



**VAALAN KUNNAN  
TOIMINTAKERTOMUS  
JA TILINPÄÄTÖS 2020**

**Kunnanhallitus 6.4.2021 § X  
Kunnanvaltuusto 20.5.2021 § X**

# SISÄLLYSLUETTELO

|                                                                                                                                 |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. TOIMINTAKERTOMUS .....                                                                                                       | 5  |
| 1.1 Kunnanjohtajan katsaus .....                                                                                                | 5  |
| 1.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset .....                                                                       | 10 |
| 1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys .....                                                                         | 12 |
| 1.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa .....                                                                | 14 |
| 1.5. Kunnanjohtajan arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....                                                           | 17 |
| 1.6. Kunnan henkilöstö 31.12.2020 .....                                                                                         | 18 |
| 1.7. Luottamuselinten toiminta .....                                                                                            | 21 |
| 1.8. Muut ei-taloudelliset asiat .....                                                                                          | 23 |
| 1.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista ..... | 24 |
| 1.10. Ympäristötekijät .....                                                                                                    | 26 |
| 1.11. Kunnanhallituksen selonteko sisäisen ja riskienhallinnan valvonnan järjestämisestä .....                                  | 27 |
| 2. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS .....                                                                | 29 |
| 2.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen.....                                                                                     | 29 |
| 2.2. Toiminnan rahoitus.....                                                                                                    | 32 |
| 3. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET .....                                                                                         | 33 |
| 3.1. Tase ja sen tunnusluvut (peruskunta).....                                                                                  | 34 |
| 3.2. Kunnan kokonaistulot ja -menot.....                                                                                        | 35 |
| 4. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS.....                                                                                       | 36 |
| 4.1. Vaalan kunnan konsernirakenne .....                                                                                        | 36 |
| 4.2. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....                                                                              | 37 |
| 4.3. Arvio konsernin tulevasta kehityksestä.....                                                                                | 41 |
| 4.4. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.....                                                                           | 41 |
| 5. KUNNANHALLITUKSEN ESYTYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTA KOSKEVISTA TOIMENPITEISTÄ .....      | 41 |
| 5.1. Tilikauden tuloksen käsittely .....                                                                                        | 42 |
| 5.2. Talouden tasapainottamistoimenpiteet .....                                                                                 | 42 |
| 6. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....                                                                                               | 43 |
| 7 Hallinto-osasto.....                                                                                                          | 44 |
| 7.1.1. Hallinto- ja talouspalvelut .....                                                                                        | 55 |

|                                                             |     |
|-------------------------------------------------------------|-----|
| 7.1.2. Elinkeinot .....                                     | 57  |
| 7.1.3. Maaseututoimi .....                                  | 62  |
| 7.1.4. Työllistäminen .....                                 | 63  |
| 7.1.5 Oulunkaari .....                                      | 68  |
| 7.1.6.1. Kuntayhtymän johtajan katsaus .....                | 68  |
| 7.2. Kuntapalvelutoimiston tuotanto .....                   | 71  |
| 7.2.1. Henkilöstöpalvelut .....                             | 71  |
| 7.2.2. Talouspalvelut .....                                 | 71  |
| 7.2.3. Tietopalvelut .....                                  | 71  |
| 7.2.4. Vaalan palvelutuotanto .....                         | 71  |
| 7.2. Kuntapalvelutoimiston tuotanto .....                   | 71  |
| 7.2.1. Henkilöstöpalvelut .....                             | 71  |
| 7.2.2. Talouspalvelut .....                                 | 72  |
| 7.2.3. Tietopalvelut .....                                  | 72  |
| 7.2.4. Vaalan palvelutuotanto .....                         | 73  |
| 7.1.6 Ostopalvelut muilta .....                             | 76  |
| 7.1.7 Rahoitustoimi .....                                   | 76  |
| 8. HYVINVOINTIOSASTO .....                                  | 78  |
| 8.1. Hyvinvointipalvelut .....                              | 83  |
| 8.2. Kulttuuripalvelut .....                                | 84  |
| 8.3. Nuorisopalvelut .....                                  | 86  |
| 8.4. Kirjastopalvelut .....                                 | 88  |
| 9. SIVISTYSSASTO .....                                      | 90  |
| 9.1. Hallinto .....                                         | 99  |
| 9.3. Lukioskoulu ja vapaa sivistystyö .....                 | 101 |
| 9.2. Perusopetus .....                                      | 102 |
| 9.4. Varhaiskasvatus .....                                  | 104 |
| 10. TEKNINEN OSASTO .....                                   | 105 |
| 10.1. Hallinto .....                                        | 111 |
| 10.2. Viranomaispalvelut .....                              | 113 |
| 10.3. Ravitsemis- ja siivouspalvelut .....                  | 120 |
| Rakentaminen ja kunnossapito .....                          | 123 |
| 10.6. Investointiosan toteutumisvertailu (peruskunta) ..... | 129 |

|                                                                   |     |
|-------------------------------------------------------------------|-----|
| 10.7. Rahoitusosan toteutumisvertailu.....                        | 132 |
| 11. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....                                     | 133 |
| 11.1. Tuloslaskelma (peruskunta) .....                            | 134 |
| 11.2. Rahoituslaskelma (peruskunta) .....                         | 135 |
| 11.3. Tase (peruskunta).....                                      | 136 |
| 11.4. Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut .....              | 137 |
| 11.5. Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut .....         | 138 |
| 11.6. Konsernitase ja sen tunnusluvut.....                        | 139 |
| 12. TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT .....          | 140 |
| 12.1. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot .....                   | 142 |
| 12.2. Tasetta koskevat liitetiedot .....                          | 146 |
| 12.3. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot .....               | 151 |
| 12.4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot .....   | 155 |
| 12.5. Henkilöstöä koskevat liitetiedot .....                      | 158 |
| 13. KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT TILIKAUDELLA 1.1. – 31.12.2020..... | 160 |
| 14. HYVINVOINTISUUNNITELMAN ARVIOINTI 2020 .....                  | 172 |
| 14. VUODEN 2020 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET .....             | 177 |

# 1. TOIMINTAKERTOMUS

## 1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Kunnanjohtajan katsaus vuoteen 2020

Syksyisin kunnalliselämässä hyväksytään talousarvio ja toimintasuunnitelma tulevalle vuodelle. Sanaa arvio on hyvä painottaa – tilanteet nimittäin voivat muuttua. Vuosi 2020 jää historiaan tästä esimerkkinä: vielä vuoden muutaman ensimmäisen kuukauden aikanakaan emme voineet kuvitellakaan, kuinka elämämme muuttuu ja mitä loppuvuosi tuo tullessaan. Maailmanlaajuinen koronakriisi mullisti paitsi suunnitelmamme, myös tapamme tehdä töitä, viettää vapaa-aikaa, kuluttaa, pitää yhteyttä kanssaihmiin sekä käyttää ja järjestää palveluita.

Yhteiskunnallisessa keskustelussa ja kriisitilanteen hoidossa arvojen merkitys on korostanut. Oikeutta elämään ja vapauteen on jouduttu koettelemaan ennennäkemättömällä tavalla. Vapauden, vastuun, demokratian, tasa-arvon, sivistyksen ja välittämisen arvoja on jouduttu punnitsemaan poikkeuksellisella tavalla ja osin vastakkain.

Vuonna 2020 maamme oli poikkeusoloissa: kokoontumisvapautta rajoitettiin, työpaikoilla ja oppilaitoksissa oltiin etäopetuksessa ja etätöissä, palveluja jouduttiin sulkemaan, keskeyttämään ja siirtämään etäyhteyksien päähän, tiloja suljettiin ja ihmisiä ohjattiin pitämään etäisyyttä toisiinsa. Tavoitteena rajoitustoimenpiteillä oli hidastaa koronaviruksen leviämistä ja suojella ihmishenkiä vaaralliselta tartuntataudilta.

Vuoden 2020 aikana osoitimme myös varautumissuunnittelun, viranomaisten yhteistyön, kriisiviestinnän ja päätöksenteon sujuvuuden merkityksen. Uskallan sanoa, että Vaalassa olemme onnistuneet näissä erityisen hyvin. Monikanavaisen viestintään panostaminen on edesauttanut tietoisuutta kulloinkin vallitsevasta tilanteesta. Haluan lämpimästi kiittää kunnan luottamushenkilöitä ja kuntalaisia järkkymättömästä tuesta ja luottamuksesta kriisinhoidossa. Poikkeustilanteissa joukkueen kantokykyä koetellaan, ja me olemme niistä selvinneet – asia kerrallaan.

Vaalassa olemme puhuneet ja työskennelleet monipaikkaisuuden ja paikkariippumattomuuden sekä niihin tiiviisti kytköksissä olevan etätöiden puolesta jo pitkään – vuoden 2020 jälkeen koko maailma tietää mistä puhumme, ja sekä toteutetut että suunnitellut toimenpiteemme näiden eteen ovat tulleet arvoon arvaamattomaan. Vaalassa olemme sopivan kaukana kaikesta, mutta kuitenkin saavutettavissa kaikkialta.

Epävarmuuden ja kriisin keskellä toimintasuunnitelmaa on pyritty toteuttamaan ja palveluita järjestämään mahdollisimman normaalisti, vaikkakin osittain etäyhteyksien avulla. Koronakriisin aikaa ja muuta resurssia vieneen hoidon lisäksi vuoden 2020 aikana saatiin valmiiksi useita merkittäviä hankkeita ja päätöksiä, jotka vahvistavat kunnan taloutta, elinvoimaa ja hyvinvointia tulevaisuudessa.

Taloudellisilla mittareilla vuosi 2020 toteutui Vaalassa ennakoitua paremmin. Keväällä koronakriisin

puhuttua ennusteiden mukaan kuntien tulo-rahoitus olisi romahtanut, minkä seurauksena käynnistettiin nopeasti muutostalou-sarvion laadinta koko kunnan osalta. Ennusteet oikenevat kesällä tautitilanteenkin helpottuessa, ja valtion voimakkaalla kuntatalouden tukemisella vuosi 2020 näyttää kuntakentässä toteutuneen yleisesti talouden osalta poikkeuksellisen hyvänä. '

Alkusyöksyllä hyväksytyssä muutostalou-sarviossa tilikauden tuloksen ennakoitiin olevan – 303 000 euroa alijäämäinen, ja lopulta vahvistettu tulos osoittaa alijäämää noin – 291 000 euroa. Muutostalou-sarvion jälkeen päätettiin kuitenkin tuloksen merkittävästi vaikuttaneista eristä, joista keskeisimmät olivat Juustolan kiinteistön myynti, josta aiheutui lähes 700 000 euron tasearvon alaskirjaus, terveyskeskuskiinteistöön tehty ylijäämäinen 308 00 euron ylimääräinen poisto-erä ja 100 000 euron purkuvaraus purettaviin kiinteistöihin. Edellä mainittujen erien yhteisvaikutus on yli 1,1 miljoonaa euroa.

Vaalan kunta onnistui edelleen kuntakentällä melko poikkeuksellisesti lyhentämään lainakantaansa yhteensä 1,9 miljoonaa euroa. Vuosikate parantui edellisestä tilikaudesta ollen noin 842 000 euroa positiivinen. Mainitut valtion koronatu-et paransivat kunnan tulokertymää muutostalou-sarviossa ennakoituunkin nähden. Toimintakuluissa oli vajaan 500 000 euron kasvu, mikä selittyy pääasiassa edellä kuvatulla Juustolan tasearvon alaskirjauksella. Myös koronakriisin hoitoon liittyvät toimenpiteet kasvattivat kunnan kulukertymää. Muuttoliikkeen nettovähennemän pienentyminen edeltävistä vuosista vaikutti kunnan tulokertymään: maalle muuttaminen on tuskin koskaan ollut yhtä paljon trendinä esillä julkisuudessa, kuin vuonna 2020. Vaalan väestö vähenee mutta uudistuu, mikä on elinvoimaisuuden kannalta oleellista. Huolta aiheuttaa kuitenkin alhainen syntyvyys, sillä vuonna 2020 Vaalaan syntyi vain kahdeksan lasta.

Sosiaali- ja terveyspalveluissa onnistuttiin alittamaan talou-sarvio, ja koko soten osalta kasvuprosentti edellisen vuoden toteumaan nähden oli vain + 0,4. Vaalan kunnan asukaskohtainen sote-palveluiden nettokustannus oli Oulunkaaren kuntayhtymän alueella keskimäärin 4337 euroa asukasta kohden. Vaalassa sote-palveluiden palveluntarve on koko maahan verrattuna 50 prosenttia korkeampi, mikä selittää myös kustannusten suurta osuutta koko kunnan toimintakuluista. Tehdyt palvelurakennepäätökset, perusterveydenhuollon vahvistaminen sekä kunnan ennaltaehkäisevään hyvinvointityöhön panostaminen ovat tuottaneet tulosta, ja erikoissairaanhoidon vuodesta 2018 alkanut vähenevä kustannuskehitys jatkui edelleen vuonna 2020: erikoissairaanhoidon kustannukset toteutuivat jopa 7,2 prosenttia pienempinä kuin vuotta aiemmin. Tehdyt päätökset paremmista ja oikea-aikaisemmista palveluista ovat tuottaneet tulosta!

Työllisyyspalveluiden osalta vuosi 2020 oli koronan johdosta poikkeuksellisen haasteellinen. Tammikuusta joulukuuhun mennessä työttömien ja lomautettujen määrä kasvoi 37 henkilöllä, eli 24,6 prosentilla työllisyysasteen ollessa vuodenvaihteessa maakunnan korkein, 17,7 prosenttia.

Yrityspalveluiden rakennemuutos on auttanut koronasta kärsiviä yrittäjiä: Oulun seudun Uusyrityskeskuksen kautta on annettu palvelua ja neuvontaa uusille ja aloittaville yrittäjille, ja keväällä haettu ja hyväksytty Koronakriisiin vastaaminen Oulujokilaaksossa –hanke mahdollisti elinvoimakoordinaattorin palkkaamisen yrittäjien tueksi. Yritysten määrän nettomuutos jatkui kolmen

edellisen vuoden tapaan positiivisena, ja Vaalaan perustettiin 10 uutta yritystä enemmän kuin vanhoja yrityksiä lopetti toimintansa. Kehittämisyhtiö Humanpolis Oy:n strategian päivityksen myötä yhtiö hallinnoi ja kehittää jatkossa yleisemmin elinkeinopalveluita ja –hankkeita aiemman matkailutoimialan ohella. Hallinto-osastolla pitkään valmisteltu hallintosäännön päivitys valmistui ja hyväksyttiin yksimielisesti.

Kunnan sivistysosastolla koettiin ennennäkemättömät muutokset, kun koronatilanteen johdosta keväällä siirryttiin etäopetukseen käytännössä yhdessä yössä. Tilanteesta selvittiin hienosti, kiitos upean opettajakuntamme ja mukautuvaisten oppilaidemme. Kouluruoan jaon järjestäminen hoidettiin koulun ja ruokapalveluiden tiiviillä hyvällä yhteistyöllä, ja uskallan väittää mallimme tämän suhteen olleen koko Suomen paras.

Vuoden 2020 alusta lähtien Vaalassa on ollut kokonaan maksuton varhaiskasvatus, joka päätettiin kesästä lähtien keskittää yhteen päiväkotikiinteistöön. Päivähoidon lapsimäärä kasvoi, ja Vaalaan muutti myös uusia lapsiperheitä. Myös lukion oppilasmäärä jatkoi hyvää kasvuaan, ja se on lähes kaksinkertaistunut kolmen vuoden aikana. Kansalaisopiston vuosi 2020 oli haasteellinen, kun suuri osa kursseista jouduttiin koronan takia perumaan ja siirtämään osin etäopetukseen. Tästä huolimatta toiminta oli laadukasta ja monipuolista tuttuun tapaan.

Hyvinvointiosastolla koronavuotta leimasi etäpalveluiden kehittäminen ja käyttöönotto, missä onnistuttiin erittäin hyvin. Kuntalaisten hyvinvointipalveluita tarjottiin kattavasti digitaalisessa muodossa, ja niiden tavoitavuus oli hyvää. Alkuvuodesta liikkuvan nuorisotyön hankkeesta saadut tulokset ja uudet etänuorisotyön muodot jäivät perinteisten muotojen rinnalle pysyvästi. Keväällä 2020 hyvinvointiosaston organisoimana toteutettiin vapaaehtoisvoimin toiminutta Arjen Apua Vaala – palvelukonseptia, jossa ruoka- ja lääkeostoksia kerättiin ja toimitettiin ikäihmisten ja muiden avuntarvitsijoiden koteihin. Mikä osoitus yhteisöllisyydestä ja välittämisestä, kiitos kaikille vapaaehtoisille!

Kiinteistöjen osalta remontit näyttelivät merkittävää osaa hyvinvointiosastolla: Lamminahon museo pidettiin remontin ja koronan takia kiinni kesällä, ja kirjastokin siirtyi syksyllä remontin alta konttikirjaston väistötilaan – terveet ja turvalliset työskentely- ja asiointitilat ovat tärkeä satsaus tulevaisuuden lähipalveluiden turvaamiseksi.

Teknisellä osastolla vuosi oli edellisten tapaan vilkas. Kaavoituksessa rantaosayleiskaavojen päivitys jatkui, Turkkiselän tuulivoimaosayleiskaava valmistui, Painuan kanavan ja Kaunistonkankaan tuulivoimaosayleiskaavojen laadinta aloitettiin ja asemakaavoituksessa tehtiin ja aloitettiin päivityksiä muun muassa pitkän edunvalvontatyön jälkeen varmistunutta Vaalan uutta vankilainvestointia ja kunnan hyvinvointikeskusta varten. Hyvinvointikeskuksen hankesuunnitelman valmistelussa tarkasteltiin monipuolisesti osallistamalla erilaisia toteutusmalleja ja vaihtoehtoja, joissa punnittiin muun muassa kerrosratkaisun, toiminnallisuuden, sisällön, liikenteenohjauksen, rakennuskustannusten sekä kuntakuvan suunnittelun näkökulmia. Hankesuunnitelma valmistui



syksyllä, ja tilinpäätöksen laadintahetkellä urakka on kilpailutuksessa.

Mittavan valmistelutyön myötä kunnan kiinteistöstrategia hyväksyttiin helmikuussa. Strategia on suunnitelma kunnan kiinteistöjen korjausvelan vähentämiseksi, toimintamalli tilojen tehokkaan ja tarkoituksenmukaisen käytön aikaansaamiseksi sekä terveellisten, turvallisten ja asianmukaisten tilojen takaamiseksi kunnan strategisesti tärkeiksi katsomille palveluille ja toiminnoille. Strategian toimeenpano käynnistyi välittömästi, ja siihen liittyen vuoden aikana tehtiin useita toimenpiteitä, kuten kiinteistökauppoja, remontteja, purkujen valmistelua, korjauksia ja toimitolasiirtoja.

Myös yksityiset investoinnit ovat kunnan omien ja valtion vankilainvestoinnin ohella vilkastuneet. Metsäamminkankaan tuulivoimapuiston rakennustyöt käynnistyivät, monet yrittäjät suunnittelivat ja toteuttivat laajennus- ja uudisrakennusinvestointeja ja yksityistaloudet hakivat rakennuslupia lähes ennätystahtiin. Haettujen ja myönnettyjen rakennuslupien määrä oli yli 200, mikä on korkein määrä Vaalassa lähes kolmeenkymmeneen vuoteen.

Kuntakonsernin osalta omien tytäryhtiöiden vuosi oli kohtuullisen hyvä, tilikauden tulos oli koko konsernin osalta noin – 9.878,13 euroa alijäämäinen. Kiinteistöosakeyhtiö Vaalan Niskassa valmisteltiin yhtiön omaa kiinteistöstrategiaa osana koko kunnan tekeillä olevaa asuntopoliittista strategiaa. Vaalan Vesi ja Lämpö Oy:llä vuosi oli toiminnallisesti varma, eikä koronakaan merkittävästi näkynyt yhtiön toiminnassa varautumista lukuun ottamatta. Lämpimän talven takia lämmönkulutus vähentyi, kun taas vesiliittymämaksuista saadut tulot kasvoivat.

Toimintavuoden aikana kuntien välistä yhteistyötä tiivistettiin erityisesti Oulujokilaakson kunnissa teknisen osaston toimintojen ja elinkeinopalveluiden yhteistyöllä. Oulujokilaakso muodostaa luonnollisen yhteistoiminta-alueen, jossa tehtävä kuntien välinen yhteistyö hyödyttää kaikkia. Kuntien välistä yhteistyötä on vaadittu myös nopealla aikataululla etenevässä sote-palveluiden järjestämisvastuuta koskevassa hyvinvointialueuudistuksessa, mihin liittyvät lakiluonnokset valmistuivat kesäkuussa kuntien lausuntokierrokselle. Eduskunnan on määrä päättää uudistuksen toteuttamisesta kesällä 2021, minkä jälkeen hyvinvointialueen vaalit on tarkoitus järjestää jo alkuvuodesta 2022. Uudistuksen kokonaisvaikutukset ovat vielä osin hämärän peitossa, mutta Vaalan kunnan osalta talous supistunee sen jälkeen alle puoleen nykyisestä.

Vuosi 2020 osoitti, että suomalainen hyvinvointiyhteiskunta toimii. Vaikka vuotta leimasivat koronaviruksen pelko, epävarmuus ja jatkuva tilannekuvan ja ohjeiden muuttuminen, selvisimme vuodesta Vaalassa hyvin. Epidemia ei vielä tilinpäätöksen laatimisen vaiheessa ole ohi, mutta kulunut vuosi on osoittanut, että pystymme hallitsemaan tilanteen ja reagoimaan sen vaatimiin muutoksiin palveluissamme, toiminnoissamme ja yhteydenpidossamme. Kuten Vaalassa yleensäkin, on joukkuehenki ollut koronavuoden aikana poikkeuksellisen vahvaa. Huolta ja hullunmyllyä on riittänyt, mutta koko Vaalan kuntakonsernin ja Oulunkaaren kuntayhtymän henkilöstö ja luottamushenkilöt



ovat sinnikkäästi venyneet, sopeutuneet ja paiskineet töitä hyvinvoivan ja elinvoimaisen Vaalan eteen. Tuntuu hienolta olla mukana tällaisessa porukassa. Kiitos kaikesta tehdystä työstä ja siitä upeasta asenteesta, jolla sitä teette.

Miira Raiskila  
kunnanjohtaja

## 1.2. Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset

Hallintosäännön päivityksen yhteydessä 11.2.2020 Vaalan vanhus- ja vammaisneuvostolle sekä nuorisoneuvostolle tuli edustusoikeus kunnanvaltuuston, - hallituksen ja lautakuntien kokouksiin. Valtuuston puheenjohtajalle tuli osallistumisoikeus lautakuntien kokouksiin.

### Hallinto-organisaatio

Kunnan organisaatiokaavio on toimintakertomuksen liitteenä.

### Kunnanvaltuusto 1.6.2017-31.5.2021

Vuonna 2017 valitussa valtuustossa on 17 jäsentä, joista Suomen Keskustan edustajia on 10, Vasemmistoliiton edustajia 4, perussuomalaisia 2 ja Kokoomuksen edustajia 1.

| Kunnanvaltuusto |                    | Kokouksia 7 kpl | Asioita § 87 |
|-----------------|--------------------|-----------------|--------------|
| Pj              | Välinen Pekka      | 7               | KESK         |
| 1. vpj.         | Mustonen Osmo      | 7               | VAS          |
| 2. vpj.         | Roivainen Jouko    | 7               | KESK         |
| Jäsen           | Hannukainen Esa    | 5               | PS           |
| Jäsen           | Hiltunen Marko     | 3               | VAS          |
| Jäsen           | Huotari Tapio      | 7               | VAS          |
| Jäsen           | Karjalainen Esa    | 7               | KESK         |
| Jäsen           | Karppinen Hanna    | 6               | VAS          |
| Jäsen           | Kemppainen Pentti  | 7               | KESK         |
| Jäsen           | Kesälahti Aune     | 7               | KESK         |
| Jäsen           | Koski-Tulppo Tiina | 7               | KESK         |
| Jäsen           | Leinonen Aino      | 7               | KESK         |
| Jäsen           | Leinonen Jenna     | 6               | KESK         |
| Jäsen           | Moilanen Kalle     | 7               | PS           |
| Jäsen           | Paakkari Miia      | 2               | KESK         |
| Jäsen           | Rovio Markus       | 7               | KOK          |
| Jäsen           | Virkkunen Reijo    | 7               | KESK         |
|                 |                    |                 |              |
| Varajäsen       | Keränen Meeri      | 6               | KESK         |
| Varajäsen       | Kylmänen Tiina     | 5               | VAS          |
| Varajäsen       | Kymäläinen Paula   | 2               | PS           |

|                   |                        |   |      |
|-------------------|------------------------|---|------|
| Varajäsen         | Sumiloff Seija         | 1 | KESK |
| Varajäsen         | Tervonen Timo          | 2 | KESK |
|                   |                        |   |      |
| Edustaja VVN      | Ratava Lauri           | 2 |      |
| Edustaja NuNe     | Karhu Nelli            | 2 |      |
|                   |                        |   |      |
| Esittelijä        | Raiskila Miira         | 7 |      |
| Esittelijä        | Kaikkonen Matti        | 6 |      |
| Esittelijä        | Karhu Tapani           | 5 |      |
| Esittelijä        | Kurtti Kalle           | 2 |      |
| Esittelijä        | Nikula Pirjo           | 3 |      |
| Esittelijä        | Tiilikainen Veli-Pekka | 2 |      |
| Esittelijä        | Possakka Tiia          | 2 |      |
|                   |                        |   |      |
| Pöytäkirjanpitäjä | Niskanen Ari           | 7 |      |
|                   |                        |   |      |

#### Kunnanhallitus 1.6.2019-31.5.2021

| Kunnanhallitus       |                    | Kokouksia 19 kpl | Asioita § 303 |
|----------------------|--------------------|------------------|---------------|
| Pj                   | Karjalainen Esa    | 19               | KESK          |
| 1. vpj.              | Huotari Tapio      | 18               | VAS           |
| 2. vpj.              | Moilanen Kalle     | 15               | PS            |
| Jäsen                | Leinonen Jenna     | 19               | KESK          |
| Jäsen                | Paakkari Miia      | 4                | KESK          |
| Jäsen                | Tervonen Timo      | 18               | KESK          |
|                      |                    |                  |               |
| Henk.koht. varajäsen | Ahokas Marja       | 1                | VAS           |
| Henk.koht. varajäsen | Hannukainen Esa    | 3                | PS            |
| Henk.koht. varajäsen | Koski-Tulppo Tiina | 1                | KESK          |
| Henk.koht. varajäsen | Leinonen Aino      | 13               | KESK          |
| Henk.koht. varajäsen | Salomaa Kai        |                  | VAS           |
| Henk.koht. varajäsen | Tervonen Timo      |                  | KESK          |
| Henk.koht. varajäsen | Virkkunen Reijo    | 1                | KESK          |
|                      |                    |                  |               |
| Kv:n pj.             | Välinen Pekka      | 18               | KESK          |
| Kv:n 1. vpj.         | Mustonen Osmo      | 17               | VAS           |
| Kv:n 2. vpj.         | Roivainen Jouko    | 19               | KESK          |
|                      |                    |                  |               |

|                   |                |    |  |
|-------------------|----------------|----|--|
| Edustaja VVN      | Ratava Lauri   | 6  |  |
| Edustaja NuNe     | Katajikko Anni | 4  |  |
|                   |                |    |  |
| Esittelijä        | Raiskila Miira | 19 |  |
|                   |                |    |  |
| Pöytäkirjanpitäjä | Niskanen Ari   | 19 |  |

## Lautakunnat

Hyvinvointilautakunnan ja elinvoimalautakunnan kokoonpanot ovat käyttötalousosassa ao. hallintokuntien kohdalla.

## Tilivelvolliset

Kuntalain mukaan tilivelvollisia ovat kunnan toimielimen jäsenet ja ao. toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat.

## 1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

### Yleinen talouden kehitys Suomessa ja kuntakentällä

Korona näkyy viime vuoden osalta erittäin voimakkaasti Suomen bruttokansantuotteen kehityksessä: kun vuonna 2019 yleinen bruttokansantuote kasvoi vuoden jälkimmäisellä puoliskolla alkaneesta laskusta huolimatta yhden prosentin, supistui se vuonna 2020 2,8 prosenttia. Taloudellinen tilanne oli jo ennen koronakriisiä taantumassa, ja erityisesti keväällä koronakriisin alkuvaiheessa ennusteet näyttivät erittäin vaikeilta. Epävarmuus uuden tilanteen edessä näkyi erityisesti palvelualoilla, samoin kuin koronan leviämisen ehkäisemiseksi asetetut rajoitustoimenpiteet. Tautitilanne helpotti kesäksi, minkä myötä myös talous lähti kehittymään parempaan suuntaan, ja myös kuntataloutta koskevat ennusteet parantuivat selkeästi. Yksityinen kulutus väheni kuitenkin edelliseen vuoteen verrattuna koko vuotta tarkastellen. Pitkään jatkunut hyvä työllisyyskehitys kääntyi huonompaan suuntaan ja työllisten määrä väheni vuodentakaiseen nähden 1,5 prosenttia.

Kevään 2020 ensimmäisiin koronan huomioiviin ennusteisiin verrattuna kuntien tilinpäätösten ennakkotiedot ovat kuitenkin useita vuosia jatkunut kuntatalouden kriisi huomioiden hyviä. Kuntien tulos kasvoi liki kahdella miljardilla eurolla, ja kuntayhtymien tilikauden tulos heikkeni ainoastaan 73 miljoonaa. Kuntien tunnusluvut näyttävät pitkälläkin aikavälillä tarkasteltuna poikkeuksellisen hyviltä, mikä selittyy pitkälti paitsi koronan myötä tehdyillä nopeilla säästötoimenpiteillä, myös kuntien valtionosuuksien merkittäväällä kasvulla 11 miljardiin euroon. Valtionosuuksia kasvattivat erityisesti valtion lisätalousarvioissa kunnille myönnettyt koronatuot.

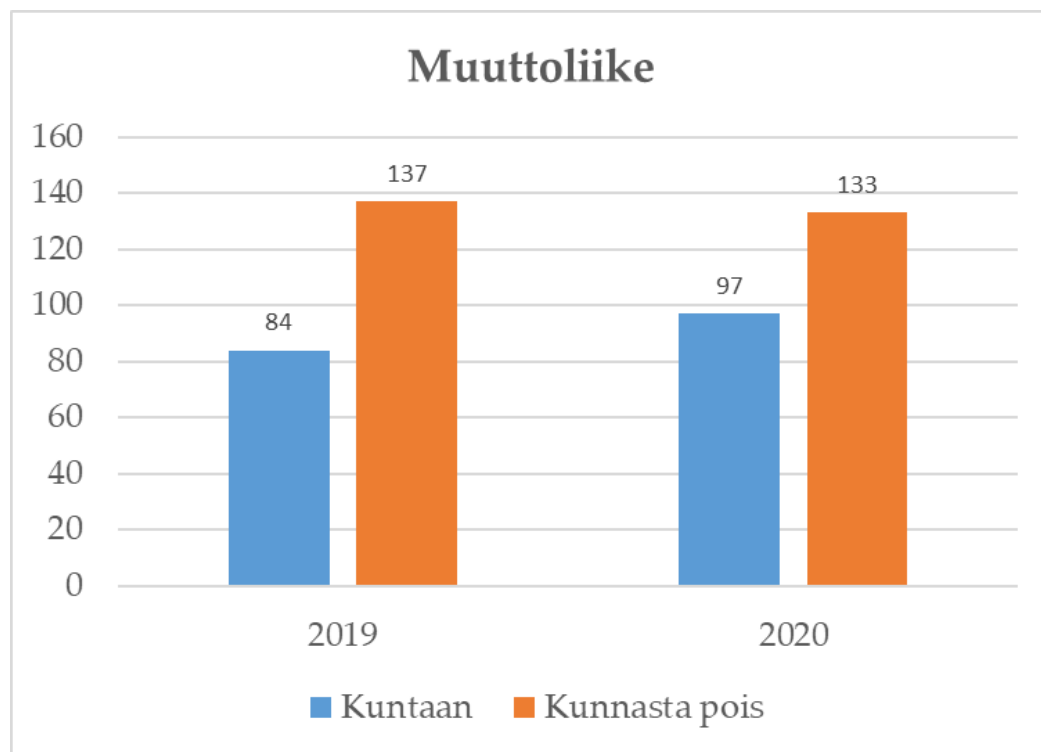
Kun vuonna 2019 vuosikate heikentyi kuntataloudessa vuoden takaiseen nähden yli 13 prosenttia,

vahvistuivat ne viime vuonna kaikissa kuntaryhmissä. Niin sanottua syömävelkaa ei kunnissa jouduttu ottamaan käytännössä lainkaan, kun taas vuonna 2019 negatiivinen vuosikate oli 56 kunnassa. Investointien osalta sekä kunnissa että kuntayhtymissä vuosi oli lähes ennätysvilkas, eikä vahvan tulokehityksen vuoksi investointeja rahoitettu velkarahalla yhtä suurella osuudella kuin edeltävänä vuotena, jolloin kunnat velkaantuivat merkittävästi.

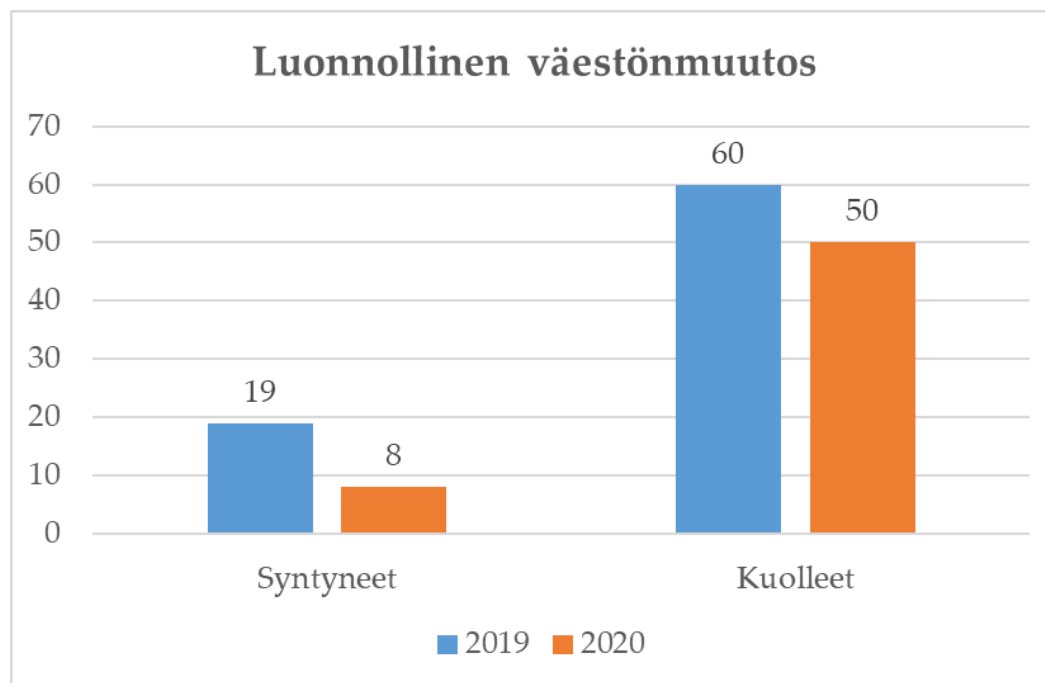
Tulokehityksessä myös kuntien verotulot erottuvat aiempia vuosia suuremmalla kasvulla ollen noin neljä prosenttia suuremmat kuin vuotta aiemmin. Muutosta selittää koronatukena tehty päätös yhteisöveron jako-osuuden korotuksesta kunnille sekä vuoden 2019 tilinpäätöksissä voimakkaasti verotuloja vähentäneenä seikkana tehty verokorttiuudistus – tilittämättä jääneet arvioiden mukaan jopa 400 miljoonaa euroa ovat näkyneet vahvana verokertymänä taas vuonna 2020.

### Oman talousalueen kehitys

Vaalan ennakkoväkiluku 31.12.2020 väestörekisterin mukaan oli 2738, kun vuotta aiemmin se oli 2794 henkilöä. Vuonna 2020 väkiluku vähentyi näin ollen -56 henkilöllä, kun vuonna 2019 vähentymistä oli -77 henkilöä. Vuonna 2018 väkiluku vähentyi 70 henkilöllä ja vuonna 2017 väkiluku -102 henkilöllä. Väkiluvun väheneminen on siis viime vuonna hieman hidastunut, mikä selittyy muuttoliikkeen nettovähennyksen pienentymisenä.



Kuntaan muutti vuonna 2020 muualta 97 henkilöä, ja kunnasta pois muutti 133 henkilöä. Vuonna 2019 kuntaan muutti 84 henkilöä ja kunnasta muutti pois 137 henkilöä. Syntyneitä oli vuonna 2020 vain 8, kun vuonna 2019 heitä oli 19. Vuonna 2020 kuolleita oli Vaalassa 50, kun edellisenä vuonna luku oli kymmenen enemmän.



Pohjois-Pohjanmaan joulukuun työllisyyskatsauksen mukaan työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen alueella 13,6 %, kun vuotta aiempaan ajankohtana osuus oli 11,1 %. Kunnittain työttömien osuus työvoimasta vaihteli Reisjärven 9,6 prosentin ja Vaalan 17,7 prosentin välillä. Joulukuun lopussa Vaalassa oli 187 työtöntä työnhakijaa, mikä on 40 henkilöä enemmän kuin vuotta aiemmin. Heistä lomautettuja oli 24 henkilöä.

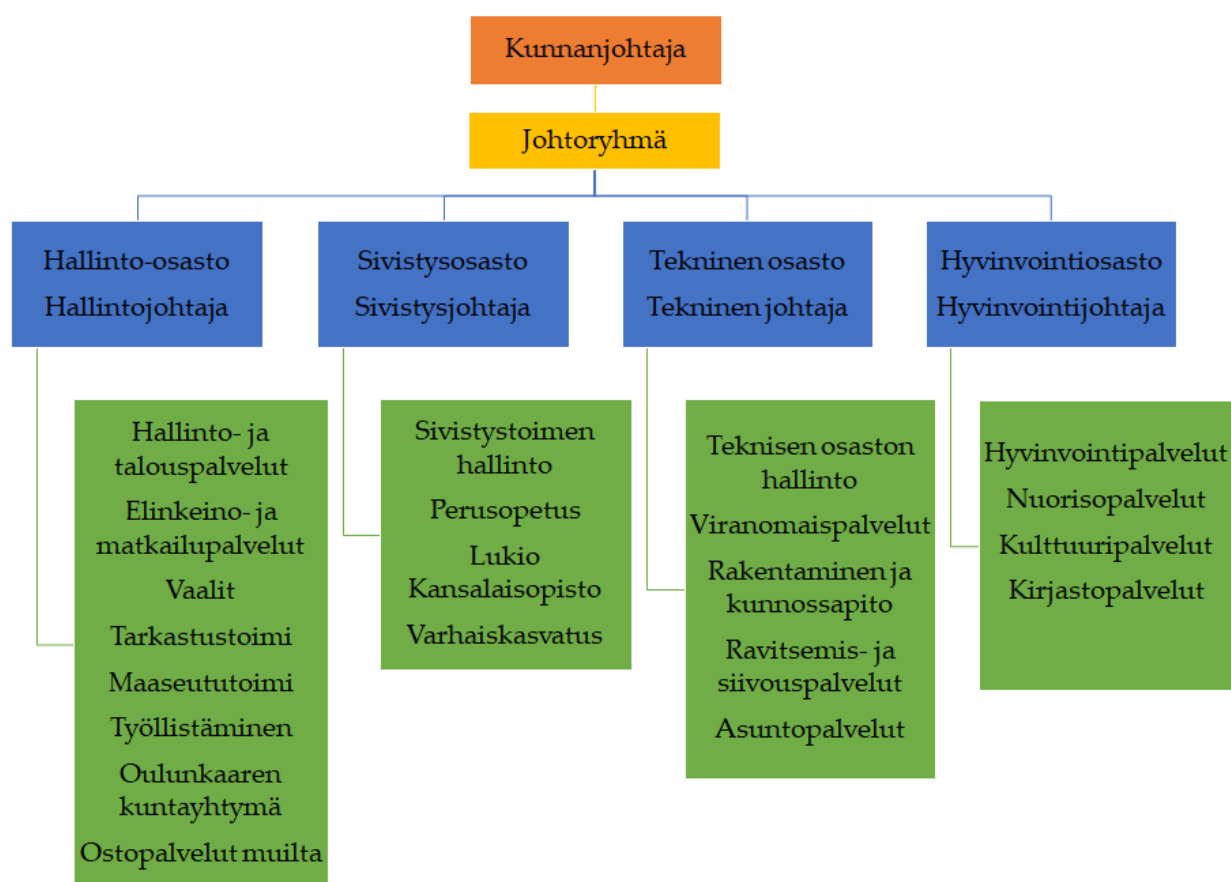
Koronatilanne vaikutti merkittävästi työttömien määrään. Ensimmäisen vuosineljänneksen aikana työttömiä työnhakijoita oli keskimäärin 150 henkilöä. Huhtikuussa työttömyys lähti jyrkkään nousuun mutta kesän ajan määrä laski aina syyskuulle asti, jolloin työttömiä työnhakijoita oli 150. Lokakuusta alkaen työttömien määrä on noussut tasaisesti vuoden loppua kohti, jolloin heitä oli eniten (187).

Joulukuussa 2020 Vaalassa oli 15 avointa työpaikkaa, kun vuonna 2019 samaan aikaan niitä oli kymmenen, vuonna 2017 seitsemän ja vuonna 2016 niitä ei ELY:n ja TE-toimiston tilaston mukaan ollut yhtään.

#### 1.4. Olennaiset muutokset kunnan toiminnassa ja taloudessa

Vuoden 2019 alusta otettiin käyttöön uusi virasto-organisaation organisaatiomalli, johon ei tehty pieniä

osastojen välisiä määrärahasiirtoja suurempia muutoksia vuonna 2020. Kunnan toiminnot ja palvelut järjestetään neljällä eri osastolla, jotka vastuualueineen käyvät ilmi oheisesta organisaatiokaaviosta. Koronan myötä osastojen poikkihallinnollinen yhteistyö korostui poikkeuksellisella tavalla, ja myös työvoimaa liikkui jonkin verran osastojen välillä koronan hoitoon liittyviä tehtäviä ja toimenkuvien uudelleenorganisointeja varten. Kunnan eri palveluita organisoitiin poikkeusoloihin ja niitä seuranneeseen muuhun korona-aikaan monin tavoin uudelleen esimerkiksi siirtämällä palveluita etäyhteysalustoille. Lakisääteiset tehtävät ja palvelut turvattiin läpi vuoden, mutta vapaaehtoisista tehtävistä ja palveluista jouduttiin myös tinkimään koronarajoitusten takia.



## Talous

Vaalan kunnan talous on edelleen jatkanut kohtuullisen hyvällä kehityssuunnalla, ja vuoden 2020 alijäämäinen tulos selittyy toimintavuosien 2019 ja 2018 tapaan pääasiassa kiinteistöihin tehdyistä poisto-ohjelmaan nähden ylimääräisistä poistoista. Alkuvuonna hyväksytty kiinteistöstrategia on ohjannut kunnan kiinteistöihin liittyvien käyttökulujen, tasearvon ja korjausvelan hoitoa suunnitelmallisesti. Muutamasta hieman alijäämäisestä tuloksesta huolimatta kunnan kumulatiivinen



ylijäämä on kuitenkin edelleen 1,8 miljoonaa euroa.

Vuoden 2020 talousarvio päätettiin keväällä avata koronan aiheuttamien talousennusteiden romahtamisen myötä. Kesällä tilanteen tasaannuttua myös ennusteet parantuivat, eikä elokuussa hyväksytyssä muutostalousarviossa lopulta ollut alkuperäiseen talousarvioon nähden kovinkaan paljon poikkeamia. Muutostalousarviossa vuoden 2020 tulokseksi arvioitiin tulokseksi noin -303 000 euroa, kun toteuma oli lopulta -291 000 euroa. Muutostalousarviossa ei kuitenkaan huomioitu syksyllä päätettyä Juustolan kiinteistön myyntiä, josta tuli lähes 700 000 euron ylimääräinen alaskirjaus. Lisäksi syksyllä päätettiin 100 000 euron purkuvarauksesta, jolla varaudutaan kiinteistöstrategiassa kuvattuihin tuleviin kiinteistöjen purkuihin – tätäkään ei muutostalousarviossa ennakoitu. Terveyskeskuskiinteistöön tehtiin edellisen vuoden tapaan ylimääräinen 308 000 euron poistoerä. Edellä mainittujen erien yhteisvaikutus on yli 1,1 miljoonaa euroa.

Toimintatuotot oman toiminnan osalta jäivät alle talousarvion noin 170 000 euroa, mihin vaikutti osittain koronatilanne. Toimintakulut ylittivät muutostalousarvion noin 477 000 eurolla. Tähän suurimpana vaikuttavana tekijä oli Juustolan kiinteistön myynnistä aiheutunut tappio. Kunnan muun toiminnan toimintakulut ovat kuitenkin edelleen pysyneet hyvällä tasolla, ja panostuksia myös kehittämistoimiin on pystytty tekemään ja investointeja toteuttamaan – joskin investointisuunnitelmaan nähden vuonna 2020 investoinnit toteutuivat suunniteltua pienempinä.

Vuonna 2020 valtio tuki koronatilanteen vuoksi kuntia valtionosuuksien muodossa sekä yhteisöveron suuremmalla maksuosuudella. Tilinpäätöksen valtionosuudet kasvoivat noin 454 000 eurolla verrattuna muutostalousarvioon. Verotulot toteutuivat noin 192 000 euroa suurempana. Verotulot ja valtionosuudet kertyivät 646 000 euroa muutostalousarviota peremmin.

Sosiaali- ja terveyspalveluiden kulut alittivat talousarvion noin 58 000 eurolla, mikä on erinomainen kehityssuunta. Erikoissairaanhoidon alitti budjetin noin 331 000 eurolla. Oulunkaaren oma toiminta ylitti talousarvion noin 273 000 eurolla. Toisaalta sote-palveluissa palvelujen käyttöä on siirtynyt myöhemmäksi ja hoitojonot ovat pidentyneet.

Koronatilanne on aiheuttanut kunnalle lisäkuluja. Vaalan kunnalle lisäkuluja kertyi suoraan kirjanpidon mukaan 43 000 euroa, joskaan kaikkia kustannuksia, kuten työmäärän kohdentumista, ei kirjanpitosallalla pysty erittelemään. Oulunkaaren omalle toiminnalle on Vaalassa aiheutunut ylimääräisiä kuluja noin 237 000 euron verran. Myös toimintatuottoja on jäänyt saamatta koronan johdosta, joskin niiden tarkkaa määrää on vaikea arvioida. Vastaavasti koronan vuoksi useita toimintoja on jouduttu perumaan, ja rahaa on jäänyt myös käyttämättä.

Kunta ei ole ottanut perinteistä korollista pankkilainaa vuoden 2015 jälkeen, vaan kassan riittävyttä on paikattu lyhytaikaisella kassalainalla, jonka korko ollut lähtökohtaisesti jo vuosia negatiivinen. Perinteistä pankkilainaa kunnalla on noin 4,1 miljoonaa euroa. Lisäksi lyhytaikaista kassalainaa on 4,5 miljoonan euron verran. Kunnan lainamäärä on kuntakentässä poikkeava, koska lainamäärä on ollut vuosien ajan laskeva (poikkeuksena vuosi 2019). Vuonna 2020 kunnan lainakanta laski yhteensä noin 1,9 miljoonalla eurolla.

## 1.5. Kunnanjohtajan arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Tilinpäätöstä valmistellessa yhteiskuntamme on jälleen viime vuoden vastaavan ajankohdan tavoin poikkeusolojen keskellä. Vaikka korona-aikaa on eletty nyt täysi vuosi, emme vieläkaan pysty arvioimaan tautiepidemian lopullisia vaikutuksia kuntatalouteen ja toimintaan. Vaikka taloussuunnittelukaudella Vaalan kunnan talous on kohtuullisessa tasapainossa, ja erityisesti kiinteistöverotuottoihin on odotettavissa siinä huomioimattomia merkittäviä lisäyksiä, ovat kuntatalouden yleinen huono tilanne ja siihen liittyvät epävarmuustekijät Vaalan kannalta tulevina vuosina merkityksellisiä asioita.

Alijäämäiset tulokset on pystyttävä kääntämään positiiviseksi suunnitelman mukaisesti, mikä vaatii kulukuria, palvelurakenneuudistuksia sekä yhteistyön lisäämistä muiden kuntien kanssa. Kuntatalouden vuonna 2020 kertaluontoisesti parantuneeseen tulotilanteeseen ei voi tuudittautua, vaan kustannuskehitystä on hillittävä toiminnan painopisteitä suuntaamalla kohti ennaltaehkäiseviä palveluita sekä elinvoimaa ja hyvinvointia kasvattavia ratkaisuja järjestelmällisesti jatkamalla. Taloussuunnitelman mukaan vuoden 2022 tilinpäätös on vielä alijäämäinen, mutta vuodesta 2023 alkaen tulokset kääntyvät ylijäämäisiksi.

Käyttötalouden menot on pystyttävä kattamaan tuloilla, ja tulevien lähivuosien talousarviot on kiinteistöstrategiassa kuvattuja suunniteltuja isoja alaskirjauksia lukuun ottamatta kyettävä rakentamaan tasapainoisiksi – syömävelkaa meillä ei ole vara ottaa.

Koronakriisi tuo tulevan ennakointiin ja vaikutusarvioiden tekemiseen poikkeuksellista haastetta. Koronan vaikutuksia ihmisten hyvinvoinnille, taloudelle ja koko yhteiskunnalle on vielä kriisin ollessa päällä mahdoton arvioida – selvää kuitenkin on, että ne tulevat olemaan kauaskantoisia ja mittavia. Sairaanhoidopiireissä korona on viime vuoden osalta pienentänyt jäsenkuntalaskutuksia, mutta hoitovelan purku voi tuo tuoda mukanaan myös merkittävää kulujen kasvua sosiaali- ja terveystaloudessa. Jos tautitilanne pysyy paikallisesti yhtä hyvänä kuin tähän asti, ei koronan aiheuttama menojen kasvupaine konkretisoitune Vaalassa samaan tapaan kuin suuremmilla paikkakunnilla, joissa taudin hoito on vienyt kapasiteettia pitkäkestoisesti muulta toiminnalta.

Kuntien tuloja vähentäviä vaikutuksia voivat edelleen tulla olemaan työllisyystilanteen epäedullisesta kehityksestä johtuva kunnallisveron ja yhteisöveron heikko kertyminen sekä kokoontumis- ja liikkumisrajoituksista johtuen maksutuottojen huono kertymä. Yksityisen kulutuksen vähennyttyä epidemian vaikutukset voivat edelleen näyttäytyä myös muissa kunnan tuloissa, kuten myyntituloissa (tontit, kiinteistöt), vuokratuloissa (maanvuokrat, kiinteistöt), sijoitusten tuottojen heikkenemisessä, luottotappioissa sekä kehitystoiminnan ja hankkeiden jäädyttämisenä.

Tekeillä oleva hyvinvointialueuudistus on tarkoitus toteuttaa erittäin nopealla aikataululla, jos lakiluonnokset tulevat kesällä hyväksytyksi. Uudistuksen taloudelliset ja toiminnalliset vaikutukset täsmentyvät koko ajan, mutta ovat ymmärrettävästi vielä osittain hämärän peitossa. Uudistusta seuraa joka tapauksessa myös talouden sopeuttamispainetta, vaikka sote-palveluiden siirtyminen kunnalta

hyvinvointialueelle tuokin kunnalle jäävien toimintojen talouden ennakointiin helpotusta.

Tämänhetkinen arvio on, että vuoden 2021 tulos on n. 360 000 euroa alijäämäinen, joskin helmikuun tulos on oikaisulaskelmien jälkeen 183 000 ylijäämäinen. Talousarviossa jo huomioitujen koronaturvaintien lisäksi on todennäköistä, että tukia jaetaan valtionavustuksina toteutuneita koronakustannuksia vastaan. Muita mahdollisia vuodelle 2020 tulevia budjetoimattomia suurempia lisätuloja voivat olla tuulivoimaloiden rakennuslupamaksut, jos hankkeet etenevät suunnitellusti. Kiinteistöverorekisterin päivityksen myötä kiinteistöverotulojen odotetaan kasvavan merkittävästi, kun nykyinen kiinteistökanta saadaan vahvistettua nykyiseen puutteelliseen järjestelmään.

Kiinteistöstrategian toimeenpanoa tulee jatkaa, ja korjausvelan hoitoon suhtautua päättäväisesti. Tämä voi tarkoittaa investointitasoa ja myös lainakannan kasvua, mutta on pitkällä aikavälillä ajatellen välttämätöntä. Myytävien kohteiden kauppoja on jouduttava aktiivisella markkinoinnilla, ja asumiseen sopivia tontteja tulee myös kaavoittaa lisää maallamuuttotrendin optimoinnin onnistumiseksi. Vuonna 2020 aloitettu asuntopoliittisen strategian valmistuttua myös vuokra-asuntojen uudistustoimintaan tulee ryhtyä. Pitkään jatkuneen väestön vähenemisen hillitsemiseksi on pystyttävä myös tekemään elinvoimainvestointeja ja satsaamaan erityisesti yritysten tukipalveluihin ja elinkeinojen kehittämishankkeisiin.

Kesällä käytävien kuntavaalien myötä valittavan uuden valtuuston tulee sitoutua hyvinvoinnin ja elinvoiman kehittämiseen sekä kuntatalouden vastuulliseen hoitamiseen, jotta Vaala selviää menestyksekkäästi vaikeista vuosista.

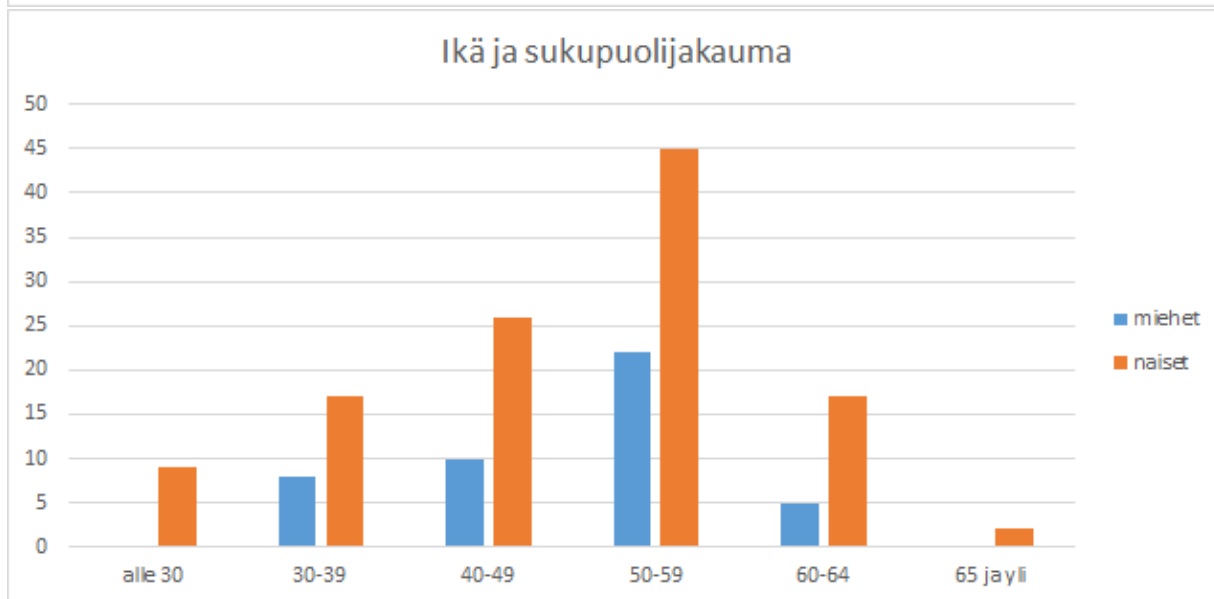
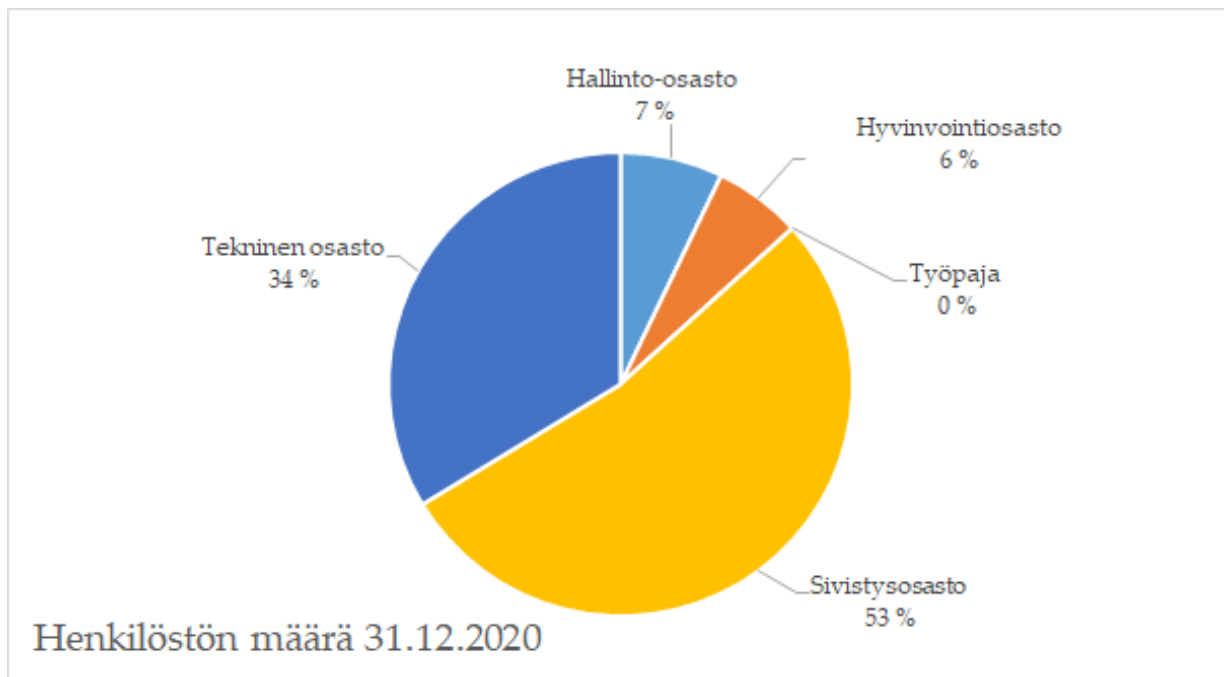
Miira Raiskila  
kunnanjohtaja

## 1.6. Kunnan henkilöstö 31.12.2020

Kunnan henkilöstön kokonaismäärä ilman työllistettyjä on lisääntynyt kahdella vuonna 2020. Vakinaisten henkilöiden määrä on vähentynyt kolmella ja määräaikaisten määrä lisääntynyt 6 henkilöllä. Määräaikaisten määrässä on mukana kansalaisopiston opettajat.

| Henkilöstön määrä |            |           |              |      | Yht. ilman työllistettyjä |      |        | Vakinaiset muutokset |
|-------------------|------------|-----------|--------------|------|---------------------------|------|--------|----------------------|
|                   | Vakinaiset | Määräaik. | Työllistetyt | Yht. | 2019                      | 2020 | Muutos | 2019-2020            |
| Hallinto          | 7          | 4         | 1            | 12   | 9                         | 11   | 2      | 0                    |

|                 |           |           |           |            |            |            |          |           |
|-----------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|----------|-----------|
| Hyvinvointi     | 6         | 3         | 1         | 10         | 5          | 9          | 4        | 1         |
| Työpaja         | 0         | 0         | 3         | 3          | 0          | 0          | 0        | 0         |
| Sivistys        | 52        | 36        | 1         | 89         | 91         | 88         | -3       | -1        |
| Tekninen        | 33        | 7         | 7         | 47         | 41         | 40         | -1       | -3        |
| <b>YHTEENSÄ</b> | <b>98</b> | <b>50</b> | <b>13</b> | <b>161</b> | <b>146</b> | <b>148</b> | <b>2</b> | <b>-3</b> |



Henkilöstöstä 91 henkilöä eli 57 % oli yli 50 vuotiaita

|           | miehet    | naiset     | yht.       |
|-----------|-----------|------------|------------|
| alle 30   | 0         | 9          | 9          |
| 30-39     | 8         | 17         | 25         |
| 40-49     | 10        | 26         | 36         |
| 50-59     | 22        | 45         | 67         |
| 60-64     | 5         | 17         | 22         |
| 65 ja yli | 0         | 2          | 2          |
|           | <b>45</b> | <b>116</b> | <b>161</b> |

#### Poissaolopäivät osastoittain

|                 | Sairauspäivät   |                 |                | Tapaturmat  |               |               | Kuntoutustuki |              |                |
|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
|                 | 2019            | 2020            | Muutos         | 2019        | 2020          | Muutos        | 2019          | 2020         | Muutos         |
| Hallinto        | 245/8           | 144/7           | -101/-1        | 0           | 14/1          | +1/+14        | 0             | 0            | 0              |
| Työpaja         | 82/12           | 215/6           | +133/-6        | 0           | 0             | 0             | 0             | 0            | 0              |
| Sivistys        | 1040/61         | 796/61          | -244/0         | 93/2        | 83/6          | -10/+4        | 3/1           | 144/2        | +141/+1        |
| Tekninen        | 828/33          | 1126/30         | +298/-3        | 0           | 31/2          | +31/+2        | 14/1          | 31/1         | +17/0          |
| Hyvinvointi     | 46/5            | 63/8            | +17/+3         | 0           | 0             | 0             | 0             | 0            | 0              |
| <b>Yhteensä</b> | <b>2241/119</b> | <b>2395/114</b> | <b>+154/-5</b> | <b>95/6</b> | <b>172/10</b> | <b>+77/+4</b> | <b>5/1</b>    | <b>175/3</b> | <b>+170/+2</b> |

poissaolopäivät/ henkilölkm, johon kohdistunut

#### Poissaolokerrat ja niiden kestot v. 2020 (suluissa vuoden 2019 luku)

|             | Kesto 1-3<br>pv | Kesto 4-10<br>pv | Kesto 11-60<br>pv | Kesto 61-90<br>pv | Kesto 91-<br>180 pv | Kesto 181-<br>365 pv |
|-------------|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| Hallinto    | 4/1             | 5/3              | 4/3               | 0/0               | 0/0                 | 0/0                  |
| Työpaja     | 28/10           | 10/5             | 4/1               | 0/0               | 0/0                 | 0/0                  |
| Sivistys    | 117/143         | 37/35            | 6/8               | 1/2               | 0/0                 | 0/0                  |
| Tekninen    | 46/54           | 17/16            | 16/11             | 2/0               | 1/1                 | 0/0                  |
| Hyvinvointi | 12/11           | 5/2              | 0/0               | 0/0               | 0/0                 | 0/0                  |
|             | 207/(219)       | 74/(61)          | 30/(23)           | 3/(3)             | 1/(1)               | 0/0                  |

Vuonna 2020 jäi eläkkeelle 3 henkilöä

| Eläkepäätökset    | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------|------|------|------|------|------|------|
| Yhteensä henkilöä | 7    | 7    | 7    | 9    | 11   | 3    |

## 1.7. Luottamuselinten toiminta

### Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunta 1.6.2019 alkaen. Kokouksia pidettiin kahdeksan.

|                   |                   |
|-------------------|-------------------|
| Puheenjohtaja     | Pentti Kemppainen |
| Varapuheenjohtaja | Osmo Mustonen     |
| Jäsen             | Toni Härmä        |
| Jäsen             | Maarit Hiltunen   |
| Jäsen             | Marja Koistinen   |
| Sihteeri          | Hanna Karppinen   |

| Hyvinvointilautakunta 2020                  |                            | Kokouksia<br>11 kpl | Asioita<br>§134 |
|---------------------------------------------|----------------------------|---------------------|-----------------|
|                                             |                            |                     |                 |
|                                             |                            | <b>Läsnä:</b>       |                 |
| <b>Puheenjohtaja</b>                        | Hanna Karppinen            | 11                  | VAS             |
| <b>Varapuheenjohtaja</b>                    | Jouko Roivainen            | 10                  | KESK            |
| <b>Jäsenet</b>                              | Kesälahti Aune             | 10                  | KESK            |
|                                             | Kymäläinen Paula           | 11                  | PS              |
|                                             | Meuronen Jarkko            | 9                   | KESK            |
|                                             | Sumiloff Seija             | 9                   | KESK            |
|                                             | Väyrynen Pertti            | 8                   | VAS             |
|                                             |                            |                     |                 |
| <b>Varajäsenet</b>                          | Vanninen-Vaattovaara Janne | 1                   | KESK            |
|                                             |                            |                     |                 |
| <b>Esittelijät</b>                          | Karhu Tapani               | 11                  |                 |
|                                             | Nikula Pirjo               | 10                  |                 |
|                                             | Niskanen Ari               | 2                   |                 |
|                                             |                            |                     |                 |
| <b>Kunnanjohtaja</b>                        | Raiskila Miira             | 6                   |                 |
| <b>Kunnanhallituksen pj</b>                 | Karjalainen Esa            | 9                   |                 |
| <b>Kunnanvaltuuston pj</b>                  | Välinen Pekka              | 6                   |                 |
| <b>Kunnanhallituksen edustaja</b>           | Miia-Kristiina Paakkari    | 1                   |                 |
|                                             |                            |                     |                 |
| <b>Pöytäkirjanpitäjä</b>                    | Tuula Huovinen             | 10                  |                 |
|                                             | Katri Karppinen            | 1                   |                 |
|                                             |                            |                     |                 |
| <b>Asiantuntija</b>                         | Katri Karppinen            | 1                   |                 |
|                                             | Riekkari Sari              | 1                   |                 |
|                                             |                            |                     |                 |
| <b>Muu</b>                                  | Huovinen Tuula             | 1                   |                 |
|                                             | Honkanen Pentti            | 1                   |                 |
|                                             | Kaiponen Merja             | 1                   |                 |
|                                             |                            |                     |                 |
| <b>Nuorisoneuvoston edustaja</b>            | Valtteri Seppänen          | 2                   |                 |
| <b>Nuorisoneuvoston varajäsen</b>           | Inka Kivelä                | 1                   |                 |
| <b>Vanhus- ja vammaisneuvoston edustaja</b> | Häikiö Ritva               | 3                   |                 |

| <b>Elinvoimalautakunta 2020</b>   |                    | <b>Kokouksia<br/>14 kpl</b> | <b>Asioita §<br/>179</b> |
|-----------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------------|
|                                   |                    |                             |                          |
|                                   |                    | <b>Läsnä:</b>               |                          |
| <b>Puheenjohtaja</b>              | Virkkunen Reijo    | 14                          | KESK                     |
| <b>Varapuheenjohtaja</b>          | Hannukainen Esa    | 12                          | PS                       |
| <b>Jäsenet</b>                    | Hiltunen Marko     | 11                          | VAS                      |
|                                   | Keränen Meeri      | 14                          | KESK                     |
|                                   | Kivirinta Arto     | 14                          | KESK                     |
|                                   | Koski-Tulppo Tiina | 12                          | KESK                     |
|                                   | Malo Kaarina       | 11                          | VAS                      |
|                                   |                    |                             |                          |
| <b>Varajäsenet</b>                | Huotari Tapio      | 1                           | VAS                      |
|                                   | Ahokas Marja       | 1                           | VAS                      |
|                                   | Suorsa Jari        | 1                           | PS                       |
|                                   | Kilpeläinen Auvo   | 2                           | VAS                      |
|                                   |                    |                             |                          |
| <b>Esittelijät</b>                | Kaikkonen Matti    | 14                          |                          |
|                                   | Niskanen Ari       | 10                          |                          |
|                                   | Raiskila Miira     | 3                           |                          |
|                                   |                    |                             |                          |
| <b>Kunnanjohtaja</b>              | Raiskila Miira     | 9                           |                          |
| <b>Kunnanhallituksen pj</b>       | Karjalainen Esa    | 13                          |                          |
| <b>Kunnanvaltuuston pj</b>        | Välinen Pekka      | 6                           |                          |
| <b>Kunnanhallituksen edustaja</b> | Kylmänen Tiina     | 11                          |                          |
|                                   |                    |                             |                          |
| <b>Pöytäkirjanpitäjä</b>          | Kolehmainen Maija  | 14                          |                          |
|                                   |                    |                             |                          |

## 1.8. Muut ei-taloudelliset asiat

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeissa todetaan, että Vaalan kunnassa laskun vastaanottaja ja hyväksyjä ei ole koskaan sama henkilö. Tarkastuslautakunnalla on kuntaa kohtaan arviointi- ja valvontatehtäviä. Sillä on mm. oikeus saada tietoja salassa pidettävistä asioista, mikäli se katsoo ne tarpeelliseksi arviointitehtävän hoitamiseksi sekä valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien



ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi. Luottamushenkilöt ja keskeiset viranhaltijat ovat velvoitettuja antamaan sidonnaisuusilmoituksen.

Esteellisyys viittaa virkatehtävissä esiintyvään eturistiriitaan. Se tarkoittaa virkamiehen tai luottamushenkilön sopimattomuutta osallistua asian käsittelyyn tai ratkaisemiseen. Esteellisyys rikkoo hallinnon objektiiviteetti-periaatetta, joka pyrkii turvaamaan hallintopäätöksen tai hallinnollisen menettelyn oikeellisuuden, puolueettomuuden ja objektiivisuuden. Esteellisyys syntyy, mikäli virkamies tai luottamushenkilö on sellaisessa suhteessa käsiteltävään asiaan tai sen asianosaisiin, joka saattaa vaarantaa hänen puolueettomuutensa. Esteellisyyttä ei arvioida konkreettisesti vaan riittää, että puolueettomuus on objektiivisesti ajatellen saattanut vaarantua. Esteellisyydestä seuraa, että esteellinen henkilö ei voi olla päättämässä asiasta, osallistua asian käsittelyyn eikä edes olla läsnä asiaa käsiteltäessä. Poikkeuksena läsnäolokielttoon on kunnanvaltuusto, jonka kokoukset ovat kaikille julkisia. Kunnassa huomioidaan, ettei esteellinen henkilö osallistu päätöksentekoon. Yleisesti ennen asian käsittelyä päätöksentekoa kunnassa varmistetaan, onko paikalla esteellisiä henkilöitä osallistumassa asian käsittelyyn ja päätöksentekoon.

Vaalan kunnassa on häirinnän ja epäasiallisen käytöksen hallinnan malli, jolla turvataan kaikkien työntekijöiden oikeus saada työssä asiallista kohtelua. Mallissa käydään läpi, miten tulee toimia, jos kokee epäasiallista kohtelua työssään.

## **1.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista**

Toimintakertomuksessa on arvioitava kunnan ja kuntakonsernin toiminnan laajuuteen ja rakenteeseen nähden tasapuolisesti ja kattavasti merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä muita toiminnan kehittymiseen vaikuttavia seikkoja. Kunnan toimintaan vaikuttavat yleensä mm. toiminnalliset riskit, rahoitusriskit ja vahinkoriskit. Vaalan kunnan toimintaa voi kohdata erityyppisiä riskejä, joista osaan voimme omalla toiminnalla vaikuttaa ja osaan emme. Riskit ovat myös eri tasoisia.

Nyt käynnissä olevalla hallituskaudella valmistellaan uudistuksia, jotka koskevat kuntia. Tällaisiin uudistuksiin Vaalan kunnan omat vaikuttamismahdollisuudet ovat pienet. Edunvalvontatyö on kuitenkin tärkeää. Koska Vaalan kunnan tulorahoituksesta valtionosuudet muodostavat merkittävän osan, on tehtävillä valtionosuusuudistuksilla poikkeuksellisen suuri vaikutus kuntaamme. Keväällä 2020 on alkanut Vaalassa Metsälamminkankaalla tuulivoimapuiston rakentaminen. Vuoden 2021 loppuun mennessä alueelle valmistuu 24 tuulivoimalan puisto. Näiden kiinteistövero on Vaalan kunnalle merkittävä. Vuonna 2020 kunnanvaltuusto hyväksyi Turkkiselän tuulivoimapuiston osayleiskaavan ja asia on tällä hetkellä valitusten vuoksi hallinto-oikeudessa. Joulukuussa 2020

hallinto-oikeus hylkäsi Naulakankaan tuulivoimapuiston osayleiskaavaan tulleen valituksen ja kaava sai lainvoiman alkuvuonna 2021. Edunvalvonnan näkökulmasta on Vaalan kunnalle ensiarvoisen tärkeää, että tuulivoimalaitoksien kiinteistövero säilyy kunnilla.

Meneillään oleva koronavirusepidemia tulee vaikuttamaan Vaalan kunnan talouteen niin lyhyellä kuin pidemmälläkin aikajanelalla. Epidemian vuoksi Vaalan työttömien ja lomautettujen määrät ovat kasvaneet. Tämä voi vaikuttaa jatkossa tuloverokertymään ja yritysten osalta yhteisöverokertymään. Työpaikka voi olla monelle vaalalaiselle pitovoimatekijä, joten kunnassa pitää varautua myös normaalia suurempaan muuttoliiketappioon. Kunnan on myös hyvä varautua nouseviin erikoissairaanhoidon kustannuksiin Koronan aiheuttamasta hoitovelasta johtuen.

#### **Strategiset riskit:**

- ☉ Toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset rahoituksen, yhteistyökumppaneiden ja lainsäädännön suhteen.
- ☉ Toiminnan vastaavuus kuntalaisten tarpeisiin väestön ikääntyessä ja lapsimäärän vähentyessä.
- ☉ Sisäilmaongelmien vaikutukset palvelurakenteeseen kirjasto, lukio, kunnanvirasto, terveyskeskus ja Apaja.
- ☉ Rahoitus pohjaan liittyvät mahdolliset muutokset kuten esimerkiksi kiinteistöveron muutokset tuulivoimalaitosveron muodossa.

#### **Taloudelliset riskit:**

- ☉ Koronavirusepidemia ja sen pitkittyminen.
- ☉ Talousarvion tavoitetasossa pysyminen.
- ☉ Äkilliset muutokset palvelujen oston määrässä tai palvelujen hinnassa, erityisesti erikoissairaanhoidossa.
- ☉ Isoissa hankinnoissa onnistuminen ja hankintaosaaminen näissä, erityisesti hyvinvointikeskus kaikkine prosesseineen.
- ☉ Korjausvelan yhtäkkinen realisoituminen esimerkiksi pahana sisäilmaongelmana tai muina korjaustarpeina.
- ☉ Yllättävät tiedot kiinteistöjen kunnosta esimerkiksi kiinteistön paljastuttua purkukuntoiseksi.

#### **Rahoitusriskit:**

- ☉ Korkoriski korkeasta lainamäärästä johtuen
- ☉ Korkoriski hyvinvointikeskuksen leasingrahoituksessa

#### **Toiminnalliset riskit:**

- ☉ Kunnan monet toiminnot ovat haavoittuvaisia henkilöstön vähyys ja varahenkilöstön

vajavaisuuden tai henkilöstön erikoisosaamisen vuoksi.

- ⊗ Riittävän erityisosaamisen turvaaminen mm. uusien kunnan velvoitteiden vuoksi
- ⊗ Sairauspoissaolot
- ⊗ Tapaturmat
- ⊗ Tietojärjestelmähäiriöt
- ⊗ Avainhenkilöiden irtisanoutuminen sekä rekrytoinnissa epäonnistuminen

#### **Vahinkoriskit ja kriisit:**

- ⊗ Kriisitilanteiden johtaminen ja niissä onnistuminen (esim. Koronaepidemia, myrskytuhot, pilaantunut vesi tai ruoka, sähkökatkokset, ihmisiin kohdistuvat uhat)
- ⊗ Vakuutusten ajanmukaisuus
- ⊗ Jätevesiverkoston kunto

#### **Kunnan vakuutukset:**

- ⊗ Kunnalla on Pohjola Vakuutus Oy:ssä seuraavat vakuutukset:
- ⊗ Henkilövakuutukset: Lakisääteinen työtapaturma- ja ammattitautivakuutus, ryhmätapaturmavakuutus kunnan asukkaille ja muille ulkokuntalaisille kunnan järjestämässä toiminnassa sekä matkavakuutus
- ⊗ Omaisuusvakuutukset: Julkisyhteisön vakuutus, Venevakuutus
- ⊗ Metsävakuutus
- ⊗ Ajoneuvovakuutukset
- ⊗ Toiminnan vakuutukset: Julkisyhteisön ja julkisyhteisön hallinnon vastuuturvavakuutukset, oikeusturvavakuutus

### **1.10. Ympäristötekijät**

Kirjanpitolain mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä tunnusluvut ja muut tiedot ympäristöstä. Toimintakertomukseen on syytä sisällyttää kuvaus niistä ympäristökysymyksistä, jotka vaikuttavat olennaisesti kunnan taloudelliseen tulokseen, asemaan tai toiminnan kehitykseen. Kunnan on vältettävä sellaisia päätöksiä, jotka sisältävät suuria taloudellisia riskejä tai kuormittavat kohtuuttomasti ympäristöä tai tulevia sukupolvia.

Kunnan strategiassa on korostettu kunnan toimintojen ja palvelujen kehittämisessä kestävä kehityksen periaatteita. Ympäristötekijöiden osalta kunnassa on kiinnitetty huomiota mm. seuraaviin seikkoihin:

### **Energian kulutus:**

- ⊗ Energian kulutuksen seuranta. Kunta kuuluu Hinku-kuntaverkostoon, jossa kunnat ovat sitoutuneet tavoittelemaan 80 prosentin päästövähennystä vuoteen 2030 mennessä vuoden 2007 tasosta.
- ⊗ Vaihtoehtojen etsiminen öljylämmitykselle, kunnan eri työpisteiden haastaminen energian säästäminen (palkitseminen onnistumisesta)
- ⊗ Liikenteen päästöt: Yhteiskäyttöautoihin siirtyminen, suunnitelma kunnan autojen vaihtamisesta hybridi- ja sähköautoihin. Lisäksi kunnassa tulee suunnitella sähköautoille latauspaikkoja.

### **Lähiruoka:**

Pyrimme käyttämään julkisessa ruokahuollossa lähiruokaa ja luomua huomioiden hankintasopimukset.

## **1.11. Kunnanhallituksen selonteko sisäisen ja riskienhallinnan valvonnan järjestämisestä**

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen mukaan toimintakertomukseen tulee lisätä kohta ”Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä”. Selontekojen tulee perustua kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sekä konsernivalvonnan systemaattiseen arviointiin ja siitä tulisi käydä ilmi:

- ⊗ Mihin selonteko perustuu
- ⊗ Mitä sisäisen valvonnan osa-alueita on arvioitu selonteon perustaksi ja miten arviointi on suoritettu sekä miten arviointitulokset on käsitelty
- ⊗ Mihin yksiköihin, toimintoihin, tietojärjestelmiin arviointi on kohdistunut eli kuinka kattavaa arviointi on ollut
- ⊗ Mitä olennaisia puutteita ja virheitä sisäisessä valvonnassa, riskienhallinnassa ja konsernivalvonnassa on havaittu ja kuinka puutteita ja virheitä aiotaan korjata
- ⊗ Täsmällinen kannanotto sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja konsernivalvonnan riittävydestä ja toimivuudesta

Tilintarkastajan on tarkastuskertomuksessa annettava lausunto siitä, onko sisäinen valvonta kunnassa asianmukaisesti järjestetty.

Tämä selonteko perustuu kunnan johtoryhmän ja eri hallintokuntien tekemiin havaintoihin.

Vaalan kunnanhallitus on hyväksynyt sisäisen valvonnan ohjeet 22.5.2012 § 107. Sisäinen valvonta koostuu luottamushenkilöiden toimintaseurannasta, sisäisestä tarkkailusta ja sisäisestä tarkastuksesta. Kunnan hallinnon ja talouden valvonta järjestetään niin, että ulkoinen ja sisäinen valvonta yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän. Ulkoinen valvonta järjestetään toimivasta johdosta riippumattomaksi. Ulkoisesta valvonnasta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja kuntalain ja tarkastussäännön mukaisesti.

Sisäinen valvonta on johtamisen apuväline kohtuullisen varmuuden hankkimiseksi tavoitteiden saavuttamiseksi. Johdon on varmistettava, että luodaan oikeanlainen sisäisen valvonnan rakenne ja pidetään se tehokkaana tarkastamalla sitä ja pitämällä se ajan tasalla.

Sisäisen valvonnan voidaan todeta kokonaisuudessaan onnistuneen hyvin. Sisäisen valvonnan onnistumisesta raportoidaan toimielimille (lautakunnat, kunnanhallitus, valtuusto) useita kertoja vuodessa esimerkiksi talousraporttien yhteydessä. Arviointi on suoritettu aikaisemmin tarvittaessa myös tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä.

Vaalan kunnan suurimmat riskit ovat tällä hetkellä luonteeltaan strategisista ja taloudellisista. Erityisinä riskeinä nousevat esille sisäilmaongelmat, joihin on yritetty vaikuttaa sisäilmajohtoryhmän palaverilla. Eri kiinteistöihin on tehty sisäilmatutkimuksia ja niistä saatu tieto on pyritty hyödyntämään ongelmien ratkaisemiseksi. Sisäilmaongelmiin on pystytty panostamaan aikaisempaa enemmän johtuen parantuneesta henkilöstöressurssista ja erityisosaamisesta. Lievää parannusta sisäilmariskeissä on tapahtunut, mutta haasteita on edelleen strategisesti tärkeissä kohteissa kuten koulukeskus, kirjasto, lukio, Apajan tilat, terveyskeskus ja kunnanvirasto.

Vuonna 2019 on valmistunut kiinteistökartoitus Vaalan kunnan omistamista kiinteistöistä. Kartoituksen suurin huolenaihe on korjausvelka. Kiinteistökartoituksen pohjalta on tehty suuntaa antava kiinteistöstrategia, joka ottaa kantaa kiinteistöjen tulevaisuuteen. Terveyskeskuksen haasteiden korjauksen arvio on suurempi kuin uuden rakentamisen hinta. Tämän vuoksi aloitettiin uuden hyvinvointikeskuksen suunnittelu. Uusi hyvinvointikeskus valmistuu arvion mukaan elokuussa 2022.

Merkittävä riski on myös eläköityminen / tiedonsiirto / uuden henkilökunnan rekrytoinnissa epäonnistuminen. Elinkeinopalveluiden osalta merkittäväksi riskiksi nousi yritysten ongelmat rahoituksen saamisessa ja rekrytoinnissa. Kunnan ja yritysten välisessä yhteistyössä on edelleen parannettavaa. Kunnalla ei ole omaa yritysasiamiestä, joka voisi panostaa ajallisesti yrittäjiin. Tulevaisuudessa tähän on hyvä löytää ratkaisu. Elokussa 2020 Humanpolis Oy sai koronaan liittyen hankkeen (Koronakriisiin vastaaminen Oulujokilaaksossa), jossa yritysten tueksi saatiin elinvoimakoordinaattori. Hankkeen tavoitteena on auttaa alueen yrityksiä selviytymään

Koronakriisistä.

Korkotason ja erikoissairaanhoidon kustannusten vaihteluun on vaikeaa varautua etukäteen. Korkotason kasvuun on varauduttu taloussuunnitelmassa. Osa lainoista on kiinteillä koroilla, jolloin niiden korkojen ennustaminen on helppoa. Kunnan riskinä on myös tiettyjen toimintojen haavoittuvaisuus esimerkiksi ennalta arvaamattomien sairaslomien aktivoituessa. Riskiksi ja toisaalta mahdollisuudeksi voidaan arvioida myös organisaation uudistuminen; miten siirtää vanhojen työntekijöiden osaaminen ja onnistua uusien työntekijöiden rekrytoimisessa. Myös valtion talous- ja kunta- ja politiikan linjaukset tuovat epävakautta talouden suunnitteluun.

### **Taloussuunnittelukaudella Vaalan kunnan on hyvä:**

- ☉ Tehdä arvio tulevista toimintaympäristön muutoksista ja niiden vaikutuksista (riskit ja mahdollisuudet) kunnan tehtävien toteuttamiseen
- ☉ Arvioida kiinteistöstrategiaa ja tehdä tarvittaessa siihen muutoksia. Varautua korkojen nousuun ja kiinteiden korkojen hyödyn arviointi
- ☉ Saada tietoa yhden tuulivoimalan kiinteistöveron määrästä. Tämä auttaa jatkossa taloussuunnittelussa.

## **2. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS**

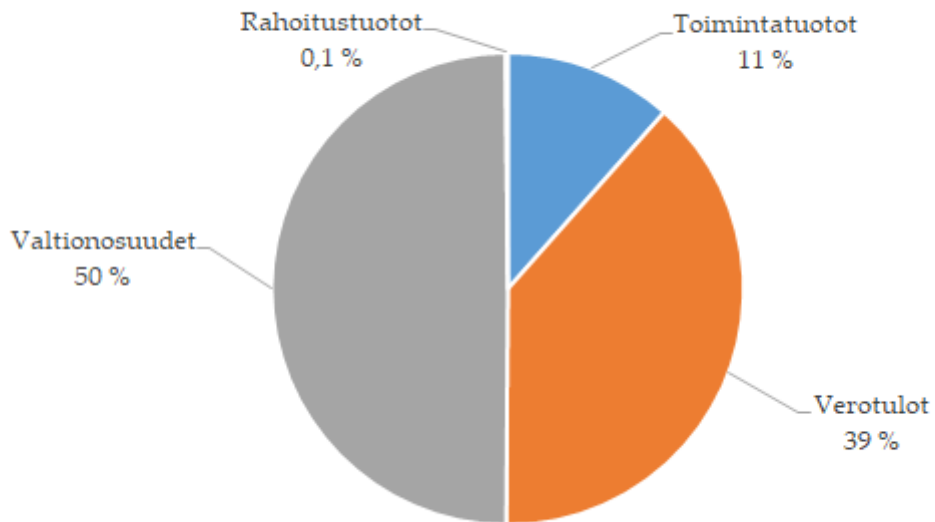
### **2.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen**

Kunnan tuloslaskelma osoittaa, riittääkö tuottoina kertynyt tulorahoitus palvelujen tuottamisesta aiheutuneiden kulujen kattamiseen.

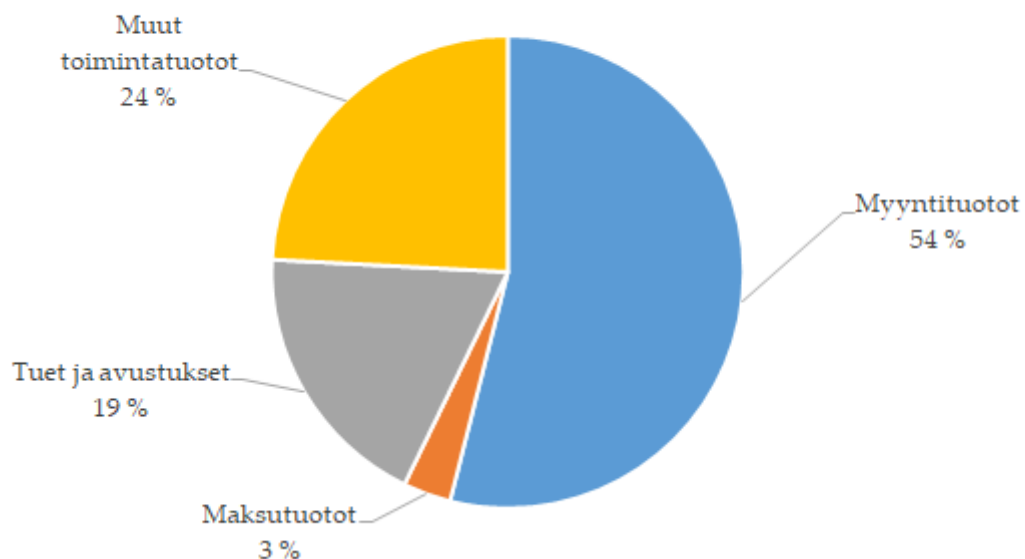
Kuntakonsernin vuoden 2020 tilikauden tulos oli noin -9 878,13 euroa alijäämäinen. Tilikauden tulos parani n. 304 000 eurolla edelliseen vuoteen verrattuna.

#### **Tuotot**

### Tuottojen jakautuminen 2020



### Toimintatuottojen jakautuminen 2020

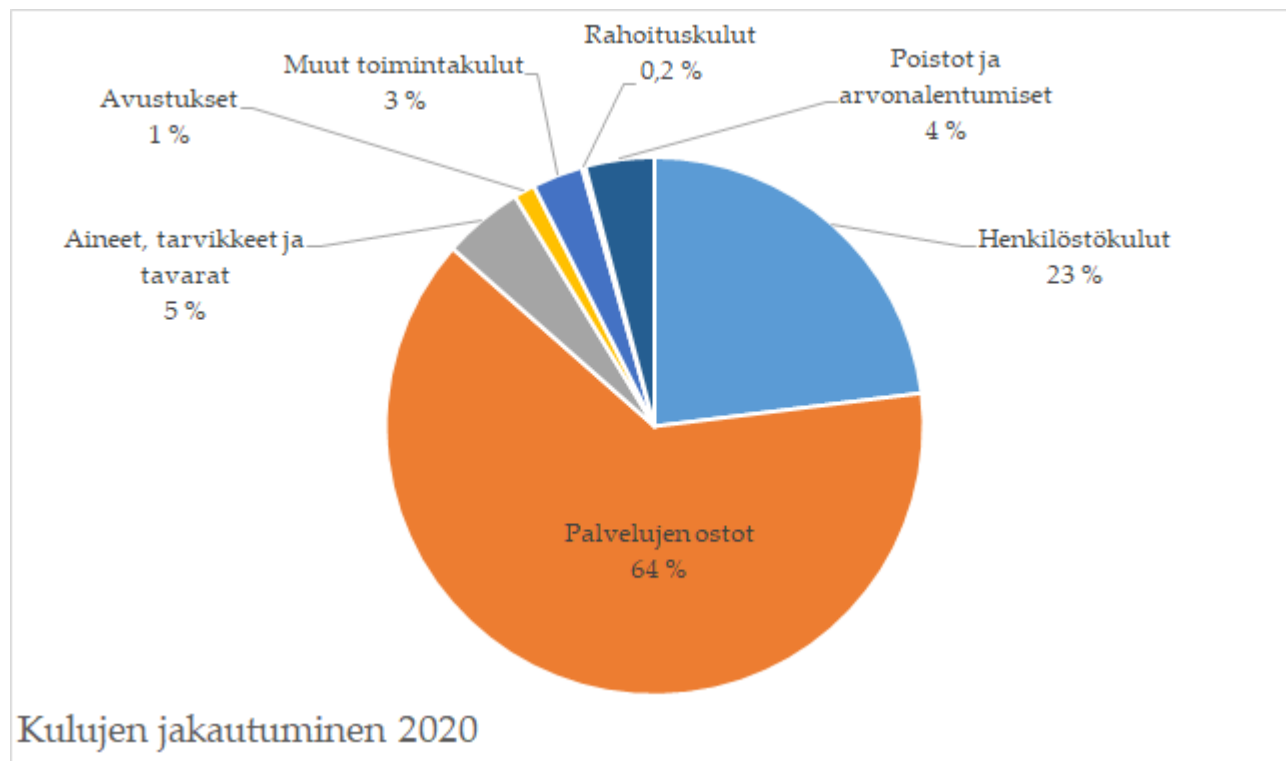


Peruskunnan toimintatuotot olivat 3 266 135,45 euroa (ulkoiset ja sisäiset) ja ne laskivat vuoden 2019 tilinpäätöksestä noin 612 000 eurolla eli 15,8 %:lla. Ulkoiset toimintatuotot laskivat vuoden 2019 tilinpäätökseen verrattuna 15,6 prosenttia ollen 2 492 108,32 euroa.

Verotuloja kertyi yhteensä noin 10,906 miljoonaa euroa. Vuoteen 2019 verrattuna verotulot laskivat n. 126 000 euroa (1,1 %:a). Valtionosuudet olivat 14 076 618 € ja ne kasvoivat edellisvuodesta noin 1 264 807 euroa. Yhteensä verotulot ja valtionosuudet kasvoivat 1 139 222 euroa edellisestä vuodesta.

Rahoitustuotot/kulut olivat noin -22 114,16 euroa. Yhteensä tuottoja (korkotuotot ja muut rahoitustuotot) kertyi noin 40 000 euroa, joka on n. 8 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2019.

## Kulut



Peruskunnan toimintakulujen kokonaismäärä vuonna 2020 oli n. 26 620 821,22 euroa. Lisäystä edelliseen vuoteen verrattuna oli n. 581 000 €.

Toimintakulujen nousua pääosin selittää juustolan kiinteistön myynnistä aiheutunut tasearvon alaskirjaus -660 000 euroa. Erikoissairaanhoidon toteuma 4 751 769,55 euroa, joka on 330 730,49 euroa budjetoitua pienempi. Erikoissairaanhoidon kulut laskivat vuodesta 2019 yhteensä n. 372 000 euroa. Oulunkaaren sosiaali- ja terveystalveluiden oman toiminnan kulut olivat noin 9,595 miljoonaa euroa ja se alitti budjetin n. 143 000 eurolla. Lisämäärärahaa omaan toimintaan myönnettiin 129 742,00 euroa.. Kasvua vuoteen 2019 verrattuna oli n. 420 000 euroa. Kokonaisuutena Oulunkaaren sosiaali- ja terveystalveluiden toteuma oli noin 14,347 miljoonaa euroa, jossa kasvua vuoteen 2019 verrattuna oli noin n. 86 000 euroa. Oulunkaaren oman toiminnan.

Kunnan toimintakulut ilman sosiaali- ja terveystalveluita nousivat vuodesta 2019 yhteensä n. 527 000 euroa. Suurin selittävät tekijä on Juustolan kiinteistön myynnistä aiheutunut tasearvon alaskirjaus n. - 660 000 euroa.



Rahoituskulut olivat n. 61 000 euroa. Laskua edellisvuoteen oli n. 30 000 euroa. Suunnitelman mukaisia poistoja kirjattiin -1 188 680,18 euroa.

### Toiminta- ja vuosikate

Toimintakulujen ja toimintatuottojen erotuksena muodostuva kunnan toimintakate osoittaa, kuinka paljon käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate vuonna 2020 oli -24 118 706,90 euroa. Se heikkeni edelliseen vuoteen verrattuna 1 042 000 eurolla.

Vuosikate kuvaa kokonaistulorahoituksen riittävyyttä. Kunnan vuosikate oli vuonna 2020 yhteensä 842 005,41 €. Vuosikate parani edellisestä vuodesta noin 136 000 €. Kunnan käyttötalouden tulorahoitus vuosikatteella mitattuna on ylijäämäinen, mutta tavoitteena tulee saada vuosikate vähintään suunnitelman mukaisten poistojen tasolle. Kunnan lainamäärä on suhteellisen korkea, minkä seurauksena vuosikatteen tulee olla hyvällä tasolla, jotta lainakustannuksista selvitään. Vuosikate per asukas on noin 308 euroa/ as. Vuosikate/poistot -tunnusluku (71 %) osoittaa vuosikatteen olevan heikolla tasolla, sillä yli 100 %:lla kunnan tulorahoituksen oletetaan olevan riittävä. Tunnuslukuun vaikuttavat tehdyt kiinteistöjen ylimääräiset poistot. Ilman niitä tunnusluku olisi noin 96%.

| TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT      | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Toimintatuotot/Toimintakulut, % | 14,52 | 14,86 | 14,13 | 14,38 | 12,26 |
| Vuosikate poistoista %          | 109   | 109   | 82    | 57    | 71    |
| Vuosikate, euroa/asukas         | 638   | 757   | 285   | 254   | 308   |
| Asukasmäärä                     | 3043  | 2941  | 2871  | 2783  | 2738  |

## 2.2. Toiminnan rahoitus

Tilinpäätöksen rahoituslaskelma koostuu kunnan varsinaisen toiminnan ja investointien sekä rahoitustoiminnan rahavirtojen muutoksista. Rahoituslaskelma johdetaan tilinpäätöksen tuloslaskelmasta ja taseesta.

Rahoituslaskelma sisältää pelkästään peruskunnan tiedot, sillä yhtiöittämisen seurauksena liikelaitosten tasevarallisuus ja liiketoiminnot ovat siirtyneet kunnan 100% omistamille tytäryhtiöille. Rahoituslaskelman vertailutietona on esitetty peruskunnan rahoituslaskelman tiedot. Rahoituslaskelman tiedot ovat vertailukelpoisia vuosien 2019 ja 2020 tilinpäätöslukuihin.

### Toiminnan ja investointien rahavirta

Toiminnan ja investointien rahavirta vuonna 2019 oli noin 282 700 euroa ylijäämäinen. Vuonna 2020 vastaava luku oli noin 1.191.856,84 euroa ylijäämäinen. Vuonna 2020 varsinaiset investointimenot olivat noin -546.927,93 euroa. Saadut tulot investointeihin olivat 11 088 euroa, joten peruskunnan nettoinvestoinnit olivat n. -535 840 euroa.

### **Rahoituksen rahavirta**

Rahoituksen rahavirta oli noin -1.419.925,12 euroa. Uutta pitkäaikaista lainaa ei otettu lainkaan, vaan rahoitustarve on hoidettu lyhytaikaisella rahoituksella. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin n. 1 335 805,70 euroa. Lyhytaikaista lainaa lyhennettiin 500.000 euroa. Peruskunnan lainakanta oli vuoden lopussa n. 8 645 000 euroa. Lainakanta laski vuoden takaisesta noin 1.835.805,70 euroa. Vuokra- ja leasingvastuita kunnalla oli vuonna 2020 yhteensä noin 37 746 euroa.

### **Rahavarojen muutos**

Rahavarojen muutos muodostuu rahoitustoiminnan muutosten nettomäärän sekä tulorahoituksen ja investointien nettomäärän erotuksena. Rahavarojen muutos oli n. -228.068,28 euroa.

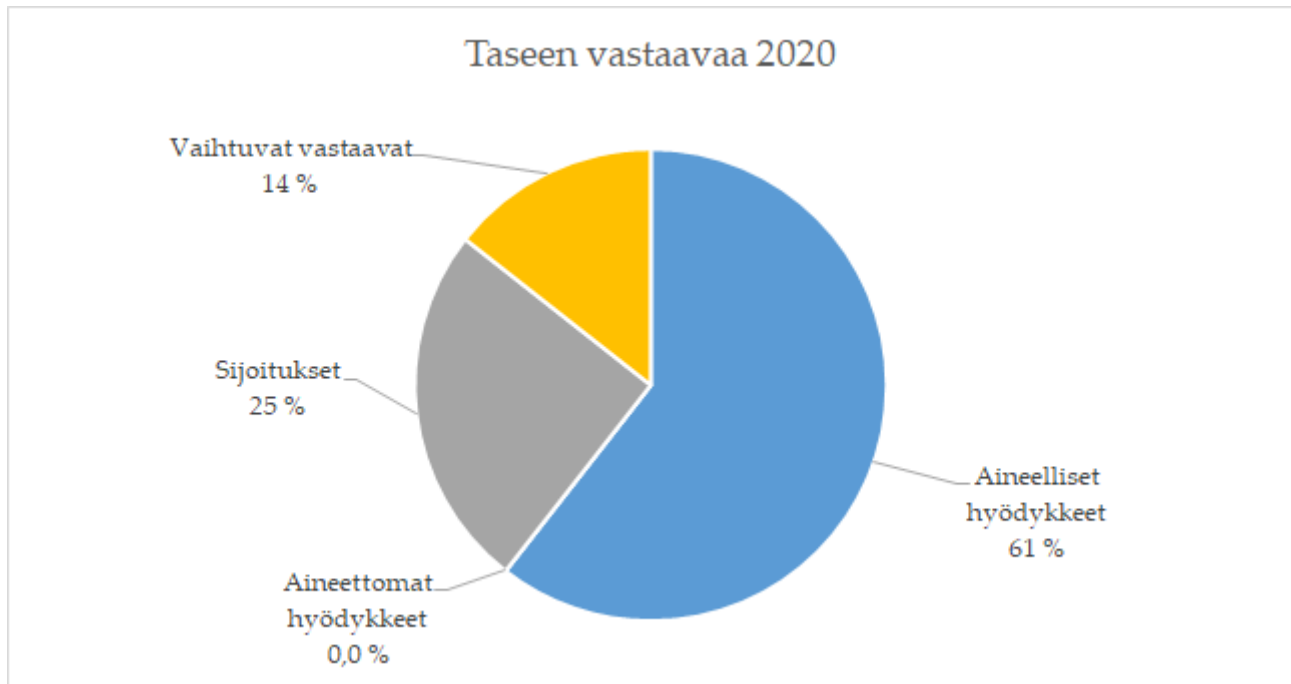
Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Lainanhoitokate vuonna 2020 oli 0,58. Tunnuslukuun tulee kiinnittää huomiota, sillä tulorahoituksen voidaan katsoa olevan riittävä lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraanpääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja. Hyvänä lainanhoitokykyä voidaan pitää silloin, kun tunnusluvun arvo on yli 2.

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Vuoden 2020 lopun rahavaroilla olisi voitu kattaa n. 12,41 päivän kassasta maksut.

Toiminnan ja investointien rahavirran positiivisuus ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen määrä puolestaan ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä.

## **3. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET**

### 3.1. Tase ja sen tunnusluvut (peruskunta)



Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseesta laskettavien tunnuslukujen avulla. Tase ja esitetyt taseen vertailutiedot sisältävät pelkästään peruskunnan tase-erät.

#### Vastaavaa

Pysyviin vastaaviin sisällytetään aineettomat ja aineelliset hyödykkeet, jotka vaikuttavat tuotannontekijöinä useana tilikautena sekä toimialasijoittamisen osakkeet, osuudet ja muut sijoitukset. Pysyvät vastaavat on arvostettu hankintahintaan ja poistot on laskettu hyväksytyn poistosuunnitelman perusteella.

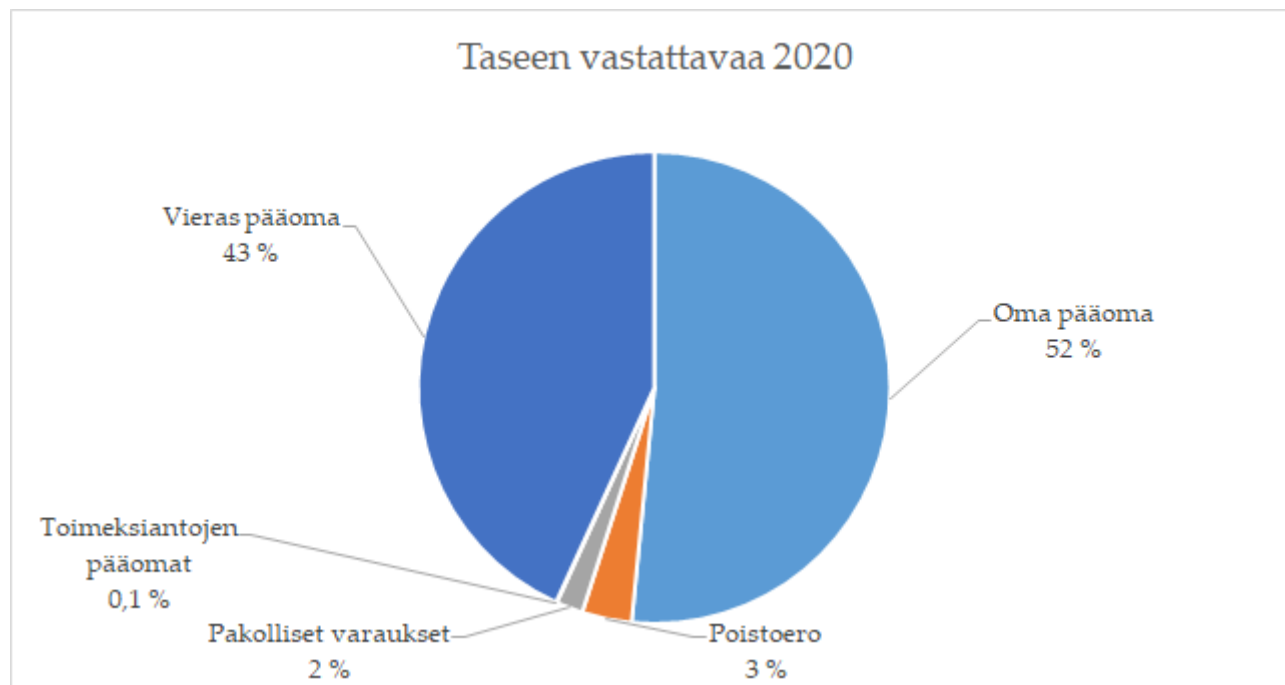
Poistosuunnitelmat ja pysyvien vastaavien muutokset on esitetty liitetiedoissa. Pysyvien vastaavien arvo taseessa oli peruskunnalla vuoden 2020 lopussa noin 20,47 miljoonaa euroa. Pysyvien vastaavien suurin erä on aineelliset hyödykkeet, joita oli 14,48 miljoonaa euroa vuoden 2020 lopussa. Rakennusten arvo oli n. 10,53 miljoonaa euroa ja kiinteiden rakenteiden ja laitteiden arvo oli noin 1,95 miljoonaa.

Sijoituksia eli osakkeita ja osuuksia sekä muita saamisia oli n. 5,99 miljoonaa euroa. Sijoitukset ovat pysyneet lähes samana. Laskua on vuoden edelliseen vuoteen verrattuna 22 000 euroa.

Vaihtuviin vastaaviin luetaan vaihto-omaisuus, pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset, rahoitusarvopaperit

sekä rahat ja pankkisaamiset. Vaihtuvia vastaavia oli vuoden lopussa yhteensä 3,44 miljoonaa euroa.

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Tase ja esitetyt taseen vertailutiedot sisältävät pelkästään peruskunnan tase-erät.



### 3.2. Kunnan kokonaistulot ja –menot

| TULOT                           | euroa      | %    |
|---------------------------------|------------|------|
| Toimintatuotot                  | 3 610 349  | 12,5 |
| Verotulot                       | 10 714 000 | 37,1 |
| Valtionosuudet                  | 13 622 144 | 47,1 |
| Korkotuotot                     | 35 000     | 0,1  |
| Muut rahoitustuotot             | 6 440      | 0,02 |
| Satunnaiset tuotot              |            |      |
| Tulorahoituksen korjauserät     |            |      |
| - Käyttöomaisuuden myyntivoitot | 753 797    | 2,6  |
| Rahoitusosuudet inv.menoihin    | 11 088     | 0,04 |
| Käyttöomaisuuden myyntitulot    | 131 894    | 0,5  |
| Antolainasaamisten vähennykset  | 23 321     | 0,08 |

|                                  |                   |            |
|----------------------------------|-------------------|------------|
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys   |                   |            |
| Lyhytaikaisten lainojen lisäys   |                   |            |
| Oman pääoman lisäykset           |                   |            |
| Kokonaistulot yhteensä           | 28 908 033        | 100        |
|                                  |                   |            |
| <b>MENOT</b>                     | <b>euroa</b>      | <b>%</b>   |
| Varsinainen toiminta             |                   |            |
| Toimintakulut                    | 27 081 183        | 88,9       |
| - Valmistus omaan käyttöön       | -10 000           | -0,03      |
| Arvonlisäveron takaisinperintä   |                   |            |
| Korkokulut                       | 70 000            | 0,23       |
| Muut rahoituskulut               | 631               | 0,002      |
| Satunnaiset kulut                |                   |            |
| Tulorahoituksen korjauserät      |                   |            |
| +/- Pakollisten varausten muutos |                   |            |
| - Käyttöomaisuuden myyntitappiot | 662 961           | 0,2        |
|                                  |                   |            |
| <b>Investoinnit</b>              |                   |            |
| Käyttöomaisuusinvestoinnit       | 546 927           | 1,8        |
| <b>Rahoitustoiminta</b>          |                   |            |
| Antolainasaamisten lisäykset     |                   |            |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys | 1 335 805         | 4,4        |
| Lyhytaikaisten lainojen vähennys | 500 000           | 1,6        |
| Oman pääoman vähennykset         | 291 532           | 1          |
| <b>Kokonaismenot yhteensä</b>    | <b>30 479 039</b> | <b>100</b> |

## 4. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

### 4.1. Vaalan kunnan konsernirakenne

|                                                 | Yhdistely konsernitilinpäätökseen |                   |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|
|                                                 | Yhdistelty kpl                    | Ei yhdistelty kpl |
| Tytäryhteisöt                                   |                                   |                   |
| ⊗ Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt: Koy Vaalan Niska | 1                                 |                   |
| ⊗ Muut yhtiöt: Vaalan Vesi ja Lämpö Oy          | 1                                 |                   |

|                                                     |   |  |
|-----------------------------------------------------|---|--|
| Kuntayhtymät                                        |   |  |
| ☉ Oulunkaaren kuntayhtymä                           | 1 |  |
| ☉ Kainuun Jätehuollon kuntayhtymä                   | 1 |  |
| ☉ Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä | 1 |  |
| Osakkuusyhteisöt                                    |   |  |
| ☉ Humanpolis Oy                                     | 1 |  |

## 4.2. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

### Kiinteistö Oy Vaalan Niska

Yhtiön koko osakepääoman omistaa 100% Vaalan kunta. Yhtiöllä on takaan 24. toimintavuosi. Yhtiön toimialana on rakennuttaa, omistaa ja hallita kiinteistöjä, ostaa ja vuokrata alueita ja rakennuksia sekä antaa vuokralle kiinteistöjä ja huoneistoja. Yhtiön tarkoituksena on järjestää ja tarjota luotettavaa asuinhuoneistojen vuokrauspalveluja. Toimintaa harjoitetaan liikelaitoksena omakustannusperiaatteella ilman voiton tavoittelua. Yhtiö täyttää tulo- ja varallisuusverolain mukaisesti verosta vapaiden yhtiöiden edellytykset sekä yhtiö on hakeutunut ennakoperintärekisteriin.

Toiminnanlaajuuteen sisältyy 15 kpl kiinteistökohteita eri osoitteissa, pääsääntöisesti kylätaajamassa tai sen välittömässä läheisyydessä. Yhtiön kaikkien kiinteistöjen rakennustyyppi on rivitalo. Kiinteistöjen ja rakennelmien rakennustilavuus on noin 35 180 m<sup>3</sup>, josta muodostuu asuinhuoneistopinta-alaksi 9 017,5 m<sup>2</sup> 149 asuinhuoneistolla.

Kullakin kiinteistöllä on soveltuvien osien jäteasemat, paikka-alueet, yhteistilat ja tekniset tilat. Kiinteistöissä asuu keskimäärin noin 150 kuntalaista. Asukkaiden keskimääräinen jakauma on seuraava: lapsiperheet 17,0%, lapseton pariskunta 4,0%, yksinasuva 44,0%, eläkeläinen 34,0% ja muuta 1,0%. Yhtiön kokonaiskäyttöaste on noin 85% pois lukien Poukamankankaan Taimentien, Pelson rivitalojen ja kylän Oikotie-Rivitien kolmioiden käyttöaste on alhaisempi.

Yhtiö hoitaa Khall 4.9.2018 § 211 päätöksien mukaisesti myös suoraan kunnan omistamien ja eräiden järjestöjen asuinhuoneistojen kirjanpidon, vuokrauspalvelut ja talonmiespalveluita. Yhtiöllä on koko isännöintipalveluiden kokonaishuonemäärä: asuinhuoneistot 250 asuntoa (ed.v. 271) ja 4 liikehuonetta. Määrä aleni Elinvoimalautakunnan mukaisella päätöksellä (30.3.2020 § 44) Muistolan huoneistomäärällä.

Yhtiön hallitus muodostuu viidestä varsinaisesta jäsenestä ja heidän varalla on kaksi varajäsentä. Yhtiön henkilökunnan vahvuus 31.12.2020 on ollut 3 henkilöä. Henkilöstön on muodostanut toimitusjohtaja, toimistonhoitaja ja kiinteistöhuollon työntekijä, jonka päivystysajan työt on järjestetty kuntakonsernitasolla.

Asunnoista perittäviä vuokrien määrää on korotettu 1.4.2020 lukien 2,0%. Uudet vuokrahinnat keskustan kiinteistöille ovat 7,53 – 7,98 €/m<sup>2</sup>/kk, Sahanrannan kiinteistöille 9,18 - 9,28 €/m<sup>2</sup>/kk ja sähkölämmitteisissä (2kpl Poukamonkangas) kiinteistöissä 7,15 – 7,75 €/m<sup>2</sup>/kk. Pelson rivitalon vuokrat 5,45 €/m<sup>2</sup>/kk säilyvät entisellään.

#### **Käyttökorvauksien hinnat 1. 4.2020 alkaen:**

Henkilöperusteiset vesimaksut 19,75 €/henkilö/kk

Vesimittariperusteiset vesimaksut 4,85 €/m<sup>3</sup>/kylmä ja 8,95 €/m<sup>3</sup>/lämmin

Saunavuorot ja P-paikoituspaikat 12,00 €/huoneisto/kk

Valokuitukaapelin maksu 9,95 €/huoneisto/kk

Pesutupamaksu varauskirjan mukaan 2,00 €/1h

Vuokrien määriin vaikuttaa asuntojen lämmitysmuoto, rakennuksien elinkaari ja niiden mahdolliset peruskorjausten kustannukset, sijainti, varustetaso, laatu ja pääomakulut. Yhtiön 11 kiinteistöissä on vesilaskutus järjestetty vesimittarilukemien käyttäjäkulutus mukaisesti, muutoin henkilöperusteisesti. Vesimaksut (m3) muodostuvat vesilaitoksen hinnastojen pohjalta.

Valtiokonttorilainoja on toimintavuoden aikana lyhennetty pitkäaikaisen velkakirjaehtojen mukaisesti. Kunnan tertiäärilainoista suoritettiin velkakirjojen mukaiset korot ilman lyhennyksiä. Toimintavuonna ei suoritettu ylimääräisiä lainaosuussuorituksia.

Pääomalainaa 31.12.2020 tilinpäätöksessä on lainaa valtiokonttorille 589.125,19€ (ed.tp. 746.408,78 €) ja kunnalle tertiäärilainaa 782.748,58 €, josta pääomaehtoista 414.545,00 €. Lainojen määrä on yhteensä 1.371.869,32 €. Panttikirjoihin tai kiinnityksiin ei tapahtunut muutoksia.

#### **Vaalan Niskan tulos**

Kiinteistö Oy Vaalan Niskan liikevaihto oli 825.890,80 € (ed. vuosi 824.888,07 €) ja yhtiön tulos on toteutunut suunnitelman mukaisesti voittoa 166,59 €.

Yhtiön 1.1-31.12.2020 tilinpäätös on koottu yhtiön omalle tilinpäätökselle.

## Vaalan Vesi Ja Lämpö Oy

Vaalan Vesi ja Lämpö Oy on Vaalan kunnan omistama osakeyhtiö. Yhtiöllä on oma hallitus: puheenjohtaja ja neljä jäsentä.

Yhtiön henkilökunnan vahvuus on kasvanut vuonna 2019 kuuteen henkilöön. Henkilöstön on muodostanut toimitusjohtaja, toimistosihteeri, vesilaitoksen hoitaja, lämpölaitoksen hoitaja, jätevedenpuhdistamon hoitaja ja asennusmies. Yhtiön perustamisesta lähtien toimitusjohtajana on toiminut Kalle Kurtti.

Yhtiön sisällä toimii LVI-palvelut, jota myydään kuntakonsernille, yrityksille ja yksityisille. Yhtiön henkilökunnasta osa osallistuu kunnan kiinteistöhoitajien kanssa järjestettyyn laitosmiespäivystykseen. Vesi-, viemäri- ja kaukolämpöverkoston rakentamiseen käytetään omaa henkilökuntaa, kunnan teknisen toimen henkilöitä sekä tarvittaessa ulkopuolista ja tilapäistä työvoimaa.

## Tulos

Vuonna 2020 Vaalan Vesi ja Lämpö Oy:n liikevaihto oli 1 490 786,24€, tulos 64 080,41€ ennen veroja ja 50 273,28€ ylijäämäinen verojen jälkeen. Tulos ennen veroja jäi 14 126,59€ alle budjetoidun tuloksen.

## Vesilaitos

Vaalan Vesi ja Lämpö Oy tuottaa vesihuoltopalveluja toiminta-alueellaan keskustaajaman, Oterman, Jaalangan, Manamansalon ja Säräisniemen alueiden asukkaille. Veneheiton, Pelson ja Neittävän alueilla toimivat omat vesiosuuskunnat.

|                           | 2020                  | 2019                  | 2018                  | 2017                   | 2016                  |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| pumpattu pohjavesimäärä   | 52 998 m <sup>3</sup> | 24 392 m <sup>3</sup> | 17 619 m <sup>3</sup> | 466 364 m <sup>3</sup> | 62 112 m <sup>3</sup> |
| veden myynti              | 31 034 m <sup>3</sup> | 59 379 m <sup>3</sup> | 07 512 m <sup>3</sup> | 10 057 m <sup>3</sup>  | 38 444 m <sup>3</sup> |
| vesijohtoverkoston pituus | l. 665 km             | l. 661 km             | l. 658 km             | l. 658 km              | l. 656 km             |

7 vedenottamoa: Vaala, Oterma, Kankari, Manamansalo, Säräisniemi, Rokuanjärvi sekä Tiukumäki yhdessä Länsi-Vaalan vesiosuuskunnan kanssa



## Viemärlaitos

Vaalassa viemärointi on toteutettu keskustaajaman, Säräisniemen, Neittävän, Kankarin sekä osin Jaalangan, Pelson ja Manamansalon alueiden asukkaille. Jätevedet johdetaan Vaalan jätevedenpuhdistamolle, poislukien Pelson ja Manamansalon alueet.

|                                             | 2020                  | 2019                  | 2018                  | 2017                  | 2016                   |
|---------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| jätevedenpuhdistamolla puhdistettu jätevesi | 285 784m <sup>3</sup> | 189 608m <sup>3</sup> | 177 062m <sup>3</sup> | 198 559m <sup>3</sup> | 227 317 m <sup>3</sup> |
| laskutettu jätevesimäärä                    | 94 916m <sup>3</sup>  | 99 996m <sup>3</sup>  | 93 528m <sup>3</sup>  | 100 853m <sup>3</sup> | 97 853 m <sup>3</sup>  |
| viemäriverkoston kokonaispituus             | n. 148 km             | n. 147 km             | n. 146 km             | n. 146 km             | n. 146 km              |

- ☉ 2 jätevedenpuhdistamoa, Vaala ja Manamansalo
- ☉ 34 jätevedenpumppaamoa

## Kaukolämpölaitos

Vaalan kaukolämpölaitos tuottaa keskitetysti lämpöpalveluja Vaalan keskustaajaman alueella sijaitseviin kiinteistöihin. Liittyneissä kiinteistöissä on julkisia rakennuksia, rivitaloja, omakotitaloja sekä liike- ja teollisuusrakennuksia. Kaukolämmön myynti laski lämpimän vuoden vuoksi reilut 1200MWh, joka on merkittävä menetys

Lämpöenergia tuotettiin pääosin 2018 valmistuneella KPA -laitoksella (10 064MWh), kokonaisuudessaan verkostoon tuotettu energia oli 13 283 MWh. 1,5MW:n biolaitos tuotti verkostoon energiaa 3 219 MWh. Lämpöenergiasta tuotettiin turpeella 71,3 %, hakkeella 27,8 %, pelletillä 0,0 % ja kevyellä öljyllä 0,9 %.

Tavoite oli käyttää turvetta 60 %, haketta 36 %, pellettiä 3 % ja öljyä 1 %. Tavoitteet ylitettiin ja öljynkäyttö pysyi kurissa.

Kokonaismäärä ostoenergiaa oli 14 508 MWh (vuonna 2019, 16 054 MWh).

Lämpöenergian myynnistä 40,5% käytettiin kunnan omistamilla kiinteistöillä, 13,3% Vaalan Niskan kiinteistöillä ja 46,2 % myytiin yksityisille kuluttajille.

Kaukolämpölaitoksella oli 96 lämmönkuluttajaa, joista kunnan kiinteistöjä oli 26 kpl, yksityisiä 57 kpl ja Niska Oy:n kiinteistöjä 13 kpl.

Uusia kaukolämpöliittymiä rakennettiin yksi kappale ja purettiin yksi kappale kunnan varikolta.

### 4.3. Arvio konsernin tulevasta kehityksestä

Nykyinen konsernirakenne mahdollistaa tehokkaan talouden seurannan ja suunnittelun sekä antaa hyvät edellytykset onnistuneelle ja tehokkaalle konsernijohtamiselle. Vuosi 2020 on vahvistanut ajatusta, että molemmilla tytäryhtiöillä (Vaaan Vesi ja Lämpö Oy ja Koy Vaaan Niska) on mahdollisuus pystyä toimimaan taloudellisesti itsenäisinä yhtiöinä. On kuitenkin hyvä huomioita, molemmat yhtiöt voivat joutua lähivuosina investoimaan. Koy Vaaan Niskan kiinteistökanta on vanhaa, joten tulevaisuudessa on todennäköisesti edessä uudisrakentaminen ja elinkaaren päässä olevien kiinteistöjen purkaminen. Yrityksen kiinteistöissä on runsaasti korjausvelkaa eikä kiinteistöjä pystytä tällä hetkellä peruskorjaamaan vaan joudutaan tyytymään pieniin kunnostustöihin. Kunnan rooli tulee korostumaan jatkossa yrityksen uusien lainojen takaajana, jotta lainojen korot saadaan mahdollisimman matalaksi. Koy Vaaan Niska ei pysty uudisrakentamaan ilman kunnan takausta.

### 4.4. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa, miten konsernivalvonta on kuntakonsernissa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten konsernivalvontaa on mainituilla kohdealueilla tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella

Vaaan kunnanvaltuusto on hyväksynyt päivitetyt konserniohjeet 25.1.2017 § 5. Konserniohjeilla Vaaan kunnanvaltuusto antaa konsernitasen toimintaohjeet ja -periaatteet sekä täsmentää kunnan ja kunnanhallituksen asemaa konsernin johtajana. Käytännössä yhtiöiden toimintaa ja näiden konserniohjeiden noudattamista valvoo kunnanjohtaja ja kunnanjohtajan määräämä henkilö.

Konserniohje sisältää konsernin johtamiseen, ohjaukseen ja seurantaan liittyviä asioita sekä määrittelee, minkälaista yhteistyötä konsernitasolla tehdään esimerkiksi rahoituksessa, sijoitustoiminnassa, riskien hallinnassa sekä henkilöstöasioissa.

Konserniohjeita sovelletaan Kiinteistö Oy Vaaan Niskaan sekä Vaaan Vesi ja Lämpö Oy:n.

Konsernivalvonnassa ei ole havaittu suuria puutteita tai ongelmia.

## 5. KUNNANHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN

# KÄSITTELYSTÄ JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTA KOSKEVISTA TOIMENPITEISTÄ

## 5.1. Tilikauden tuloksen käsittely

Kunnanhallituksen on kuntalain 115 §:n mukaan tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä.

### Peruskunta:

Tilikauden tulos tuloslaskelmassa ennen tuloksenkäsittelyä on -346 674,77 euroa. Poistoeron muutosta kirjataan 55 143 €, jonka jälkeen kunnan tilikauden alijäämä -291 531,77 euroa.

Kunnanhallitus esittää tuloksen käsittelystä, että peruskunnan tilikauden alijäämä -291 531,77 euroa kirjataan kunnan omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämä-tilille. Kumulatiivista ylijäämää on peruskunnan taseessa tämän jälkeen n. 1 802 000 euroa.

## 5.2. Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kuntalain 110 §:n mukaan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan kriteerejä on uudistettu. Uudistetut kriisikuntakriteerit kuvaavat kunnan taloutta eri näkökulmista nykyistä paremmin. Kriisikuntamittariston rakenne säilyy ennallaan, mutta tunnuslukuja ja niiden raja-arvoja on muutettu. Laki tulee voimaan 1.3.2019. Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella. Siihen asti sovelletaan, mitä lain voimaan tullessa voimassa olleessa kuntalain 118 §:ssä säädetään.

Arviointimenettely voidaan jatkossa käynnistää:

- ☉ Jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädettyssä määräajassa. *(ei muutosta nykyiseen)*
- ☉ Jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kunnan viimeisessä konsernitilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 euroa *(ei muutosta nykyiseen)*

Tai

- ⊗ Jos rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki seuraavat raja-arvot
- ⊗ Kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia (*nykyisin konsernin negatiivinen vuosikate*);
- ⊗ Kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti (*nykyisin 1 prosenttiyksikkö*);
- ⊗ Asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla (*nykyisin tunnusluvussa ainoastaan konsernin lainamäärä*);
- ⊗ Konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8 (*nykyisin tunnuslukuna: suhteellinen velkaantuneisuus vähintään 50 %*).

Vaalan kunnalla ei ole velvoitetta alijäämän kattamissuunnitelman laatimiseen. Talouden tarkka seuranta on kuitenkin tarpeen.

Talousarviossa 2020 on arvioitu, että kunnan verotulot ja valtionosuudet ovat yhteensä n. 24 336 000 euroa eli noin 647 000 euroa pienemmät kuin tilinpäätöksessä 2020. Vuoden 2020 tilinpäätöksessä verotulot ja valtionosuudet ovat yhteensä n. 24 983 000 euroa. Peruskunnan vuosikate on n. 842 005,41 euroa, joka on n. 139 000 euroa vähemmän kuin tilinpäätöksessä 2019. Pitkäaikaisten lainojen lyhennys oli vuonna 2020 noin 1,336 miljoonaa euroa. Vuonna 2020 lyhytaikaisia lainoja lyhennettiin 500 000 eurolla.

## 6. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Käyttötalouden toteutumisvertailun tavoitteet tarkentavat tulevaisuuden kuvaamme. Ne ovat yhteisesti valittuja ja niiden toteuttamiseen ollaan sitouduttu. Tavoitteisiin pyritään vuosittain budjetin yhteydessä tarkistettavilla vuositavoitteilla ja toimenpiteillä. Strategian toteutumista seurataan sekä budjetin että tilinpäätöksen yhteydessä.

## 7 Hallinto-osasto

### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Hallinto-osastolle kuuluvat seuraavat vastualueet: vaalit, tarkastustoimi, hallinto- ja talouspalvelut, elinkeinotoimi, maaseututoimi, yleishallinnon työllistäminen, Oulunkaaren kuntayhtymä, rahoitustoimi ja ostopalvelut muilta. Hallinto-osasto vastaa hallinnon tukipalvelujen tuottamisesta. Hallinto-osaston budjetti sisältää kunnan suurimmat menot (sosiaali- ja terveyspalvelut) sekä tulot (verotulot ja valtionosuudet). Näiden lisäksi budjetti koostuu erilaisista jäsenmaksuista kuten Kuntaliiton ja Pohjois-Pohjanmaan liiton jäsenmaksuista sekä osallistumismaksuista erilaisiin yhteistoiminta-alueisiin. Elinkeinopalvelut, matkailu ja maaseutupalvelut sijoittuvat kuntaorganisaatiossa suoraan kunnanjohtajan alaisuuteen ja näiden yhteistyönä toteutetaan muun muassa kunnan markkinointia.

### Osaston toimintakertomus

#### Hallintojohtajan katsaus

Vuoteen 2020 loi haasteita koronatilanne. Maaliskuusta alkaen osastolla siirryttiin etätöihin mahdollisuuksien mukaan. Keväällä työllistämispalveluiden asiakastyö siirrettiin etänä tehtäväksi kunnes asiakastapaamisia pystyttiin toteuttamaan pienissä ryhmissä luonnossa. Kesästä eteenpäin asiakastyö normalisoitui ja toimintaa on toteutettu toimipisteellä rajoitussuositusten mukaisesti.

Kunnanhallitus ja -valtuusto kokoontuivat Koronasta huolimatta säännöllisesti. Vuoden ensimmäiset kokoukset pidettiin normaalisti mutta keväällä siirryttiin jo hybridimallilla järjestettyihin kokouksiin. Kevästä alkaen valtuuston kokoukset striimattiin, koska yleisöä ei päästetty paikalle. Loppuvuoden kokoukset on järjestetty täysin etänä.

Hallinto-osastolla alkoi vuoden 2020 aikana kolme uutta hanketta: Verty, Vetoa ja pitoa kuntatyöhön ja Digiverty. Näihin palkattiin kaikkiaan neljä työntekijää. Digiverty-hanke loppui 31.12.2020 ja kaksi muuta hanketta jatkavat edelleen toimintaansa.

Kunnassa aloitti 1.4.2020 viestinnän asiantuntija. Kunnan viestintä on saanut positiivista palautetta yli kuntarajojen. Koronaviestinnässä hyödynnettiin kunnan nettisivuja ja sosiaalista mediaa. Vuoden aikana otettiin Facebookissa käyttöön live-esiintymiset, joissa viestittiin mm. Koronaan liittyvistä asioista. Vuoden aikana lähetettiin kuntalaisille useita kertoja koronatiedotteita kirjeitse.

Kunnassa otettiin käyttöön syksyllä 2020 uusin versio asianhallintaohjelmasta (Dynasty 10). Tämä on sujuvoittanut kokousten valmistelua ja asianhallintaa. Syksyn aikana aloitettiin valmistelu sähköisestä arkistosta, joka toteutetaan vuoden 2021 aikana.

Ari Niskanen  
Hallintojohtaja

**TOIMENPIDE 2020: ALUEELLINEN YHTEISTYÖ ELINKEINOJEN KEHITTÄMISESSÄ**

**Valtuustokauden kärkihanke: Aktiivinen ja asiantunteva rekrytointi**

| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Vastuutaho                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Työpaikkojen ja yritysten määrän kehitys                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Kunnanjohtaja, Humanpolis Oy |
| Yrittäjien mielipide yhteistyöstä                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                              |
| <p>Avoimia työpaikkoja oli Vaalassa joulukuussa 2020 15 kpl, missä on nousua vuoden takaiseen vastaavaan ajankohtaan viisi työpaikkaa. Työttömien määrä elokuussa oli 187 henkilöä (Vuonna 2019 vastaavaan ajankohtaan 147). Heistä 24 oli lomautettuja.</p> <p>Vaalaan on perustettu vuonna 2020 uusia yrityksiä 18 kpl (v. 2019 7 kpl)<br/>Lopetettuja yrityksiä vuonna 2020 oli 8 kpl, joista yksi johtui konkurssista.</p> <p>Yrittäjien kuntabarometrissa vastausmäärät ovat Vaalan kunnan osalta niin pienet, ettei niistä voi tehdä tilastollista päättelyä. Vuonna 2021 aikana tehdään kunnan oma yrittäjäkysely.</p> |                              |

| TOIMENPIDE 2020: MATKAILUN KEHITTÄMISSUUNNITELMAN TOIMEENPANO                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Alueen matkailun vetovoiman kasvu                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                        |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Vastuutaho                                             |
| Matkailun kehittämissuunnitelmaa on edistetty                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Oulujokivarren kunnat, alueen yritykset, Humanpolis Oy |
| <p>Matkailun kehittämissuunnitelmaa on edistetty yhdessä Oulujokilaakson kuntien, Humanpolis Oy:n ja alueen yrittäjien kanssa. Vireillä on useita hankkeita ja suunnitelmia yksityisellä sektorilla suunnitelman tiimoilta. Kunta ja Metsähallitus ovat yhdessä valmistelleet ja toteuttaneet infraan liittyviä edistämistoimia.</p> |                                                        |

| TOIMENPIDE 2020: VIESTINTÄSUUNNITELMAN TÄYTÄNTÖÖNPANO, KUNNAN SUUNNITELMALLINEN MARKKINOINTI- JA BRÄNDITYÖ, SISÄISEN VIESTINTÄTIIMIN AKTIIVINEN TOIMINTA                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Alueen viestinnän parantaminen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                  |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Vastuutaho                       |
| Näkyvyys                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Johtoryhmä, Markkinointiviestijä |
| <p>Viestinnän ja markkinoinnin palveluita on ostettu Brandsteinilta, joka toteutti helmikuussa julkaistun kunnan nettisivu- ja brändiuudistuksen. Viestinnän asiantuntija aloitti huhtikuun alussa. Maaliskuun puolivälistä lähtien poikkeusoloviestintää painotettiin erityisen paljon, mistä on tullut myös poikkeuksellisen paljon myönteistä palautetta kuntaan niin valvovalta viranomaiselta, kuntalaisilta, yrittäjiltä kuin sidosryhmiltäkin.</p> |                                  |

| TOIMENPIDE 2020: MARKKINAVUOROPUHELUIDEN LISÄÄMINEN, HANKINTASUUNNITELMAN JULKISTAMINEN, SELVITETÄÄN OSTODATAN JULKISTAMISTA. HANKINTAOHJEEN PÄIVITYS                                                                                                    |                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Hankintaosaamisen parantaminen yrityksissä ja kunnassa ja Cloudia-järjestelmä on tehokkaassa käytössä                                                                                                                        |                                                |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                                                                        | Vastuutaho                                     |
| Toteutuneet markkinavuoropuhelut ja kilpailutukset                                                                                                                                                                                                       | Hallintojohtaja, Kunnanjohtaja, Osastojohtajat |
| Julkistettu hankintasuunnitelma                                                                                                                                                                                                                          |                                                |
| <p>Kunnan hankinnat on julkistettu hankintajärjestelmässä. Koronakriisin takia kunnanhallitus päivitti pienhankintaohjeen hankintarajoja vuoden 2020 loppuun saakka. Markkinavuoropuhelut käytiin hyvinvointikeskuksen rakennuskonsultin valinnassa.</p> |                                                |

| TOIMENPIDE 2020: TALOUSARVIOPROSESSIN MUUTTAMINEN                                                                                 |                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Hankintaosaamisen parantaminen yrityksissä ja kunnassa ja Cloudia-järjestelmä on tehokkaassa käytössä |                                               |
| Arviointimittarit                                                                                                                 | Vastuutaho                                    |
| Ei mittareita                                                                                                                     | Hallintojohtaja, Hallintosihteeri, Johtoryhmä |
| Talousarvioprosessi on suunniteltu uusiksi, ja uusi tapa on ollut käytössä vuoden 2021 talousarvion valmistelussa.                |                                               |

| TOIMENPIDE 2020: KOULUTUSSUUNNITELMASSA VARAUDUTAAN ELINKEINOJEN HENKILÖSTÖN YKSILÖLLISIIN KOULUTUSTARPEISIIN JA OMAN TEHTÄVÄALUEEN OSAAMISEN VAHVISTAMISEEN                    |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Kaikille henkilöstöryhmille mahdollisuus oman alansa koulutukseen / tapaamisiin                                                                     |                                |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                               | Vastuutaho                     |
| Koulutuspäivien määrä                                                                                                                                                           | Kunnanjohtaja, Hallintojohtaja |
| Koronan takia fyysiset koulutuspäivät ja -tilaisuudet ovat pääsääntöisesti peruuntuneet tai siirtyneet eteenpäin. Koulutuksia on kuitenkin järjestetty etäyhteyksiä hyödyntäen. |                                |

| TOIMENPIDE 2020: ALUEELLISEN YHTEISTYÖN LAAJENTAMINEN ELINKEINOJEN KEHITTÄMISESSÄ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Kehittämisryhmien rooli on selkeä suhteessa yrityksiin ja omistajaan                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                   |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Vastuutaho                                        |
| Yhteistyön toimintamalli on muodostunut ja sen vaikuttavuutta seurataan                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Kunnanjohtaja, Elinvoimalautakunta, Humanpolis Oy |
| Alueellisten elinkeinopalveluiden toimintamalli ei ole vielä lopullisessa muodossaan käynnistynyt, joskin ylimääräisen EAKR-rakennerahastohaun käynnistyttyä valmisteltiin ja nopealla aikataululla haettiin yritysten koronasta selviämiseen ja elinkeinopalveluiden yhtenäistämiseen tähtäävää hanketta. Hanke sai myönteisen rahoituspäätöksen, ja elokuussa 2020 siinä aloittanut Vaalan ja Muhoksen kuntien yhteinen elinvoimakoordinaattori on selkeästi vastannut tarpeeseen. |                                                   |

| TOIMENPIDE 2020: KUNNAN UUSI TYÖHYVINVOINTIHANKE                                                                                                                                                                                                                                       |                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Kehityskeskustelujen uudistaminen                                                                                                                                                                                                                          |                                     |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                                                                                                      | Vastuutaho                          |
| Työtyytyväisyys ja -hyvinvointikyselyt                                                                                                                                                                                                                                                 | Hallintojohtaja, Hyvinvointijohtaja |
| Esimieskysely                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                     |
| Työhyvinvointihanke on alkanut elokuussa. Työtyytyväisyyskyselyn mukaan henkilökunta on sopeutunut vallitsevaan koronatilanteeseen hyvin. Vuonna 2020 henkilökunnan sairaspöissaolot ovat hallinto-osaston osalta vähentyneet selvästi. Työpajalla sairaspöissaolot ovat lisääntyneet. |                                     |

| TOIMENPIDE 2020: KLUSTERIOHJELMAN LAADINTA (MATKAILU, ELINTARVIKESSEKTORI, KAUPPA) |
|------------------------------------------------------------------------------------|
|------------------------------------------------------------------------------------|

| Valtuustokauden kärkihanke: Klusteriajattelu                                                                                                                                                                                            |                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                                                       | Vastuutaho                      |
| Klusteriohjelma valmis                                                                                                                                                                                                                  | Humanpolis Oy, Vaalan yrittäjät |
| Humanpolis Oy:n strategiaprosessi valmistui loppuvuodesta 2020. Elinkeinojen yhteistyömallin kehittyminen ja yhteisen klusteriohjelman laadinta on viivästynyt koronatilanteen takia. Elinkeino-ohjelman laadinta siirtyy vuoteen 2021. |                                 |

| TOIMENPIDE 2020: LAMMINAHON TALON TOIMINNAN KEHITTÄMINEN JA MARKKINOINTI MATKAILUN NÄKÖKULMASTA                                                                                                         |                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Kotiseutuylpeys omista käyntikohteista ja luonnosta                                                                                                                         |                                                                               |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                       | Vastuutaho                                                                    |
| Lamminahon kävijämäärän kasvu                                                                                                                                                                           | Oulun yliopisto, Pohjois-Pohjanmaan museo, Museovirasto, Senaatti-kiinteistöt |
| Lamminahon talo on koronasta ja talon hirsijumista johtuvasta lattiaremontista johtuen suljettu. Lamminahon talon työryhmä on kuitenkin kokoontunut aktiivisesti, ja toimintaa suunnitellaan eteenpäin. |                                                                               |

| TOIMENPIDE 2020: YHTEISTYÖ JA SPONSOROINTI ELINVOIMAA TUOVISSA TAPAHTUMISSA                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Kukoistavat pienyhteisöt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |               |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Vastuutaho    |
| Näkyvyys yhteisöjen ja yritysten tapahtumissa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Kunnanjohtaja |
| Yritysten ja tapahtumanjärjestäjien kanssa on tehty yhteistyötä mahdollisimman normaalisti, ja sopimuksia kunnan näkyvyydestä tapahtumissa tehtiin alkuvuodesta. Kesän osalta suuret tapahtumat Vaalassa kuitenkin koronasta johtuen peruttiin. Näkyvyydessä on panostettu sähköiseen näkyvyyteen, ja kunnan toimesta on koordinoitu vaalalaisten yritysten yhteismarkkinointia. |               |

| TOIMENPIDE 2020: VALMISTELUTYÖRYHMISSÄ MUKANA OLO, AKTIIVINEN VUOROVAIKUTUS, LAUSUNTOJEN ANTAMINEN / ESIMIESPALAVERIT                       |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Maakuntaudistukseen valmistautuminen                                                                            |               |
| Arviointimittarit                                                                                                                           | Vastuutaho    |
| Ei mittareita                                                                                                                               | Kunnanjohtaja |
| Hallitusohjelmassa mainittuihin, tulossa oleviin muutoksiin on valmistauduttu vuoden mittaan koronasta huolimatta suhteellisen normaalisti. |               |

| TOIMENPIDE 2020: TUETAAN JA KANNUSTETAAN YRITYSTEN TAI YHTEISÖJEN TUOTTAMIA TAPAHTUMIA                                              |                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Matkailua ja kauppaa tukevia tapahtumia on ympäri vuoden ja niiden markkinoinnissa tehdään yhteistyötä. |                                                                    |
| Arviointimittarit                                                                                                                   | Vastuutaho                                                         |
| Myönnettyt avustukset ja yhteistoimintaosuudet                                                                                      | Kunnanjohtaja, Humanpolis Oy, matkailuyritykset, matkailujärjestöt |
| Markkinointiyhteistyö                                                                                                               |                                                                    |



Yritysten ja tapahtumanjärjestäjien kanssa on tehty yhteistyötä mahdollisimman normaalisti, ja sopimuksia kunnan näkyvyydestä tapahtumissa tehtiin alkuvuodesta. Näkyvyydessä on panostettu sähköiseen näkyvyyteen. Markkinointiyhteistyön uutena kokeiluna on syksyllä 2020 alkanut yhteistyö vaalalaisten Maustetyttöjen kanssa.

#### TOIMENPIDE 2020: TEHTÄVÄNKUVIEN MÄÄRITTELY JA KEHITYSKESKUSTELUT

**Valtuustokauden kärkihanke: Omasta organisaatiosta kartoitetaan osaamista osaamisvajeisiin**

| Arviointimittarit                                                                                                   | Vastuutaho                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Uudet tehtäväkuvat määritelty                                                                                       | Hallintojohtaja, Kunnanjohtaja, Osastojohtajat |
| Tehtäväkuvia on täsmennetty palvelusihteereiden ja työllistämispalveluiden osalta ja kehityskeskustelut on pidetty. |                                                |

#### TOIMENPIDE 2020: OLLAAN MUKANA POHJOIS-POHJANMAAN YRITTÄJIEN OMISTAJANVAIHDOSPALVELUSSA, OMISTAJAVAIHDOSTILANTEET TULEVAT AJOISSA PALVELUTARJOAJIEN TIETOON

**Valtuustokauden kärkihanke: Omistajavaihdosten onnistumisen tukeminen**

| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                               | Vastuutaho                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Onnistuneet omistajavaihdokset                                                                                                                                                                                  | Kunnanjohtaja, Pohjois-Pohjanmaan Yrittäjät |
| Vaalalan kunta on sitoutunut Pohjois-Pohjanmaan yrittäjien omistajavaihdospalveluun, ja kunta on viestinyt palvelusta nettisivuillaan ja somessa. Yritysten myynti-ilmoituksia on myös jaettu kunnan kanavilla. |                                             |

#### TOIMENPIDE 2020: YHTEISTYÖ OULUJÄRVEN ALUEELLA

**Valtuustokauden kärkihanke: Oulujärven matkailun kehittäminen**

| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                                                                  | Vastuutaho                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Vaala ja Rokua Geopark mukana Oulujärven matkailun kehittämisessä                                                                                                                                                                                  | Vaala, Paltamo, Kajaani, yritykset, Humanpolis Oy |
| Korona toi haasteita matkailutoimialalle. Humanpoliksella käynnissä olevissa hankkeissa kansainväliseen matkailuun liittyvät toimenpiteet ovat käytännössä pysähtyneet, mutta kotimaan- ja lähimatkailun kasvu näkyi selvästi erityisesti kesällä. |                                                   |

#### TOIMENPIDE 2020: KUNNAN YLLÄPITÄMÄT REITISTÖT KUNTOON, ROKUA GEOPARKIN JA OULUJÄRVEN RETKEILYALUEEN TUNNETUKSI TEKEMINEN

**Valtuustokauden kärkihanke: Oulujärven retkeilyalueen merkityksen tiedostaminen ja muiden retkeilykohteiden kehittäminen**

| Arviointimittarit                              | Vastuutaho                                    |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Reitistöhankkeen edistyminen                   | Kunnanjohtaja, Tekninen osasto, Humanpolis Oy |
| Oulujärven ja Rokua Geoparkin näkyvyyden kasvu | ,Markkinointiviestijä                         |

Vuoden aikana valmisteltiin Oulujokilaakson, Rokuan ja Vaalan Kutujen reittirakenteiden uudistamisen ja kunnostamisen hanketta ELY-keskuksen Maaseuturahastoon. Oulujokilaakson uudistuvat retkeilyreitit -hanke sai positiivisen rahoituspäätöksen joulukuussa 2020, ja sen toteuttaminen käynnistetään vuoden 2021 alusta.

Huhtikuussa aloittanut viestinnän asiantuntija on tehnyt tiivistä yhteistyötä Humanpolis Oy:n asiantuntijoiden kanssa Rokua Geoparkin näkyvyyden parantamiseksi.

#### TOIMENPIDE 2020: LIITYTÄÄN OULUN SEUDUN UUSYRITYSKESKUKSEEN, SÄÄNNÖLLINEN YHTEYDENPITO YRITTÄJIEN KANSSA, YRITTÄJIEN ILLAN JÄRJESTÄMINEN

**Valtuustokauden kärkihanke: Paikallisen yritysneuvonnan tarjoaminen**

| Arviointimittarit                                                   | Vastuutaho                                                |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| Yksityisen sektorin työpaikkojen lukumäärä vuoden alussa ja lopussa | Vaalan yrittäjät, Kunnan elinkeinopalvelut, Humanpolis Oy |
| Yhteydenpito ja vuorovaikutus yritysten kanssa on sujuvaa           |                                                           |
| Yrittäjien ilta järjestetty                                         |                                                           |
| Yritysilmastomittari                                                |                                                           |

Yhteydenpito ja vuorovaikutus yrittäjien kanssa on ollut tiivistä. Perinteinen Yrittäjäilta on jouduttu koronan takia peruuttamaan.

#### TOIMENPIDE 2020: LAADITAAN KORJAUSSUUNNITELMA JA HAETAAN HANKETTA REITISTÖJEN PARANTAMISEKSI JA KEHITTÄMISEKSI

**Valtuustokauden kärkihanke: Retkeilyreitistö palvelee vapaa-aikaa ja matkailua**

| Arviointimittarit                            | Vastuutaho                       |
|----------------------------------------------|----------------------------------|
| Suunnitelma laadittu ja hankehakemus jätetty | Tekniset palvelut, Humanpolis Oy |

Reitistöhanke on hyväksytty ja toimenpiteet reitistö- ja retkeilyinfran kunnostamiseksi ovat käynnistyneet sekä kunnan että Metsähallituksen toimesta.

#### TOIMENPIDE 2020: PALKATAAN KUNTAAN KOKOAIKAINEN MARKKINOINTIVIESTIJÄ. VIESTINTÄTIIMIN TOIMINTAA KEHITETÄÄN

**Valtuustokauden kärkihanke: Suunnitelmallinen viestintä**

| Arviointimittarit                       | Vastuutaho                                           |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Viestintätiimi kokoontuu säännöllisesti | Kunnanjohtaja, Hallintojohtaja, Markkinointiviestijä |
| Markkinointiviestijä palkataan          |                                                      |

Viestinnän asiantuntija on aloittanut 1.4.2020. Viestintätiimin kehittäminen on aloitettu ja kehittäminen on jatkuva prosessi.

#### TOIMENPIDE 2020: TONTTIEN MARKKINOINTIIN PANOSTETAAN, JA MYYMISESSÄ HYÖDYNNETÄÄN ESIMERKIKSI HUUTOKAUPAT.COMIA. ALOITETAAN UUSIEN YRITYSTONTTIEN KAAVOITTAMINEN

**Valtuustokauden kärkihanke: Tonttien myyntiaste nousee**

| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Vastuutaho                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Myydyt tontit                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Tekninen johtaja,Markkinointiviestijä,Kunnanjohtaja,Humanpolis Oy |
| Tonttien näkyvyys                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                   |
| Tonttipörssi on nähtävillä uusituilla nettisivuilla. Tonttien osalta kaupanvahvistukset jäivät tavoitteesta. Erityisesti rantatonteista tulee kyselyitä kuntaan, ja niiden tarjontaa pitäisi tulevaisuudessa pystyä parantamaan. Yritystonttien kaavoittaminen on huomioitu kaavoituskatsauksessa vuonna 2021. |                                                                   |

| TOIMENPIDE 2020: TULOMUUTTOESITE JA -KIRJE KÄYTÖSSÄ                                                                                                   |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Tulomuuttopalvelu toimivat                                                                                                |            |
| Arviointimittarit                                                                                                                                     | Vastuutaho |
| Positiivinen palaute kuntaan muuttajilta                                                                                                              | Johtoryhmä |
| Palautetta ei muuttajilta ole erikseen kerätty, mutta tilastollisesti muuttoliikeindikaattorit ovat pitkän aikavälin tarkasteluun nähden parantuneet. |            |

| TOIMENPIDE 2020: YHTEISÖLLISEN ETÄTYÖTILAN YLLÄPITO JA MARKKINOINTI YHDESSÄ YRITTÄJÄYHDISTYKSEN KANSSA                                             |                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Työelämän murros hyödynnetään Vaalan hyväksi. Vaala on vetovoimainen etätyön ympäristö.                                |                                                          |
| Arviointimittarit                                                                                                                                  | Vastuutaho                                               |
| Etätyötila aktiivikäytössä                                                                                                                         | Kunnanjohtaja, Markkinointiviestijä, Vaalan Yrittäjät ry |
| Alkuvuodesta etätyötila on ollut avoinna ja aktiivisessa käytössä. Koronatilanteen myötä kunnanviraston etätyötila on ollut käytössä rajoitetusti. |                                                          |

| TOIMENPIDE 2020: KUNNAN LÄHIRUOKABRÄNDIN LANSEERAUS JA JALKAUTUS                                                                          |                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Vaala: lähi- ja luomuruokapitäjä                                                                              |                                  |
| Arviointimittarit                                                                                                                         | Vastuutaho                       |
| Näkyvyys                                                                                                                                  | Johtoryhmä, Markkinointiviestijä |
| Lähiruokabrändiin on brändiuudistuksen myötä valmisteltu ja toteutettu oma kampanja ja ulkoasu, jota ei kuitenkaan vielä ole lanseerattu. |                                  |

| TOIMENPIDE 2020: TAAJAMAN JULKISIVUJEN KUNNOSTUSHANKE, UUDISRAKENTAMINEN TAAJAMAN ELINVOIMAA LISÄÄVÄSTI, ISTUTUSTEN JA VALAISTUKSEN KEHITTÄMINEN, PENKKIEN JA JÄTEASTIOIDEN LISÄÄMINEN |                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Vaalan taajaman julkisivu on viihtyisä                                                                                                                     |                                 |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                      | Vastuutaho                      |
| Taajaman toteutuneet viihtyisyystoimenpiteet                                                                                                                                           | Kunnanjohtaja, Tekninen johtaja |
| Julkisivujen korjaukset ja uudet rakennushankkeet                                                                                                                                      |                                 |

Vaalan keskustaajamassa on käynnissä ABC Vaalanportin uudisrakennushanke ja Vaalan Fysioterapian laajennushanke. Kunnan puolesta taajaman viihtyisyyteen panostettiin talvella erityisesti uudella jouluvalaistuksella. Koronan takia tehty henkilöresurssien järjestely toi kuntaan palautetta kesäistutusten vähäisyydestä.

#### TOIMENPIDE 2020: YHTEISTYÖ YHDISTYSTEN JA YRITYSTEN KANSSA VAALA-PÄIVIEN SUUNNITTELUSSA JA TOTEUTUKSESSA

##### Valtuustokauden kärkihanke: Vaala-päivien kehittäminen

| Arviointimittarit                      | Vastuutaho                               |
|----------------------------------------|------------------------------------------|
| Onnistuneet Vaala-päivät               | Markkinointiviestijä, Hyvinvointijohtaja |
| Kävijöiden palaute ja päivien näkyvyys |                                          |

Vaala-päivien suunnittelu ja valmistelu käynnistyivät heti alkuvuodesta, ja hyvinvointiosasto teki sopimuksen vaalalaisten järjestöjen kanssa tapahtuman järjestämisen organisoinnista. Koronasta johtuen tapahtuma jouduttiin kuitenkin vuoden 2020 osalta perumaan.

#### TOIMENPIDE 2020: KUNTA OTTAA KÄYTTÖÖN KAUPPOJEN AULOIHIIN JA VASTAAVIIN SIOITETUT INFOTAUULUT

##### Valtuustokauden kärkihanke: Viestintä monipuolistuu

| Arviointimittarit                            | Vastuutaho           |
|----------------------------------------------|----------------------|
| Taulut käytössä aktiivisena osana viestintää | Markkinointiviestijä |

Asia on siirtynyt tulevalle talousarviovuodelle.

#### TOIMENPIDE 2020: KOULUSSA TARJOTAAN YRITTÄJYYSKASVATUSTA OSANA OPETUSTA

##### Valtuustokauden kärkihanke: Yrittäjyyskasvatus osaksi arkea

| Arviointimittarit             | Vastuutaho                     |
|-------------------------------|--------------------------------|
| Toteutunut yrittäjyyskasvatus | Sivistysjohtaja, Humanpolis Oy |

Yrittäjyyskasvatus on integroitu osaksi oppiaineita, mm. yhteiskuntaoppiin. Yhteistyötä on tehty Rokua Geoparkin kanssa.

#### TOIMENPIDE 2020: KUNNAN KIINTEISTÖSTRATEGIAN TOIMEENPANO

##### Valtuustokauden kärkihanke: Yrityskiinteistöt

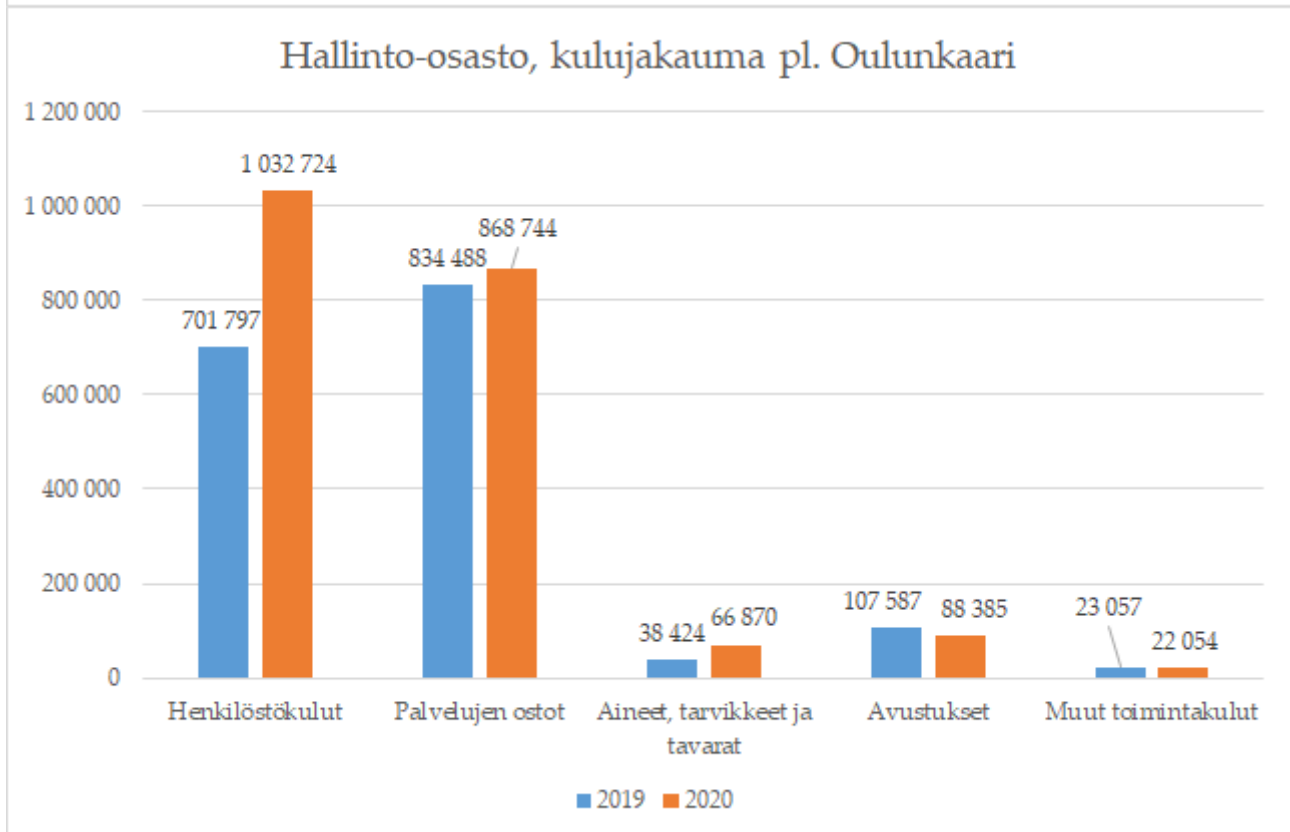
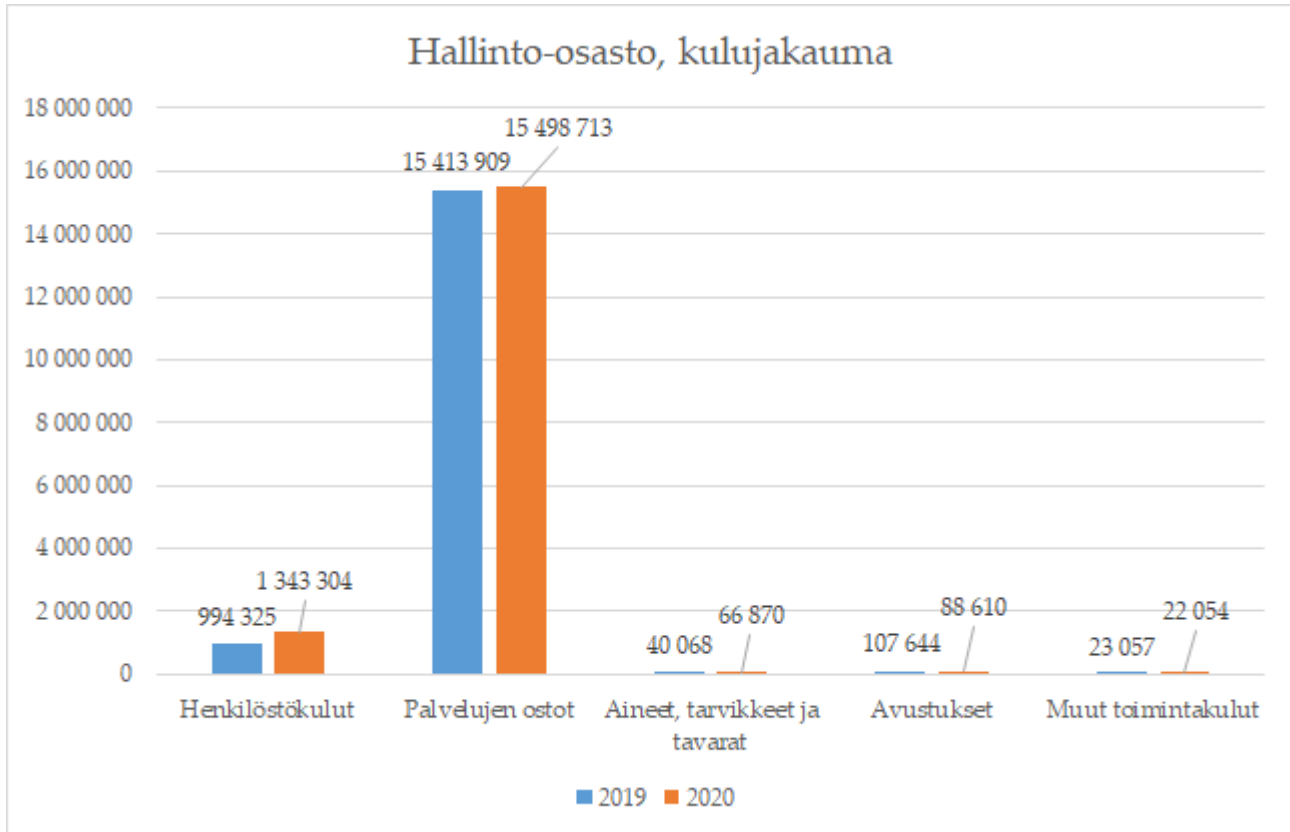
| Arviointimittarit                                        | Vastuutaho                       |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Kiinteistöstrategian mukaiset toimenpiteet vuodelle 2020 | Tekniset palvelut, Kunnanjohtaja |

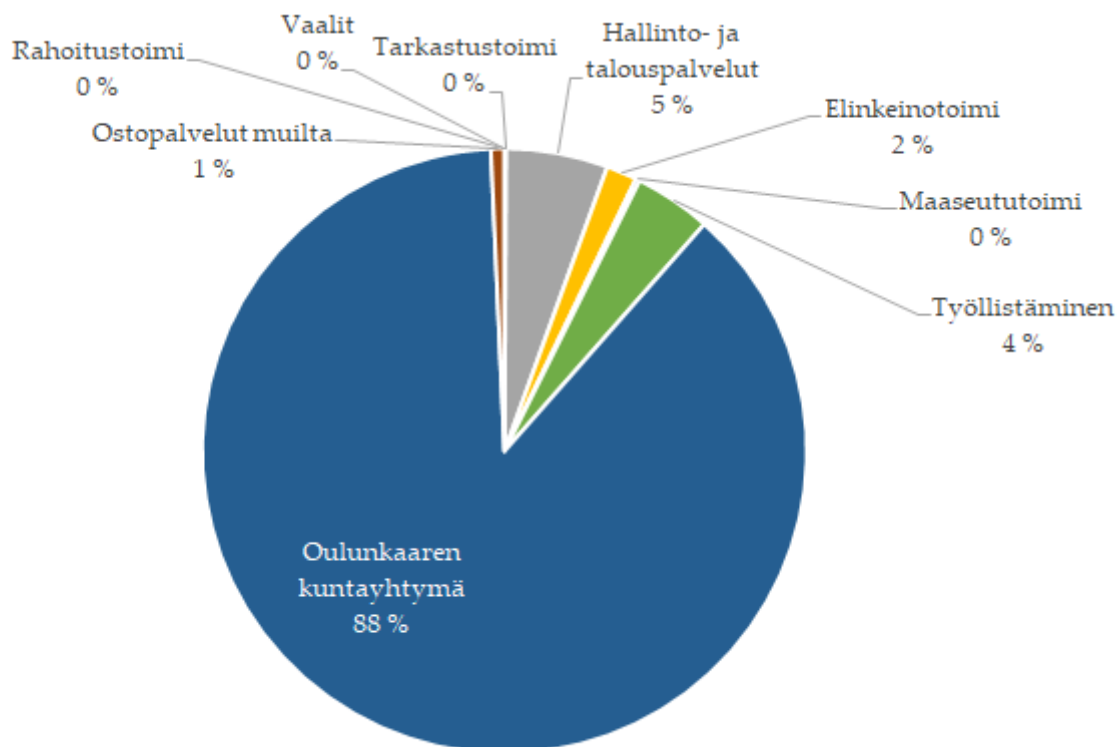
Kunnan kiinteistöstrategia hyväksyttiin helmikuussa, ja sitä on toimeenpantu teknisellä osastolla suunnitellusti. Kiinteistöstrategian vaihe 2, joka käsittelee asuinkiinteistöjä, on valmistelussa.

#### TOIMENPIDE 2020: HYVÄ YHTEISTYÖ YHTEISKUMPPANEIDEN KANSSA

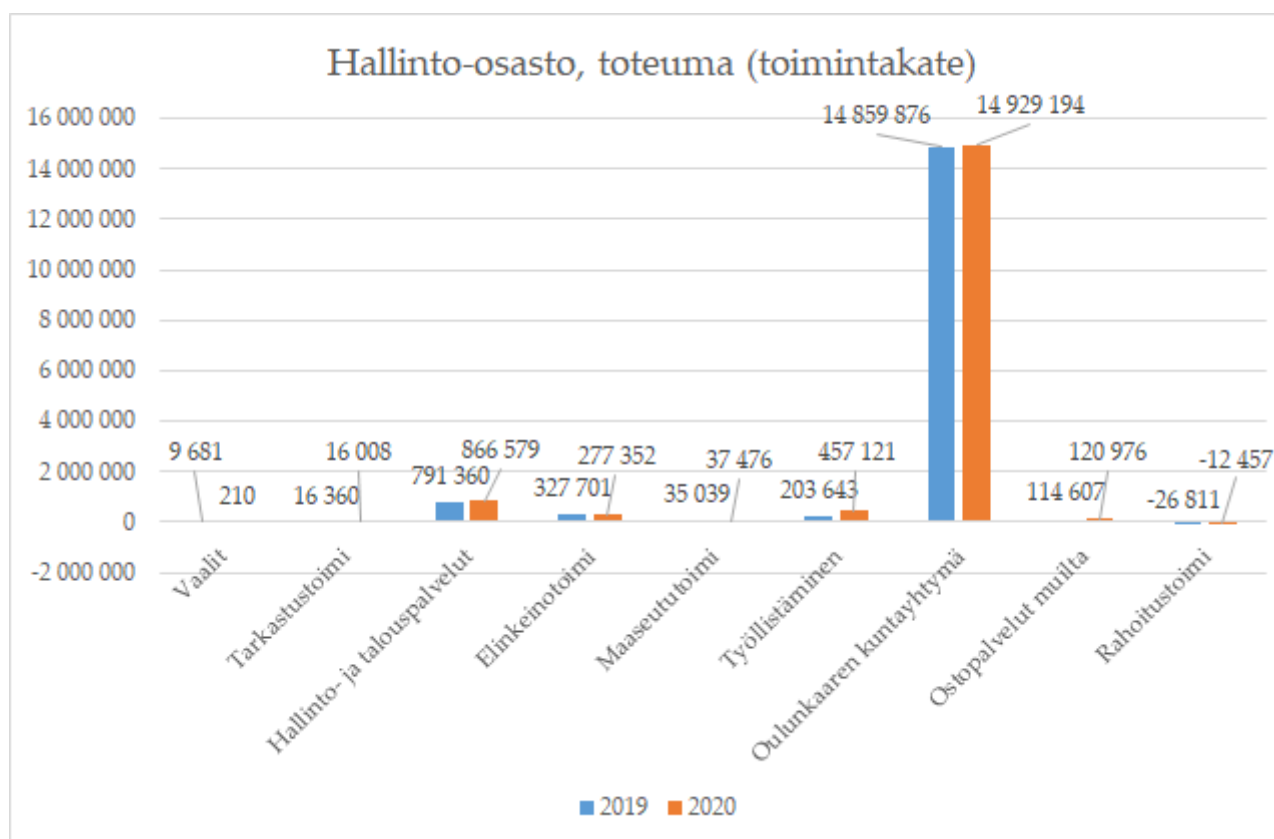
##### Valtuustokauden kärkihanke: Yrityspalvelut turvataan lähipalveluna

| Arviointimittarit                                                                                           | Vastuutaho                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Yrityksen perustamiseen ja kehittämiseen tarjotaan palveluita Vaalassa                                      | Kunnanjohtaja, Elinvoimalautakunta, Kunnanhallitus |
| Oulun Seudun uusyrityskeskus on palvellut vaalalaisia yrittäjiä sekä Vaalassa, etäyhteyksillä että Oulussa. |                                                    |

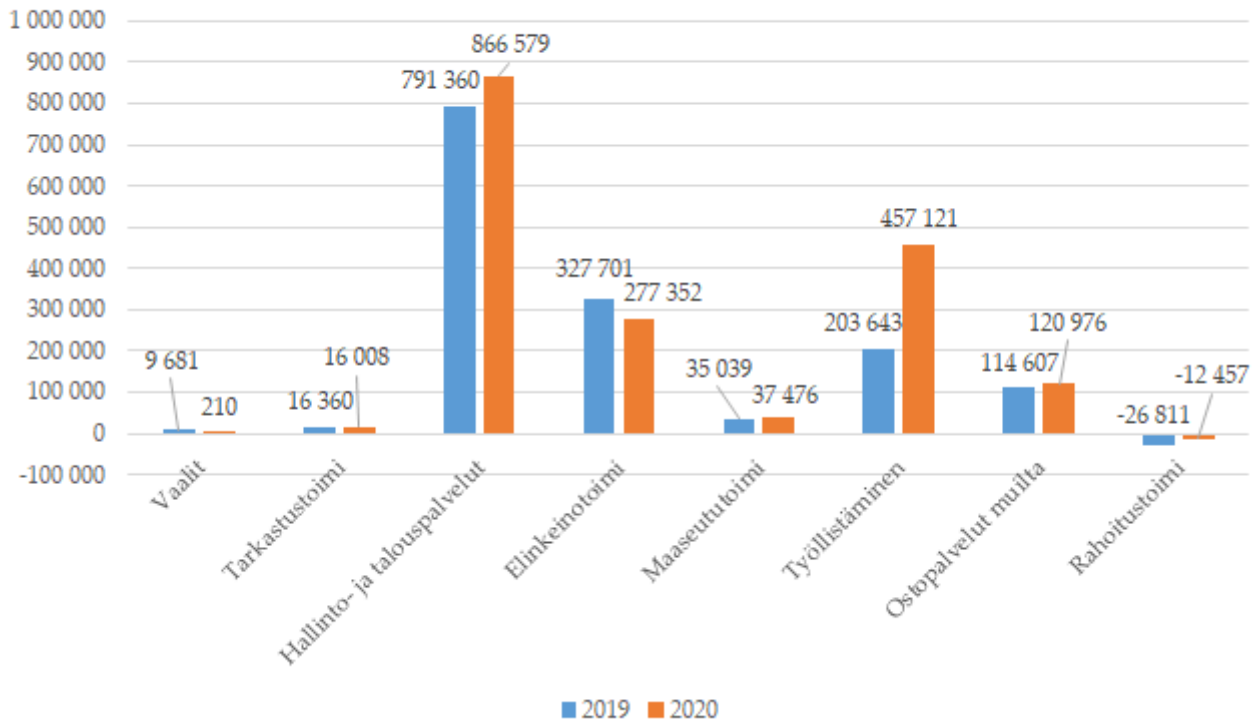




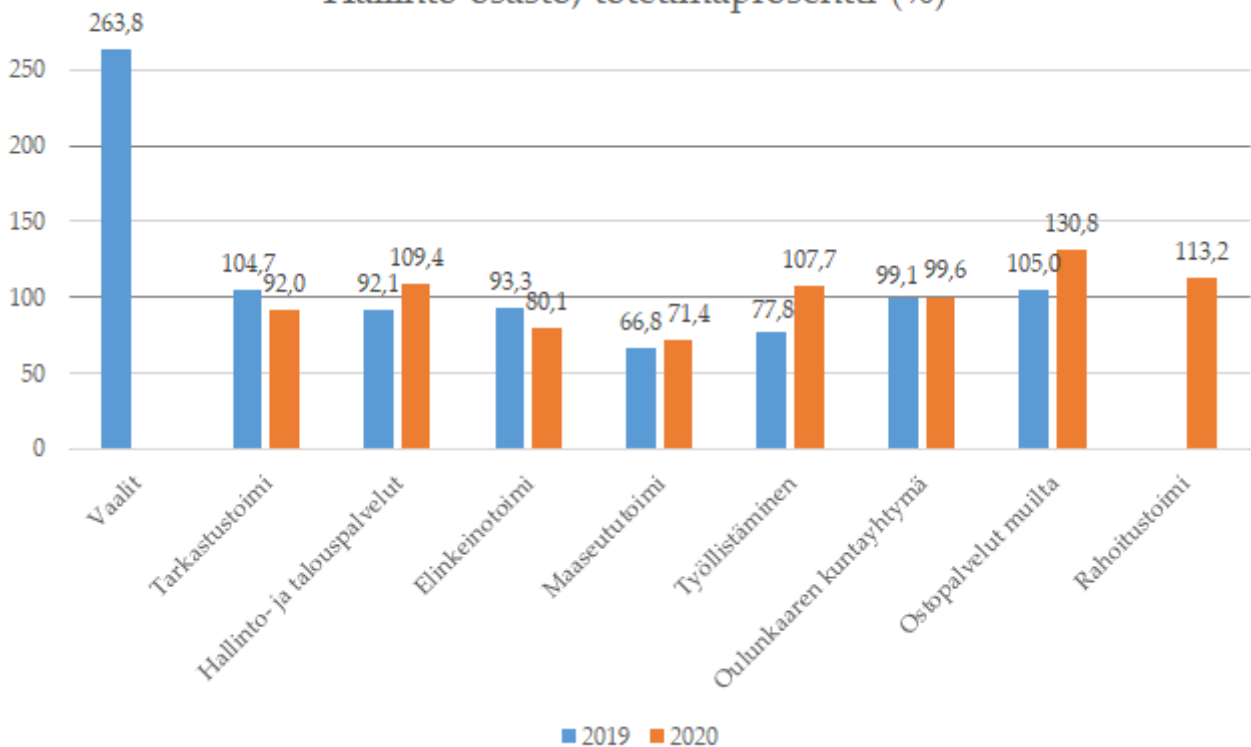
Hallinto-osasto, kulujakauma vastualueittain



### Hallinto-osasto, toteuma (toimintakate) pl. Oulunkaari



### Hallinto-osasto, toteumaprosentti (%)



|                               | TP2020             | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%           | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019             |
|-------------------------------|--------------------|------------------------------|----------------|-------------------------|--------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>327 094</b>     | <b>421 180</b>               | <b>77,66 %</b> | <b>71 221</b>           | <b>255 872</b>     |
| Myyntituotot                  | 29 220             | 43 523                       | 67,14 %        | -17 312                 | 46 533             |
| Maksutuotot                   | 0                  | 0                            | 0,00 %         | -3 736                  | 3 736              |
| Tuet ja avustukset            | 270 819            | 361 357                      | 74,94 %        | 96 614                  | 174 205            |
| Muut toimintatuotot           | 27 055             | 16 300                       | 165,98 %       | -4 345                  | 31 400             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-17 019 552</b> | <b>-17 122 518</b>           | <b>99,40 %</b> | <b>-445 657</b>         | <b>-16 573 894</b> |
| Henkilöstökulut               | -1 343 304         | -1 377 226                   | 97,54 %        | -348 979                | -994 325           |
| Palvelujen ostot              | -15 498 713        | -15 586 637                  | 99,44 %        | -84 804                 | -15 413 909        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -66 870            | -59 493                      | 112,40 %       | -26 823                 | -40 047            |
| Avustukset                    | -88 610            | -69 377                      | 127,72 %       | 13 863                  | -102 473           |
| Muut toimintakulut            | -22 054            | -29 784                      | 74,05 %        | 1 086                   | -23 140            |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-16 692 458</b> | <b>-16 701 337</b>           | <b>99,95 %</b> | <b>-374 436</b>         | <b>-16 318 022</b> |

|                                    | TP2020   | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%     | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019   |
|------------------------------------|----------|------------------------------|----------|-------------------------|----------|
| <b>Vaalit</b>                      |          |                              |          |                         |          |
| TOIMINTATUOTOT                     | 0        | 0                            | 0,00 %   | -10 582                 | 10 582   |
| TOIMINTAKULUT                      | -210     | 0                            | 0,00 %   | 20 053                  | -20 263  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                 | -210     | 0                            | 0,00 %   | 9 471                   | -9 681   |
| <b>Tarkastustoimi</b>              |          |                              |          |                         |          |
| TOIMINTATUOTOT                     | 0        | 0                            | 0,00 %   | 0                       | 0        |
| TOIMINTAKULUT                      | -16 008  | -17 394                      | 92,03 %  | 353                     | -16 360  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                 | -16 008  | -17 394                      | 92,03 %  | 353                     | -16 360  |
| <b>Hallinto- ja talouspalvelut</b> |          |                              |          |                         |          |
| TOIMINTATUOTOT                     | 58 372   | 122 373                      | 47,70 %  | 6 606                   | 51 767   |
| TOIMINTAKULUT                      | -924 951 | -914 824                     | 101,11 % | -81 825                 | -843 127 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                 | -866 579 | -792 451                     | 109,35 % | -75 219                 | -791 360 |
| <b>Elinkeinotoimi</b>              |          |                              |          |                         |          |
| TOIMINTATUOTOT                     | 0        | 0                            | 0,00 %   | -26                     | 26       |
| TOIMINTAKULUT                      | -277 352 | -346 281                     | 80,09 %  | 50 376                  | -327 728 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                 | -277 352 | -346 281                     | 80,09 %  | 50 350                  | -327 701 |
| <b>Maaseututoimi</b>               |          |                              |          |                         |          |
| TOIMINTATUOTOT                     | 0        | 0                            | 0,00 %   | 0                       | 0        |
| TOIMINTAKULUT                      | -37 476  | -52 513                      | 71,37 %  | -2 438                  | -35 039  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                 | -37 476  | -52 513                      | 71,37 %  | -2 438                  | -35 039  |
| <b>Työllistäminen</b>              |          |                              |          |                         |          |
| TOIMINTATUOTOT                     | 243 800  | 287 807                      | 84,71 %  | 104 384                 | 139 416  |
| TOIMINTAKULUT                      | -700 921 | -712 266                     | 98,41 %  | -357 862                | -343 059 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                 | -457 121 | -424 459                     | 107,69 % | -253 478                | -203 643 |
| <b>Vapaa-aikapalvelut</b>          |          |                              |          |                         |          |
| TOIMINTATUOTOT                     | 0        | 0                            | 0,00 %   | -13 495                 | 13 495   |
| TOIMINTAKULUT                      | 0        | 20                           | 0,00 %   | 62                      | -62      |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                 | 0        | 20                           | 0,00 %   | -13 433                 | 13 433   |

### 7.1.1. Hallinto- ja talouspalvelut



## Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Tehtäväalue sisältää kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen, keskustoimiston, talous- ja hallinnon, henkilöstöhallinnon, atk-palvelujen ja toimikuntien tulot ja menot. Ulkopuolisilta ostettavia palveluja ovat Oulunkaaren kuntapalvelutoimistosta ostettavat talous-, henkilöstö- ja tietohallinnon palvelut, Oulunkaaren ympäristöpalveluista ostettavat kunnallisen ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkintähuollon palvelut. Kuntayhtymien menoissa on mm. Kuntaliiton ja Pohjois-Pohjanmaan liiton sekä Oulunkaaren kuntayhtymän osuusmaksut sekä maksu Kajaanin kaupungille hankintarenkaan palveluista.

## Vastuualueen toimintakertomus

Vuonna 2020 toimistotiimin toiminnasta on vastannut hallintosihteeri. Toimistosihteerien tehtävänkuvia on osittain päivitetty ja yksi palvelusihteeri on siirtynyt hyvinvointiosastolle.

Osaamista on tuettu ja täydennetty koulutuksilla, jotka ovat suurelta osin toteutuneet etäkoulutuksena. Tiedonhallintalain voimaantulo 1.1.2021 vaati vuonna 2020 paljon aikaa tiedonhallintamallin kehittämiseksi. Kunta teki tässä yhteistyötä Oulunkaaren kuntayhtymän ja sen omistajakuntien kanssa. Vaalan kunta palkittiin valtakunnallisesti tiedonhallintamallin esimerkillisestä työstämisestä.

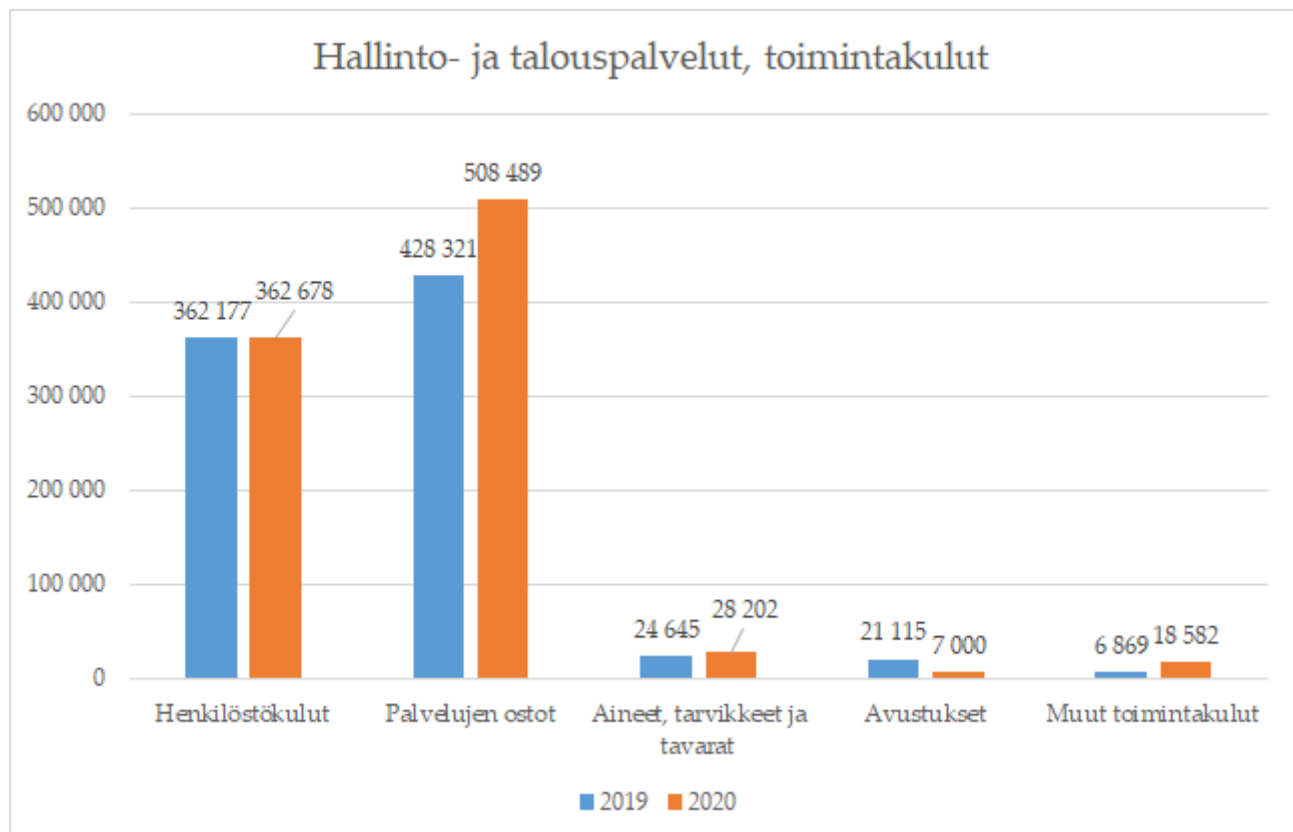
Taloushallinnossa taloutta seurataan tarkasti ja talouden muutoksiin on reagoitu mm. talousarvion aukaisulla. Tämä aloitettiin kesällä ja muutostalousarvio hyväksyttiin syksyllä. Taloutta seurataan vähintään kerran kuukaudessa talousraportin muodossa. Talousraportissa verotulot oikaistaan, jolloin verotulojen epätasainen kertyminen ei vaikuta kuukausittaiseen tulokseen. Verotulot huomioidaan talousraportissa kuntaliiton veroennusteen mukaan.

Kunnan henkilöstössä on tapahtunut viime vuosien aikana paljon muutoksia ja muutoksia tulee tapahtumaan myös seuraavien vuosien aikana mm. eläköitymisien vuoksi. Henkilöstön sopeutumista muutoksiin on pyritty tukemaan mm. esimies- ja johtamistyön kautta ja järjestämällä koulutuksia sekä tarvittaessa työnohjausta.

Työhyvinvointihanke, Vetoa ja pitoa kuntatyöhön, aloitti toiminnan Vaalassa 17.8.2020. Hankkeella pyritään vastaamaan myös jatkossa henkilöstömuutoksiin liittyviin haasteisiin. Vuoden 2020 aikana Hallinto- ja Hyvinvointiosasto olivat pilottina kehittämässä henkilöstölle työhyvinvointiin liittyviä palveluja. Vuonna 2021 Tekninen osasto ja Sivistysosasto pilotoivat hanketta omalta osaltaan. Tavoitteena on, että vuoden 2021 lopussa koko henkilöstö on hankkeessa mukana. Henkilöstölle otetaan käyttöön ns. työhyvinvoinnin verkkokauppa, jossa palvelut ovat henkilöstön ideoimia.

Hallinto-osaston tehtäviin kuulu suunnitelmien ja ohjeiden valmistelu ja koordinointi. Vuoden 2020 aikana on päivitetty hallintosääntö.

Päättäjäelinten kokoukset siirtyivät vuonna 2020 ensin osittain etänä pidettäväksi ja myöhemmin täysin etäkokouksiksi. Henkilökuntaa ja luottamushenkilöitä koulutettiin käyttämään Teams-sovellusta etäkokousten mahdollistamiseksi. Valtuuston kokoukset striimattiin, koska yleisö ei päässyt muuten seuraamaan kokouksia. Loppuvuodesta valmisteltiin striimauslaitteiden hankintaa niitä kokouksia varten, jotka pidetään valtuustosalissa.



|                               | TP2020          | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019          |
|-------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>58 372</b>   | <b>122 373</b>               | <b>47,70 %</b>  | <b>6 606</b>            | <b>51 767</b>   |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0               | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0               |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-924 951</b> | <b>-914 824</b>              | <b>101,11 %</b> | <b>-81 825</b>          | <b>-843 127</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-866 579</b> | <b>-792 451</b>              | <b>109,35 %</b> | <b>-75 219</b>          | <b>-791 360</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -4 845          | -20 358                      | 23,80 %         | 14 646                  | -19 491         |

### 7.1.2. Elinkeinot

#### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Elinkeinopalveluiden tehtävänä on perusedellytysten luominen erilaisille elinkeinoille, yritysneuvonta ja aktiivinen elinkeinoiden kehittämistyö. Tavoitteena on nykyisten yritysten ja työpaikkojen säilyminen, yritysten omistajavaihdosten tukeminen, laajentumishaluisten yritysten auttaminen sekä uusien yritysten saaminen kuntaan. Toimintaan liittyvät oleellisesti myös kunnan

markkinointi uusille asukkaille ja yrittäjille sekä erilaisten tapahtumien järjestämisen mahdollistaminen ja tukeminen sekä kunnan eleinen edunvalvonta.

Kehittyvä talouselämä luo voimavaroja myös kunnan tuottamien palvelujen kehittämiseen. Elinkeinojen kehittämisen tavoitteena on saada lisättyä tulomuuttoa ja kunnan elinvoima kasvamaan auttamalla nykyisiä yrityksiä ja maatiloja parantamaan tuottavuuttaan sekä edistämällä uusien yritysten ja työpaikkojen syntymistä.

Elinkeinopalvelujen tehtävänä on auttaa yrittäjiksi aikovia perustamaan yrityksiä sekä nykyisiä yrityksiä kehittämään ja laajentamaan toimintaansa. Yrittäjiä opastetaan omistaja- ja sukupolvenvaihdoksien toteuttamisessa. Tulevaisuuden kannalta on erittäin tärkeää saada nykyisille yrityksille jatkajia.

Elinkeinotoimen tehtäviä ovat:

- Yrittäjien ja oman yritystoiminnan aloittamista suunnittelevien ohjaus neuvonnan piiriin
- Yhteydenpito yrityksiin ja kehittämisorganisaatioihin
- Maankäytön suunnittelu teknisen toimen kanssa
- Elinkeinojen kehittämishankkeiden ja toimenpiteiden suunnittelu, toteutus ja koordinointi
- Kunnan viestintä ja markkinointi
- Kunnan edunvalvonta ja sidosryhmäyhteistyö
- Elinvoimaa lisäävien tapahtumien kehittäminen, järjestäminen ja tukeminen
- Lamminahon talon ja Kassu Halonen taidetalon matkailullisen toiminnan kehittäminen

## **Vastuualueen toimintakertomus**

### **Elinkeinopalveluiden talouden toteuma 2020**

Elinkeinopalveluiden tilinpäätös on talouden ja toiminnan osalta pääpiirteissään talousarvion mukainen. Suurin eroavaisuus talousarviossa suunniteltuun nähden on Oulujokilaakson kuntien elinkeinoyhteistyön käynnistymisen viivästyminen, mistä johtuen tähän varattua resurssia on osittain jäänyt käyttämättä. Talousarvion toteumaprosentti on kokonaisuudessaan elinkeinopalveluiden vastuualueen osalta 80,1 prosenttia.

Elinkeinojen kehittämisen osalta henkilöstökulujen toteumaprosentti oli 101,1 (95 458 euroa), palveluiden oston toteumaprosentti 48,4 (50 190 euroa), aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden toteumaprosentti 113,8 (2391 euroa) ja muiden toimintakulujen 102,2 (920 euroa).

Hankeosuuksista ja sopimus pohjaisista kuluista Humanpoliksen, Oulujärvi Leaderin ja Oulunkaaren yrityshankkeiden kustannukset toteutuivat täysin talousarvion mukaisesti, ja suunnittele mattomien hankkeiden talousarviovarauksesta toteutui 38,7 prosenttia.

### **Elinkeinopalveluiden rakenne ja keskeinen toiminta vuonna 2020**

Vuoden 2020 alusta lähtien Vaalan elinkeinopalveluiden järjestämisessä on useita muutoksia aiempaan verrattuna. Oulunkaaren elinkeinopalvelut ovat sekä yrityspalveluneuvonnan että uusien

elinkeinohankkeiden ovat päättyneet kokonaisuudessaan maaliskuun 2020 lopussa ja Kainuun Edun sopimuksesta on irtaannuttu vuoden 2019 lopussa. Kunnassa vuonna 2019 ollut määräaikainen elinvoimaluotsin tehtävä on päättynyt vuoden loppuun, ja vuoden 2020 huhtikuusta lähtien elinkeinopalveluissa on työskennellyt vakituinen viestinnän asiantuntija, jonka tehtävä on poikkihallinnollinen. Kesästä lähtien Humanpolis Oy:n hallinnoimassa Koronakriisiin vastaaminen Oulujokilaaksossa –hankkeessa on työskennellyt lisäksi elinvoimakoordinaattori, jonka työajasta puolet on varattu vaalalaisten yritysten kehittämiseen, auttamiseen ja neuvontaan.

Yrittäjällä tai yrittäjäksi aikovalla on Vaalassa vuonna 2020 ollut käytössä yhteistyötahojen neuvontapalveluja ja rahoitusmahdollisuuksia. Vaalan kunta ostaa maaseututoimen palvelut Siikalatvan kunnalta. Lisäksi kunta on elinkeinojen edistämiseen keskittyvien yhdistysten osalta jäsenenä Oulujärvi Leaderissa, Tervantie ry:ssä, Oulujärven Jättiläisissä ja Oulun Kauppakamarissa.

Uusien yritysten perustamisen järjestäminen ja siihen liittyvä neuvonta on hoidettu vuoden 2020 alusta lähtien Oulun seudun Uusyrityskeskukseen kautta. Palvelu on ollut saatavissa sekä fyysisesti Vaalasta käsin että korona-ajan myötä etäyhteyksien avulla. Vaala on ollut mukana myös Pohjois-Pohjanmaan yrittäjien omistajanvaihdospalvelusopimuksessa, jonka kautta yritykset ovat saaneet apua ja neuvontaa yrityksen omistajanvaihdostilanteissa. Omistajanvaihdospalvelun kustannukset ovat vuosittain Vaalalle 537 euroa. Oulun seudun Uusyrityskeskukseen kustannukset ovat 1,15 euroa / asukas. Yrityksiä on autettu esimerkiksi markkinoiden kartoituksessa, liikeidean kehittämisessä, kannattavuuden laskennassa, yrityksen perustamisessa, rahoituksen hakemisessa ja sopivien toimitilojen löytämisessä. Yrittäjien toiminnan tukemiseksi kunnanhallitus päätti vuoden aikana aikaistaa välttämättömiä kunnan hankintoja ja nostaa pienhankintojen kilpailutusrajoja vuoden 2020 loppuun saakka.

Elinkeinohankkeita on hallinnoitu Vaalan, Utajärven ja Muhoksen kuntien omistama kehittämisyritys Humanpolis Oy:ssä, joka keskittyy matkailun edistämiseen erityisesti Unescon Rokua Geoparkin osalta. Elinkeinojen kehittämistä ja hankkeistamista ajatellen talousarviossa 2020 on ollut varattuna Oulujokilaaksoselle uuteen elinkeinojen yhteistyöhön Kainuun Edun ja Oulunkaaren elinkeinopalveluiden kustannuspaikoilta vapautuneita varoja. Koronakriisin myötä Humanpoliksen strategian uudistamisprosessi ja uuden elinkeinojen yhteistyömallin muotoilu vei suunniteltua kauemmin, eikä yhteistyöhön varattuja rahoja täysimääräisesti käytetty. Kyseisistä varoista kustannettiin Koronakriisiin vastaaminen Oulujokilaaksossa –hankkeen omarahoitusosuus Vaalan kunnan osalta. Hankkeen toiminta vastaa varojen käyttötarkoitukseksi suunniteltua yritysneuvontaa ja –kehittämistä. Yhteistyöhön varatuista rahoista katettiin myös ostopalveluna Humanpolis OY:ltä hankittua yksinyrittäjien koronatukihakemusten käsittelyä ja asiaan liittyvää neuvontaa.

### **Yritysten määrän kehitys**

Jo kolmena aiempaa vuotena toteutunut yritysten määrän nettolisäys on jatkunut vuonna 2020 koronakriisistä huolimatta. Vaalaan on perustettu vuonna 2020 yhteensä 18 yritystä ja lopetettu kahdeksan yritystä. Lopettaneista yksi johtui konkurssista. Vuoden aikana perustetuista yritystä 44 prosenttia on maa- metsä- ja kalatalouden aloilla, 16 prosenttia rakentamiseen liittyvillä toimialoilla ja 40 prosenttia muilla toimialoilla, joita ovat olleet ravintola, leirintä, moottoriajoneuvojen korjaus, koulutus ja konsultointi.

Yritysten investointihalukkuuden elpyminen ja investointisuunnitelmien käynnistäminen näkyivät erityisesti Vaalaan kohdistuvien isojen investointien julkistamisen ja kaavailun myötä: useat suunnitteilla olevat tuulivoimapuistot, Vaalan uusi vankila ja kunnan oma hyvinvointikeskushanke ovat tuoneet lähivuosille positiivisen signaalin kunnan elinvoimasta. Vuonna 2020 erityisesti haettujen ja myönnettyjen rakennuslupien ennätysmäärä kertoo inventointien vilkastumisesta. Metsäamminkankaan tuulivoimapuiston rakennustyöt ovat käynnistyneet, Vaalan vankilan investointi on kesällä saanut rahoituspäätöksen, uutta Vaalan ABC-liikenneasemaa rakennetaan ja Vaalan Fysioterapian laajennustyöt ovat käynnissä.

## **Kuntamarkkinointi ja viestintä**

Vaalan, Utajärven ja Muhoksen kuntien sekä Humanpolis Oy:n yhteistä viestintäsuunnitelmaa on toteutettu kunnan viestinnässä ja markkinoinnissa. Kunnan omaa viestintää ovat vuoden aikana hoitaneet kunnanjohtajan johdossa viestintätiimi sekä huhtikuun alusta lähtien viestinnän asiantuntija.

Muun elinkeinotoimen talousarvioon varattuja toimisto- ja asiantuntijapalveluvaroja sekä muiden yhteistoimintaosuuksien varoja on suunnitellusti käytetty kunnan uuden brändin jalkauttamiseen sekä mainos- ja markkinointimateriaalien uusimiseen. Muista yhteistoimintaosuuksista on katettu lisäksi kunnan sponsorointi- ja markkinointiosuusrahoja kolmannen ja yksityisen sektorin järjestämiin kunnan alueella oleviin tapahtumiin. Keväällä 2020 alkanut koronavirusiiri peruutti kuitenkin suuren osan vuoden tapahtumista. Uutena markkinointimuotona vuonna 2020 on tehty markkinointiyhteistyösopimus vaalalaistaustaisten, erittäin suosittujen Maustetyttöjen kanssa. Markkinointivaroista tehtiin kesällä 2020 myös kuntavetoisesti vaalalaisten yritysten yhteismainontaa.

Viestinnässä on panostettu erityisesti alkuvuodesta kunnan uusien internet-sivujen lanseeraamiseen ja siihen liittyvään sisällöntuotantoon. Koronavirusiiri myötä viestintää on korostetusti painotettu poikkeustilanneviestintään, mitä on tehty monikanavaisesti niin kuntalaiskirjeillä, sähköisillä poikkeusolotiedotteilla, lehti-ilmoituksilla kuin videon välityksellä live-lähetyksin. Myös erityisesti yrittäjille suunnattua viestintää on lisätty monikanavaisesti edellä kuvatulla tavalla.

## **Humanpolis Oy, toimitusjohtajan katsaus**

Humanpolis Oy:n kuudetta toimintavuotta, 2020, alueen kuntien omistamana leimasi maailmanlaajuinen koronapandemia, joka vaikutti koko yhteiskunnan ja sitä kautta myös yrityksen toimintaan merkittävästi.

Kulunut vuosi oli toinen vuosi Rokua Geoparkin sopimuskautta 2019–2022. Rokua Geopark -sopimuksessa on sovittuna myös Humanpolis Oy:n perusrahoitus vuosille 2019–2022. Rokua Geopark -sopimuksen osalta Humanpolis Oy ja Rokua Geopark Johtoryhmä päättivät myöntää maksuvapauden vuoden 2020 velvoitteiden osalta Rokuan Terveys- ja Kuntouttamissäätiölle. Maksuvapauden perusteena oli koronapandemian aiheuttamat talousvaikeudet säätiölle.

Vuodelle 2020 suunniteltua toimintaa jouduttiin koronan aiheuttamien rajoitusten ja pienentyneiden tulojen vuoksi suuntaamaan uudelleen kevään, kesän ja syksyn aikana.

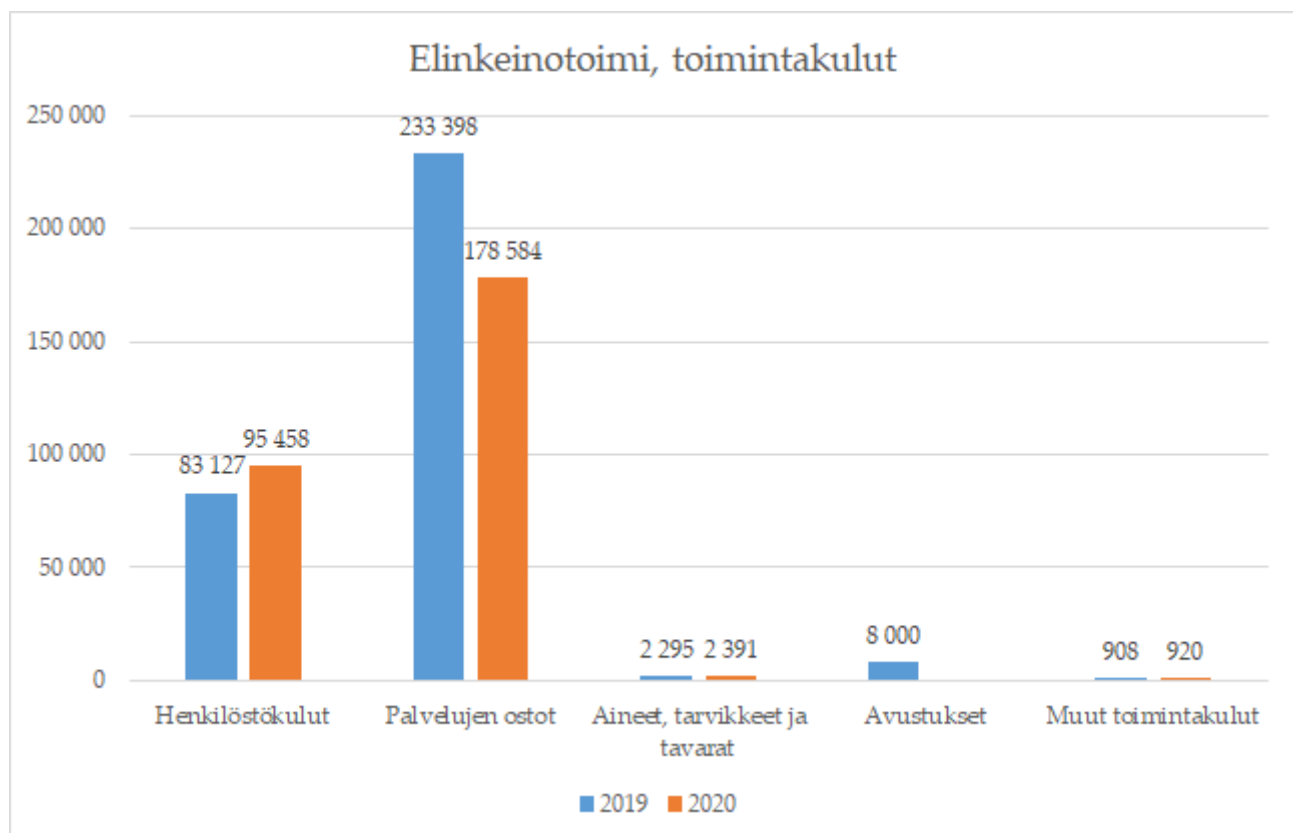
Merkittävimmät muutokset koettiin Humanpoliksen hallinnoimassa Attractive Oulu Region 2020 -hankkeessa joka tähtää kansainvälisen matkailun kehittämiseen Pohjois-Pohjanmaalla. Muissa hankkeissa ja toimenpiteissä tarvittiin myös sopeuttamista poikkeuksellisen vuoden aiheuttamiin rajoituksiin.

Humanpolis Oy:n ja Rokua Geopark strategiat uudistettiin vuoden aikana ohjaamaan yhtiön toimintaa jatkossa. Merkittävin uudistus oli yhtiön toimialueen laajentaminen matkailutoimialasta myös muuhun elinkeinojen kehittämiseen.

Kehittämishankkeilla on yhtiön toiminnassa merkittävä rooli. Vuoden 2020 aikana Humanpoliksessa on toteutettu useita hankkeita, joista merkittävimmät ovat olleet Rokua Geopark aikamatka, Matkailuviennin kasvuhanke – Attractive Oulu Region 2020 sekä Koronakriisiin vastaaminen Oulujokilaaksossa -hanke. Lisäksi Humanpolis on mukana Vaalan Lukion hallinnoimassa Erasmus+- yhteishankkeessa

Vuoden aikana valmisteltiin Oulujokilaakson, Rokuan ja Vaalan Kutujen reittirakenteiden uudistamisen ja kunnostamisen hanketta ELY-keskuksen Maaseuturahastoon. Oulujokilaakson uudistuvat retkeilyreitit -hanke sai positiivisen rahoituspäätöksen joulukuussa 2020 ja sen toteuttaminen käynnistetään vuoden 2021 alusta.

Vesa Krökki  
Toimitusjohtaja  
Humanpolis Oy



|                | TP2020 | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%   | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019 |
|----------------|--------|------------------------------|--------|-------------------------|--------|
| TOIMINTATUOTOT | 0      | 0                            | 0,00 % | -26                     | 26     |

|                                 |                 |                 |                |               |                 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0,00 %</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-277 352</b> | <b>-346 281</b> | <b>80,09 %</b> | <b>50 376</b> | <b>-327 728</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-277 352</b> | <b>-346 281</b> | <b>80,09 %</b> | <b>50 350</b> | <b>-327 701</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot   | 0               | 0               | 0,00 %         | 0             | 0               |

### 7.1.3. Maaseututoimi

#### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

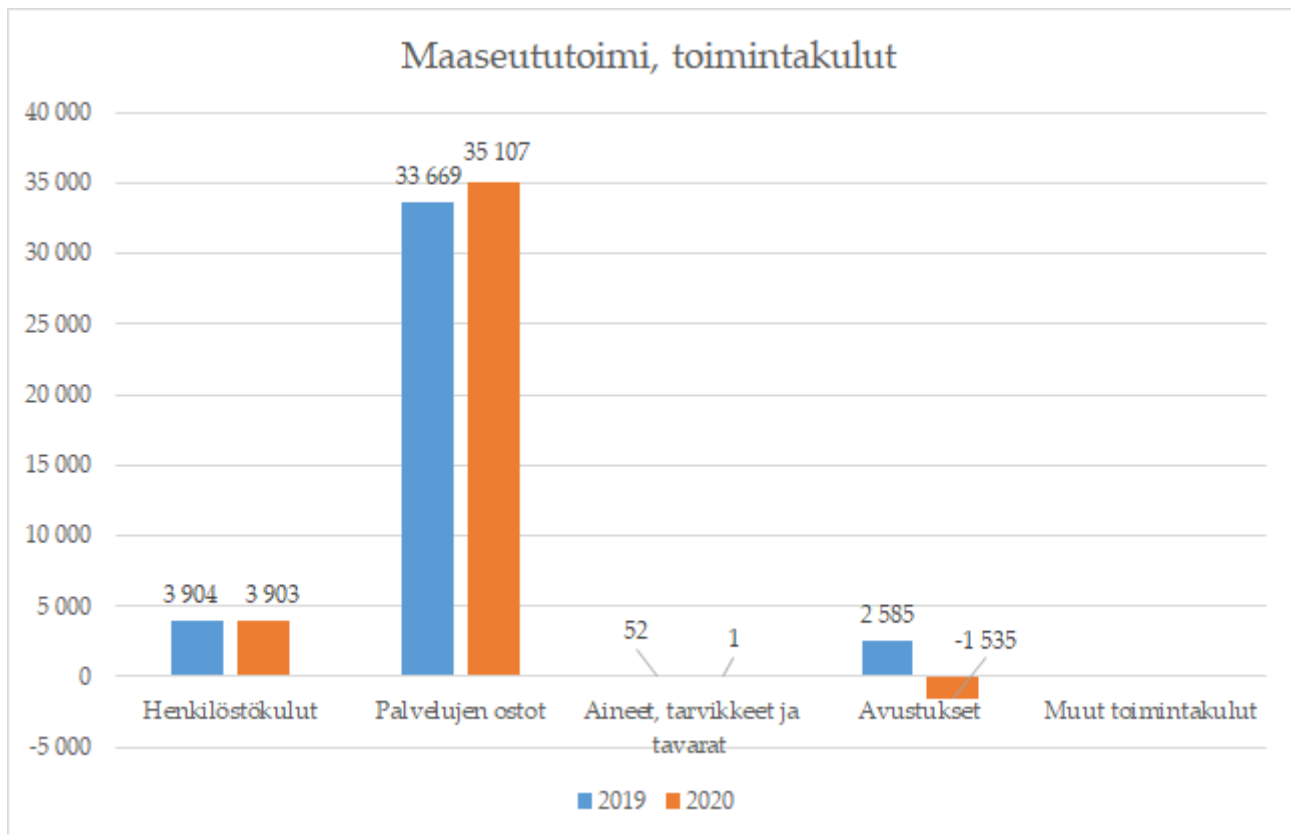
Maataloudella on erittäin merkittävä rooli Vaalan kunnan elinkeinorakenteessa. Siikalatvan maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alue on aloittanut toimintansa vuoden 2012 alusta. Mukana ovat Haapavesi, Pyhäntä, Siikalatva, Vaala. Vastuukuntana toimii Siikalatvan kunta, jonka palvelukseen muiden kuntien henkilöstö on siirtynyt. Tällä järjestelyllä turvataan lainmukainen maataloushallinto myös Vaalan maatalousyrittäjille. Vaalan kunta pyrkii neuvottelemaan yhteistyöstä niin, että tulevana vuosina maaseutuhallinnon kustannukset eivät merkittävästi kasva.

Maaseutuhallinnon palvelut järjestetään sopimuskuntien alueella lähipalveluina, ja maaseutuelinkeinoviranomaispalvelut on saatavissa arkipäivisin virka-aikana vähintään puhelimitse. Palvelun tarjonta sovitetaan kysynnän sekä henkilöresurssien mukaiseksi.

Vaalan kunta hankkii myös lomituspalvelut Siikalatvan kunnalta. Siikalatvan kunta on tehnyt Maatalousyrittäjien eläkelaitoksen kanssa toimeksiantosopimuksen lomituspalvelujen järjestämisestä Siikalatvan, Pyhännän ja Vaalan kuntien sekä Kajaanin kaupunkiin liittyneen entisen Vuolijoen kunnan alueella toimiville maatalousyrittäjille. Lomitustoimen hallinnon tehtävät hoitaa ja lomituspalvelulain mukaisena vastuuhenkilönä toimii lomituspalvelujohtaja, käytännön lomitustoiminnan suunnittelun hoitavat lomituspalveluohjaajat. Lomituspalvelut pyrkivät turvaamaan maatalousyrittäjien lomituspalvelulain mukaisten lomituspalveluiden mahdollisimman hyvän ja joustavan toteutuksen. Maaseudun kehittämistyötä tehdään Vaalan kunnan omana toimintana elinkeinojen ja kulttuurin alla.

#### Vastuualueen toimintakertomus

Maaseututoimen palvelut ostetaan Siikalatvan kunnalta. Vastuualueen suurin kuluerä liittyy tähän ostopalveluun. Toiseksi suurin kuluerä ovat henkilöstökulut, jotka koostuvat eläkemaksuista. Maaseututoimi alitti talousarvion noin 15 000 eurolla.



|                               | TP2020         | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%           | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019         |
|-------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>                     | <b>0,00 %</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b>       |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0              | 0                            | 0,00 %         | 0                       | 0              |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-37 476</b> | <b>-52 513</b>               | <b>71,37 %</b> | <b>-2 438</b>           | <b>-35 039</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-37 476</b> | <b>-52 513</b>               | <b>71,37 %</b> | <b>-2 438</b>           | <b>-35 039</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 0              | 0                            | 0,00 %         | 0                       | 0              |

#### 7.1.4. Työllistäminen

##### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Vaalan kunnan työllisyyspalvelujen tehtävänä on toteuttaa työllisyyttä edistäviä toimintoja. Tavoitteena on parantaa työllisyydenhoidon palvelujen vaikuttavuutta, saada kustannussäästöjä kunnan taloudelle työttömyydestä aiheutuviin kustannuksiin sekä vaikuttaa positiivisesti työttömän inhimilliseen tilanteeseen. Työtä tehdään kuntalaislähtöisesti ja palveluja suunnitellaan yksilön toiveet, tavoitteet ja kokonaistilanne huomioiden.

Seinätön työpaja toimii työkokeilun ja kuntouttavatyötoiminnan tukikohtana. Pajalla voi ohjatusti kokeilla erilaisia työtehtäviä ja näin löytää omat vahvuutensa. Pajalta voi myös siirtyä yrityksiin tai kunnan eri toimipisteisiin jatkamaan TE-palvelujen kanssa sovittua toimenpidettä. Pajajakson aikana pyritään löytämään asiakkaalle sopiva väylä työelämään, koulutukseen, oman elämän hallintaan.

Työllistämismäärärahat on jaettu taloudellisen vastuun korostamiseksi. Hallinto-osaston työllistäminen koostuu yleishallinnon työllistamisestä ja valmennuspajan muusta toiminnasta ja hankkeista.



## Vastuualueen toimintakertomus

Työllistämispalveluiden tilinpäätös on talouden osalta ylittänyt talousarvion noin 33 000 eurolla. Valmennuspajan muu toiminta alitti talousarvion noin 18 000 eurolla. Hankkeiden tilinpäätös on talousarvion suuntainen poikkeuksena digiverty-hanke, josta hankkeen ulkopuolinen rahoitus ei ehtinyt kirjautua tilinpäätökseen. Hankkeen toteutunut budjetti oli noin 44 000 euroa, josta ulkopuolinen rahoitus tulee olemaan 80 €. Mikäli huomoidaan Digiverty-hankkeen vuonna 2021 maksettava hankeraha, on koko työllistämisen tilinpäätös talousarvion mukainen.

Työmarkkinatuen kuntaosuutta Vaala maksoi 55 512 euroa eli 7 390 euroa enemmän kuin vuonna 2019 (48 122 euroa). Työmarkkinatuen kuntaosuutta oli budjetoitu 45 000 euroa vuodelle 2020, joten työmarkkinatuen kuntaosuutta maksettiin 10 512 euroa yli arvioidun. Työttömien määrä nousi keskimäärin laskettuna kuukautta kohden vuoden takaisesta 12,2 %:sta 15,4%. Keskimäärin kuukautta kohden työttömiä työnhakijoita oli 2019 oli 136 työtöntä ja 2020 oli 165 työtöntä.

Nuorissa alle 25 – vuotiaissa vastaavasti 2019 oli 11 nuorta kuukaudessa ja 2020 16 nuorta työttömänä. Pitkäaikaistyöttömien osuus keskimäärin kuukaudessa 2019 oli 26 työtöntä ja 2020 43 työtöntä. Palkkatuella työllistettiin 2019 71 työtöntä ja 2020 55 työtöntä. Kuntouttavassa työtoiminnassa oli 2019 26 kuntoutujaa ja 2020 29 kuntoutujaa. Kelan maksulistalla 2019 oli 47 eri asiakasta ja 2020 45 eri asiakasta. Yli 50-vuotiaiden osuus työttömistä on n. 54%.

Palkkakustannukset 2020:

- ☉ Valmennuspajan muu toiminta 85 389 € (talousarvio 104 597 €) + **19 208 €**
- ☉ Valmennuspajan työllistämisen tuet 16 006 € (talousarvio 30 000 €) – **13 994 €**
- ☉ Yleishallinnon työllistäminen 377 632 € (talousarvio 340 651 €) – **36 981 €**
- ☉ Yleishallinnon työllistämisen tuet 129 958 € (talousarvio 123 200 €) + **6 758 €**

Muut huomioitavat yleishallinnon työllistämisen kustannukset:

- ☉ Yhdistysten avustukset 17 800 € (talousarvio 20 000 €) Neittävän kyläyhdistys ja Vaalan 4H-yhdistys
- ☉ Työmarkkinatuen kuntaosuus 55 512 € (talousarvio 45 000 €)

Vuosi oli poikkeuksellinen koronan vuoksi. Yritykset lomauttivat työntekijöitä ja suurimmillaan lomautettujen määrä oli elokuussa, jolloin lomautettuna oli yhteensä 47 työntekijää. Joulukuussa lomautettujen määrä oli vielä 24 työntekijää. Alimmillaan työttömien määrä oli helmikuussa (149) ja korkeimmillaan joulukuussa (187). Pitkäaikaistyöttömien työllistamisestä käytiin keskusteluja kahden uuden yhdistyksen kanssa.

## Työllistämishankkeet

**Työkykyä ja hyvinvointia luonnosta –hanke** toimi ajalla 1.4.2017-30.4.2020. Vuoden 2020 toiminta jakaantuu aikaan ennen ja jälkeen koronan. Alkuvuodesta ulkoiluretkiä tehtiin edellistalvia

enemmän, koska kovia pakkasia ei ollut. Muuten toiminta koostui erilaisista askarteluista ja käsitöistä sekä muista asiakkaiden toimintakykyä ja itsetuntoa kohentavista toimista. Uutena innostuksen kohteena olivat puutyöt. Hankkeeseen hankittiin mm. vannesaha ja nauhahiomakone, jotka jäivät hankkeen päätyttyä valmennuspaja Lokin käyttöön.

Hankkeen loppuseminaari ehdittiin järjestää 11.3.2020 juuri ennen koronaepidemian aiheuttamien poikkeusolojen alkamista. Seminaari oli hankkeen asiakkaiden ja työntekijöiden yhdessä ideoima ja heidän näköisensä. Paikkana Kurikkavaaran hiihtomaja kuvasti hyvin hankkeen luonnonläheistä toimintaa. Seminaariin oli koottu kattava näyttely hankkeen aikana tehdyistä töistä sekä valokuvista. Seminaaripuhujana oli ekopsykologi Irma Heiskanen. Seminaarissa oli noin 40 osallistujaa hankkeen asiakkaita sekä kunnan työntekijöitä ja päättäjiä.

Valmennuspajan toiminta suljettiin koronaepidemian vuoksi 18.3.2020. Myös hankkeen fyysinen toiminta loppui hetkeksi ja toiminta siirrettiin etätoiminnaksi suljettuun Facebook-ryhmään. Etäryhmä perustettiin 17.3.2020 ja ryhmässä oli 21 jäsentä. Ryhmässä käytiin vuoropuhelua asiakkaiden kanssa ja jaettiin mm. luontoon liittyviä tehtäviä, joilla asiakkaita aktivoitiin. Toisesta etäviikosta lähtien järjestettiin nuotioretkiä 3 hengen ryhmissä, joilla noudatimme annettuja ohjeita koronan varalta (hygieniä sekä turvavälit). Retkistä saatu palaute oli erittäin myönteistä, koska korona aiheutti pelkoja asiakkaissa. Nuotioiltojen ja facebook-ryhmän lisäksi yhteyttä asiakkaisiin pidettiin Whatsappin, messengerin ja viestien avulla.

Hankkeeseen saatiin mukaan mikroyrityksiä 2 (tavoite 5), isompia yrityksiä 0 kpl (1 pieni yritys). Kohderyhmään kuuluvia henkilöitä saavutettiin 63 (tavoite 72). Henkilöistä alle 29-vuotiaita oli 16 (20) ja yli 54-vuotiaita 17 (34) työtöntä. Yli 54-vuotiaita pitkäaikaistyöttömiä oli haastavaa saada mukaan toimintaan, koska heistä suurin osa oli miehiä ja heitä kiinnostavaa toimintaa oli haastavaa järjestää. Lisäksi suuri osa tuon ryhmän henkilöistä asui sivukylillä kaukana taajamasta, jolloin kulkeminen koettiin kalliiksi. Hankesuunnitelmassa oletettiin, että enemmistö hankkeen asiakkaista olisi miehiä, todellisuudessa kuitenkin naisia oli 36 (57,1%).

Lähiopetuspäiviä järjestettiin hankkeen aikana 37 kpl (tavoite 30). Lähiopetuspäivät koostuivat mm. yhden päivän korttikoulutuksista. Tukityöllistämispäivien osalta saavutettiin noin puolet tavoitteesta (2000). Rinnakkaishankkeen palkkatukirahat (86 000 €) kuitenkin käytettiin lähes 100 %:sti ja 10 henkilöä saatiin työllistettyä. Ohjaus- ja konsultointipäiviä järjestettiin 10 (30). Tähän sisältyi mm. elintapaneuvonta. Muita henkilötyöpäiviä saavutettiin noin 4700 (tavoite 500). Ne sisältävät kaiken muun asiakkaiden toiminnan hankkeessa, mm. luontoretket, käsityöt, ruoanlaitto, puutarhatoiminta muutettuna 7 tunnin työpäiviksi. Yhteensä kaikki edellä mainitut työpäiviksi laskettuina: 5837 päivää (tavoite 2560).

Hankkeen asiakkaat täyttivät Kykyviisari-kyselyjä ja saivat koottua tietoa omasta toimintakyvystään. Eri vastauskertojen tuloksia vertaillen heidän kehitystään hankkeen aikana on voitu arvioida. Kykyviisari-kyselyn täytti 25 hankkeen asiakasta. Keski-ikä oli 45 vuotta ja vastaajista 72 % oli naisia ja 28 % miehiä.

Vuodelle 2020 hankkeelle kertyi toimintakuluja 25 945 €, joista henkilöstökuluja 22 096 €. Ely-keskus maksoi 80 % hankkeen hyväksyttävistä kuluista. Vaalan kunnan omarahoitusosuus hankkeen kustannuksista vuonna 2020 oli noin 5600 €.

**VERTY – Vertaistukea, työllisyyden ja hyvinvoinnin edistämistä –yhdessä! –hanke** aloitti 1.5.2020. Pohjois-Pohjanmaan Ely-keskus on myöntänyt Euroopan Sosiaalirahaston hankerahoituksen VERTY-hankkeelle ajalle 1.4.2020-31.3.2023. Hankkeen toimintalinja on 5. Sosiaalinen osallisuus ja köyhyyden torjunta sekä hankkeen erityistavoite 10.1 Työelämän ulkopuolella olevien työ- ja toimintakyvyn parantaminen. Hankkeen kohderyhmänä ovat

**VAALAN KUNTA | TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS 2020**

vaalalaiset työttömät ja työttömyysuhan alla olevat henkilöt. VERTY-hanke aloitti toimintansa 1.5.2020, koska Työkykyä ja hyvinvointia luonnosta -hankkeelle haettiin ja saatiin 1 kuukauden jatkoaika 30.4.2020 saakka. Hankkeen kokonaisbudjetti 3 vuodelle on 317 000 €, josta henkilöstökuluihin on varattu 246 000 €. Kokonaiskustannuksista Ely-keskuksen avustusta saadaan 80 % ja kunnan omarahoitusosuus on 20 %. VERTY-hankkeen kulut vuonna 2020 ovat olleet yhteensä 62 267 €, joista henkilöstökuluja noin 54 048 €. Hankkeeseen on budjetoitu henkilöstökuluja kahdelle työntekijälle 100 % työajalla. Kesä-heinäkuussa hankkeessa työskenteli vain yksi työntekijä. Vuoden 2020 hyväksyttävistä kustannuksista (57 992 €) Ely-keskus maksoi avustusta noin 46 000 € eli 80 % hyväksyttävistä kustannuksista. Ensimmäisen toimintavuoden aikana hankkeen toiminnassa oli yhteensä 31 asiakasta, joista 26 oli hankkeen kirjoilla 31.12.2020. Edellisen hankkeen aikana hyväksi havaittua luontotoimintaa jatketaan myös VERTY-hankkeessa. Hankesuunnitelman mukaisesti hankkeessa kehitetään uusi kehittäjäasiakasmalli, yhdistysyhteistyömalli sekä kootaan asiakkaille suunnatut palvelut helposti löydettäväksi kokonaisuudeksi. Toiminnassa otetaan huomioon myös asiakkaiden perheet. Luontoon pohjautuvaa toimintaa syvennetään Green care ja Blue care-periaatteilla, joista esimerkkeinä eläinavusteinen toiminta sekä vesistöihin liittyvä toiminta, joita on jo toteutettu v. 2020 koronarajoitukset huomioon ottaen. Korona on tuonut paljon haasteita sekä asiakkaiden arkeen ja toimintakykyyn että hankkeen toimintaan rajoitusten muodossa.

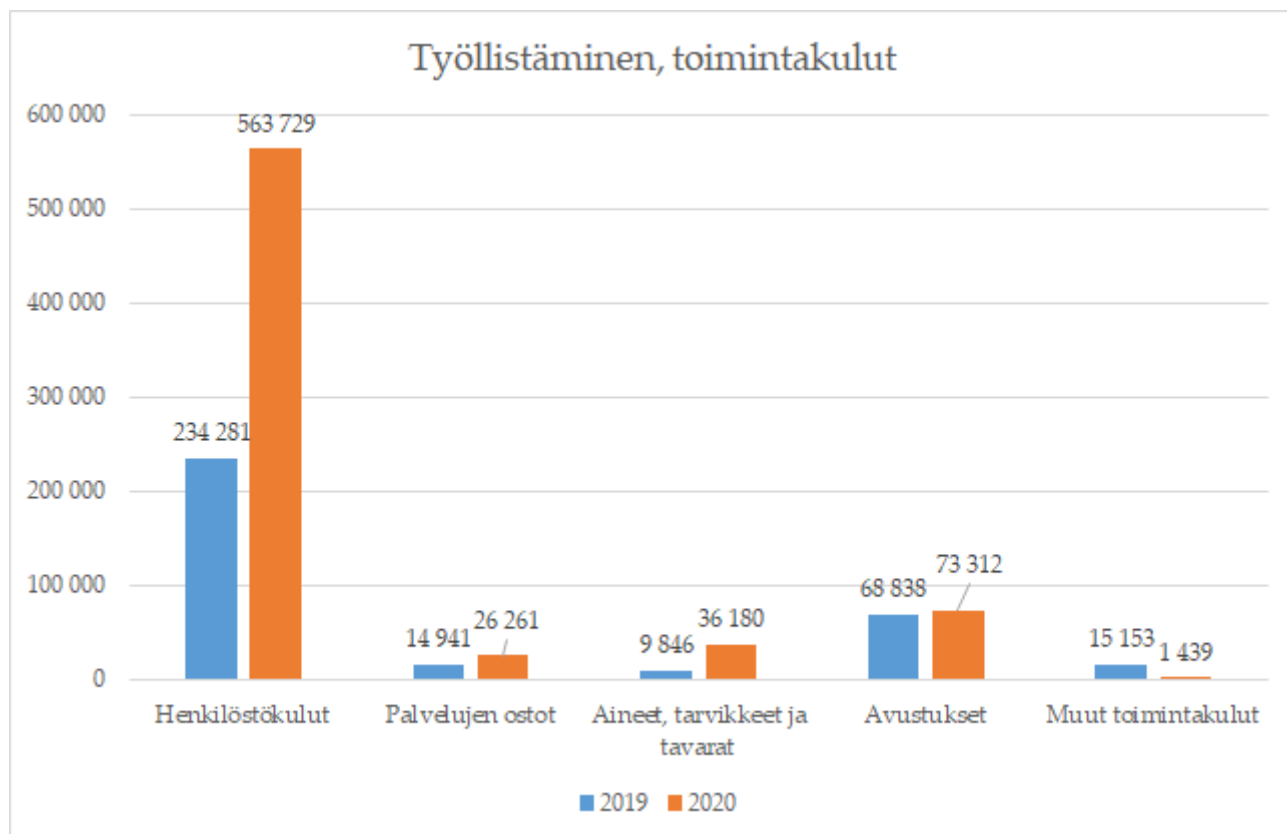
**DIGIVERTY-hanke** toimi aikavälillä 1.5.2020-31.12.2020. Hanke liittyi toimintalinjaan 5 "Sosiaalinen osallisuus ja köyhyiden torjunta", jonka erityistavoitteena oli 10.1. "Työelämän ulkopuolella olevien työ- ja toimintakyvyn parantaminen". Hankkeen hanketyöntekijä aloitti 15.6.2020 digipalvelujen kehittäjänä. Hankkeen tavoitteena oli auttaa kohderyhmiä, jotka olivat samat kuin VERTY-hankkeessa. Niihin sisältyivät kaikki työttömät, kuitenkin erityisesti alle 29-vuotiaat nuoret ja yli 54-vuotiaat pitkäaikaistyöttömät, sekä heidän läheisensä/perheensä. Vaalan kunnan henkilöstö oli myös osa hankkeen kohderyhmää. Hankkeen välillisiä kohderyhmiä olivat kunnan hallintokunnat, Oulunkaaren kuntayhtymä, sekä kohderyhmiin kuuluvien perheet. DIGIVERTY-hankkeen tavoitteena on ollut kehittää ja parantaa kohderyhmän eli työttömien palveluita, sekä niiden saavutettavuutta. Toisena tavoitteena on ollut suunnitella ja toteuttaa koulutuskokonaisuutta, jonka avulla parannetaan kohderyhmien digiosaamista. Työvoimapalvelujen vaikuttavuuden ja saavutettavuuden parantamiseen ja digiosaamisen hyödyntämiseen tarvittiin uusia keinoja. Saavutettavuuden ja tehokkuuden parantamisen kautta asiakkaita autetaan pääsemään työmarkkinoille.

DIGIVERTY-hankkeelle hankittiin 15 kpl kannettavia tietokoneita nuorten ja työttömien digipalveluiden ja -toimintojen käyttöön, sim-kortteja 15 kpl, kannettavia laukkuja 15 kpl, kuulokemikrofoneja 30 kpl, lisäksi tarvittavia ohjelmistoja ja lisenssejä, sekä alustoja. Koronarajoitusten vuoksi kannettavien tietokoneiden saapuminen viivästyi. Asiakkaille annettavissa tietokoneissa oli 4G-ominaisuus, jolla varmistettiin tietokoneiden internetyhteys ilman WLAN-yhteyttä niiden sisälle asennetuilla sim-korteilla. Tarvittavia ohjelmistoja asennettiin asiakkaiden tietokoneisiin muun muassa Discord, Office 365-paketti, sekä asiakkaiden tarpeiden mukaiset muut ohjelmistot. Tilatuissa kuulokemikrofoneissa varmistettiin olevan hyvä äänenkuuluvuus. Asiakkaita ohjeistettiin kannettavan tietokoneen käytössä, lisäksi laadittiin myös erilaisia materiaaleja, joiden avulla asiakas pystyi käyttämään tietokonetta ilman erillistä hiirtä. Asiakkaita myös ohjeistettiin Windows-ympäristössä toimimisessa.

Hankkeen kulut olivat noin 44 000 euroa, joista suurimmat kuluerät olivat henkilöstökulut ja kannettavien tietokoneiden osto. Hankkeen maksastushakemus tehdään vuoden 2021 puolella, jote tulupuolella ei näy vielä ulkopuolista rahoitusta. Hankkeeseen kohdistuu 80 prosenttinen ESR-rahoitus, joka lasketaan hankkeen hyväksytystä hankesuunnitelmasta.

**Työtä hyvässä seurassa -hankkeen** tavoitteena on edistää erityisesti nuorten ja yli 54-vuotiaiden työttömien, pitkäaikaistyöttömien sekä osatyökykyisten työllistymismahdollisuuksia liikunta- ja urheiluseuroissa sekä muissa liikuntaa edistävissä yhdistyksissä Pohjois-Pohjanmaan viidessä kunnassa (Ii, Muhos Pudasjärvi, Oulu ja Vaala) sekä parantaa heidän työhyvinvointiaan, työkykyä sekä jatkotyöllistymismahdollisuuksiaan. Hankkeen toteuttaja on Pohjois-Pohjanmaan Liikunta ja Urheilu ry ja sen suunniteltu toteutusaika: 1.2.2020- 31.12.2023.

Rahoitus tulee Pohjois-Pohjanmaan Ely-keskukselta. Liikunta- ja urheiluseuroissa, järjestöissä ja yhdistyksissä työtehtävät ovat laajoja eikä toimijoilla välttämättä ole toiminnan laadun ja kehittämisen kannalta riittävää osaamista. Hankkeen tavoitteena on myös parantaa ja tukea liikunta- ja urheiluseurojen, järjestöjen ja yhdistysten toimintaedellytyksiä ja kehittää toimintaa ammattimaiseksi koulutettujen työntekijöiden avulla. Järjestöjen kannalta hankkeen kautta työllistäminen on tehty helpoksi, koska palkanmaksuun liittyvän byrokratian hoitaa Pohjois-Pohjanmaan Liikunta ja Urheilu Ry. Vuonna 2020 Koronan vuoksi hankkeen esittelyjä järjestöille jouduttiin rajoittamaan ja siirtämään etäyhteydellä pidettäväksi. Näin ollen hankkeen informaatiota ei saatu vietyä järjestöille tavoitteen mukaisesti. Vuoden aikana hankkeen avulla ei työllistynyt yhtään pitkäaikaistyöntöntä. Hankkeen kulut olivat vuonna tilinpäätöksessä 2969 euroa.



|                               | TP2020          | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019          |
|-------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>243 800</b>  | <b>287 807</b>               | <b>84,71 %</b>  | <b>104 384</b>          | <b>139 416</b>  |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0               | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0               |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-700 921</b> | <b>-712 266</b>              | <b>98,41 %</b>  | <b>-357 862</b>         | <b>-343 059</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-457 121</b> | <b>-424 459</b>              | <b>107,69 %</b> | <b>-253 478</b>         | <b>-203 643</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 0               | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0               |

### 7.1.5 Oulunkaari

#### 7.1.6.1. Kuntayhtymän johtajan katsaus

Oulunkaaren kuntayhtymä on vastannut yksitoista vuotta jäsenkuntiensa Iin, Pudasjärven, Utajärven ja Vaalan sosiaali- ja terveystalvelujen järjestämisestä ja tuottamisesta. Simon kunta liittyi kuntayhtymän jäseneksi vuoden 2011 alusta. Kuntayhtymä on tuottanut myös seudullisen kuntapalvelutoimiston palvelut vuodesta 2009 lähtien. Elinkeinojen kehittämistoiminta kuntayhtymän tuottamana päättyi vuonna 2019.

Kuntayhtymän perussopimuksen päivityksen myötä perustettiin omistajaohjauksen neuvottelukunta vuonna 2019. Vuonna 2020 päivitettiin kuntayhtymän strategia vuoteen 2024 saakka. Uudistetun strategian visiona on hyvinvointi syntyy yhdessä. Strategisiksi tavoitteiksi on määritelty oman ja läheisten hyvinvoinnin ja turvallisen arjen rakentaminen, vaikuttavat ennaltaehkäisevät ja varhaisen tuen palvelut sekä sujuvat, yhteentoimivat ja palvelutarpeita vastaavat palveluketjut. Lisäksi kuntayhtymätasoinen vaikuttavuus tukee yhteistyötä ja tasapainoista taloutta. Yhtenä strategisena tavoitteena on myös uudistuvat lähipalvelut. Yhteisenä päämääränä on kuntayhtymä haluttuna työpaikkana ja yhteistyökumppanina. Kuntayhtymässämme kehittäminen kuuluu kaikille. Digitaaliset palvelut turvaavat osaltaan arjen sujuvuutta ja arjen tuen palvelualueita ryhdytään pilotoimaan vuonna 2021. Arvojamme ovat yhdessä tekeminen, vaikuttava osallisuus sekä rohkea kehittäminen. Kuntayhtymän strategisissa päämäärissä on huomioitu kansalliset linjaukset sote-uudistuksen tavoitteisiin liittyen. Strategian toimeenpano konkretisoituu kuntien yhteisessä palvelujen järjestämissopimuksessa ja palvelutuotannon valmistelemassa palvelujen toimeenpano-ohjelmassa. Kuntaneuvottelumenettely uudistettiin ja omistajaohjauksen koordinaatioryhmän rooli korostuu tässä prosessissa.

Kulunutta vuotta väritti vahvasti koronaan varautuminen. Koronavuosi haastoi taloutta, mutta myös työntekijöiden ja työyhteisön työhyvinvointia. Vuosi toi mukanaan uusia tapoja tehdä työtä ja kohdata asiakkaita. Henkilöstökyselyssä monipaikkaiseen työhön toivottiin jatkoa. Koronavuodesta huolimatta kehittämistoiminta jatkui vahvana. Kulttuurihyvinvoinnin LÄHDE-hanke sai jatkoa. Sote-toiminnan sisällöllinen kehittäminen kytkeytyi Tulevaisuuden sote -keskushankkeiden kehittämistyöhön, johon myös edeltävä lapsiperheiden kehittämisohjelman Lape-työ integroitui. Perhe- ja terveystalvelujen yhteiskehittämisen tuloksena aiemmin syntynyt nuorten mielen tuki -toimintamalli laajenee vuonna 2021 kaikkiin kuntiin. Palvelujärjestelmän kehittämistyötä tehtiin myös tiiviisti kansallisissa verkostoistoissa esimerkkinä Opetushallituksen koordinoima vaativan erityisen tuen VIP-verkosto, jossa palveluja kehitetään sivistys- ja sote-palvelujen sekä erikoissairaanhoidon kanssa yhdessä. Lastensuojelun systeminen toimintamalli on

jo vakiintunut osaksi perhepalvelujen palvelujärjestelmää. Ikäihmisten palveluissa jatkettiin palvelujärjestelmän kehittämistyötä ja terveystalouksissa on turvattu hoidon jatkuvuutta ja on edistetty suositusten mukaista hoidon porrastusta. Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin koordinoima Sote-ICT-, tietojohdaminen ja hoito- ja palveluketjujen kehittämisen hanke sulautuivat sote-valtionavustushankkeisiin ja Oulunkaaren vastuulle tuli sote-palvelustrategiatyön koordinaatiovastuu. Tässä työssä luodaan yhteistä näkemystä tulevan hyvinvointialueen sote-palveluista. Neljän pohjoisen maakunnan yhteistyöalueitasoisena valmisteluna käynnistyi lasten, nuorten ja perheiden palvelujen osaamiskeskuspilotoinnin hanke.

Talouselämä on ollut maltillista. Vuoden 2020 tilinpäätös on koko kuntayhtymän tasolla ylijäämäinen 38 803,74 euroa. Sosiaali- ja terveystalouksien nettokulut kasvoivat vuoden 2019 tilinpäätökseen verrattuna 0,8 %. Erikoissairaanhoidon nettomenot pienenevät 1,0 % ja oman toiminnan nettokulut kasvoivat 1,7 %. Oman toiminnan nettokustannukset kasvoivat kaikissa muissa Oulunkaaren jäsenkunnissa paitsi Simossa (vaihteluväli +1 % - +4,5 %) vuoteen 2019 verrattuna. Simon oman toiminnan nettokustannukset pienenevät 1,6 %. Erikoissairaanhoidon kustannusten osalta kunnittainen vaihteluväli oli -18,9 % - +6 % edelliseen vuoteen verrattuna. Sosiaali- ja terveystalouksien oman toiminnan menot kasvoivat noin 1,2 miljoonaa euroa, ja erikoissairaanhoidon kustannukset pienenevät 380 000 euroa. Nettokasvu oli 818 000 euroa. Oman toiminnan kustannukset nousivat henkilöstökuluissa sekä palvelutarpeiden kasvun myötä palvelujen ostoissa perhepalvelujen vammais- ja lastensuojelupalveluissa sekä vanhus- ja terveystalouksissa. Henkilöstökulujen nousuun vaikutti palkkaharmonisoinnin toinen aalto, jonka kustannusvaikutus vuodelle 2020 oli yhteensä 0,6 miljoonaa euroa. Koronakustannukset vuonna 2020 olivat yhteensä 1,5 M€ ja menetettyjä tuloja 0,4 M€ eli koronan kokonaiskustannusvaikutukset olivat yhteensä n. 1,9 M€.

Kuntatalouden haasteet heijastuvat Oulunkaarelle mm. ikääntyvän väestön palvelutarpeiden kysynnän kasvun myötä. Ostopalvelujen kysyntää kasvattaa erityistä tukea tarvitsevien kuntalaisten palvelutarpeet mm. lastensuojelu. Väestön palvelutarpeiden kasvu edellyttää jatkuvaa palvelurakenteen tarkastelua. Yhtymähallituksen nimeämä talouden tasapainotustyöryhmä on jatkanut työskentelyään omistajaohjauksen koordinaatiotyöryhmän ohjaamana ja rakenneuudistuksissa on osittain päästy eteenpäin.

Terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen yhteistyö kuntien kanssa on oleellista kustannusten kasvun hillinnän näkökulmasta pitkällä tähtäimellä. Palvelujen järjestämissopimusten laadinnassa on kuntien kanssa huomioitu terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen strategisten tavoitteiden yhteensovittaminen. Pohjois-Pohjanmaan liiton maakunnallisen hyvinvointisopimuksen toimeenpanoa jatkettiin. Hyvinvointialueiden valmistelu jatkuu tulevaisuuden sote-keskusohjelmien ja rakennehankkeiden puitteissa. Kuntapalvelutoimiston työssä on näkynyt automatisoidun talousraportoinnin käyttöönotto ja palkkaharmonisoinnin aiheuttamien saatavien laskentatyöt. Vuonna 2021 varaudutaan myös kuntapalvelutoimiston osalta mahdolliseen sote-uudistuksen lainsäädännön etenemisen skenaarioon. Vuosi 2020 oli Oulunkaaren työterveys Oy:n ensimmäinen toimintavuosi.

Johtotiimin terveisiin Oulunkaaren väelle on hyvä yhtyä: Muutoksen ja kriisin vuodesta on hyvin selvitetty ja asiat ovat menneet eteenpäin. Kiitos kaikille.

Leena Pimper-Koivisto

kuntayhtymän johtaja

### Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

Tilikauden tulos on ylijäämäinen 38.803,74 euroa. Tilikauden ylijäämä jätetään yli-/alijäämättilille ja otetaan huomioon vuoden 2022 Hallinnon ja Elinkeinopalvelujen ennakkolaskutuksen yhteydessä.

### Kuntaosuuslaskelma

| Kunta           | Asukkaat      |               | Vuoden 2020<br>lopulliset osuudet | Ennakot           | Ylijäämä<br>yhteensä |
|-----------------|---------------|---------------|-----------------------------------|-------------------|----------------------|
|                 | 1.1.2020      | %             |                                   |                   |                      |
| Ii              | 9 844         | 37,61         | 278 785,63                        | 290 832,00        | 12 046,37            |
| Pudasjärvi      | 7 873         | 30,08         | 222 966,20                        | 235 978,00        | 13 011,80            |
| Simo            | 2 988         | 11,42         | 85 089,71                         | 89 218,00         | 4 128,29             |
| Utajärvi        | 2 676         | 10,22         | 75 785,28                         | 79 712,00         | 3 926,72             |
| Vaala           | 2 792         | 10,67         | 79 070,45                         | 84 761,00         | 5 690,55             |
| <b>Yhteensä</b> | <b>26 173</b> | <b>100,00</b> | <b>741 697,26</b>                 | <b>780 501,00</b> | <b>38 803,74</b>     |

### Kuntien osuudet yli- ja alijäämistä

| Kunta           | 2012                      | 2019             | 2020             | Yhteensä             |
|-----------------|---------------------------|------------------|------------------|----------------------|
|                 | Lomapalkkavelan<br>lisäys | Ylijäämä         | Ylijäämä         |                      |
| Ii              | -473 002,56               | 36 310,42        | 12 046,37        | -424 645,76          |
| Pudasjärvi      | -485 431,99               | 30 318,41        | 13 011,80        | -442 101,78          |
| Simo            | -187 150,90               | 6 829,98         | 4 128,29         | -176 192,63          |
| Utajärvi        | -194 181,28               | 11 124,24        | 3 926,72         | -179 130,32          |
| Vaala           | -190 233,27               | 11 871,69        | 5 690,55         | -172 671,03          |
| <b>Yhteensä</b> | <b>-1 530 000,00</b>      | <b>96 454,74</b> | <b>38 803,74</b> | <b>-1 394 741,52</b> |

Vuoden 2012 lomapalkkavelan lisäyksen käsittelystä on Yhtymävaltuustossa päätetty seuraavaa:

YhtValt§ 16 29.5.2013

Lomapalkkajaksotukseen liittyvä edellisten tilikausien alijäämä 1.530.000 euroa jaetaan laskennallisesti kuntien vastuiksi oman pääoman suhteessa. Alijäämä laskutetaan jäsenkunnilta, mikäli kuntayhtymän omistuksessa tapahtuu muutoksia.

Tilikauden 2019 tulos oli ylijäämäinen 96.454,74 euroa, mikä palautetaan jäsenkunnille vuoden 2021 ennakkolaskutuksen yhteydessä. Tilikauden 2020 tulos oli ylijäämäinen 38.803,74 euroa, mikä palautetaan jäsenkunnille vuoden 2022 ennakkolaskutuksen yhteydessä.

## 7.2. Kuntapalvelutoimiston tuotanto

### 7.2.1. Henkilöstöpalvelut

### 7.2.2. Talouspalvelut

### 7.2.3. Tietopalvelut

### 7.2.4. Vaalan palvelutuotanto

## 7.2. Kuntapalvelutoimiston tuotanto

### 7.2.1. Henkilöstöpalvelut

Henkilöstöpalvelut tuotettiin Iille, Pudasjärvelle, Simolle, Utajärvelle, Vaalalle ja Oulunkaaren kuntayhtymälle. Lisäksi kunnille myytiin erillisten sopimusten mukaisesti henkilöstöhallintoon liittyviä palveluja. Henkilöstöpalveluissa laskutusperusteena oli toimintolaskenta.

Vuoden 2020 merkittävimpiä haasteita olivat tulorekisteri, palkkaharmonisoinnin aiheuttamien saatavien laskenta- ja maksatustyöt, palkankorotukset, henkilöstöpalveluiden henkilöstömuutokset sekä palkkaohjelman vaihtoprojekti. Nämä aiheuttivat myös talousarvion ylittymisen lisäresurssoinnin ja ylitöiden vuoksi.

| KÄYTTÖTALOUS<br>ULKOISET JA SISÄISET     | TP 2019     | ALKUPERÄINEN<br>TA 2020 | TA-<br>MUUTOKSET | LOPULLINEN<br>TA 2020 | TP 2020     | POIKKEAMA<br>LOPULLISEEN<br>TALOUSARVIOON | KÄYTTÖ-<br>% |
|------------------------------------------|-------------|-------------------------|------------------|-----------------------|-------------|-------------------------------------------|--------------|
| 003201 Henkilöstöpalvelut                |             |                         |                  |                       |             |                                           |              |
| TOIMINTATUOTOT                           | 696 325,90  | 626 990,00              |                  | 626 990,00            | 757 997,51  | 131 007,51                                | 120,9        |
| TOIMINTAKULUT                            | -692 286,93 | -626 990,00             |                  | -626 990,00           | -732 832,66 | 105 842,66                                | 116,9        |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                       | 4 038,97    | 0,00                    |                  | 0,00                  | 25 164,85   | 25 164,85                                 |              |
| 023201 Työllistäminen/henkilöstöpalvelut |             |                         |                  |                       |             |                                           |              |
| TOIMINTATUOTOT                           | 1 280,72    |                         |                  |                       | 13 324,56   | 13 324,56                                 |              |
| TOIMINTAKULUT                            | -5 319,69   |                         |                  |                       | -38 489,41  | 38 489,41                                 |              |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                       | -4 038,97   |                         |                  |                       | -25 164,85  | 25 164,85                                 |              |
| 00003210 Henkilöstöpalvelut yhteensä     |             |                         |                  |                       |             |                                           |              |
| TOIMINTATUOTOT                           | 697 606,62  | 626 990,00              |                  | 626 990,00            | 771 322,07  | 144 332,07                                | 123,0        |
| TOIMINTAKULUT                            | -697 606,62 | -626 990,00             |                  | -626 990,00           | -771 322,07 | 144 332,07                                | 123,0        |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                       | 0,00        | 0,00                    |                  | 0,00                  | 0,00        | 0,00                                      |              |



### 7.2.2. Talouspalvelut

Oulunkaaren Talouspalvelut vastaa Oulunkaaren ja jäsenkuntiensa Iin, Pudasjärven, Simon, Utajärven ja Vaalan taloustehtävien hoidosta. Työtehtäviin kuuluvat kirjanpito, laskutus, reskontrien hoito, maksuliikenne sekä perintä yhteistyössä perintätoimiston kanssa. Kustannukset jaetaan Oulunkaaren ja jäsenkuntien kesken tuotteistamisen perusteella. Talousarvioon myynti arvioitiin 66 % kunnille ja 34 % Oulunkaaren omalle tuotannolle, ja laskutuksen toteuma oli tilinpäätöksessä 65 % kunnille ja 35 % omalle tuotannolle. Kuntien laskutusennakot olivat 673.062,00 euroa ja lopullinen osuus 655.952,09 euroa, eli palautusta kunnille syntyi 17.109,91 euroa.

Vuonna 2020 Talouspalveluissa on pyritty varmistamaan riittävä resurssi ja henkilöstön osaamisen kehittäminen. Opiferus Taloussuunnittelussa on otettu käyttöön Opiferus –Talousdokumentointi kaikissa Oulunkaaren jäsenkunnissa. Proeconomicaan on päivitetty Finvoice 3.0. minkä myötä pystymme lähettämään SFS-EN 16931-1 standardin mukaisia laskuja. Talouspalveluissa on myös valmistauduttu vuoden 2021 alusta alkavaan automaattiseen talousraportointiin ohjelmistoja päivittämällä, kartuttamalla tietämystä ja testaamalla tietojen lähettämistä, sekä valmistelemalla v.2021 tilikartta- ja organisaatiomuutoksia. Automaattisen talousraportoinnin tuomista muutoksista on järjestetty koulutuksia loppukäyttäjille. Raportointiin liittyvä kehitystyö jatkuu vuoden 2021 aikana.

| KÄYTTÖTALOUS<br>ULKOISET JA SISÄISET | TP 2019       | ALKUPERÄINEN<br>TA 2020 | TA-<br>MUUTOKSET | LOPULLINEN<br>TA 2020 | TP 2020       | POIKKEAMA<br>LOPULLISEEN<br>TALOUSARVIOON | KÄYTTÖ-<br>% |
|--------------------------------------|---------------|-------------------------|------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------|--------------|
| 003202 Talouspalvelut                |               |                         |                  |                       |               |                                           |              |
| TOIMINTATUOTOT                       | 1 012 202,36  | 1 054 520,00            |                  | 1 054 520,00          | 1 008 466,22  | -46 053,78                                | 95,6         |
| TOIMINTAKULUT                        | -1 012 202,36 | -1 054 520,00           |                  | -1 054 520,00         | -1 008 466,22 | -46 053,78                                | 95,6         |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                   | 0,00          | 0,00                    |                  | 0,00                  | 0,00          | 0,00                                      |              |

### 7.2.3. Tietopalvelut

Kuntapalvelutoimiston Tietopalvelut-yksikön perustehtävä on turvata Oulunkaaren kuntayhtymän ja sen jäsenkuntien tietoteknisen toimintaympäristön tarkoituksenmukainen toiminta. Palvelutuotanto käsittää loppukäyttäjien tuen lisäksi n. 7.000 käyttäjän, 4.400 päätelaitteen ja 50 palvelinkoneen sekä alueverkon muodostaman kokonaisuuden ylläpidon. Ylläpidettävien päätelaitteiden määrä kasvoi hieman vuoteen 2019 verrattuna tuoden mukanaan lisenssikustannuksia.

Tietopalveluita tuotettiin vuonna 2020 Oulunkaaren kuntayhtymän, Iin, Simon, Utajärven ja Vaalan kuntien sekä Pudasjärven kaupungin organisaatioille.

Vuoden 2020 merkittävimpiä tietopalveluiden toteuttamia kehittämistoimenpiteitä olivat uuteen verkkoratkaisuun siirtyminen sekä Lifecare-potilastietojärjestelmän päivittämiseen liittyvät tukitoimet. Myös keskitettyyn tulostinratkaisuun siirtyminen tuotti tukipalvelun tarvetta tietopalveluilta. Korona lisäsi nopeasti etätyökalujen käyttöä, laitekannassa näkyi vahva suuntautuminen mm. siirtymisessä pöytäkoneista kannettaviin.

| KÄYTTÖTALOUS<br>ULKOISET JA SISÄISET      | TP 2019       | ALKUPERÄINEN<br>TA 2020 | TA-<br>MUUTOKSET | LOPULLINEN<br>TA 2020 | TP 2020       | POIKKEAMA<br>LOPULLISEEN<br>TALOUSARVIOON | KÄYTTÖ-<br>% |
|-------------------------------------------|---------------|-------------------------|------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------|--------------|
| 003203 Tietopalvelut                      |               |                         |                  |                       |               |                                           |              |
| TOIMINTATUOTOT                            | 1 782 545,16  | 1 793 605,00            |                  | 1 793 605,00          | 1 901 251,21  | 107 646,21                                | 106,0        |
| TOIMINTAKULUT                             | -1 782 545,16 | -1 793 605,00           |                  | -1 793 605,00         | -1 887 690,79 | 94 085,79                                 | 105,2        |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | 0,00          | 0,00                    |                  | 0,00                  | 13 560,42     | 13 560,42                                 |              |
| 023203 Työllisyys/Tietopalvelu            |               |                         |                  |                       |               |                                           |              |
| TOIMINTATUOTOT                            |               |                         |                  |                       | 5 893,90      | 5 893,90                                  | -100,0       |
| TOIMINTAKULUT                             |               |                         |                  |                       | -19 454,32    | 19 454,32                                 | -100,0       |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        |               |                         |                  |                       | -13 560,42    | -13 560,42                                |              |
| 00003230 Tietopalvelut yhteensä           |               |                         |                  |                       |               |                                           |              |
| TOIMINTATUOTOT                            | 1 782 545,16  | 1 793 605,00            |                  | 1 793 605,00          | 1 907 145,11  | 113 540,11                                | 106,3        |
| TOIMINTAKULUT                             | -1 782 545,16 | -1 793 605,00           |                  | -1 793 605,00         | -1 907 145,11 | 113 540,11                                | 106,3        |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | 0,00          | 0,00                    |                  | 0,00                  | 0,00          | 0,00                                      |              |
| 00003000 Seudullinen kuntapalvelutoimisto |               |                         |                  |                       |               |                                           |              |
| TOIMINTATUOTOT                            | 3 492 354,14  | 3 475 115,00            |                  | 3 475 115,00          | 3 686 933,40  | 211 818,40                                | 106,1        |
| TOIMINTAKULUT                             | -3 492 354,14 | -3 475 115,00           |                  | -3 475 115,00         | -3 686 933,40 | 211 818,40                                | 106,1        |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | 0,00          | 0,00                    |                  | 0,00                  | 0,00          | 0,00                                      |              |

#### 7.2.4. Vaalan palvelutuotanto

| KÄYTTÖTALOUS<br>ULKOISET JA SISÄISET           | TP 2019        | ALKUPERÄINEN<br>TA 2020 | TA-<br>MUUTOKSET | LOPULLINEN<br>TA 2020 | TP 2020        | POKKEAMA<br>LOPULLISEN<br>TALOUSARVION | KÄYTTÖ-<br>% |
|------------------------------------------------|----------------|-------------------------|------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------------|--------------|
| <b>Vaalan perhepalvelut</b>                    |                |                         |                  |                       |                |                                        |              |
| TOIMINTATUOTOT                                 | 197 426,26     | 130 852,00              |                  | 130 852,00            | 176 925,46     | 46 073,46                              | 135,2        |
| TOIMINTAKULUT                                  | -3 302 480,25  | -3 720 412,00           | -889,00          | -3 721 301,00         | -3 641 969,76  | -79 331,24                             | 97,9         |
| Henkilöstökulut                                | -941 571,36    | -1 016 610,00           | -889,00          | -1 017 499,00         | -924 026,40    | -93 472,60                             | 90,8         |
| Palvelujen ostot                               | -1 883 834,53  | -2 207 154,00           |                  | -2 207 154,00         | -2 237 285,81  | 30 131,81                              | 101,4        |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                             | -3 105 053,99  | -3 589 560,00           | -889,00          | -3 590 449,00         | -3 465 044,30  | -125 404,70                            | 96,5         |
| Rahoitustuotot ja -kulut                       | -2 254,52      |                         | -47,00           | -47,00                | -46,98         | -0,02                                  | 100,0        |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                       | -3 107 308,51  | -3 589 560,00           | -936,00          | -3 590 496,00         | -3 465 091,28  | -125 404,72                            | 96,5         |
| <b>Vaalan terveystalvet</b>                    |                |                         |                  |                       |                |                                        |              |
| TOIMINTATUOTOT                                 | 955 523,08     | 676 713,00              |                  | 676 713,00            | 654 756,73     | -21 956,27                             | 96,8         |
| TOIMINTAKULUT                                  | -4 008 758,15  | -3 603 368,00           | -17 893,00       | -3 621 261,00         | -3 833 517,08  | 212 256,08                             | 105,9        |
| Henkilöstökulut                                | -2 165 778,36  | -2 026 987,00           | -17 893,00       | -2 044 880,00         | -2 090 644,05  | 45 764,05                              | 102,2        |
| Palvelujen ostot                               | -1 317 333,75  | -1 057 411,00           |                  | -1 057 411,00         | -1 194 622,98  | 137 211,98                             | 113,0        |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                             | -3 053 235,07  | -2 926 655,00           | -17 893,00       | -2 944 548,00         | -3 178 760,35  | 234 212,35                             | 108,0        |
| Rahoitustuotot ja -kulut                       | -7 180,29      |                         | -1 617,00        | -1 617,00             | -1 621,96      | 4,96                                   | 100,3        |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                       | -3 060 415,36  | -2 926 655,00           | -19 510,00       | -2 946 165,00         | -3 180 382,31  | 234 217,31                             | 107,9        |
| <b>Vaalan vanhuspalvelut</b>                   |                |                         |                  |                       |                |                                        |              |
| TOIMINTATUOTOT                                 | 1 202 922,80   | 1 231 883,00            | 311 200,00       | 1 543 083,00          | 1 223 431,47   | -319 651,53                            | 79,3         |
| TOIMINTAKULUT                                  | -4 205 152,11  | -4 022 868,00           | -319 932,00      | -4 342 800,00         | -4 163 583,71  | -179 216,29                            | 95,9         |
| Henkilöstökulut                                | -2 460 417,45  | -2 226 263,00           | -8 732,00        | -2 234 995,00         | -2 406 038,34  | 171 043,34                             | 107,7        |
| Palvelujen ostot                               | -1 242 457,05  | -1 251 372,00           | -300 500,00      | -1 551 872,00         | -1 221 991,57  | -329 880,43                            | 78,7         |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                             | -3 002 229,31  | -2 790 985,00           | -8 732,00        | -2 799 717,00         | -2 940 152,24  | 140 435,24                             | 105,0        |
| Rahoitustuotot ja -kulut                       | -4 806,34      |                         | -564,00          | -564,00               | -568,73        | 4,73                                   |              |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                       | -3 007 035,65  | -2 790 985,00           | -9 296,00        | -2 800 281,00         | -2 940 720,97  | 140 439,97                             | 105,0        |
| <b>Vaalan oma toiminta yhteensä</b>            |                |                         |                  |                       |                |                                        |              |
| TOIMINTATUOTOT                                 | 2 355 872,14   | 2 039 448,00            | 311 200,00       | 2 350 648,00          | 2 055 113,66   | -295 534,34                            | 87,4         |
| TOIMINTAKULUT                                  | -11 516 390,51 | -11 346 648,00          | -338 714,00      | -11 685 362,00        | -11 639 070,55 | -46 291,45                             | 99,6         |
| Henkilöstökulut                                | -5 567 767,17  | -5 269 860,00           | -27 514,00       | -5 297 374,00         | -5 420 708,79  | 123 334,79                             | 102,3        |
| Palvelujen ostot                               | -4 443 625,33  | -4 515 937,00           | -300 500,00      | -4 816 437,00         | -4 653 900,36  | -162 536,64                            | 96,6         |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                             | -9 160 518,37  | -9 307 200,00           | -27 514,00       | -9 334 714,00         | -9 583 956,89  | 249 242,89                             | 102,7        |
| Rahoitustuotot ja -kulut                       | -14 241,15     |                         | -2 228,00        | -2 228,00             | -2 237,67      | 9,67                                   | 100,4        |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                       | -9 174 759,52  | -9 307 200,00           | -29 742,00       | -9 336 942,00         | -9 586 194,56  | 249 252,56                             | 102,7        |
| <b>Vaalan esh ja muut ulkopuol. palv.ostot</b> |                |                         |                  |                       |                |                                        |              |
| TOIMINTAKULUT                                  | -5 123 332,99  | -5 082 500,00           |                  | -5 082 500,00         | -4 751 769,55  | -330 730,45                            | 93,5         |
| Palvelujen ostot                               | -5 086 285,62  | -5 052 500,00           |                  | -5 052 500,00         | -4 710 548,80  | -341 951,20                            | 93,2         |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                             | -5 123 332,99  | -5 082 500,00           |                  | -5 082 500,00         | -4 751 769,55  | -330 730,45                            | 93,5         |
| <b>VAALA YHTEENSÄ</b>                          |                |                         |                  |                       |                |                                        |              |
| TOIMINTATUOTOT                                 | 2 355 872,14   | 2 039 448,00            | 311 200,00       | 2 350 648,00          | 2 055 113,66   | -295 534,34                            | 87,4         |
| TOIMINTAKULUT                                  | -16 639 723,50 | -16 429 148,00          | -338 714,00      | -16 767 862,00        | -16 390 840,10 | -377 021,90                            | 97,8         |
| Henkilöstökulut                                | -5 567 767,17  | -5 269 860,00           | -27 514,00       | -5 297 374,00         | -5 420 708,79  | 123 334,79                             | 102,3        |
| Palvelujen ostot                               | -9 529 910,95  | -9 568 437,00           | -300 500,00      | -9 868 937,00         | -9 364 449,16  | -504 487,84                            | 94,9         |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                             | -14 283 851,36 | -14 389 700,00          | -27 514,00       | -14 417 214,00        | -14 335 726,44 | -81 487,56                             | 99,4         |
| Rahoitustuotot ja -kulut                       | -14 241,15     |                         | -2 228,00        | -2 228,00             | -2 237,67      | 9,67                                   |              |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                       | -14 298 092,51 | -14 389 700,00          | -29 742,00       | -14 419 442,00        | -14 337 964,11 | -81 477,89                             | 99,4         |

Perhepalveluissa määrärahojen ylitystä on ollut erityisesti lastensuojelussa ja vammaispalveluissa. Ostopalveluna hankittujen erityisryhmien asumispalvelujen saatavuudessa on ajoittain ollut haasteita löytää asiakkaiden tarpeisiin vastaavaa paikkaa.

Oulunkaaren kuntayhtymässä palveluseteli on käytössä yhtenä palvelun tuottamismuotona tehostetussa asumispalvelussa, kotihoidossa ja sen tukipalveluissa sekä vammaispalveluiden henkilökohtaisessa avussa. Oulunkaari on tehnyt hankintayhteistyötä Oulun kaupungin kanssa palvelujen kilpailuttamisessa (lastensuojelu, kehitysvammaisten asumispalvelut ja lyhytaikaishoito).

Oulunkaaren virka-ajan ulkopuolinen sosiaalipäivystys siirtyi 7/ 2020 Oulun kaupungin toteutettavaksi.

Perhepalveluissa on lisätty etäasiointimahdollisuuksia ottamalla käyttöön mm. Video visit –

sovellus eri palveluissa. Etäpalvelujen vahvistamisessa on hyödynnetty Tukiverkko- hanketta erityisesti mielenterveys- ja päihdepalveluja käyttäville asiakkaille.

Perhekeskustoiminnan kehittämistä edelleen jatkettu yhdessä kunnan toimijoiden kanssa. Perhekeskustoiminnan kehittämisessä toimintamallina on Tuen polku –malli, joka korostaa varhaista puuttumista ja jokaisen lasten ja perheiden parissa toimivan roolia.

Lastensuojelussa toimitaan systemisen toimintamallin mukaisesti ja sen käytön juurruttamista sekä kouluttautumista jatketaan edelleen. Systemisessä toimintamallissa asiakasperheen kanssa työskennellään tiiviissä moniammatillisessa yhteistyössä. Lisäksi lastensuojelun sijaishuollossa on kiinnitetty erityistä huomiota sijaishuollon valvontaan ja lasten kuulemiseen. Oulunkaari on mukana THL:n kysy ja kuuntele –hankkeessa, jota on hyödynnetty mm. koulutusten, työpajojen ja työvälineiden osalta.

Koronaepidemiatilanne on jouduttu huomioimaan eri tavoin palvelujen järjestämisessä. Erityisesti erityisryhmien asumispalveluissa ja kehitysvammaisten työ- ja päivätoiminnoissa on jouduttu tekemään järjestelyjä ennaltaehkäistäkseen ja minimoidakseen koronan leviäminen. Perhe- ja sosiaalipalvelupisteissä on jaettu vähävaraisille tarkoitettuja kasvomaskeja.

Perhepalveluihin saatiin palkattua 8/2020 psykologi.

Terveyspalveluissa hoitohenkilökuntaa on saatu hyvin rekrytoitua etenkin vakituisiin toimiin, mutta määräaikaisiin sijaistarpeisiin on välillä ollut haastetta saada osajia. Toiminnallisesti vuosi on mennyt pääosin järjestämissopimuksen mukaisesti. Koronaepidemia on vaikuttanut terveyspalveluiden arkeen heti alkukeväästä lähtien. Epidemiaan liittyen tehtiin varautumissuunnitelmia mm osastopaikkojen lisäämiseksi, jos tarvetta ilmenee koronapotilaiden osastohoidolle perusterveydenhuollon puolella. Lisäksi perustettiin terveysasemalle erillinen infektiovastaanotto, jotta voitiin turvata pandemian aikana kaikille terveyden ja toimintakyvyn kannalta keskeiset palvelut.

Vaalassa terveysaseman sisäilmaongelmat ovat aiheuttaneet osalle työntekijöistä terveyshaittoja ja osa työntekijöistä on työskennellyt väistötiloissa. Uuden hyvinvointikeskuksen suunnittelu on aloitettu ja suunnittelussa on oltu aktiivisesti mukana.

Terveyspalveluiden budjetti ylittyi jonkin verran yhteispäivystyksen kulujen vuoksi sekä osastohoidon erityisen määräaikaisen resurssitarpeen vuoksi.

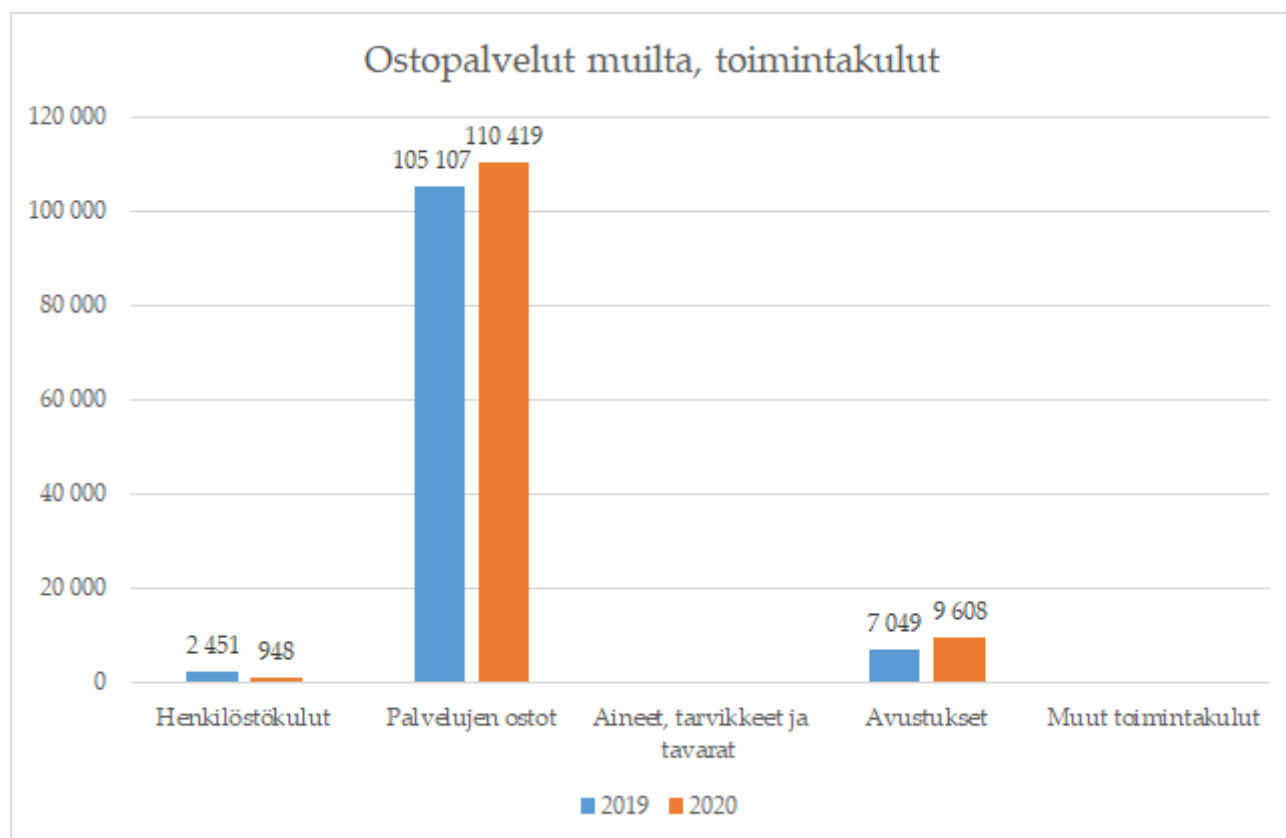
Vanhuspalveluiden palveluita ja palvelurakennetta on kehitetty kaikissa kunnissa kohti kansallisia suosituksia, joilla on ollut vaikutusta myös talouden tasapainotuksen kannalta. Teknologisia ratkaisuja kotona asumisen tueksi on pyritty vahvistamaan mm. laitteiden maksuttomuudella. Asumispalveluiden ja hoivahoidon välittömän työajan seuranta on aloitettu ennakkoivasti keväällä 2020 ennen vanhuspalvelulain voimaantuloa 1.10.2020. Yhteistyötä perhepalveluiden ja terveyspalveluiden kanssa on vahvistettu yhteisillä asiakaspinnoilla. Koronalla on ollut vaikutuksia vanhuspalveluiden toimintaan, läheisten vierailukäytäntöihin, kolmannen sektorin kanssa tehtyyn yhteistyöhön, myös kuntouttava päivätoiminta on ollut tauolla kevästä asti.

### 7.1.6 Ostopalvelut muilta

#### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

#### Vastuualueen toimintakertomus

Ympäristöterveydenhuollon palvelut on ostettu Pudasjärven kaupungilta. Vastuualueen kulut ovat kasvaneet edeltävään vuoteen noin 6 000 eurolla.

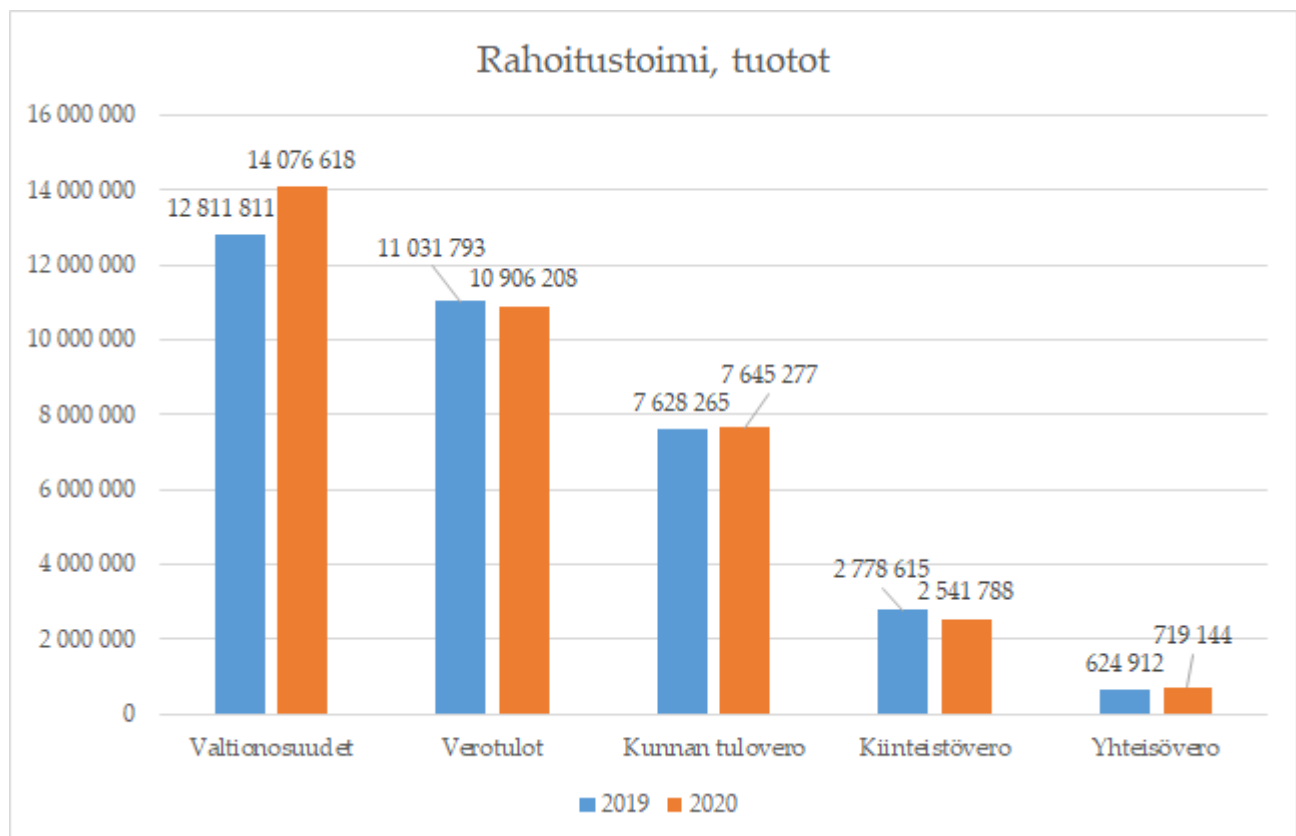


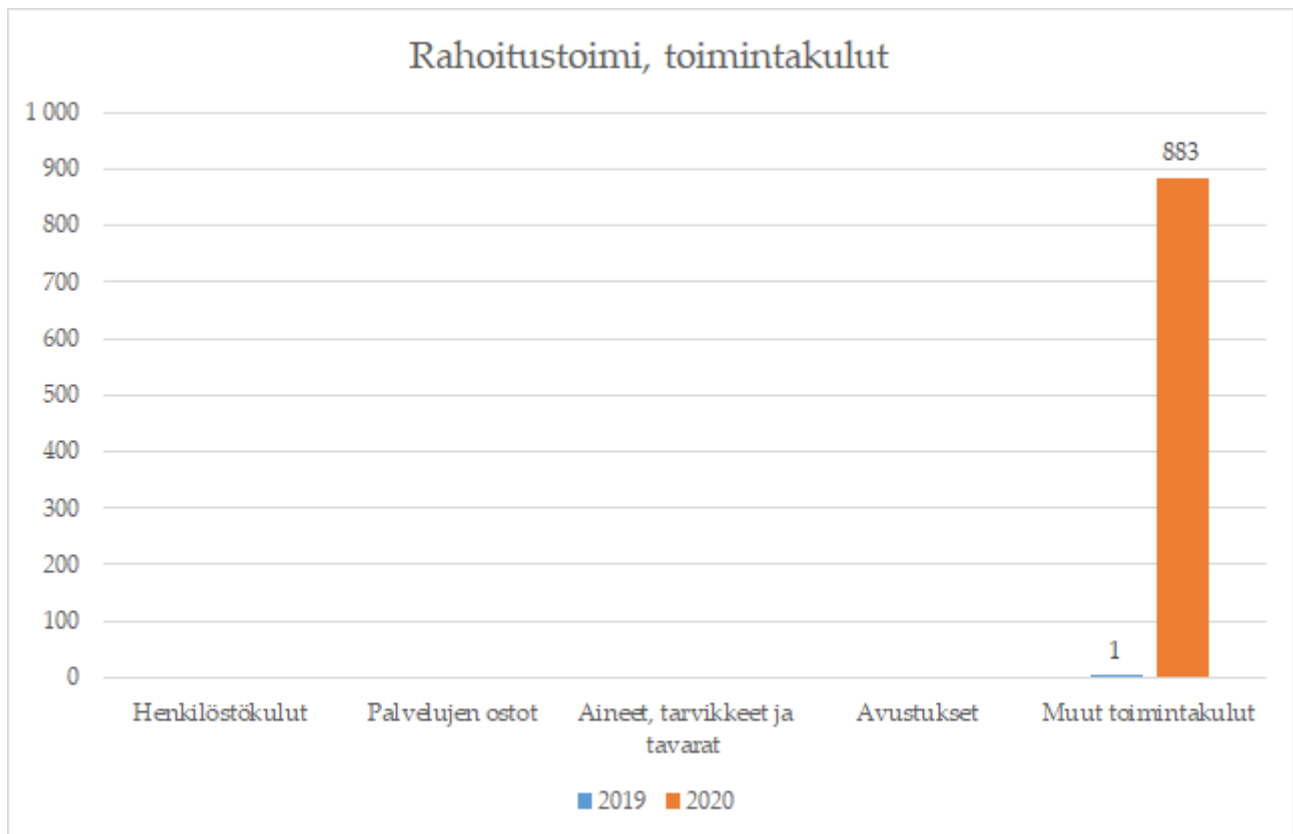
|                               | TP2020   | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%     | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019   |
|-------------------------------|----------|------------------------------|----------|-------------------------|----------|
| TOIMINTATUOTOT                | 0        | 0                            | 0,00 %   | 0                       | 0        |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0        | 0                            | 0,00 %   | 0                       | 0        |
| TOIMINTAKULUT                 | -120 976 | -92 480                      | 130,81 % | -6 369                  | -114 607 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -120 976 | -92 480                      | 130,81 % | -6 369                  | -114 607 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 0        | 0                            | 0,00 %   | 0                       | 0        |

### 7.1.7 Rahoitustoimi

### Vastuualueen toimintakertomus

Vuonna 2020 valtionosuudet olivat 14 076 618 ja verotulot 10 906 208 euroa. Verotulot jakaantuivat seuraavasti: tulovero n. 7,645 miljoonaa euroa, kiinteistovero 2,542 miljoonaa euroa ja yhteisövero 0,72 miljoonaa euroa. Huomoitavaa on valtionosuuksien yli miljoonan euron kasvu edellisestä vuodesta. Alkuperäiseen talousarvioon nähden verotulot kasvoivat 867 850 euroa. Tästä summasta lukion harkinnanvarainen valtionosuuden korotus on noin 109 000 euroa. Kiinteistöverot ovat pysyneet samalla tasolla jo vuosia. Vuonna 2020 kiinteistöverot laskivat noin 200 000 euroa edellisten vuosien kertymästä. Yhteisöveroa nosti valtion kompensatio, jossa yhteisöveron tuottoa tilitettiin kunnille normaalia enemmän. Valtionosuudet ja verotulot olivat yhteensä noin 24,98 miljoonaa euroa.





|                               | TP2020        | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019        |
|-------------------------------|---------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|---------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>13 340</b> | <b>11 000</b>                | <b>121,27 %</b> | <b>-13 473</b>          | <b>26 813</b> |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0             | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-883</b>   | <b>0</b>                     | <b>0,00 %</b>   | <b>-882</b>             | <b>-1</b>     |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>12 457</b> | <b>11 000</b>                | <b>113,25 %</b> | <b>-14 354</b>          | <b>26 811</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 0             | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0             |

## 8. HYVINVOINTIOSASTO

### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Hyvinvointiosaston perustehtävänä on vastata kunnan poikkihallinnollisesta hyvinvoinnin laaja-alaisesta edistämisestä. Hyvinvointipalveluiden toimintaa ohjaavat kuntastrategiaan ja kuntastrategian liitetaulukkoon sekä laajaan hyvinvointikertomukseen ja vuosittaiseen hyvinvointisuunnitelmaan kirjatut visiot, päämäärät, tavoitteet ja toimenpiteet. Hyvinvointiosaston työtä arvioiva hyvinvointisuunnitelma 2020 on laadittu sähköisellä FCG:n hyvinvointikertomus – ohjelmalla, ja se on tilinpäätöksen liitteenä. Hyvinvointipalvelujen vastuualueeseen kuuluvat hyvinvointipalvelut, nuorisopalvelut, kirjasto- ja kulttuuripalvelut (sis. Lamminahon museotoiminnan). Vastuualueen johtajana on hyvinvointijohtaja ja muuta henkilökuntaa ovat palvelusihteeri, hyvinvointikoordinaattori, etsivä nuorisotyöntekijä (projektirahoituksella) sekä nuorten työpajalla työskentelevät yksilövalmentaja (100%) ja työvalmentaja (50% prosentin työajalla). Hyvinvointiosastolla työskenteli 10/2020 alkaen hyvinvointisuunnittelija, jonka tehtävän on suunniteltu jatkuvan vuoden 2021 loppuun. Tsemppi-hankkeessa työskenteli projektityöntekijä 1-4/2020. Kirjastossa työskentelee kirjastonhoitaja ja kirjastovirkailija sekä oppisopimuksella kirjastoharjoittelija. Hyvinvointiosasto vastaa kerho- ja liikuntatilojen varauksista sekä vuokrien

laskutuksesta. Näihin liittyvä tulokertymä pieneni koronavuonna 2020. Hyvinvointiosaston toimintatuotot olivat yhteensä 91 524 €, toimintakulut -620 153 € ja vuosikate -528 629 €. Suunnitelman mukaiset poistot -25 696 €.

## Osaston toimintakertomus

### Hyvinvointijohtajan katsaus

Hyvinvointipalveluiden tavoitteena on tukea kaikenikäisten vaalalaisten hyvinvointia yhdessä muiden toimijoiden kanssa. Hyvinvointityön lähtökohtana on kuntalaisten koettu hyvinvointitieto sekä indikaattoritieto. Keskeisenä työtapana on ikäkausiverkostotyö. Henkilöstömme tekee kehittämistyötä kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseksi myös alueellisten ja valtakunnallisten toimijoiden kanssa. Näitä ovat mm. Pohjois-Suomen AVI:n HyTe neuvottelukunta, PPSHP:n hyte yhdyshenkilöverkosto ja elintapaohjaajien sekä osallisuuden edistäjien verkosto, Pohjois-Suomen AVI:n ehkäisevän päihdetyön yhdyshenkilöverkosto ja MiePäVäki -verkosto. MiePäVäki -verkosto kehittää mielenterveys- ja päihdetyötä sekä lähisuhde- ja perheväkivallan ehkäisyyn keskittyvää työtä. Vaalan kunta on myös Terve kunta verkoston jäsen ja vuonna 2020 kunta pyydettiin mukaan Terve kunta -verkoston johtoryhmään. Lisäksi Vaalan kunta kutsuttiin THL:n arviointitoiminnan ohjausryhmään. Verkostotyön ydintavoitteena on tuoda alueellinen ja kansallinen osaaminen osaksi myös Vaalan kunnan hyvinvointityön kehittämistä.

Vuoden 2020 alussa toteutimme Pohjois-Pohjanmaan liiton AIKO kehittämisrahoituksella Liikkuva nuorisotyö Vaalan sivukylillä Tsemppi -hankkeen 1-4/2020. Hankkeessa työskenteli alkuvuoden projektityöntekijä. Hankkeen tuotoksena koottiin raportit liikkuvan nuorisotyön rakenteesta ja liikkuvan nuorisotyön sisällöistä. Nämä toimintamallit on käyttöönotettavissa heti kun koronarajoitukset sallivat. Maaliskuussa alkanut koronapandemia vaikutti merkittävästi hyvinvointiosaston toimintaan koko vuoden 2020. Toimintojen ja palvelujen keskeyttäminen ja digipalveluiden kehittäminen ja käyttöönotto vaativat oman aikansa ja resurssinsa. Valmiusjohtoryhmän linjaamia rajoituksia noudattaen hyvinvointiosasto järjesti niitä toimintoja ja palveluita mitä oli mahdollista järjestää. Näitä olivat esimerkiksi digiliikunnat, etänuokkari, puistojumpat ja muu ulkona tapahtunut toiminta kuten nuorten nuotioillat. Lamminahon talon toimintaa ei järjestetty kesällä 2020 talossa olleen remontin ja koronatilanteen vuoksi. Koronapandemian poikkeusolojen aikana hyvinvointiosasto koordinoi kunnan yli 70-vuotiaille Arjen apua Vaala toimintaa eli ruokien keräilyn ja kuljetuksen sekä lääkkeiden kuljetuksen ikäihmisille sekä muille riskiryhmäläisille. Arjen apua Vaala toiminnassa oli mukana noin 40 vapaaehtoista. Myös keskusteluapua tarjottiin. Vapaaehtoisten apu oli korvaamaton ja siitä sydämelliset kiitokset kaikille Arjen apua Vaala toiminnassa mukana olleille. Kirjaston toimintaan vuonna 2020 koronaepidemia vaikutti myös merkittävästi. Fyysiset lainaukset keskeytyivät poikkeusolojen ajaksi ja e-lainojen lainausmäärät lisääntyivät merkittävästi. Syyskuussa 2020 alkanut remontti siirsi lainaus- ja palautustoiminnan konttikirjastoon. Kirjasto ei näin ollen pystynyt toteuttamaan vuonna 2020 periaatettaan avoimesta kohtaamispaikasta ja kulttuurikeskuksesta.

Hyvinvointiosasto alitti talousarvion kaikilla palvelualueilla. Koronapandemiasta johtuen säästöä tuli toteutumatta jääneistä liikuntapalveluista ja muista hyvinvointia edistävästä palveluista, kulttuuritapahtumista ja -palveluista, keskeytyneestä nuorisotilatoiminnasta ja kirjastopalveluista. Vuonna 2020 panostimme erityisesti nuorten työpajatoimintaan ja etsivään nuorisotyöhön. Nuorten työpajatoiminta siirtyi valmiuslain mukaisena poikkeusoloaikana discord-alustalle. Muutoin nuorten työpajatoiminta on järjestetty yksilövalmennuksena ja pienryhmätoimintana koko vuoden 2020. Vuonna 2020 suuntasimme katsetta myös tulevaan vuoteen 2021. Käynnistimme esimerkiksi kulttuuripalveluiden kehittämiseksi hanke- ja tapahtumayhteistyötä Humanpolis Oy:n, Muhoksen

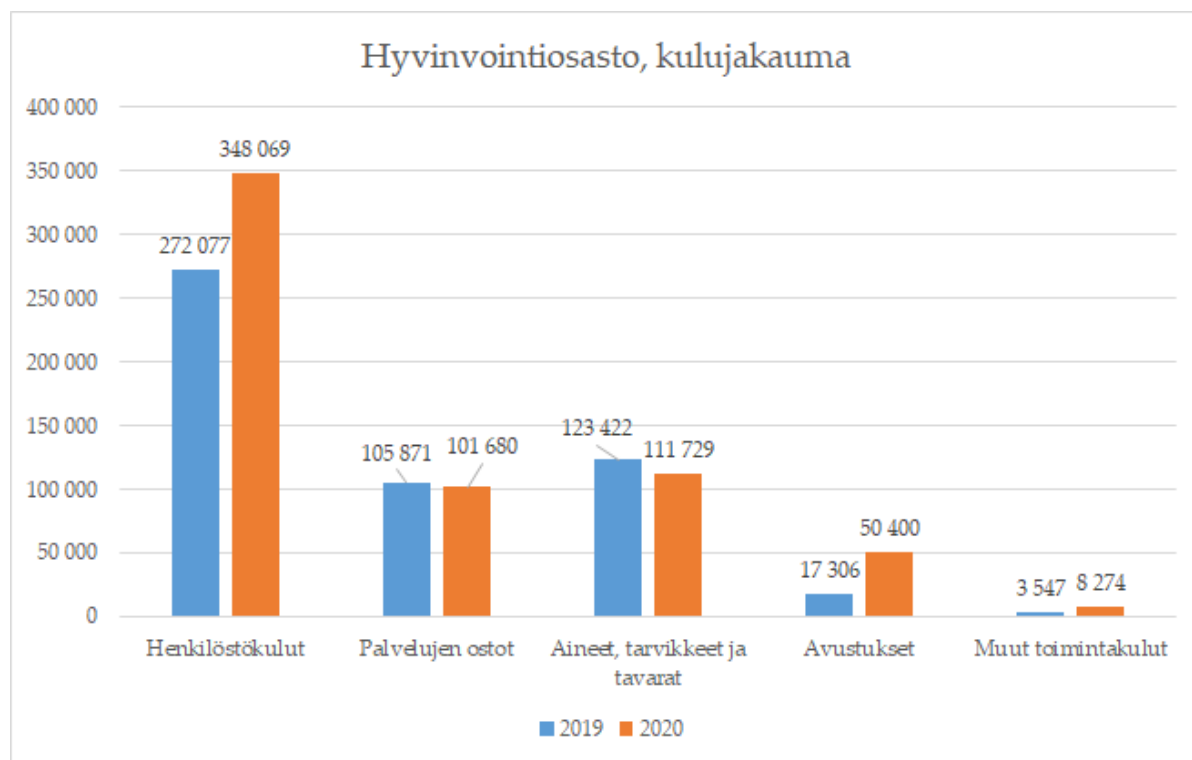


ja Utajärven kuntien kanssa. Lisäksi Koulunuorisotyö Vaalan yhtenäiskoulussa ja lukiossa -hanke sai rahoituksen ja hankkeen vuoden 2021 käytännön toimintojen suunnittelu aloitettiin vuonna 2020. Valentin Vaala elokuvakonseptin suunnittelua ja rahoitusinstrumenttien kartoitusta ja rahoitushakemusten laatimista ostettiin Brandstein Oy:ltä. Valentin Vaalan elokuvafestivaali toteutetaan mahdollisuuksien mukaan vuonna 2021.

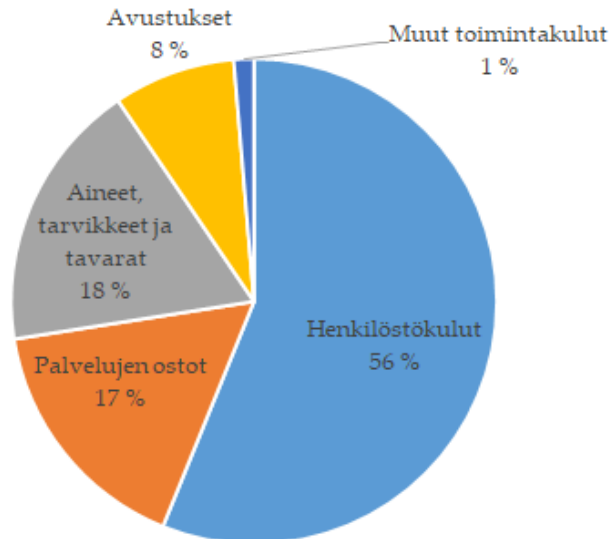
Hyvinvointiosaston henkilöstölle lämmin kiitos vuodesta 2020. Vuosi on ollut monella tapaa raskas, vaatinut joustoa ja sinnikkyyttä sekä uuden luomista meiltä kaikilta. Olette onnistuneet työssänne hyvin ja tehneet parhaanne kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseksi erittäin poikkeuksellisena vuonna 2020.

Pirjo Nikula  
hyvinvointijohtaja

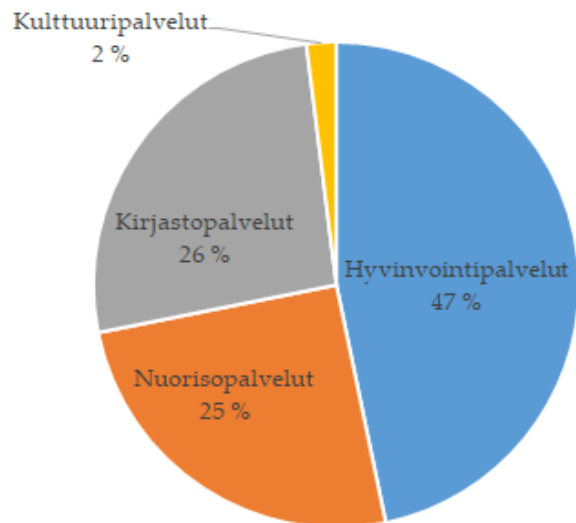
| TOIMENPIDE 2020: KUNTASTRATEGIAN, LAAJAN HYVINVOINTIKERTOMUKSEN JA ERITYISESTI HYVINVOINTISUUNNITELMA 2020 MUKAINEN TOIMINTA.             |                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Kuntastrategian, laajan hyvinvointikertomuksen ja erityisesti hyvinvointisuunnitelman 2020 mukainen toiminta. |                                              |
| Arviointimittarit                                                                                                                         | Vastuutaho                                   |
| Ei mittareita                                                                                                                             | Hyvinvointijohtaja, henkilöstö, muut osastot |
| vuosittainen seuranta- ja arviointiraportti sekä arviointi osavuositarkastuksissa.                                                        |                                              |
| toimenpiteet kirjataan vuosittaiseen hyvinvointisuunnitelmaan                                                                             |                                              |



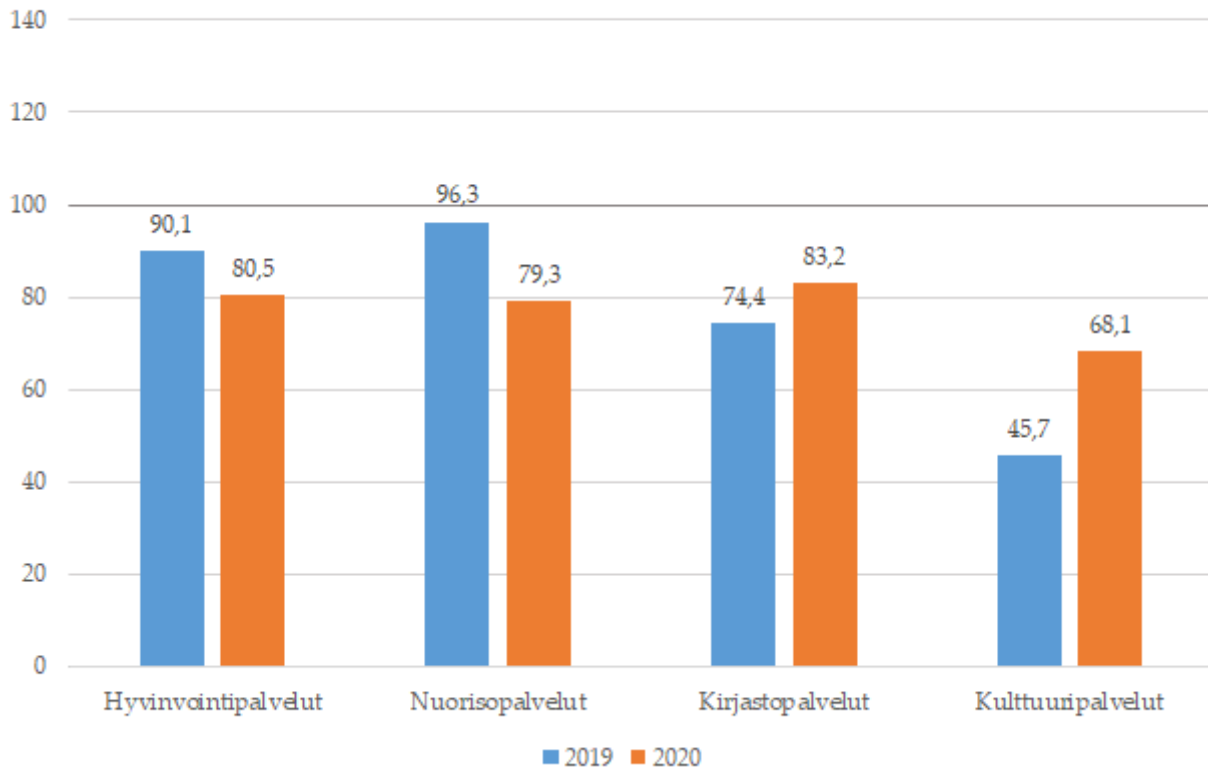
### Hyvinvointiosasto, kulujen jakautuminen



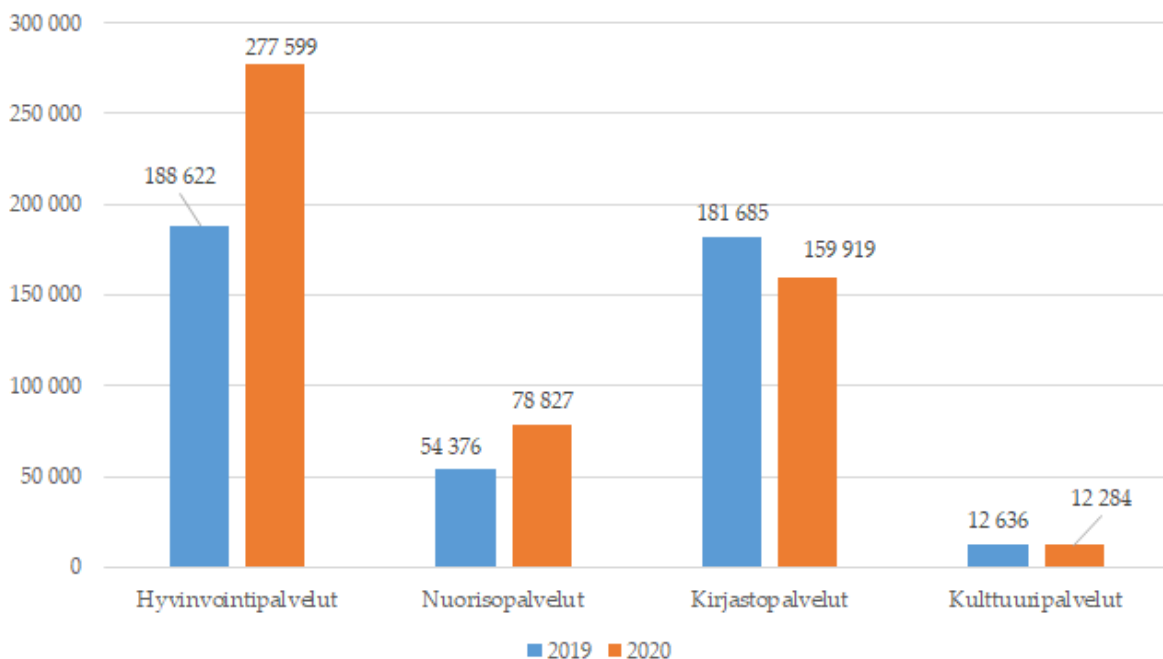
### Hyvinvointiosasto, kulujakauma vastualueittain



### Hyvinvointiosasto, toteumaprosentti (%)



### Hyvinvointiosasto, toteuma (toimintakate)



|  | TP2020 | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT% | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019 |
|--|--------|------------------------------|------|-------------------------|--------|
|--|--------|------------------------------|------|-------------------------|--------|

|                               |                 |                 |                |                |                 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>91 524</b>   | <b>95 632</b>   | <b>95,70 %</b> | <b>6 619</b>   | <b>84 905</b>   |
| Myyntituotot                  | 10 150          | 16 450          | 61,70 %        | -1 457         | 11 607          |
| Maksutuotot                   | 1 220           | 700             | 174,20 %       | -700           | 1 920           |
| Tuet ja avustukset            | 76 932          | 71 932          | 106,95 %       | 10 932         | 66 000          |
| Muut toimintatuotot           | 3 222           | 6 550           | 49,19 %        | -2 156         | 5 378           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-620 153</b> | <b>-753 491</b> | <b>82,30 %</b> | <b>-97 930</b> | <b>-522 223</b> |
| Henkilöstökulut               | -348 069        | -368 268        | 94,52 %        | -75 992        | -272 078        |
| Palvelujen ostot              | -101 680        | -196 311        | 51,80 %        | 4 191          | -105 871        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -111 729        | -117 738        | 94,90 %        | 11 693         | -123 422        |
| Avustukset                    | -50 400         | -61 200         | 82,35 %        | -33 095        | -17 305         |
| Muut toimintakulut            | -8 274          | -9 974          | 82,96 %        | -4 728         | -3 547          |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-528 629</b> | <b>-657 858</b> | <b>80,36 %</b> | <b>-91 311</b> | <b>-437 318</b> |

## 8.1. Hyvinvointipalvelut

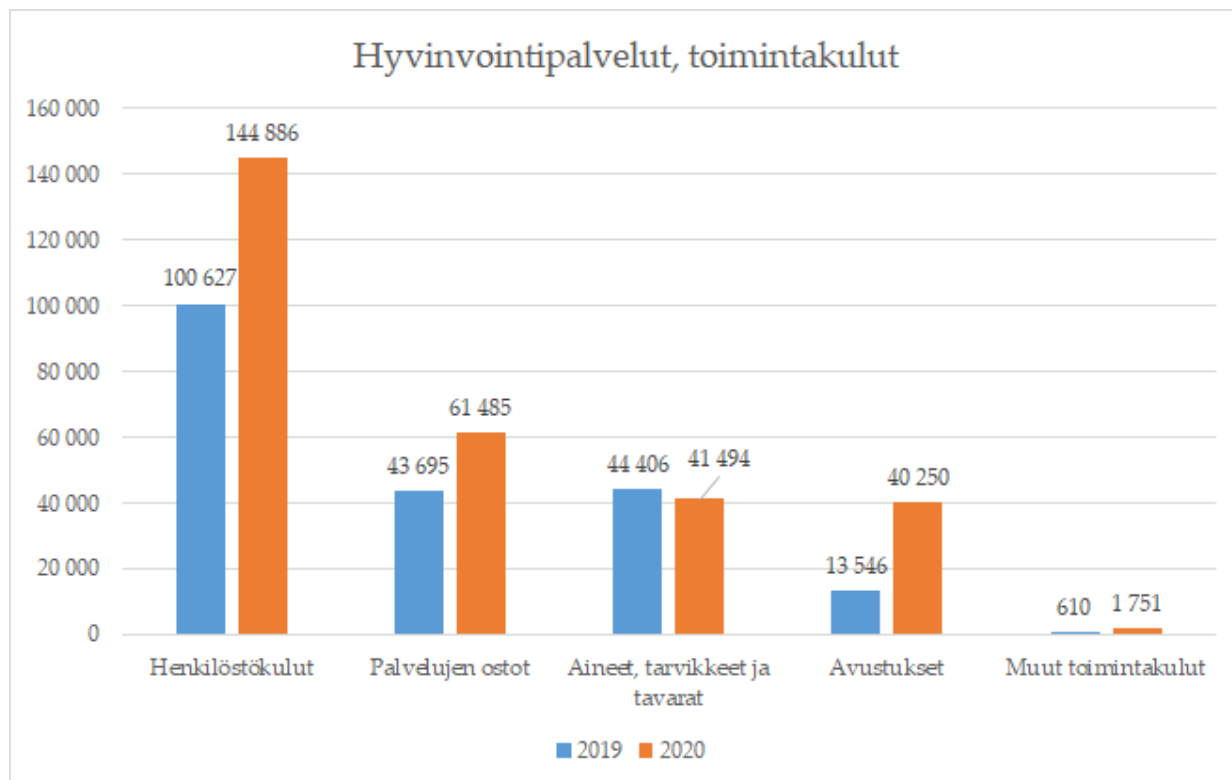
### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Hyvinvointipalveluita ovat kaikki sellaiset palvelut, joita kunta järjestää kuntalaisten hyvinvoinnin edistämiseksi (hyvinvointisuunnitelma 2020). Hyvinvointisuunnitelma on tilinpäätöksen liitteenä ja siihen on kirjattu arviointia toimenpiteiden toteuttamisesta vuonna 2020. Erilaisen kuntalaisilta kerätyn tiedon perusteella on valikoitunut tulevien vuosien kehittämisteemoiksi neljä kokonaisuutta: ikäihmisten kotona pärjäämisen edistäminen, yksinäisyyden lievittäminen, ehkäisevän päihdetyön kehittäminen ja koulukiusaaminen. Ehkäisevän päihdetyön ohjelma 2021-2025 hyväksyttiin hyvinvointilautakunnassa joulukuussa 2020. Hyvinvointipalveluissa tehtiin tiivistä yhteistyötä myös Digiverty- ja Verty -hankkeiden kanssa.

Liikunnan edistämiseksi tuotetaan erilaisia liikunnallisia hyvinvointipalveluita kaiken ikäisille kuntalaisille sekä erityisryhmille. Vuonna 2019 Vaalan kunta käynnisti yhteistyön Ikäinstituutin ja 17 vaalalaisen yhdistyksen kanssa Voimaa vanhuuteen mentorointiohjelmassa. Yhteistyö jatkui vuonna 2020. Alkuvuonna 2020 ehdittiin järjestää liikunnallisen elämäntavan edistämiseksi uintiretkiä, allasjumppaa ja kuljetusta Rokualle sekä maksuton kuntosalivuoro ikäihmisille. Koronapandemia ja poikkeusolot keskeyttivät nämä toiminnot maaliskuussa 2020. Poikkeusolojen aikana toteutettiin etäliikuntatuokioita FB-live tapahtumina. Laajemmin loppuvuoden 2020 aikana ei koronarajoitusten vuoksi voitu käynnistää aikuisten ryhmäharrastustoimintaa. Kesällä koronaepidemian perustasolla pystyttiin järjestämään puistojumppaa.

Hyvinvointiosasto organisoi myös kunnan vaikuttamistoimielinten toiminnan. Vaalan hallintosääntö 2020 mukaan kunnan vaikuttamistoimielimenä toimivat nuorisoneuvosto, vanhus- ja vammaisneuvosto, vapaa-ajan asukasneuvosto sekä lapsiparlamentti. Lapsiparlamentti on uusi vaikuttamistoimielin, jonka tehtävänä on varmistaa lasten tulevan kuulluksi heitä itseään koskevassa kunnan päätöksenteossa, toiminnassa ja kehittämisessä. Lapsiparlamentin perustaminen päätettiin hyvinvointilautakunnassa syksyllä 2020. Toiminta käynnistyy vuoden 2021 alusta.

Hyvinvointipalveluiden toimintatuotot olivat 12 268 €, toimintakulut -289 866 € ja vuosikate -277 599 €.



|                               | TP2020          | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%           | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019   |
|-------------------------------|-----------------|------------------------------|----------------|-------------------------|----------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>20 850</b>   | <b>20 850</b>                | <b>58,84 %</b> | <b>12 268</b>           | <b>0</b> |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0               | 0                            | 0,00 %         | 0                       | 0        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-369 697</b> | <b>-365 874</b>              | <b>79,23 %</b> | <b>-289 866</b>         | <b>0</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-348 847</b> | <b>-345 024</b>              | <b>80,46 %</b> | <b>-277 599</b>         | <b>0</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 0               | 0                            | 0,00 %         | 0                       | 0        |

## 8.2. Kulttuuripalvelut

### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Vaalan kunnassa taiteen ja kulttuurin edistäminen on osa kunnan hyvinvoinnin ja elinvoiman edistämistä. Lisäksi kulttuuritoimintaa edistämällä Vaalan kunta vahvistaa asukkaiden osallisuutta. Vuonna 2019 laadittiin kulttuuriohjelma 2019-2020 kulttuuripalveluiden monipuolistamiseen ja näkyväksi tekemiseen erilaisia sähköisissä viestintävälineissä. Hyvinvointiosasto toimii kulttuuripalveluiden vastuullisena toimialaosastona Vaalan kunnassa. Sivistysosasto vastaa osaltaan kulttuuripalveluiden tuottamisesta sivistystyön ja vapaan sivistystyön opetuksessa. Vaalassa kulttuuripalveluja tuottavat kunnan lisäksi järjestöt ja yksityiset henkilöt.

Kunnan tuottamia kulttuuripalveluja ovat:

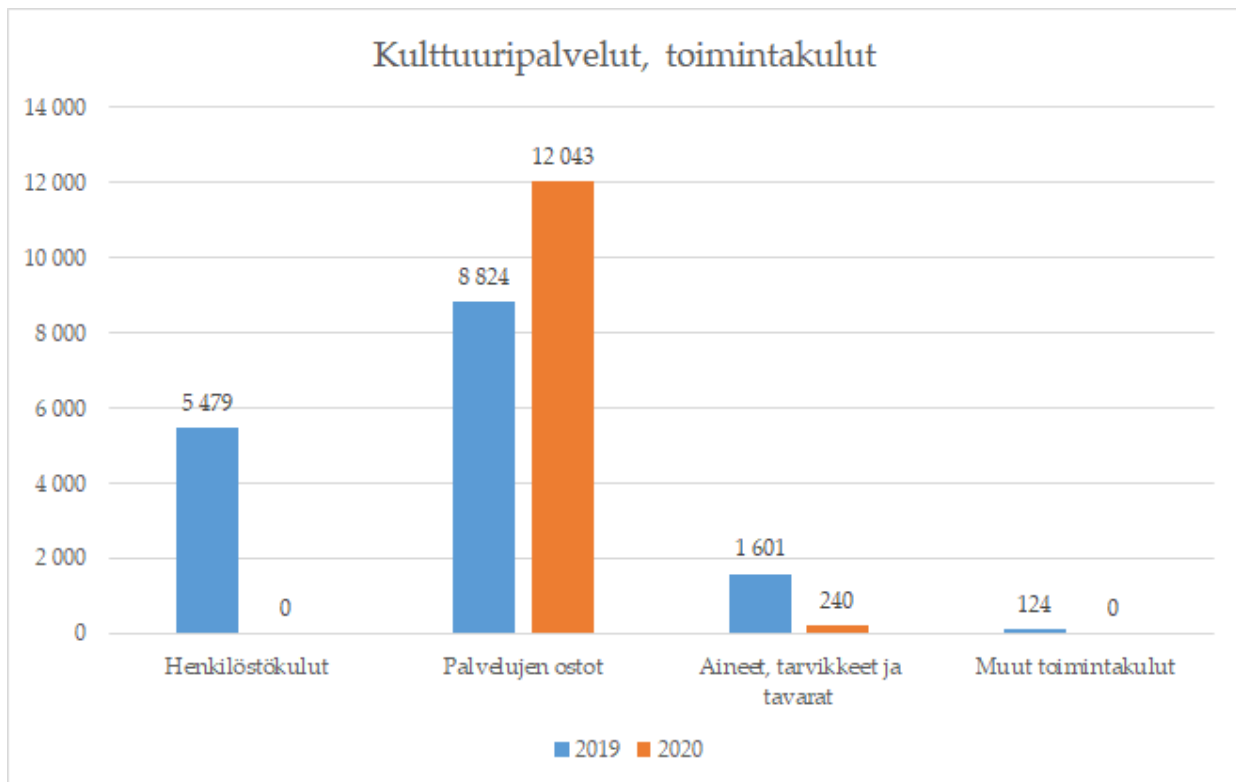
- ☉ Kirjasto
- ☉ Oulujärven kansalaisopisto ja taiteen perusopetus
- ☉ Kunnan järjestämät tai tilaamat kulttuuriesitykset ja tapahtumat
- ☉ Lamminahon perinnetalon toiminta

Lisäksi kunta avustaa kulttuuritapahtumia ja yhdistysten ja järjestöjen toimintaa kohde- ja toiminta-avustuksilla sekä kumppanuussopimuksin, sekä markkinoimalla tapahtumia sosiaalisessa mediassa. Tapahtumailmoitukset näkyvät myös kunnan nettisivulla tapahtumakalenterissa. Kulttuuripalveluja kehitetään myös hanketoiminnan avulla. Museoviraston kanssa tehdyn sopimuksen mukaisesti Vaalan kunta vastaa Lamminahon talon käyttökustannuksista ja kesäaikaisesta toiminnasta. Lamminahon talo oli remontin ja koronaepidemian vuoksi suljettuna kesäkauden 2020. Lamminahon talon määrärahoja käytettiin vuonna 2020 esitteen päivittämiseen.

Rokua Geopark kunnat Muhos, Utajärvi ja Vaala ovat jättäneet yhteisen hankehakemuksen Oulu2026 kulttuuripääkaupunkihankkeeseen. Vaalan kunta osallistuu tähän Löytöretki taiteeseen-hankkeeseen valmistelemalla näiden kuntien kanssa erilaisia tavoitteita toteuttavia hankesuunnitelmia eri rahoittajatahojen ja Humanpolis Rokuan kanssa.

Hyvinvointiosasto yhdessä teknisen osaston ja Valmennuspaja Lokin kanssa aloittaa syksyllä 2019 ulkoilureittien kuntokartoituksen ja korjaustoimenpiteet. Tätä jatkettiin myös vuonna 2020. Niin sanotulle Lummanlenkille suunniteltiin ja toteutettiin "joulupolkua" yhdessä eri toimijoiden kanssa. Koronapandemia vaikutti merkittävästi kunnan kulttuuritoimintaan. Erilaisia tapahtumia ja tilaisuuksia ei pystytty järjestämään. Näin ollen kulttuuriin varattuja määrärahoja käytettiin Valentin Vaala tapahtumakonseptin suunnitteluun, rahoitusinstrumenttien kartoittamiseen ja hankehakemusten laatimiseen. Työn toteutti ostopalveluna Brandstein Oy. Kunta pyrki kuitenkin markkinoimaan erilaisia muiden tuottamia kulttuurietäpalveluita ja tekemään esimerkiksi pihataidehaasteita. Kulttuuri ja tapahtumien toimintakustannukset olivat vuonna 2020 yhteensä -12 284 €.

## Vastuualueen toimintakertomus



|                               | TP2020         | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%           | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019   |
|-------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|-------------------------|----------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>0</b>       | <b>700</b>                   | <b>0,00 %</b>  | <b>0</b>                | <b>0</b> |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0              | 0                            | 0,00 %         | 0                       | 0        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-12 284</b> | <b>-18 728</b>               | <b>65,59 %</b> | <b>-12 284</b>          | <b>0</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-12 284</b> | <b>-18 028</b>               | <b>68,14 %</b> | <b>-12 284</b>          | <b>0</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 0              | 0                            | 0,00 %         | 0                       | 0        |

### 8.3. Nuorisopalvelut

#### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Nuorisopalvelut vastaavat nuorisolain mukaisista kunnan nuorisotyöhön kuuluvista tehtävistä Näihin kuuluvat mm. nuorisotilatoiminta, nuorten kesätyöllistäminen ja vapaa-ajan toiminnan organisointi yhteistyössä järjestöjen kanssa sekä erityisnuorisotyö, johon kuuluu etsivä nuorisotyö ja nuorten työpajatoiminta. Vuonna 2020 haettiin ja saatiin Pohjois-Suomen AVI:lta Koulunuorisotyö Vaalan yhtenäiskoulussa ja lukiossa -hanke. Rahoituksen varmistuttua toiminta käynnistettiin loppuvuonna 2020. Hanke jatkuu vuonna 2021. Koronapandemia vaikutti merkittävästi kunnan nuorisopalveluiden työhön. Nuorisotilatoiminta muutettiin Discord -alustalle etänuokkaritoiminnaksi, aktiivisesti otettiin käyttöön myös somealustoja kuten whatsapp, Snapchat, Instagram ja HangOuts. Nuorisotyössä hyödynnettiin myös pelillisyyttä ja järjestettiin esimerkiksi Fortnite -pelien yhteyteen nuorille mahdollisuus keskusteluun.

Nuorisolain 10 §:n mukaan **etsivän nuorisotyön** tehtävänä on tavoittaa tuen tarpeessa oleva nuori ja auttaa häntä sellaisten palvelujen ja muun tuen piiriin, joilla edistetään hänen kasvuaan, itsenäistymistään, osallisuuttaan yhteiskuntaan ja muuta elämänhallintaansa sekä pääsyään koulutukseen ja työmarkkinoille. Kun kunta järjestää etsivää nuorisotyötä, sen tulee nimetä etsivän

nuorisotyön toimeenpanosta vastaava kunnan viranhaltija tai kuntaan työsopimussuhteessa oleva henkilö. Kunnan etsivä nuorisotyöntekijä siirtyi määräaikaiseen työsuhteeseen hyvinvointisuunnittelijaksi. Lokakuussa 2020 rekrytoitiin etsivälle nuorisotyöntekijälle sijainen. Vaalan kunta on hakenut ja saanut valtionavustusta palkkauskustannuksiin 30 000 euroa. Toimintakulut ovat -40 843 € ja vuosikate -10 843 €

## **Vastuualueen toimintakertomus**

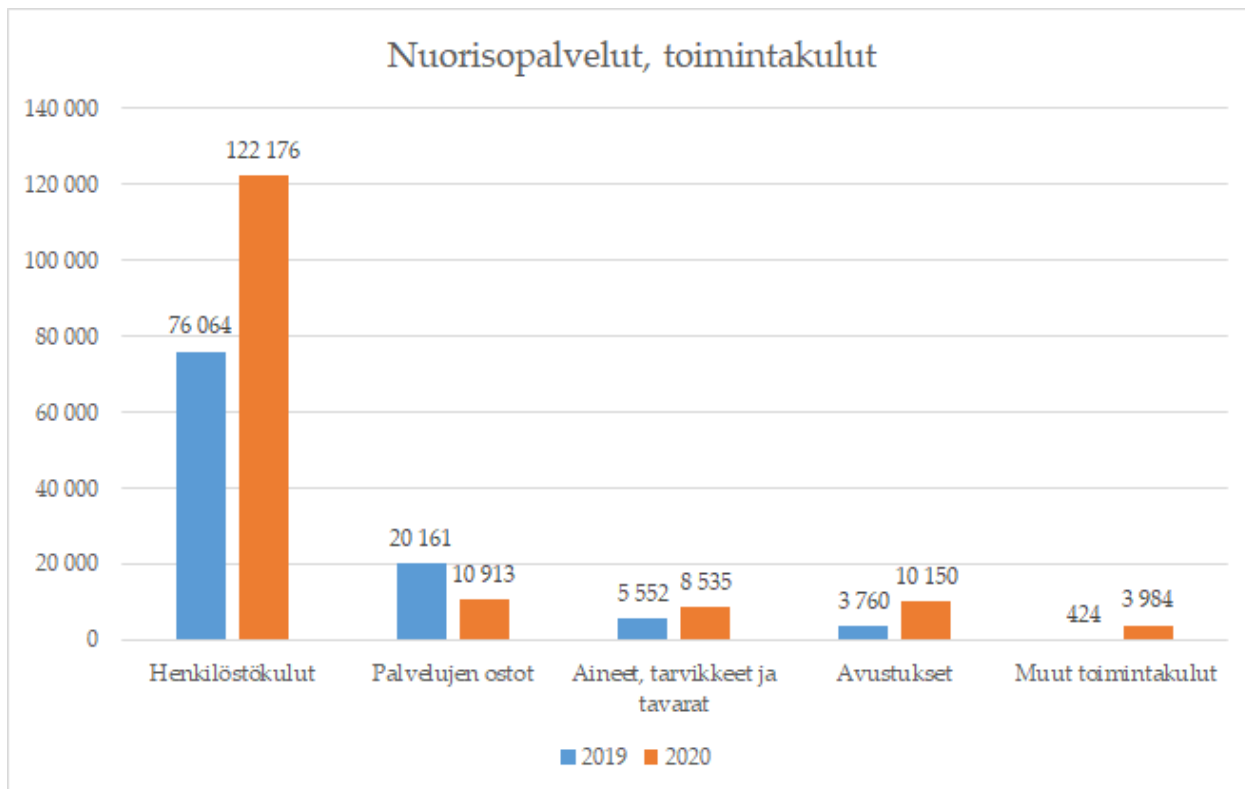
### **Nuorten työpajatoiminta**

Vaalan kunta arvioi vuoden 2019 aikana nuorten työpajatoiminnan sekä laati nuorten työpajatoiminnan kehittämiseksi suunnitelman lisäresursoinnista. Uudistettu nuorten työpajatoiminta käynnistyi vuoden 2020 alussa. Pohjois-Suomen AVI myönsi Vaalan kunnalle avustusta nuorten työpajatoiminnan toteuttamiseen 32 000 euroa. Summa oli haettua summaa 10 000 euroa pienempi. Omavastuuosuuden nousu pystyttiin kattamaan kuitenkin hyvinvointiosaston talousarviosta sisäisenä määrärahasiirtona. Koronapandemian poikkeusolojen aikana nuorten työpajatoimintaa toteutettiin Discord -alustalla. Kesällä palattiin perustasolle ja nuorten työpajatoiminta palasi fyysisesti valmennuspajan yhteyteen. Koronan kiihtymis- ja leviämisvaiheessa syksyllä 2020 nuorten työpajatoiminta eriytettiin valmennuspajatoiminnasta, jolloin ryhmäkokoa voitiin pienentää. Nuorten työpaja teki tiivistä yhteistyötä Digiverty- ja Verty -hankkeiden sekä Oulunkaaren LÄHDE-hankkeiden kanssa. LÄHDE -hankkeen kanssa käynnistyi yhteistyö Pelsolla olevan Lumotun Hallan maan kunnostamiseksi. Yhteistyöhön osallistui useita yhteistyökumppaneita. Hyvinvointiosasto jätti ELY-keskukselle hankehakemuksen Lumotun hallan maan kunnostamiseksi vuonna 2021.

Nuorten työpajalla työskentelee 100 %:n työajalla yksilövalmentaja. Yksilövalmentaja tukee nuorta oman polun löytämisessä mm opiskelu- ja työasioissa. Yksilövalmennus on valmentautujan elämänhallinnan, toimintakyvyn ja tulevaisuuden suunnittelun tukemista, kuuntelua, asioiden selvittelyä ja tarvittaessa tukipalveluiden piiriin ohjaamista. Yksilövalmentaja ohjaa, tukee, auttaa ja tapaa nuorta tarpeen mukaan hänen kotonaan, toimistolla, virastoissa, verkostotapaamisissa ja yksilö- ja ryhmätapaamisissa. Yksilövalmennus on verkostotyötä, jota tehdään tiiviissä yhteistyössä kunnan eri osastojen, työvalmentajan, työllistämiskoordinaattorin/ kuntouttavan työtoiminnan ohjaajan sekä Oulunkaaren kuntayhtymän eri palvelualojen asiantuntijoiden kanssa. Vaalassa toimii seinätön työpaja nuorille. Seinätön työpaja on pajatoimintamuoto, jossa työvalmentaja (50%) käyttää valmennuksellista työotetta myös pajan seinien ulkopuolella. Pajan tarkoitus on parantaa nuoren valmiuksia päästä avoimille työmarkkinoille tai koulutukseen sekä lisätä alueen työmarkkinatietoutta. Seinättömän työpajan toiminta on jalkautuvaa käytännön työtä kunnan eri osastoille, lähialueen yrityksiin tai yhdistyksiin.

Nuorten työpajan valtionosuus on 32 000 € vuonna 2020, toimintakulut -66 882 € ja vuosikate -34 882 €





|                               | TP2020          | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019   |
|-------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|----------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>76 932</b>   | <b>72 032</b>                | <b>106,80 %</b> | <b>76 932</b>           | <b>0</b> |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0               | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-155 759</b> | <b>-174 590</b>              | <b>89,21 %</b>  | <b>-155 759</b>         | <b>0</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-78 827</b>  | <b>-102 557</b>              | <b>76,86 %</b>  | <b>-78 827</b>          | <b>0</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -12 603         | -12 454                      | 101,20 %        | -12 603                 | 0        |

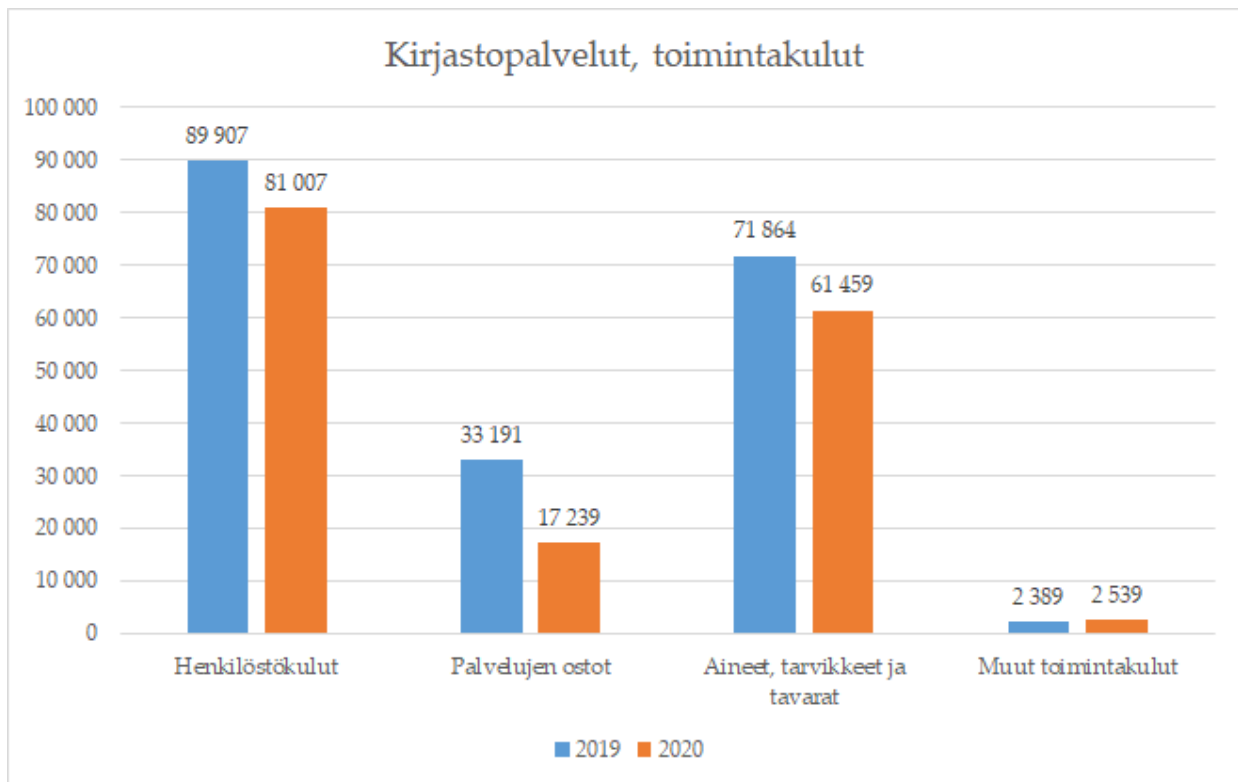
#### 8.4. Kirjastopalvelut

##### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Vaalan kirjasto kuuluu OUTI-kirjastoverkkoon. Kirjaston palvelua kehitetään ja monipuolistetaan osana OUTI-kirjastokimppaa. Kirjaston palveluun kuuluu myös liikuntavälinelainausta. Kotiseutukokoelmaan kerätään muistiinmerkittyä tietoa kotikunnastamme. Vuonna 2020 kirjastossamme oli 12 722 asiakaskäyntiä ja kirjaston asiakaspalvelu oli auki 1651 tuntia. Käytännössä aukioloaikoja, asiakaskäyntejä ja lainauksia vähensi kirjaston koronasulku 17.3.-29.5.2020 sekä kirjaston remontti, joka alkoi 28.9. jatkuen vuoden loppuun. Kirjasto oli suljettuna remontin vuoksi. Kirjastopalvelut siirtyivät rajoitetusti konttiin 22.10. Omatoimikirjasto suljettiin keväällä 17.3. ja sulku kesti myös vuoden loppuun saakka. Kirjaston kokoelma kattaa 50 516 nimikettä. Kirjaston toimintakulut vuonna 2020 olivat -162 244 €, toimintatuotot 2325 € ja vuosikate -159 919 €.

##### Vastuualueen toimintakertomus

| <b>Vuosi</b>                                 | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> |
|----------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Lainaus</b>                               | 48766       | 42338       | 31461       | 26673       |
| <b>Lainoja/as</b>                            | 16,0        | 14,4        | 11,0        | 10,0        |
| <b>Lainan hinta</b>                          | 4,6         | 6,0         | 5,6         | 5,7         |
| <b>Lainat vakinaista<br/>henkilöä kohdin</b> | 16255       | 14112       | 12585       | 13336       |
| <b>Kirjojen hankinta kpl</b>                 | 1941        | 1659        | 1282        | 1278        |
| <b>Aineiston hankinta kpl</b>                | 2210        | 1820        | 1414        | 1379        |
| <b>Käynnit/ as</b>                           | 11,3        | 11,3        | 9,3         | 4,5         |
| <b>Tapahtumien<br/>osallistujamäärä</b>      | 1159        | 416         | 602         | 309         |
| <b>Verkkokäynnit</b>                         | 7081        | 7793        | 13654       | 16609       |



|                               | TP2020          | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019   |
|-------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|----------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>2 325</b>    | <b>2 050</b>                 | <b>113,40 %</b> | <b>2 325</b>            | <b>0</b> |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0               | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-162 244</b> | <b>-194 300</b>              | <b>83,50 %</b>  | <b>-162 244</b>         | <b>0</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-159 919</b> | <b>-192 250</b>              | <b>83,18 %</b>  | <b>-159 919</b>         | <b>0</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -13 093         | -4 556                       | 287,38 %        | -13 093                 | 0        |

## 9. SIVISTYSOSASTO

### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Toimialue sisältää seuraavat palvelut: sivistysosaston hallinnon, perusopetuksen, Vaalan lukion, Oulujärven kansalaisopiston ja varhaiskasvatuksen. Musiikinopetusta tarjotaan kansalaisopistossa taiteen perusopetuksena ja Kainuun musiikkiopistossa.

### Osaston toimintakertomus

#### Sivistysjohtajan katsaus

Tilivuosi 2020 sivistysosastolla toteutui hienoisesti alijäämäisenä. Alkuperäiseen talousarvioon nähden kuitenkin hyvin täsmällisesti. Muutettuun talousarvioon nähden ylitystä kertyi 34 000 euroa. Syynä ylitykseen olivat esimerkiksi lukion henkilöstö- ja koulukuljetuskulut. Lukion oppilasmäärän kasvun vuoksi kursseja ja kuljetuksia toteutui ennakoitua enemmän. Positiivista oli se, että sairauslomien sijaistarve kaikilla toimipisteillä osoittautui huomattavasti ennakoitua pienemmäksi.

Toimintavuotta leimasivat erityisesti koronan aiheuttavat poikkeustoimet. Keväällä ollut etäkoulujakso tuli päälle yllättäen, mutta siitä selvittiin hienosti hyvin nopealla aikataululla järjestettyjen etäopetustoimien ansiosta. Syksyllä palkattiin resurssiopettaja hankkeen kautta saadulla valtion koronarahalla. Koronatoimet ja varautuminen vaikuttivat koko loppuvuoden toimintaan.

Vuosi 2020 oli ensimmäinen kokonainen kalenterivuosi, jolloin Vaalan kunnassa oli vain yksi peruskoulu. Pitkään jatkunut oppilasmäärään väheneminen johti vääjäämättä toimintojen keskittämiseen koulukeskukseen. Kuitenkin toimiminen saman katon alla antoi yhteiskäyttöetuja vuonna 2020 ja myös tulevaisuudessa, kun koko sivistysosaston henkilökunta työskentelee nyt samassa toimipisteessä. Tämä näkyi perusopetuksen pienentyneenä budjettina sivistysosaston taloudessa.

Vaalan lukion oppilasmäärä jatkoi hienoista kasvuaan, kun oppilaitoksen houkuttelevuutta jatko-opintopaikkana onnistuttiin edelleen parantamaan. Lukion markkinointi oli onnistunutta ja päättäjien positiivinen suhtautuminen laajojen opiskelijaetujen tarjoamiseen takasi sen, että oppilasmäärä nousi 70:een. Koronatoimet aiheuttivat myös lukion puolella paljon harmia ja toimenpiteitä, mm. etäopetusta vuoden mittaan.

Lukion etujen säilyminen ja kehittäminen on jatkossakin tärkeää, jotta oppilaitoksen houkuttelevuus säilyy. Lukion merkitys paikkakunnallemme on hyvin keskeinen myös perusopetuksen laajan ja laadukkaan opetuksen turvaamisessa.

Kansalaisopisto jatkoi toimintaansa pääsääntöisesti totutulla tavalla tarjoamalla kuntalaisille runsaasti erilaisia kursseja ja sitä kautta tärkeitä hyvinvointipalveluja. Kursseja jouduttiin koronaepidemian alkaessa kuitenkin perumaan ja osittain siirtämään etäkurssiksi. Osallistujamääriin tuli noin 35 % vähennys aikaisempaan verrattuna. Tämä näkyi luonnollisesti kansalaisopiston taloudessa, rahaa jäi käyttämättä, koska kaikki suunnitellut kurssit eivät toteutuneet.

Sivistysosastolla on vuonna 2020 ollut edelleen käynnissä erilaisia kansallisia ja kansainvälisiä hankkeita, joiden avulla on pystytty toteuttamaan yhteistyötä ja kehittämistoimintaa. Kolmen maan yhteinen Erasmus+ -hanke hyvänä esimerkkinä. Koronavuosi näkyi hanketoiminnassa erityisen karusti kaikkien matkojen peruuntuessa.

Varhaiskasvatuksen vastuualueella vuoden aikana vakiintui yhden toimipisteen periaate. Ryhmäperhepäiväkotia Tuulentupa lakkautettiin ja toiminta keskitettiin Vaalan päiväkodille elokuun alusta lukien. Tuulentuvan henkilöstö siirtyi päiväkotiin, joka muuttui neliryhmäiseksi.

Henkilöstön ja lasten välinen suhdeluku pieneni yli 3-vuotiaiden lasten osalta 1:7 varhaiskasvatuslain muutoksen myötä 1.8.2020 alkaen. Henkilöstömitoituksen muutos, lasten hoitopäivien pidentyminen ja vuorohoidon tarpeen kysyntä sai aikaan haastetta henkilöstön riittävyydessä ja työvuorosuunnittelussa. Lisäksi sijaistarve oli jatkuva. Määräaikaista kasvatushenkilöstöä jouduttiin palkkaamaan. Covid -19 tuella saatiin palkattua syksyksi kaksi päiväkotiapulaista. Omassa kodissaan työskentelevien perhepäivähoitajien määrä väheni eläköitymisen myötä syksyllä kahteen.

Keväällä alkaneen Korona-pandemian aiheuttamista rajoituksista huolimatta varhaiskasvatuksen toimintaa pyrittiin jatkamaan mahdollisimman normaalisti. Keväällä pandemiarajoitusten alkaessa osa esiopetukseen osallistuvista lapsista jäi kotiin ja heihin pidettiin yhteyttä etämahdollisuuksia hyödyntäen.

Merkittävä muutos tapahtui vuoden alussa, kun varhaiskasvatus muuttui maksuttomaksi. Tämä päätös lisäsi osaltaan hoitopaikkojen kysyntää. Syksyllä aloitettiin varhaiskasvatuksen Wilman käyttöönotto.

Varhaiserityisopettajan toiminta on saatu vakiinnutettua ja tuen painopistettä saatu siirrettyä mahdollisimman varhaiseen vaiheeseen sekä samalla vastattu kasvaneeseen tuentarpeeseen.

Sivistysosaston sairauspoissaolojen kokonaismäärässä (sairauspäiviä) tapahtui huomattava lasku (-244 pv.). Sairauspoissaollien henkilöiden määrä pysyi kuitenkin samana edelliseen vuoteen

nähdessä (61 hlöä).

Sivistyspalveluiden talousarvio siis ylittyi tilinpäätöksessä 34 000 eurolla, mikä selittyy mm. lukion henkilöstökulujen ylityksellä. Muilta osin talousarvio toteutui pääosin ylijäämäisenä. Tuloja kirjautui 79 000 € ennakoitua enemmän.

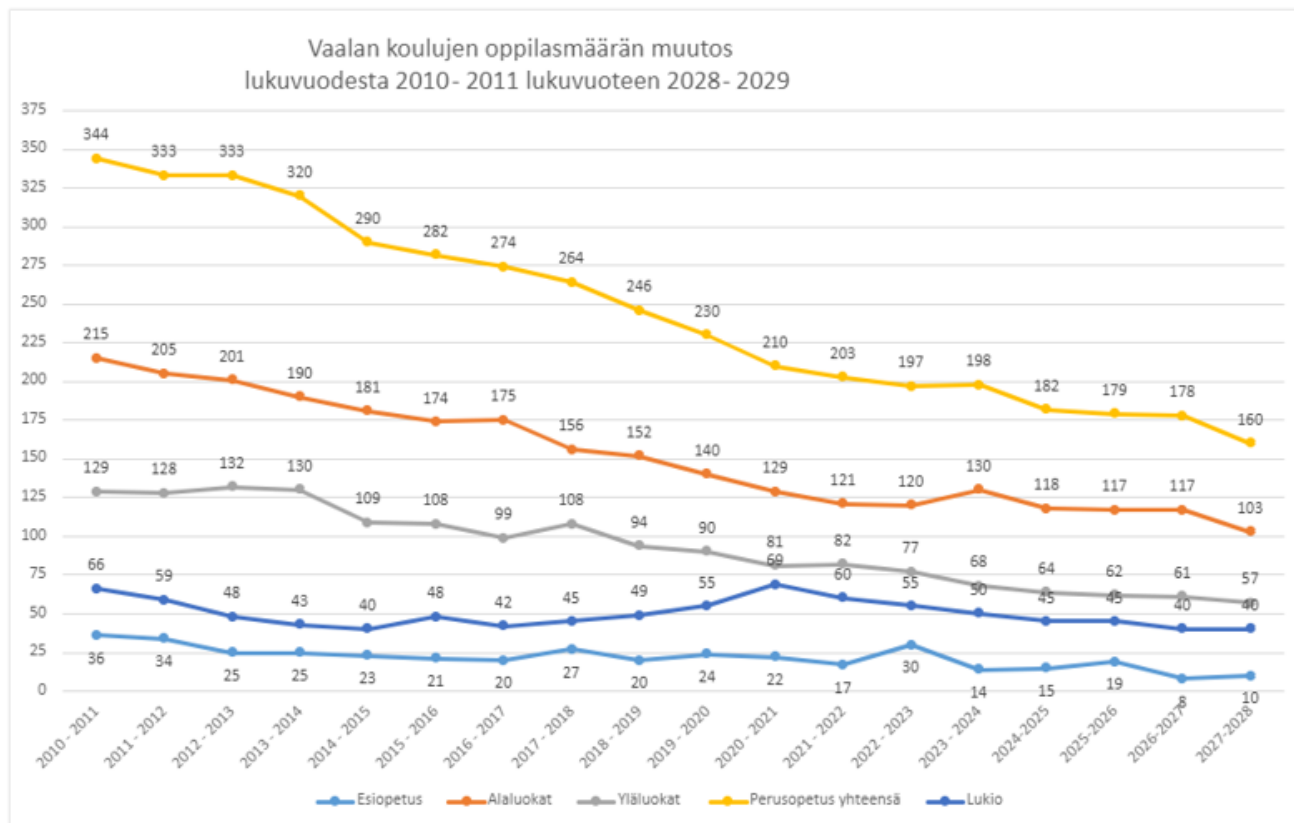
Toimintavuoden aikana sivistysosaston hallinto vakiintui, kun koulukeskuksen rehtori, sivistysjohtajan sekä palvelusihteerin virat täytettiin.

Tapani Karhu

Koulukeskuksen rehtori, sivistysjohtaja

### Oppilasmäärät

| <b>Oppilasmäärät 20.9.</b>          | <b>v. 2015</b> | <b>v. 2016</b> | <b>v. 2017</b> | <b>v. 2018</b> | <b>v. 2019</b> | <b>v. 2020</b> |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Veneheitto                          | 30             | 27             | 21             | 23             | 0              | 0              |
| Yhtenäiskoulu                       | 252            | 247            | 243            | 223            | 230            | 208            |
| Päivälukio                          | 48             | 42             | 45             | 49             | 55             | 71             |
| Etälukio (tutkintotav.)             | 0              | 0              | 2              | 2              | 0              | 0              |
| <b>Yhteensä (perusk. + lukio)</b>   | <b>330</b>     | <b>316</b>     | <b>311</b>     | <b>297</b>     | <b>285</b>     | <b>279</b>     |
| <b>Yhteensä peruskoululaiset</b>    | <b>282</b>     | <b>274</b>     | <b>264</b>     | <b>246</b>     | <b>230</b>     | <b>208</b>     |
|                                     |                |                |                |                |                |                |
| <b>Kuljetusoppilaat 20.9.</b>       | <b>v. 2015</b> | <b>v. 2016</b> | <b>v. 2017</b> | <b>v. 2018</b> | <b>v. 2019</b> | <b>v. 2020</b> |
| Veneheitto                          | 23             | 19             | 16             | 17             | 0              | 0              |
| Yhtenäiskoulu                       | 123            | 131            | 134            | 119            | 128            | 116            |
| Esiopetus (päiväkoti)               | 10             | 13             | 15             | 15             | 14             | 12             |
| Lukio                               | 29             | 26             | 21             | 28             | 25             | 39             |
| <b>Yhteensä</b>                     | <b>185</b>     | <b>189</b>     | <b>186</b>     | <b>179</b>     | <b>167</b>     | <b>167</b>     |
|                                     |                |                |                |                |                |                |
| <b>Esioppilaiden määrä 20.9.</b>    | <b>2015</b>    | <b>2016</b>    | <b>2017</b>    | <b>2018</b>    | <b>2019</b>    | <b>2020</b>    |
| Päiväkoti                           | 21             | 20             | 27             | 20             | 24             | 21             |
|                                     |                |                |                |                |                |                |
| <b>Kuljetuksessa oppilaista (%)</b> | <b>53 %</b>    | <b>56 %</b>    | <b>55 %</b>    | <b>56 %</b>    | <b>58%</b>     | <b>60%</b>     |



#### TOIMENPIDE 2020: KANSALAIISOPISTO:: LAADUKAS JA MONIPUOLINEN KURSSITARJONTA.

**Valtuustokauden kärkihanke: Elinikäisellä oppimisella tuetaan kokonaisvaltaista hyvinvointia**

| Arviointimittarit   | Vastuutaho |
|---------------------|------------|
| Kurssilaisten määrä | rehtori    |

Kurssilaisten määrä väheni pääosin koronarajoitusten vuoksi noin 35 %. Toteutunut opiskelijamäärä oli yhteensä 621 (418 eri henkilöä).

#### TOIMENPIDE 2020: LUKIO: IMAGON EDELLEEN VAHVISTAMINEN, OPISKELIJOIDEN TUKEMINEN

**Valtuustokauden kärkihanke: Elinvoimainen, korkeatasoinen lähilukio**

| Arviointimittarit | Vastuutaho            |
|-------------------|-----------------------|
| Opiskelijamäärä   | rehtori, henkilökunta |

Opiskelijamäärätavoite täyttyi. Tuettu asuminen vahvistettiin osaksi pysyviä opiskelijaetuja. Opiskelijamäärä kasvoi, 1. vsk aloitti 26 opiskelijaa. Kattavat edut toteutuivat. Erityisopetus vakiinnutettiin ja sen määrää lisättiin. Tukiopetusta tarjottiin.

#### TOIMENPIDE 2020: KOULUJEN KERHOTOIMINNAN VAKINAISTAMINEN

**Valtuustokauden kärkihanke: Jokaiselle lapselle vähintään yksi harrastus**

| Arviointimittarit             | Vastuutaho             |
|-------------------------------|------------------------|
| Koulujen kerhotoiminnan määrä | koulukeskuksen rehtori |

Toteutunut suunnitellusti, kerhoja on ollut tarjolla runsaasti. Toiminnasta saatua palautetta on hyödynnetty ja kerhotoiminta vakiinnutettu.

**TOIMENPIDE 2020: LUKIO: ERILAISISSA KANSAINVÄLISISSÄ HANKKEIDEN TOTEUTUS MONIPUOLISTAA OPETUSTA JA OPPIMISTA SEKÄ LISÄÄ KOTISEUDUN TUNTEMISTA JA ARVOSTUSTA**

**Valtuustokauden kärkihanke: Kansainvälinen toiminta osana nuoren kasvua ja kotiseutumyönteisyyttä**

| Arviointimittarit       | Vastuutaho                                   |
|-------------------------|----------------------------------------------|
| Kansainväliset hankkeet | rehtori, kv –toiminnasta vastaavat opettajat |

Kansainvälisyshankkeet (Erasmus+, Nordplus, Epas ja Euroscola) jatkuivat, mutta matkoja ei järjestetty koronan takia.

**TOIMENPIDE 2020: KANNUSTETAAN JA TUETAAN LASTEN KEHITTYVIÄ OSALLISTUMISEN TAITOJA. HUOLTAJIEN OSALLISTAMINEN.**

**Valtuustokauden kärkihanke: Koko kylä kasvattaa**

| Arviointimittarit    | Vastuutaho      |
|----------------------|-----------------|
| Osallistujien määrä. | varhaiskasvatus |

Huoltajia osallistettiin etäyhteyksiä hyödyntäen. Varhaiskasvatuksen Wilma otettiin käyttöön.

**TOIMENPIDE 2020: VARHAISKASVATUSSUUNNITELMAN JALKAUTTAMINEN. TÄYDENNYSKOULUTUKSEN JÄRJESTÄMINEN**

**TYÖTAPOJEN KEHITTÄMINEN. YHTEISÖLLISEN ILMAPIIRIN TAVOITTELEMINEN**

**Valtuustokauden kärkihanke: Laadukkaat varhaiskasvatuspalvelut Kaikille henkilöstöryhmille mahdollisuus oman alansa koulutukseen / ta-paamisiin. Aktiivinen ja asian-tunteva rekrytointi**

| Arviointimittarit                                                                 | Vastuutaho                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Henkilöstön itsearviointi<br>Pätevä henkilöstö<br>Itsearviointi ja asiakaspalaute | sivistysjohtaja, varhaiskasvatus,<br>hyvinvointilautakunta |

Saadun palautteen perusteella asiakkaat ovat olleet pääsääntöisesti saamaansa palveluun tyytyväisiä.

Koulutukset ja yhteiset tapaamiset toteutettiin etäyhteyksiä hyödyntäen.

**TOIMENPIDE 2020: "LAPSEN TUEN POLKU" JA "LAPSET PUHEEKSI"-MENETELMÄT KÄYTÖSSÄ. VANHEMPAIN KOULU**

**Valtuustokauden kärkihanke: Lapsiperheet saavat tarvittaessa tukea varhaisessa vaiheessa**

| Arviointimittarit   | Vastuutaho                                 |
|---------------------|--------------------------------------------|
| Keskustelujen määrä | varhaiskasvatus, Oulunkaaren perhepalvelut |

Huoltajien ja henkilöstön kokemukset

"Lapsen tuen polun" -mallin valmistelua jatkettiin Oulunkaaren kanssa.

Aloitettiin kolmiportaisen tuen valmistelu.

Vanhempainkoulua ei pandemiarajoitusten vuoksi voitu järjestää. Huoltajille laitettiin yksittäisiä

Vanhempien Akatemian linkkejä

|                                                                                                                     |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOIMENPIDE 2020: KANSALAIPOISTO: OPETUSTARJONNASSA HUOMIOIDAAN ERI IKÄRYHMÄT JA ERITYISRYHMÄT.</b>               |                   |
| <b>KANSALAIPOISTON TOIMINTA EHKÄISEE SYRJÄYTYMISTÄ JA LISÄÄ KUNTALAISTEN AKTIIVISUUTTA</b>                          |                   |
| <b>Valtuustokauden kärkihanke: Oulujärven Kansalaisopisto huomioi eri ikäryhmien tarpeet kurssitarjonnassa</b>      |                   |
| <b>Arviointimittarit</b>                                                                                            | <b>Vastuutaho</b> |
| Kurssien määrä                                                                                                      | Rehtori           |
| Kursseja on järjestetty moni-alaisesti kaikenikäisille opiskelijoille. Erityisryhmien musiikkituokio on toteutunut. |                   |

|                                                                                                               |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOIMENPIDE 2020: KANSALAIPOISTO: KANSALAIPOISTO HUOMIOI KURSSITOIVEET</b>                                  |                   |
| <b>Valtuustokauden kärkihanke: Paikallisen yritysneuvonnan ja koulutuksen tarjoaminen</b>                     |                   |
| <b>Arviointimittarit</b>                                                                                      | <b>Vastuutaho</b> |
| Ei mittareita                                                                                                 | rehtori           |
| Kansalaisopiston on huomionnut kurssitoiveet mahdollisuuksien mukaan. Koronan vuoksi osa jouduttiin perumaan. |                   |

|                                                                                                                        |                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOIMENPIDE 2020: OSASTON HENKILÖSTÖN KEHITTÄMISPÄIVÄN (PROSESSIT) JÄRJESTÄMINEN</b>                                 |                   |
| <b>Valtuustokauden kärkihanke: prosessien ja tehtäväkuvien selkiytyminen</b>                                           |                   |
| <b>Arviointimittarit</b>                                                                                               | <b>Vastuutaho</b> |
| Ei mittareita                                                                                                          | Sivistysjohtaja   |
| Kehittämispäivää ei järjestetty ollenkaan mm. koronan takia vaan asiat käytiin läpi useammassa erillisessä palaverissa |                   |

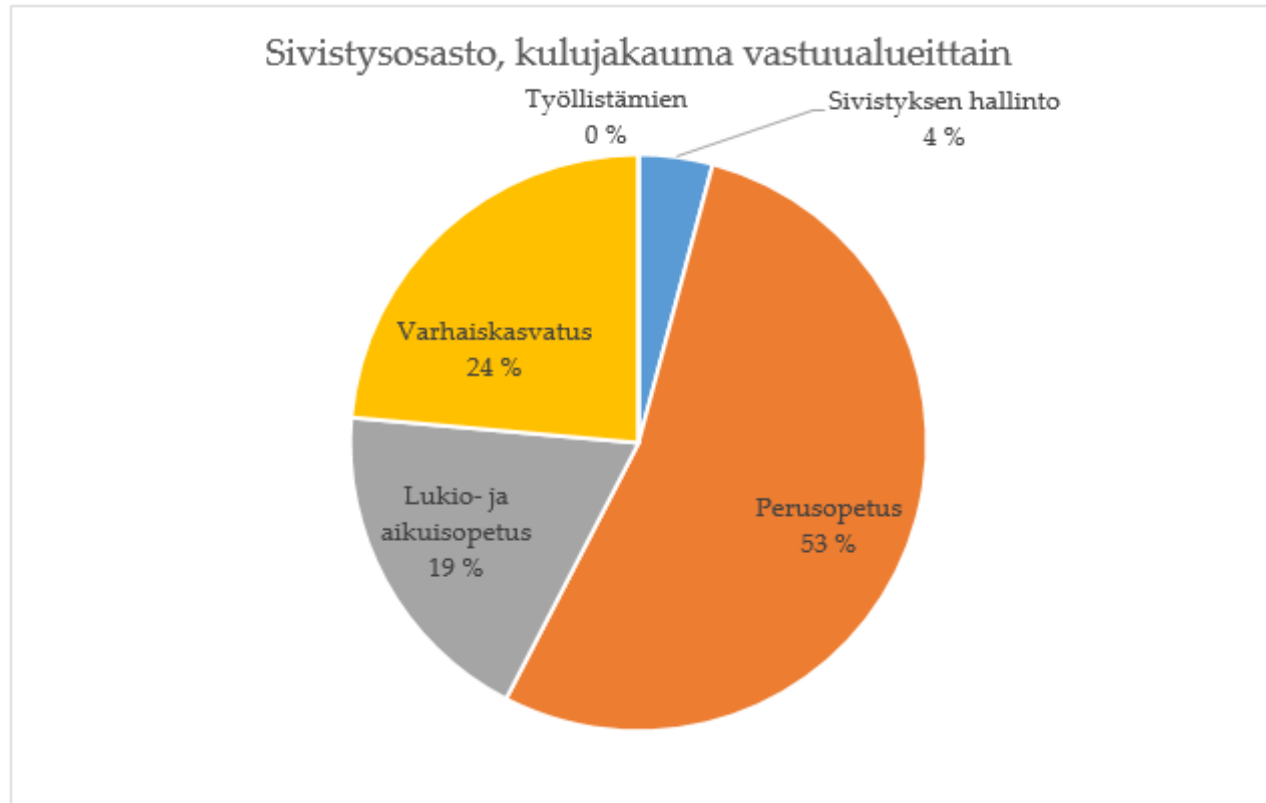
|                                                                                                                       |                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>TOIMENPIDE 2020: TURVALLISUUSTIETOISUUDEN JA -OSAAMISEN LISÄÄMINEN HENKILÖKUNNAN KOULUTUKSELLE.</b>                |                                      |
| <b>Valtuustokauden kärkihanke: Turvallinen työ- ja opiskelu ympäristö</b>                                             |                                      |
| <b>Arviointimittarit</b>                                                                                              | <b>Vastuutaho</b>                    |
| toteutettujen koulutuksien määrä                                                                                      | henkilökunta, koulukeskuksen rehtori |
| Turvallisuustyöryhmä on päivittänyt suunnitelmat ja poistumisharjoitus on pidetty. Turvallisuuskävely on järjestetty. |                                      |

|                                                                                                                                |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>TOIMENPIDE 2020: KANSALAIPOISTO: TYÖVOIMAPOLIITTISTEN / TYÖLLISYYSKOULUTUSTEN JÄRJESTÄMISMAHDOLLISUUKSIEN SELVITTÄMINEN</b> |                   |
| <b>Valtuustokauden kärkihanke: työllistymismahdollisuuksien parantaminen lisääntyneen osaamisen myötä</b>                      |                   |
| <b>Arviointimittarit</b>                                                                                                       | <b>Vastuutaho</b> |
| Kurssien määrä                                                                                                                 | Rehtori           |
| Kursseille ei ollut kysyntää.                                                                                                  |                   |

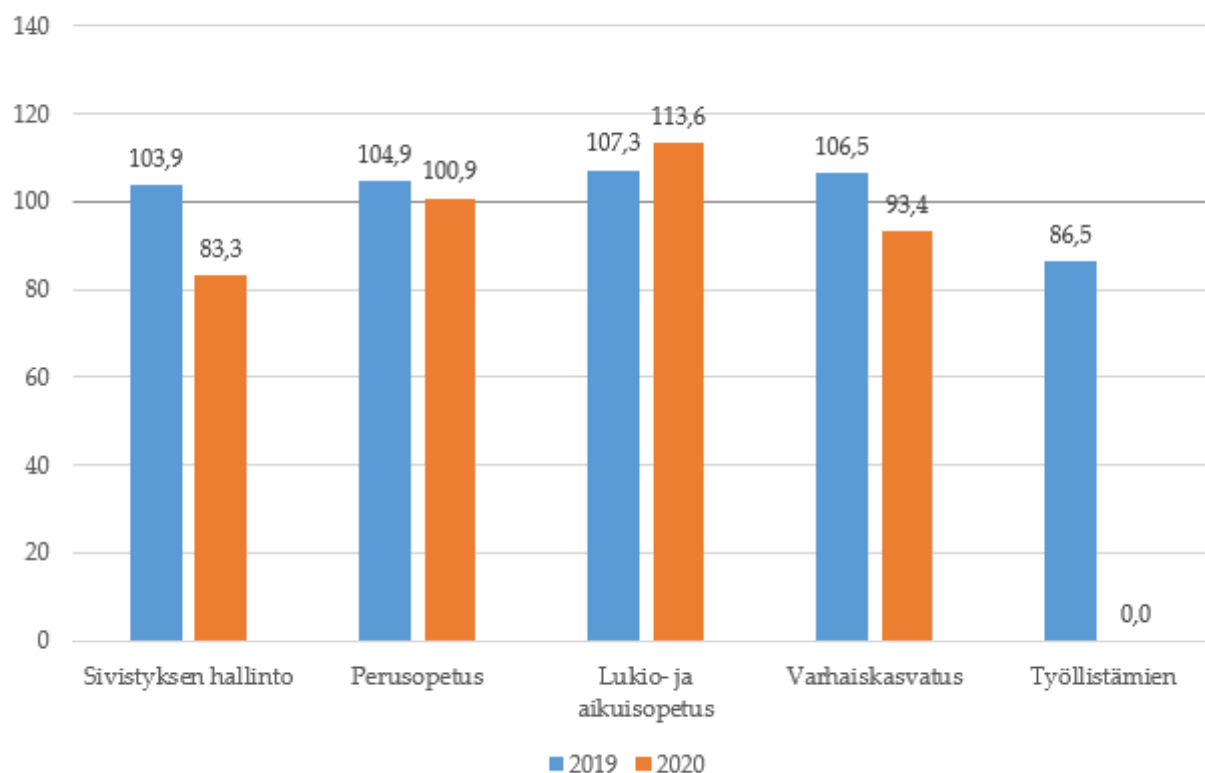
|                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>TOIMENPIDE 2020: YHTEISÖLLISEN TOIMINTAKULTTUURIN LUOMINEN: KODIN JA KOULUN YHTEISTYÖ</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|



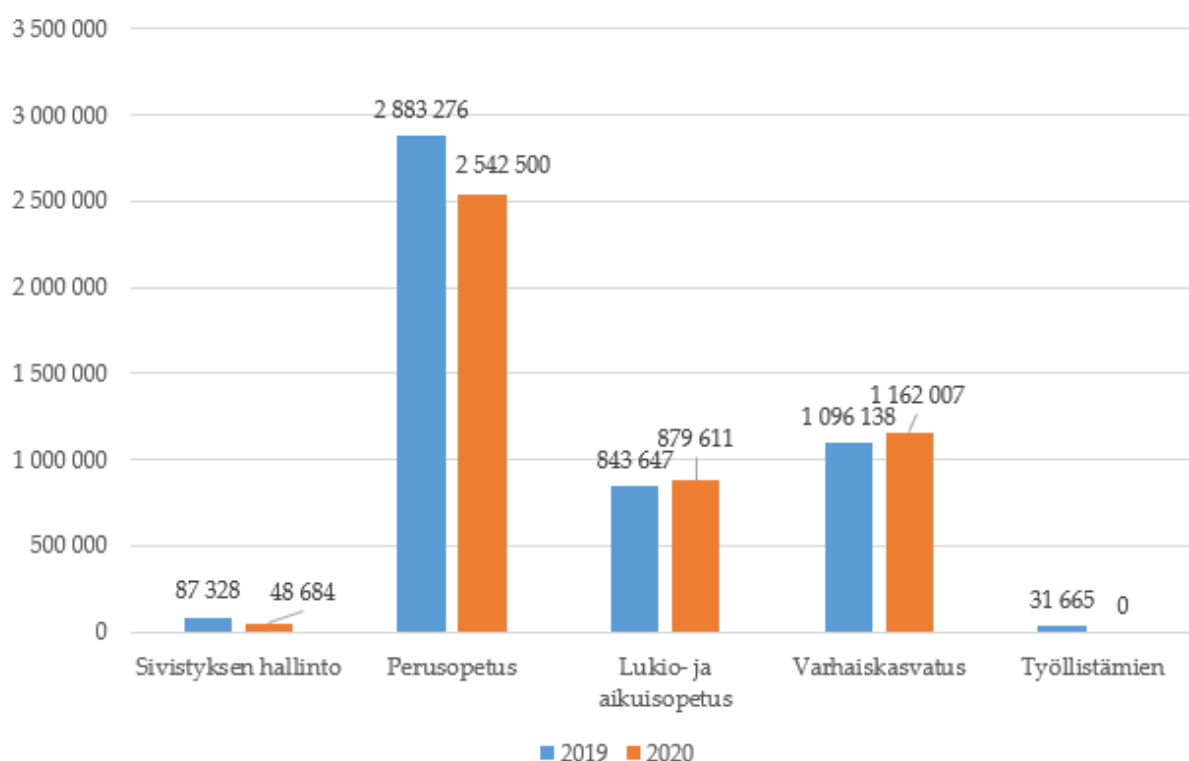
| Valtuustokauden kärkihanke: Yhteisöllisyys: Koko kylä kasvattaa      |                                      |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Arviointimittarit                                                    | Vastuutaho                           |
| Ei mittareita                                                        | henkilökunta, koulukeskuksen rehtori |
| Yhteisiä tapahtumia ei ehditty järjestää ennen koronaepidemian alkua |                                      |



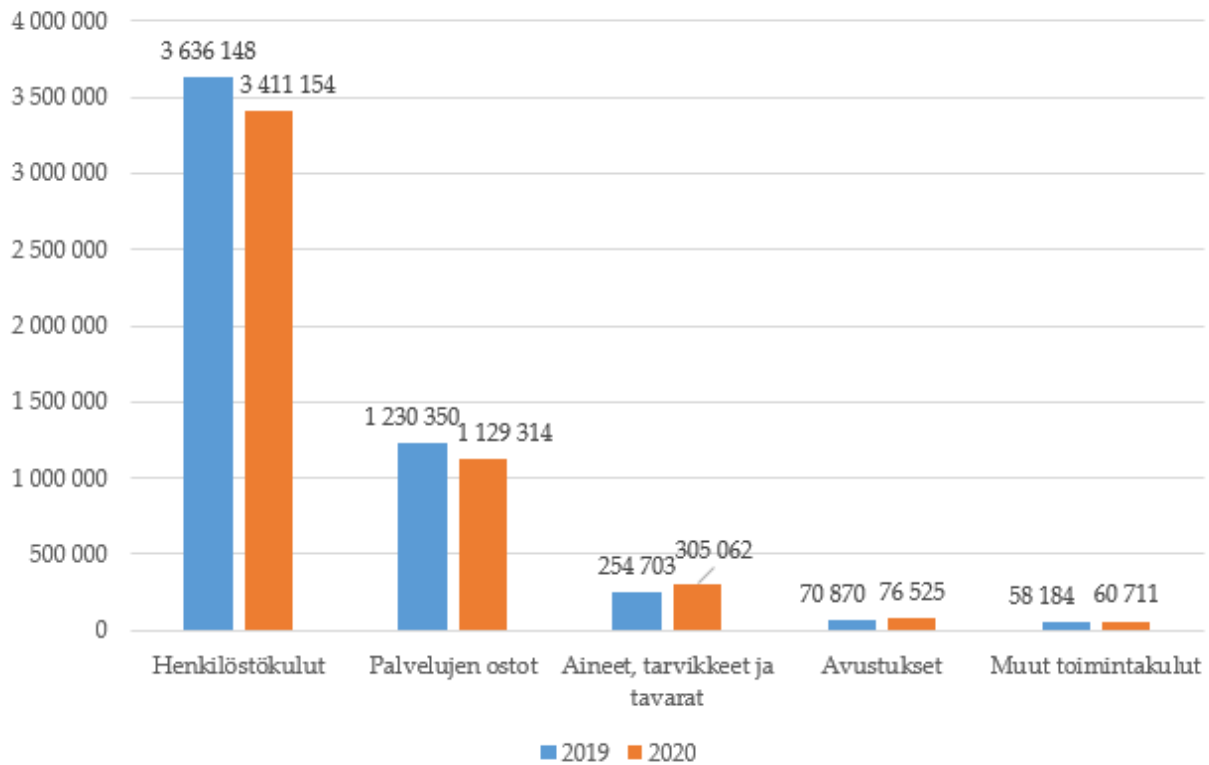
### Sivistysosasto, toteumaprosentti (%)



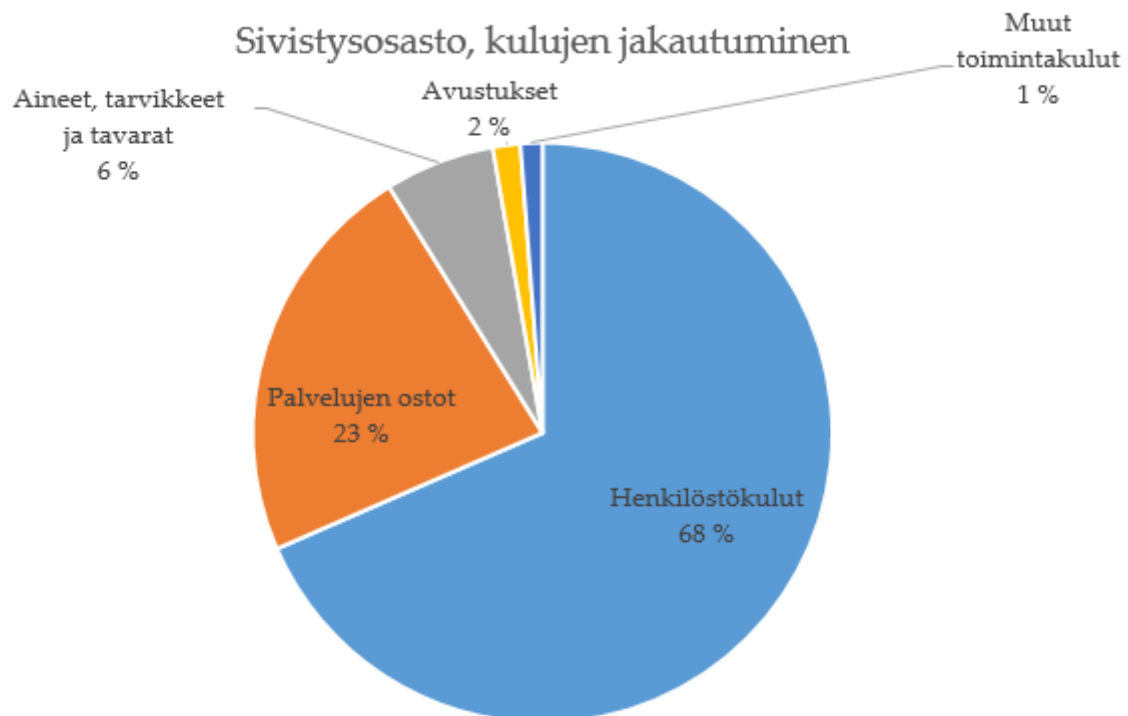
### Sivistysosasto, toteuma (toimintakate)



## Sivistysosasto, kulujakauma



## Sivistysosasto, kulujen jakautuminen



|                       | TP2020         | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019         |
|-----------------------|----------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b> | <b>349 966</b> | <b>270 918</b>               | <b>129,18 %</b> | <b>41 762</b>           | <b>308 204</b> |
| Myyntituotot          | 51 446         | 64 698                       | 79,52 %         | -38 230                 | 89 676         |

|                               |                   |                   |                 |                |                   |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|-------------------|
| Maksutuotot                   | 29 899            | 36 300            | 82,37 %         | -61 657        | 91 557            |
| Tuet ja avustukset            | 260 272           | 160 948           | 161,71 %        | 141 184        | 119 088           |
| Muut toimintatuotot           | 8 348             | 8 973             | 93,03 %         | 466            | 7 882             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-4 982 767</b> | <b>-4 869 412</b> | <b>102,33 %</b> | <b>267 488</b> | <b>-5 250 255</b> |
| Henkilöstökulut               | -3 411 155        | -3 367 810        | 101,29 %        | 224 994        | -3 636 148        |
| Palvelujen ostot              | -1 129 314        | -1 072 385        | 105,31 %        | 101 036        | -1 230 350        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -305 062          | -310 726          | 98,18 %         | -50 359        | -254 703          |
| Avustukset                    | -76 525           | -68 964           | 110,96 %        | -5 655         | -70 870           |
| Muut toimintakulut            | -60 711           | -49 528           | 122,58 %        | -2 527         | -58 184           |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-4 632 801</b> | <b>-4 598 494</b> | <b>100,75 %</b> | <b>309 250</b> | <b>-4 942 051</b> |

|                                | TP2020     | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%        | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019   |
|--------------------------------|------------|------------------------------|-------------|-------------------------|----------|
| <b>Sivistystoimen hallinto</b> |            |                              |             |                         |          |
| TOIMINTATUOTOT                 | 157 818    | 60 000                       | 263,03 %    | 107 899                 | 49 919   |
| TOIMINTAKULUT                  | -206 502   | -118 426                     | 174,37 %    | -69 255                 | -137 24  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ             | -48 684    | -58 426                      | 83,32 %     | 38 644                  | -87 328  |
| <b>Lukio- ja aikuisopetus</b>  |            |                              |             |                         |          |
| TOIMINTATUOTOT                 | 56 761     | 67 298                       | 84,34 %     | -11 732                 | 68 492   |
| TOIMINTAKULUT                  | -936 371   | -841 760                     | 111,24 %    | -24 232                 | -912 13  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ             | -879 611   | -774 462                     | 113,58 %    | -35 964                 | -843 64  |
| <b>Perusopetus</b>             |            |                              |             |                         |          |
| TOIMINTATUOTOT                 | 121 404    | 143 500                      | 84,60 %     | 18 191                  | 103 213  |
| TOIMINTAKULUT                  | -2 663 904 | -2 664 382                   | 99,98 %     | 322 585                 | -2 986 4 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ             | -2 542 500 | -2 520 882                   | 100,86 %    | 340 776                 | -2 883 2 |
| <b>Työllistäminen</b>          |            |                              |             |                         |          |
| TOIMINTATUOTOT                 | 0          | 0                            | 0,00 %      | -26 043                 | 26 043   |
| TOIMINTAKULUT                  | 0          | 0                            | 0,00 %      | 57 708                  | -57 708  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ             | 0          | 0                            | 0,00 %      | 31 665                  | -31 665  |
| <b>Varhaiskasvatus</b>         |            |                              |             |                         |          |
| TOIMINTATUOTOT                 | 13 983     | 120                          | 11 652,38 % | -46 554                 | 60 537   |
| TOIMINTATUOTOT                 | 0          | 0                            | 0,00 %      | 0                       | 0        |
| TOIMINTAKULUT                  | -1 175 990 | -1 244 843                   | 94,47 %     | -19 317                 | -1 156 6 |
| TOIMINTAKULUT                  | 0          | 0                            | 0,00 %      | 0                       | 0        |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ             | -1 162 007 | -1 244 723                   | 93,35 %     | -65 871                 | -1 096 1 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ             | 0          | 0                            | 0,00 %      | 0                       | 0        |

## 9.1. Hallinto

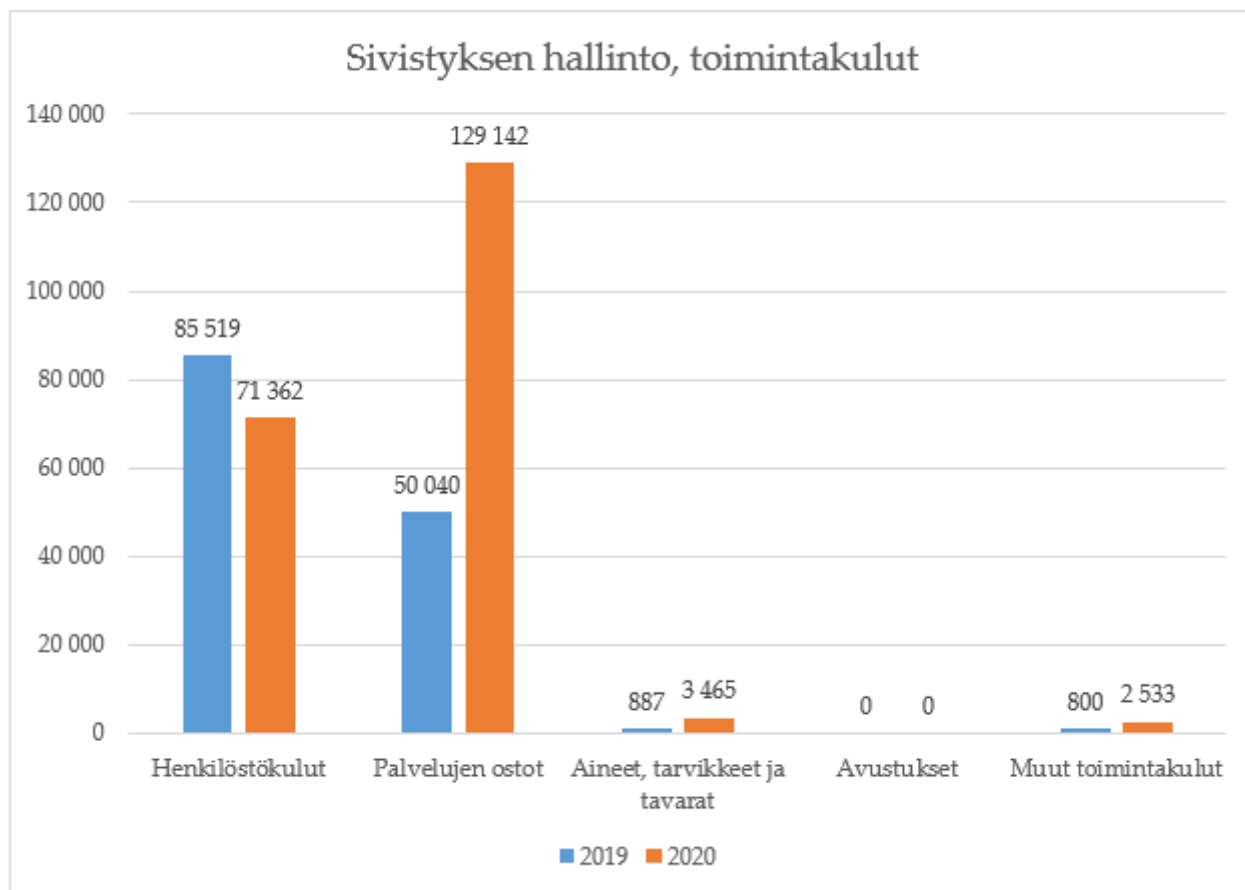
### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Kuntalaisten hyvinvoinnista huolehtiminen tarjoamalla laadukkaat varhaiskasvatus- ja koulutuspalvelut. Toiminta järjestetään nykyaikaisissa, monikäyttöisissä ja terveellisissä tiloissa, joissa tilojen käyttöaste on mahdollisimman korkea. Sivistyspalvelut lisäävät osaltaan kunnan elinvoimaisuutta yhteistyössä ns. kolmannen sektorin, kuten mm. paikallisten yhdistysten ja järjestöjen kanssa. Lukiokoulutuksen säilyminen paikkakunnalla, on elinvoimaisuuden kannalta äärimmäisen tärkeää ja opiskelijoiden rekrytointiin panostetaan. Kansalaisopiston palvelut näkyvät arjessa keskeisenä hyvinvointia lisäävänä palveluna kuntalaisille.

## Vastuualueen toimintakertomus

Onnistuneella rekrytoinnilla varmistettiin osaavan henkilöstön saaminen sivistystoimen kaikille vastuualueille. Talousarviossa pysyttiin melko täsmällisesti osaston toteumaprosentin ollessa 100,75 %. Hallinnon vastuualueella jäätin alle, kate 83,32 %. Tilivuosi 2020 koko sivistysosastolla toteutui kuitenkin hienoisesti alijäämäisenä, ylitystä kertyi 34 000 euroa.

Sivistysosastolla on vuonna 2020 ollut edelleen käynnissä erilaisia kansallisia ja kansainvälisiä hankkeita, joiden avulla on pystytty toteuttamaan yhteistyötä ja kehittämistoimintaa. Kolmen maan yhteinen Erasmus+ -hanke hyvänä esimerkkinä. Koronavuosi aiheutti hanketoiminnassa kuitenkin sen, että kansainvälisyysmatkoja ei pystytty tekemään vaan toiminta oli etäyhteyksien varassa.



|                               | TP2020          | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019          |
|-------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>157 818</b>  | <b>60 000</b>                | <b>263,03 %</b> | <b>107 899</b>          | <b>49 919</b>   |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0               | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0               |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-206 502</b> | <b>-118 426</b>              | <b>174,37 %</b> | <b>-69 255</b>          | <b>-137 247</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-48 684</b>  | <b>-58 426</b>               | <b>83,32 %</b>  | <b>38 644</b>           | <b>-87 328</b>  |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 0               | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0               |

### 9.3. Lukiokoulutus ja vapaa sivistystyö

#### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

##### Vaalan lukio

Lukio jatkaa perusopetuksen opetus- ja kasvatustehtävää. Lukiokoulutus tarjoaa laaja-alaisen yleissivistyksen sekä valmiuden ylioppilastutkintoon perustuviin jatko-opintoihin. Lukiokoulutus tukee hyvän itsetunnon kehitystä, arvostaa työntekoa ja tavoitteellista oppimista turvallisessa oppimisympäristössä panostaen opetuksen laatuun. Viihtyisä, ihmisläheinen.

Vaalan lukio tarjoaa ammattitaitoista ja ajanmukaista opetusta.

##### Oulujärven kansalaisopisto

Kunnassa toimii kansalaisopisto, joka on paikallisiin ja alueellisiin sivistystarpeisiin pohjautuva oppilaitos ja joka tarjoaa mahdollisuuksia omaehtoiselle oppimiselle ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseksi. Koulutustehtävä: Oulujärven kansalaisopisto järjestää koulutusta, joka painottuu musiikkiin, kuvataiteisiin ja muotoiluun sekä kädentaitoihin.

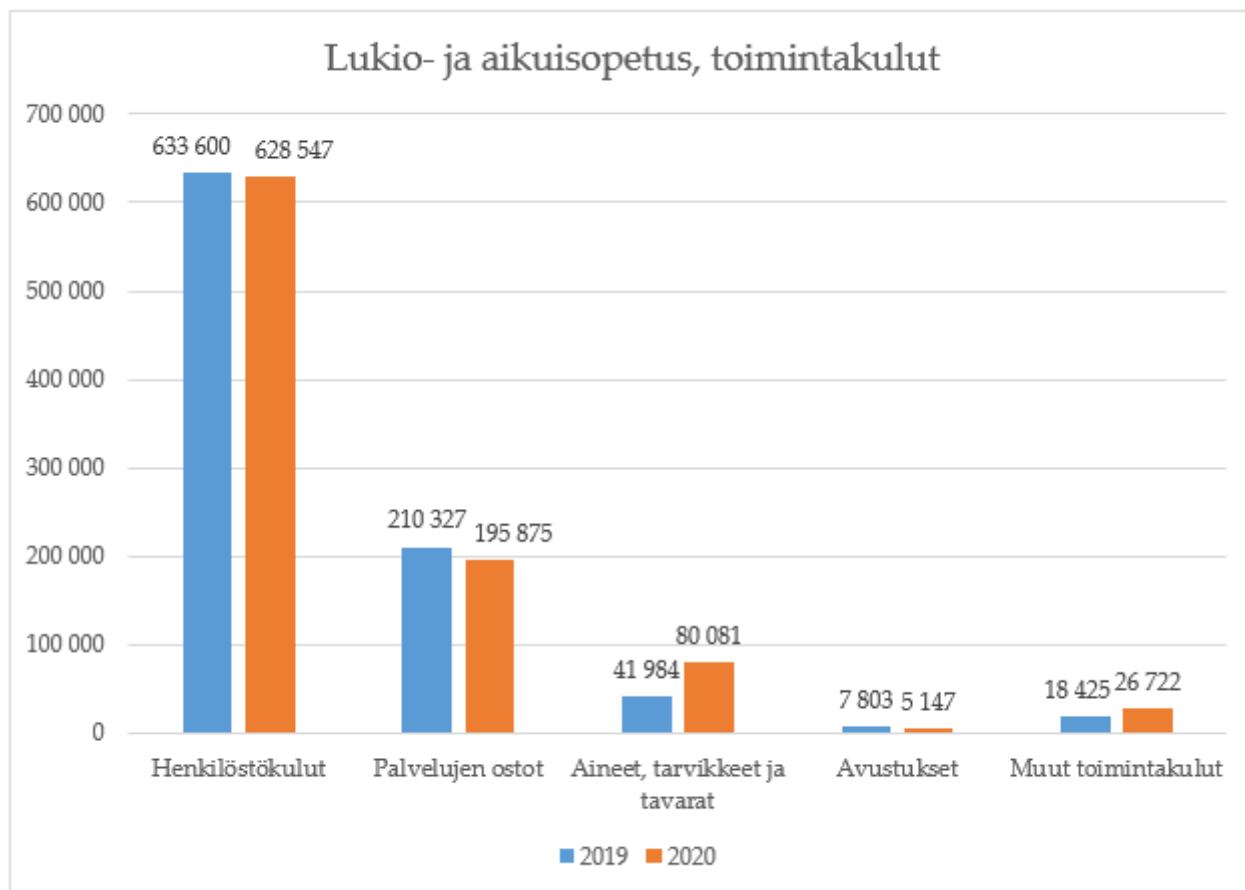
Kansalaisopistotoiminta tukee elinikäistä oppimista ja tarjoaa monipuolista harrastustoimintaa ja koulutusta omassa kunnassa.

#### Vastuualueen toimintakertomus

Lukion toimintavuotta leimasi perusopetuksen lailla koronan aiheuttamat poikkeusolot etäopetusjaksoineen. Kuitenkin hyvän varautumisen ansiosta jaksot saatiin vietyä läpi varsin hyvin. Pelättyjä vaikutuksia ylioppilaskirjoituksiin ei tullut. Juhlat tosin siirtyivät normaalilta paikaltaan syksyyn.

Lukion opiskelijaetuja parannettiin vuoden aikana vakinaistamalla muualta tulevien opiskelijoiden asuntoetu. Lukion etujen säilyminen ja kehittäminen on jatkossakin tärkeää, jotta oppilaitoksen houkuttelevuus säilyy. Lukion merkitys paikkakunnallemme on hyvin keskeinen myös perusopetuksen laajan ja laadukkaan opetuksen turvaamisessa.

Kansalaisopisto jatkoi toimintaansa pääsääntöisesti totutulla tavalla tarjoamalla kuntalaisille runsaasti erilaisia kursseja ja sitä kautta tärkeitä hyvinvointipalveluja. Kursseja jouduttiin koronaepidemian alkaessa kuitenkin perumaan ja osittain siirtämään etäkurseiksi. Osallistujamääriin tuli noin 35 % vähennys aikaisempaan verrattuna. Tämä näkyi luonnollisesti kansalaisopiston taloudessa, rahaa jäi käyttämättä, koska kaikki suunnitellut kurssit eivät toteutuneet.



|                               | TP2020          | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019          |
|-------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>56 761</b>   | <b>67 298</b>                | <b>84,34 %</b>  | <b>-11 732</b>          | <b>68 492</b>   |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0               | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0               |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-936 371</b> | <b>-841 760</b>              | <b>111,24 %</b> | <b>-24 232</b>          | <b>-912 139</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-879 611</b> | <b>-774 462</b>              | <b>113,58 %</b> | <b>-35 964</b>          | <b>-843 647</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -10 684         | -10 684                      | 100,00 %        | 0                       | -10 684         |

## 9.2. Perusopetus

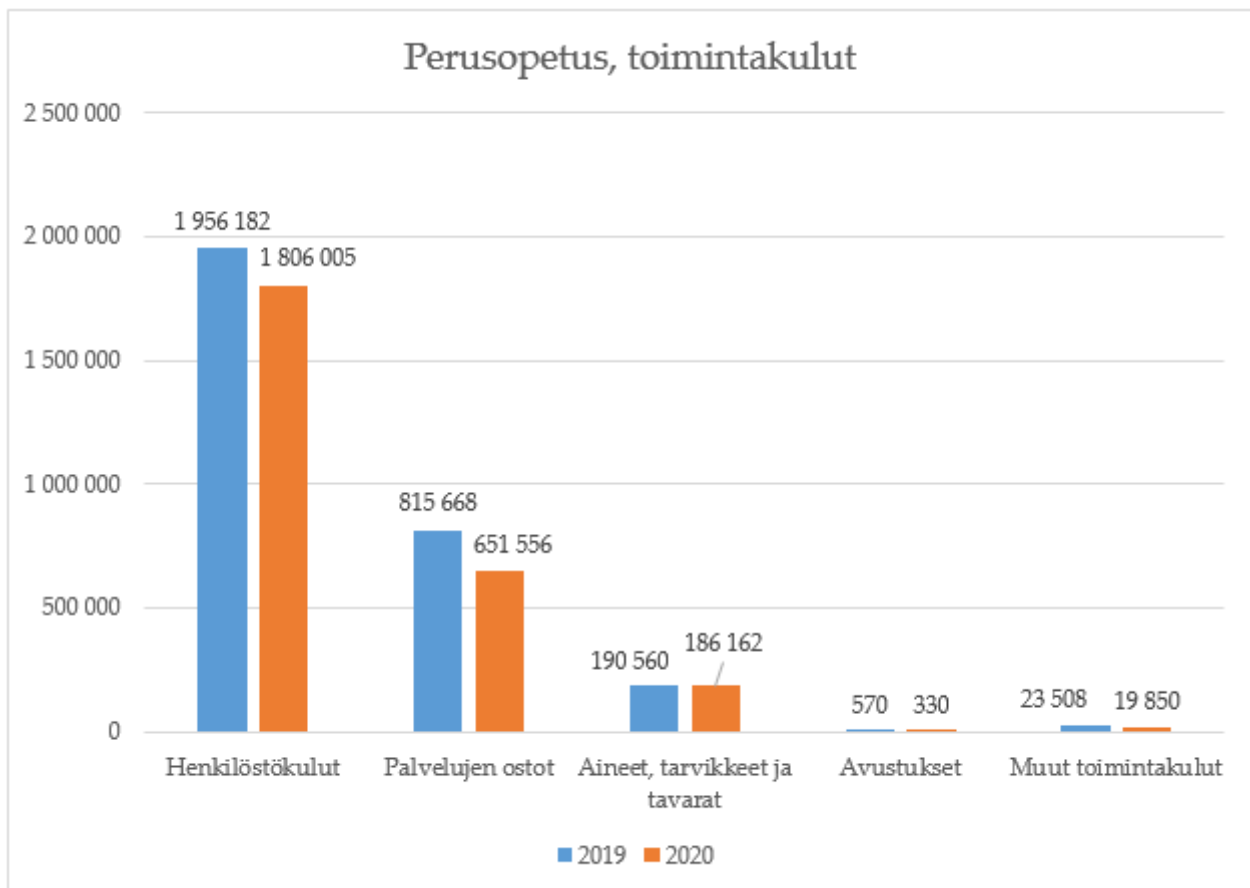
### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

#### Vaalan yhtenäiskoulu

Kuntalaisten hyvinvoinnista huolehtiminen tarjoamalla laadukkaat varhaiskasvatus ja koulutuspalvelut. Toiminta järjestetään nykyaikaisissa, monikäyttöisissä ja terveellisissä tiloissa, joissa tilojen käyttöaste on mahdollisimman korkea. Sivistyspalvelut lisää osaltaan kunnan elinvoimaisuutta yhteistyössä ns. kolmannen sektorin, kuten mm. paikallisten yhdistysten ja järjestöjen kanssa. Lukiokoulutuksen säilyminen paikkakunnalla on elinvoimaisuuden kannalta äärimmäisen tärkeää ja opiskelijoiden rekrytointiin panostetaan. Kansalaisopiston palvelut näkyvät arjessa keskeisenä hyvinvointia lisäävänä palveluna kuntalaisille.

Vuosi 2020 oli ensimmäinen kokonainen kalenterivuosi, jolloin Vaalan kunnassa oli vain yksi peruskoulu. Tämä näkyi perusopetuksen edelliseen tilinpäätökseen nähden pienentyneenä budjettina sivistysosaston taloudessa. Perusopetuksen toteuma oli 100,86 %.

Toimintavuotta leimasivat erityisesti koronan aiheuttavat poikkeustoimet. Keväällä oli useamman viikon etäopetusjakso, jolloin lähes koko perusopetus toimi poikkeusoloissa. Tuolloin reagoitiin nopeasti ja parissa päivässä luotiin käytännöt etäopetuksen järjestämiseksi pedagogisesti hyvällä tavalla. Käyttöön otettiin mm. Googlen Classroom-ympäristö. Koulukeskuksella oleva varsin hyvä laitekanta tuli tarpeeseen. Syksyllä palkattiin resurssiopettaja hankkeen kautta saadulla valtionrahalla, mikä oli tarkoitettu Covid 19- epidemian aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi. Koronatoimet ja varautuminen vaikuttivat koko loppuvuoden toimintaan.



|                               | TP2020            | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019            |
|-------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|-------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>121 404</b>    | <b>143 500</b>               | <b>84,60 %</b>  | <b>18 191</b>           | <b>103 213</b>    |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0                 | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0                 |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-2 663 904</b> | <b>-2 664 382</b>            | <b>99,98 %</b>  | <b>322 585</b>          | <b>-2 986 488</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-2 542 500</b> | <b>-2 520 882</b>            | <b>100,86 %</b> | <b>340 776</b>          | <b>-2 883 275</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -180 525          | -179 382                     | 100,64 %        | 887                     | -181 413          |



## 9.4. Varhaiskasvatus

### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuksen vastuualueelle kuuluvat lainsäädännön edellyttämät päivähoidon palvelut, lasten kotihoidon tuki ja esiopetus. Päivähoitoa järjestetään päiväkodissa, ryhmäperhepäiväkodissa tai perhepäivähoitona yksityiskodissa joko hoitajan tai lasten kotona. Esiopetus järjestetään päiväkodissa. Varhaiskasvatuksen tehtävä on edistää lasten kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien ja muiden yhteistyötahojen kanssa. Lisäksi varhaiskasvatus tukee huoltajia kasvatustyössä sekä mahdollistaa heidän osallistumisensa työelämään tai opiskeluun.

| Päivähoito                                                  | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   |
|-------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Lapsia päivähoidossa 31.12.                                 | 76     | 84     | 78     | 88     | 91     |
| Läsnäolopäivät yht.                                         | 10 504 | 11 449 | 11 203 | 12 521 | 11 640 |
| Päiväkoti                                                   | 6 742  | 7 772  | 7 943  | 9 036  | 9 548  |
| Ryhmäpp.hoito                                               | 1 302  | 1 332  | 1 395  | 1 807  | 867    |
| Perhepäivähoito                                             | 2 460  | 2 345  | 1 865  | 1 678  | 1 225  |
| Esiopetus                                                   |        |        |        |        |        |
| Lapsia                                                      | 21     | 25     | 20     | 24     | 22     |
| Läsnäolopäivät                                              | 3 393  | 3 902  | 3314   | 3 319  | 2 848  |
| Lasten kotihoidontuki                                       |        |        |        |        |        |
| Lasten kotihoidontukea saavien lasten määrä keskimäärin /kk | 32     | 39     | 31     | 21     | 20     |

### Vastuualueen toimintakertomus

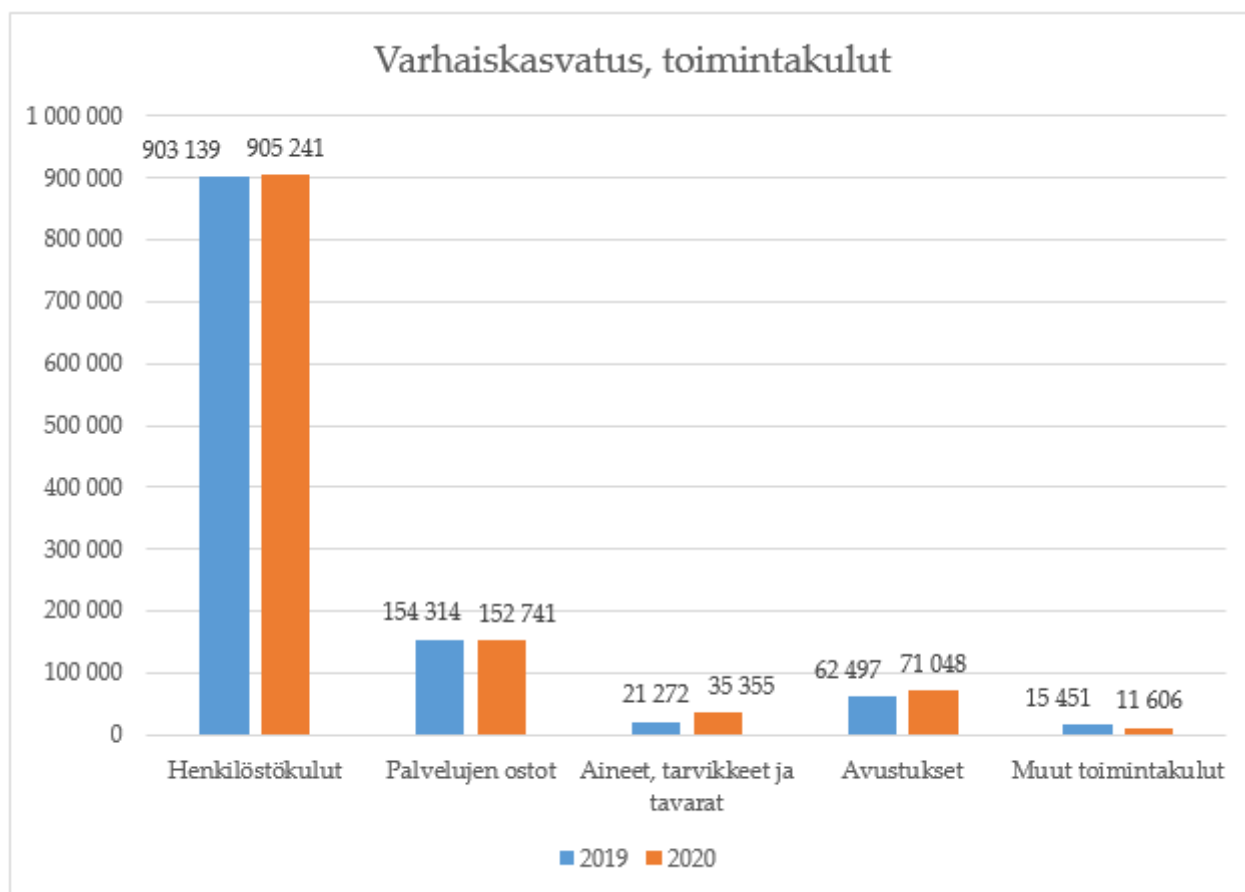
Varhaiskasvatus muuttui maksuttomaksi 1.1.2020 alkaen. Ryhmäperhepäiväkoti Tuulentupa lakkautettiin 1.8.2020 ja toiminta keskitettiin päiväkotiin. Tuulentuvan henkilöstö siirtyi päiväkotiin. Päiväkoti aloitti toimintansa neliryhmäisenä 1.8.2020.

Henkilöstön ja lasten välinen suhdeluku pieneni yli 3-vuotiaiden lasten osalta 1:7 varhaiskasvatuslain muutoksen myötä 1.8.2020 alkaen. Henkilöstömitoituksen muutos, lasten hoitopäivien pidentyminen ja vuorohoidon tarpeen kysyntä sai aikaan haastetta henkilöstön riittävydessä ja työvuorosuunnittelussa. Lisäksi sijaistarve oli jatkuvaa. Määräaikaista kasvatushenkilöstöä jouduttiin palkkaamaan. Covid -19 tuella saatiin palkattua syksyksi kaksi päiväkotiapulaista.

Omassa kodissaan työskentelevien perhepäivähoitajien määrä väheni eläköitymisen myötä syksyllä kahteen.

Keväällä alkaneen Korona-pandemian aiheuttamista rajoituksista huolimatta varhaiskasvatuksen toimintaa pyrittiin jatkamaan mahdollisimman normaalisti. Keväällä pandemiarajoitusten alkaessa osa esiopetukseen osallistuvista lapsista jäi kotiin ja heihin pidettiin yhteyttä etämahdollisuuksia hyödyntäen.

Syksyllä aloitettiin varhaiskasvatus Wilman käyttöönotto.



|                               | TP2020            | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%               | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019        |
|-------------------------------|-------------------|------------------------------|--------------------|-------------------------|---------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>13 983</b>     | <b>120</b>                   | <b>11 652,38 %</b> | <b>-46 554</b>          | <b>60 537</b> |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0                 | 0                            | 0,00 %             | 0                       | 0             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-1 175 990</b> | <b>-1 244 843</b>            | <b>94,47 %</b>     | <b>-19 317</b>          | <b>-1 156</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-1 162 007</b> | <b>-1 244 723</b>            | <b>93,35 %</b>     | <b>-65 871</b>          | <b>-1 096</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -43 632           | -56 306                      | 77,49 %            | 9 505                   | -53 137       |

## 10. TEKNINEN OSASTO

### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Teknisen osaston vastuualueeseen vuonna 2020 kuuluivat tekninen toimi, viranomaispalvelut, rakentaminen ja kunnossapito, asuntopalvelut, työllistäminen sekä ravitsemis- ja siivouspalvelut. Osastosta vastaa tekninen johtaja. Lautakunnan alainen tekninen toimisto suorittaa rakentamis- ja kunnossapitotehtävien lisäksi kunnan rakennuttamisen ja kunnan rakennusten ja kunnallistekniikan suunnittelua sekä tuotetuista palveluista perittävien korvausten ja maksujen valmistelua ja laskutusta.

Elinvoimalautakunta vastaa kaavoituksesta, rakennus- ja ympäristövalvonnasta, pelastustoimen ostopalvelusta, kunnan toimesta tapahtuvasta rakentamisesta, kunnan ja asuntotoimen hallinnassa olevista kiinteistöistä, kunnan omistamista maa- ja metsätiloista sekä kunnan tuottamista tukipalveluista, kuten ravitsemis-, siivous- ja kiinteistöhuoltopalveluista. Tavoitteena on tuottaa

kuntalaisille viihtyisä, terveellinen ja turvallinen asumisympäristö sekä tuottaa muille hallintokunnille niiden toiminnassaan tarvitsemat ympäristön- ja kiinteistönhoito- ja muut toimialaan kuuluvat tukipalvelut.

Tavoitteena on tuottaa kuntalaisille viihtyisä, terveellinen ja turvallinen asumisympäristö sekä tuottaa muille hallintokunnille ja yhteistyötahoille niiden toiminnassaan tarvitsemat kiinteistönhoito- ja ympäristönhoito- sekä siivous- ja ravitsemispalvelut.

## Osaston toimintakertomus

### Teknisen johtajan katsaus

Tilivuosi 2020 onnistui toiminnan tavoitteissa tyydyttävästi, mutta talouden osalta heikosti.

Toimintatuotoissa tavoite alittui 11,5 %. Toimintakulut ylittyivät 10,1 %. Taloudessa merkittävin syy poikkeamaan kulujen kasvussa oli rakentamiseen ja kunnossapidon talousarviossa lisänä tulleen Vaalan Juustola Oy:lle kiinteistön myynti ja sen noin 663 000 euron myyntitappion kirjaus. Toimintakulut ylittyi yhteensä 437 000 euroa. Toimintatuotoissa tulosta heikensi merkittävimmin asuntopalveluiden odotettua heikompi tuotto kiinteistöhuollon ja asuntojen vuokratuoton osalta 142 000 euroa. Toimintatuotot jäivät tavoitteesta yhteensä 325 000 euroa.

Toimintavuoden aikana tapahtui uuden hyvinvointikeskuksen hankesuunnittelu, pelastuslaitoksen vaihtovalmistelu Kainuun Pelastuslaitoksesta Oulu-Koillismaan Pelastuslaitokseen, kiinteistöstrategian toimeenpanoa kunnan kiinteistöjen osalle, maankäytön kuntayhteistyön käynnistäminen Utajärven ja Muhoksen kanssa, ruokahuollon kuntayhteistyön käynnistämisen valmistelu Utajärven ja Muhoksen kanssa, johon liittyi yhteisen ateriapalvelupäällikön viran perustaminen. Rakennustarkastajan viran jakaminen Utajärven kanssa päättyi vuoden loppuun. Rakennuslupahakemusten määrä kasvoi merkittävästi sisältäen Turkkiselän tuulivoimapuiston rakennuslupien käsittelyn, käynnistettiin uuden kevyenliikenteenväylän suunnittelu tulevan Vaalan vankilan ja Vaalankurkun asemakaava-alueen tarpeisiin. Metsätaloudessa painotettiin hoitotoimenpiteitä metsän uudistuksille ja kasvatuksessa. Ympäristön hoidossa viheralueiden lisäksi suoritettiin puistomaisia hoitotoimia asemakaava-alueilla. Maanrakennuksessa kunnossapidon lisäksi suoritettiin mm. Tyrskytörmän kaavatien runkorakentaminen. Oulunkaaren ympäristöpalvelut suoritti ostopalveluna kunnallisen ympäristöterveydenhuollon ja eläinlääkintähuollon palvelut. Covid-19 pandemian varautumis- ja valmiustyö varjosti toimintaa maaliskuusta lähtien.

Matti Kaikkonen

Tekninen johtaja

**TOIMENPIDE 2020: JÄRJESTETÄÄN OSALLISTAMISMAHDOLLISUUKSIA**

**Valtuustokauden kärkihanke: Asiakkaat mukana suunnittelemassa palveluja**

| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Vastuutaho         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Hyvinvointikysely uusitaan 2020, kyselyn tulokset, hyvinvointikertomus                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Vastuualuejohtajat |
| 2020 asiakkaiden suunnittelut palveluille siirtyi seuraavalle vuodelle mm. yhdistystiloissa Säräisniemen koulun, maankäytön yksikössä Ahmalan ja Uiton alueen kehittämisessä. Vapaa-ajan asukkaita kuultiin kokouksissa ja osallistettiin mm. osoitejärjestelmän osalta osoitejärjestelmän rakentaminen alkoi, joskin yli 1500 osoitteen kirjaamisessa osa siirtyy seuraaville vuosille |                    |

| TOIMENPIDE 2020: PALVELUPROSESSIT KÄYDÄÄN LÄPI, KUVATAAN JA TEHDÄÄN JOUHEVIKSI                                                                                   |                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Digitalisaation ja sähköisen asioinnin mahdollisuuksien hyödyntäminen. Palveluprosessit käydään läpi, kuvataan ja tehdään jouheviksi |                               |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                | Vastuutaho                    |
| Toteutettu muutos                                                                                                                                                | Tekniset palvelut, johtoryhmä |
| Sähköinen rakennuslupajärjestelmä otettiin käyttöön. Digitalisaatiossa palveluprosessien tarvekartoitus ja toteutus jatkuu seuraavalle vuodelle.                 |                               |

| TOIMENPIDE 2020: REAGOINNIT HANKEMAHDOLLISUUKSIIN                                                                                                      |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: EU-hankerahoitusta hyödynnetään tehokkaasti                                                                                |                   |
| Arviointimittarit                                                                                                                                      | Vastuutaho        |
| Saadut hankerahoituksen ja niiden tulokset                                                                                                             | Elinkeinopalvelut |
| Hankemahdollisuudessa toteutettiin Oumo-hanke Vaalankurkun venevalkaman suunnittelun osalta, Kiloniemen kalasataman hanke toteutettiin suunnitellusti. |                   |

| TOIMENPIDE 2020: TEHDÄÄN MM. RUOKAPALVELUIDEN SELVITYSTYÖ MUHOKSEN JA UTAJÄRVEN KUNNAN KANSSA.                                                                                                                         |                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Vaalan kunnan elintarvikkeiden hankinnoissa lähiruuan osuus pysyy samana tai kasvaa. Hankintaosaamisen parantaminen yrityksissä ja kunnassa ja Cloudia-järjestelmä on tehokkaassa käytössä |                                                   |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                                      | Vastuutaho                                        |
| Onnistuneet hankinnat, lähiruokahankintojen määrä.                                                                                                                                                                     | Ruokapalvelut, Hallintojohta- ja/hankintavastaava |
| Ruokapalveluiden selvitystyö valmistui ja astuu voimaan tammikuussa 2021. Yhteinen ateriapalvelupäällikkö aloittaa Vaalassa samaan aikaan 18 % kustannusosuudella.                                                     |                                                   |

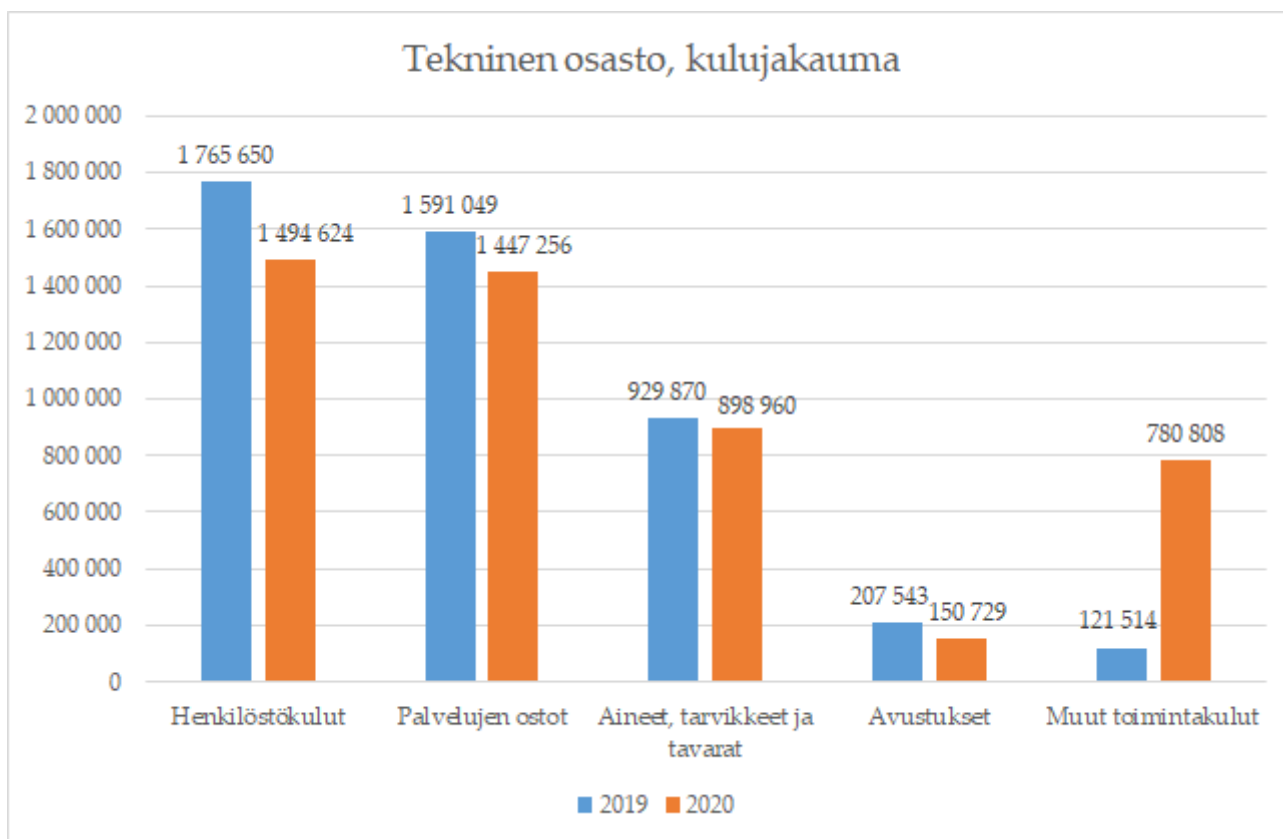
| TOIMENPIDE 2020: SISÄILMASELVITYKSET. TYÖERGONOMIATARKASTELU. UUDISRAKENTAMINEN.                                                                                                  |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Vaalan taajaman julkisivu on viihtyisä. Koulurakennukset ovat hyvässä ja terveellisessä kunnossa. Retkeilyreitistö palvelee vapaa-aikaa ja matkailua. |            |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                 | Vastuutaho |

Hyvinvointikysely uusitaan 2020, kyselyn tulokset, hyvinvointikertomus

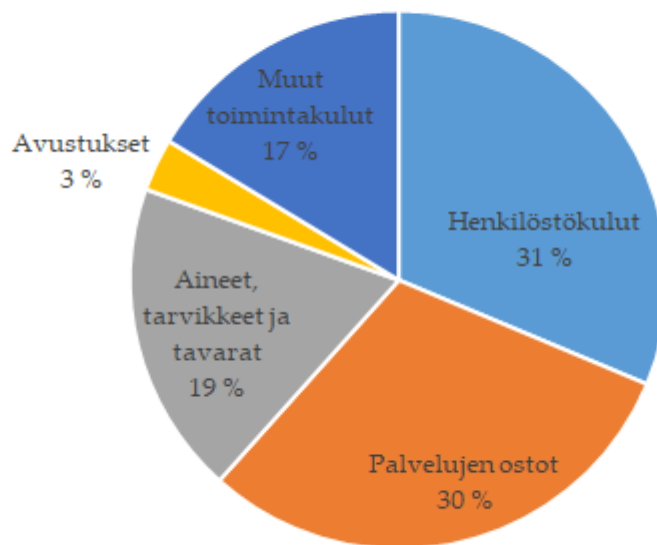
Työhyvinvointikyselyn tulokset, sairaspöissaolojen kehittyminen, riskikartoituksen tulokset.

Tekniset palvelut, sisäilmajohtoryhmä

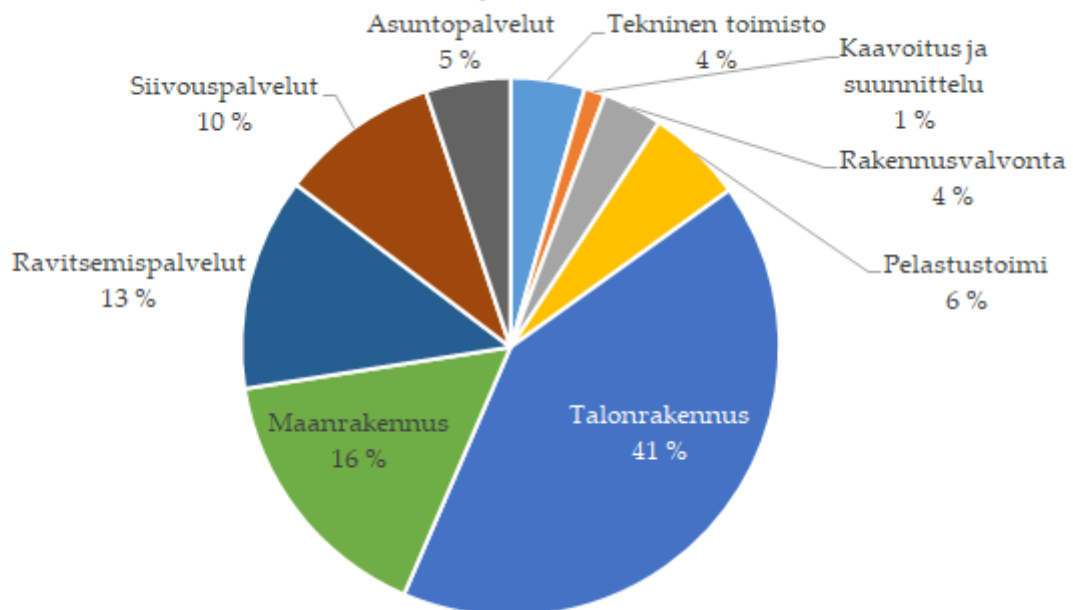
Sisäilmaselvityksiä jatkettiin vuoden aikana ja on jatkuva prosessi toistaiseksi. Työergonomiatarkastelun osalta hankittiin uudet työpöydät ja tuolit työntekijöille. Koulukeskuksen terveellisyyttä parannettiin ja seurantatutkimuksia jatkettiin. Retkeilyreitistössä pääpaino oli kunnostussuunnittelussa seuraavalle vuodelle.



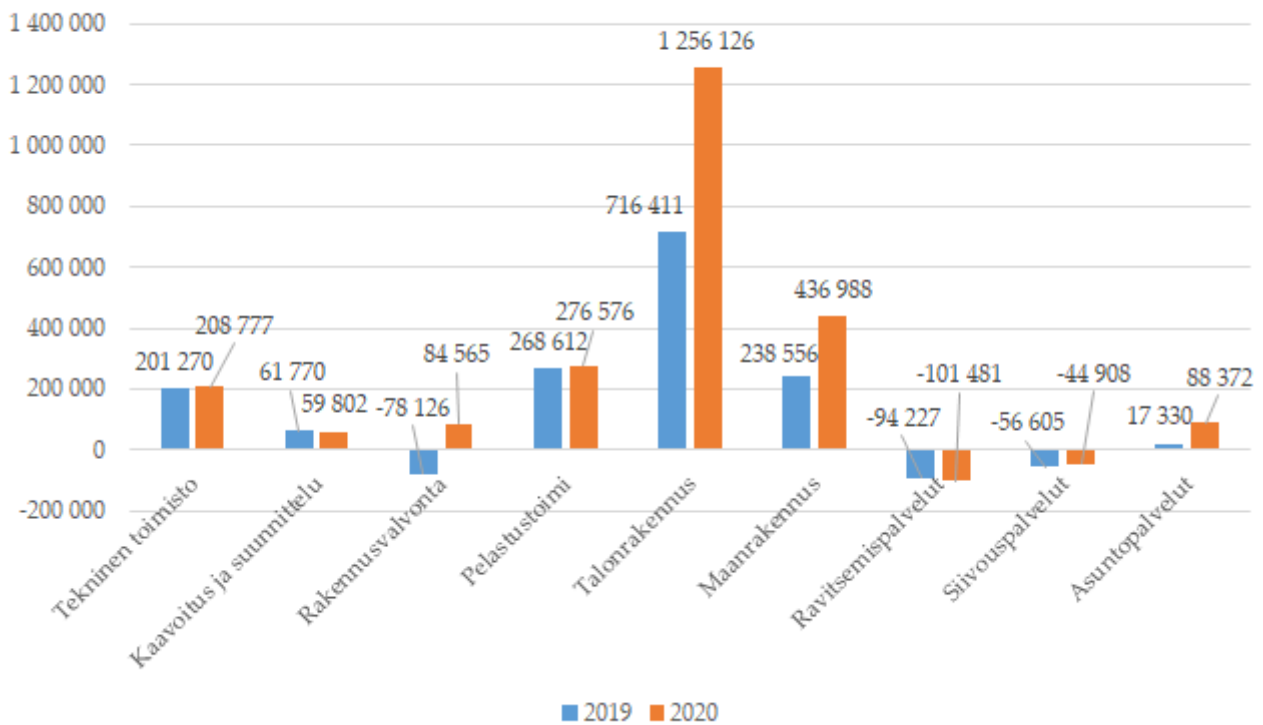
### Tekninen osasto, kulujen jakautuminen



### Tekninen osasto, kulujakauma vastuualueittain



### Tekninen osasto, toteuma (toimintakate)



### Tekninen osasto, toteumaprosentti (%)



|                       | TP2020           | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%           | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019           |
|-----------------------|------------------|------------------------------|----------------|-------------------------|------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b> | <b>2 497 552</b> | <b>2 822 617</b>             | <b>88,48 %</b> | <b>-732 049</b>         | <b>3 229 601</b> |

|                               |                   |                   |                 |                 |                   |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Myyntituotot                  | 1 670 765         | 1 965 975         | 84,98 %         | -385 694        | 2 056 459         |
| Maksutuotot                   | 76 134            | 110 872           | 68,67 %         | -112 984        | 189 117           |
| Tuet ja avustukset            | 0                 | 0                 | 0,00 %          | -85 920         | 85 920            |
| Muut toimintatuotot           | 750 653           | 745 770           | 100,65 %        | -147 451        | 898 104           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-4 772 377</b> | <b>-4 335 763</b> | <b>110,07 %</b> | <b>-156 751</b> | <b>-4 615 625</b> |
| Henkilöstökulut               | -1 494 624        | -1 742 037        | 85,80 %         | 271 026         | -1 765 650        |
| Palvelujen ostot              | -1 447 256        | -1 394 830        | 103,76 %        | 143 792         | -1 591 049        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -898 960          | -987 198          | 91,06 %         | 30 910          | -929 870          |
| Avustukset                    | -150 729          | -150 000          | 100,49 %        | 56 814          | -207 543          |
| Muut toimintakulut            | -780 808          | -61 698           | 1 265,53 %      | -659 294        | -121 514          |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-2 264 819</b> | <b>-1 503 145</b> | <b>150,67 %</b> | <b>-885 112</b> | <b>-1 379 707</b> |

|                                       | TP2020     | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%      | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019     |
|---------------------------------------|------------|------------------------------|-----------|-------------------------|------------|
| <b>Tekninen toimisto</b>              |            |                              |           |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                        | 4 162      | 22 520                       | 18,48 %   | -1 518                  | 5 679      |
| TOIMINTAKULUT                         | -212 939   | -185 604                     | 114,73 %  | -5 989                  | -206 950   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                    | -208 777   | -163 084                     | 128,02 %  | -7 507                  | -201 270   |
| <b>Viranomaispalvelut</b>             |            |                              |           |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                        | 87 031     | 105 072                      | 82,83 %   | -105 000                | 192 031    |
| TOIMINTAKULUT                         | -507 975   | -502 474                     | 101,09 %  | -63 687                 | -444 288   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                    | -420 944   | -397 402                     | 105,92 %  | -168 687                | -252 256   |
| <b>Ravitsemis- ja siivouspalvelut</b> |            |                              |           |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                        | 1 214 174  | 1 318 540                    | 92,08 %   | -60 288                 | 1 274 462  |
| TOIMINTAKULUT                         | -1 067 786 | -1 365 916                   | 78,17 %   | 55 844                  | -1 123 630 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                    | 146 388    | -47 375                      | -309,00 % | -4 444                  | 150 832    |
| <b>Rakentaminen ja kunnossapito</b>   |            |                              |           |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                        | 1 037 311  | 1 079 635                    | 96,08 %   | -397 710                | 1 435 021  |
| TOIMINTAKULUT                         | -2 740 431 | -2 001 521                   | 136,92 %  | -344 125                | -2 396 306 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                    | -1 693 114 | -911 886                     | 185,67 %  | -738 147                | -954 967   |
| <b>Asuntopalvelut</b>                 |            |                              |           |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                        | 154 874    | 296 850                      | 52,17 %   | -99 088                 | 253 962    |
| TOIMINTAKULUT                         | -243 246   | -280 248                     | 86,80 %   | 28 046                  | -271 292   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                    | -88 372    | 16 602                       | -532,31 % | -71 042                 | -17 330    |
| <b>Työllistäminen</b>                 |            |                              |           |                         |            |
| TOIMINTATUOTOT                        | 0          | 0                            | 0,00 %    | -68 444                 | 68 444     |
| TOIMINTAKULUT                         | 0          | 0                            | 0,00 %    | 173 160                 | -173 160   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                    | 0          | 0                            | 0,00 %    | 104 715                 | -104 715   |

## 10.1. Hallinto

### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

| ELINVOIMALAUTAKUNTA | Alkuperäinen talousarvio | Talousarvio muutosten | Toteutuma | Poikkeama | Käyttö % |
|---------------------|--------------------------|-----------------------|-----------|-----------|----------|
|---------------------|--------------------------|-----------------------|-----------|-----------|----------|

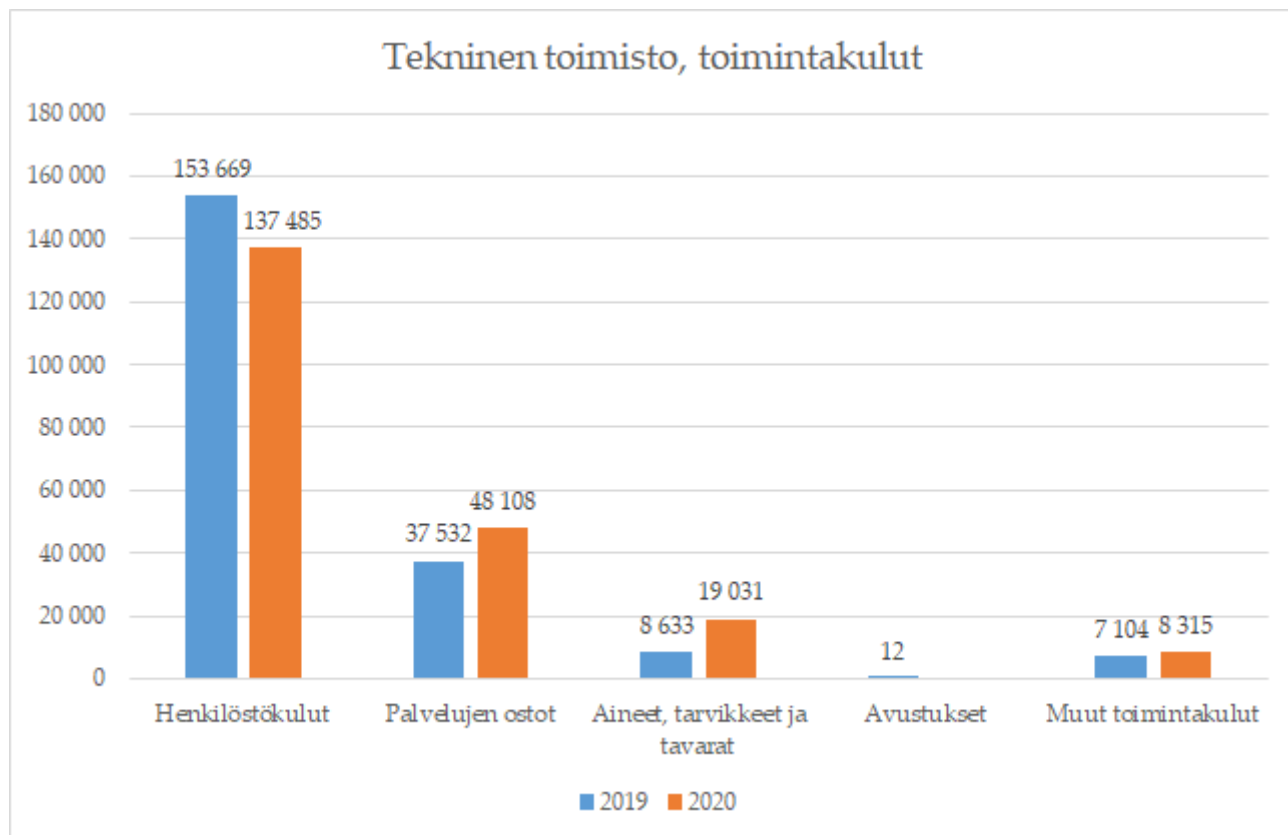


|                          |            | jälkeen    |            |         |       |
|--------------------------|------------|------------|------------|---------|-------|
| Toimintatulot            | 3.258.300  | 3.258.300  | 3.229.601  | 28.699  | 99,1  |
| Valmistus omaan käyttöön | 10.000     | 10.000     | 6.318      | 3.682   | 63,2  |
| Toimintamenot            | -4.528.900 | -4.528.900 | -4.615.625 | 86.725  | 101,9 |
| Toimintakate             | -1.260.600 | -1.260.600 | -1.379.388 | 119.107 | 109,4 |
| Suunnitelmapoistot       | -655.792   | -655.792   | -963.953   | 298.161 | 144,8 |

| Ympäristölahtakunta /<br>elinvoimalautakunta<br>hallinto | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma | Poikkeama | Käyttö % |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|----------|
| Toimintatulot                                            | 26.020                      | 26.020                              | 5.679     | 20.341    | 21,8     |
| Toimintamenot                                            | -237.350                    | -237.350                            | -206.950  | -30.400   | 87,2     |
| Toimintakate                                             | -211.330                    | -211.330                            | -201.207  | -10.060   | 95,2     |
| Suunnitelmapoistot                                       | 0                           | 0                                   | 0         | 0         | 0        |

| ELINVOIMALAUTAKUNTA      | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma  | Poikkeama | Käyttö % |
|--------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|------------|-----------|----------|
| Toimintatulot            | 3.258.300                   | 3.258.300                           | 3.229.601  | 28.699    | 99,1     |
| Valmistus omaan käyttöön | 10.000                      | 10.000                              | 6.318      | 3.682     | 63,2     |
| Toimintamenot            | -4.528.900                  | -4.528.900                          | -4.615.625 | 86.725    | 101,9    |
| Toimintakate             | -1.260.600                  | -1.260.600                          | -1.379.388 | 119.107   | 109,4    |
| Suunnitelmapoistot       | -655.792                    | -655.792                            | -963.953   | 298.161   | 144,8    |

| Ympäristölahtakunta /<br>elinvoimalautakunta<br>hallinto | Alkuperäinen<br>talousarvio | Talousarvio<br>muutosten<br>jälkeen | Toteutuma | Poikkeama | Käyttö % |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|----------|
| Toimintatulot                                            | 26.020                      | 26.020                              | 5.679     | 20.341    | 21,8     |
| Toimintamenot                                            | -237.350                    | -237.350                            | -206.950  | -30.400   | 87,2     |
| Toimintakate                                             | -211.330                    | -211.330                            | -201.207  | -10.060   | 95,2     |
| Suunnitelmapoistot                                       | 0                           | 0                                   | 0         | 0         | 0        |



|                               | TP2020          | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019          |
|-------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>4 162</b>    | <b>22 520</b>                | <b>18,48 %</b>  | <b>-1 518</b>           | <b>5 679</b>    |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0               | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0               |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-212 939</b> | <b>-185 604</b>              | <b>114,73 %</b> | <b>-5 989</b>           | <b>-206 950</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-208 777</b> | <b>-163 084</b>              | <b>128,02 %</b> | <b>-7 507</b>           | <b>-201 270</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 0               | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0               |

## 10.2. Viranomaispalvelut

### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Kunnan on huolehdittava alueiden käytön suunnittelusta, rakentamisen ohjauksesta ja valvonnasta alueellaan sekä maapolitiikan harjoittamisesta. Kunnalla tulee olla käytettävissään tehtäviin riittävät voimavarat ja asiantuntemus.

Kuntien rakennusvalvontaviranomaiset huolehtivat rakentamista koskevien lupien käsittelystä ja rakennustyön aikaisesta valvonnasta. Lisäksi he huolehtivat rakennetun ympäristön valvonnasta. Kunnassa toimii ympäristönsuojeluviranomainen, joko kunnan omana toimielimenä tai kuntalain mukaisena kuntien yhteistoimintana. Yleisimmin toimielimenä toimii ympäristölautakunta, jonka

tehtäviin kuuluu monissa laeissa määriteltyjen ympäristönsuojelun viranomaistehtävien lisäksi ympäristönsuojelun yleinen edistäminen.

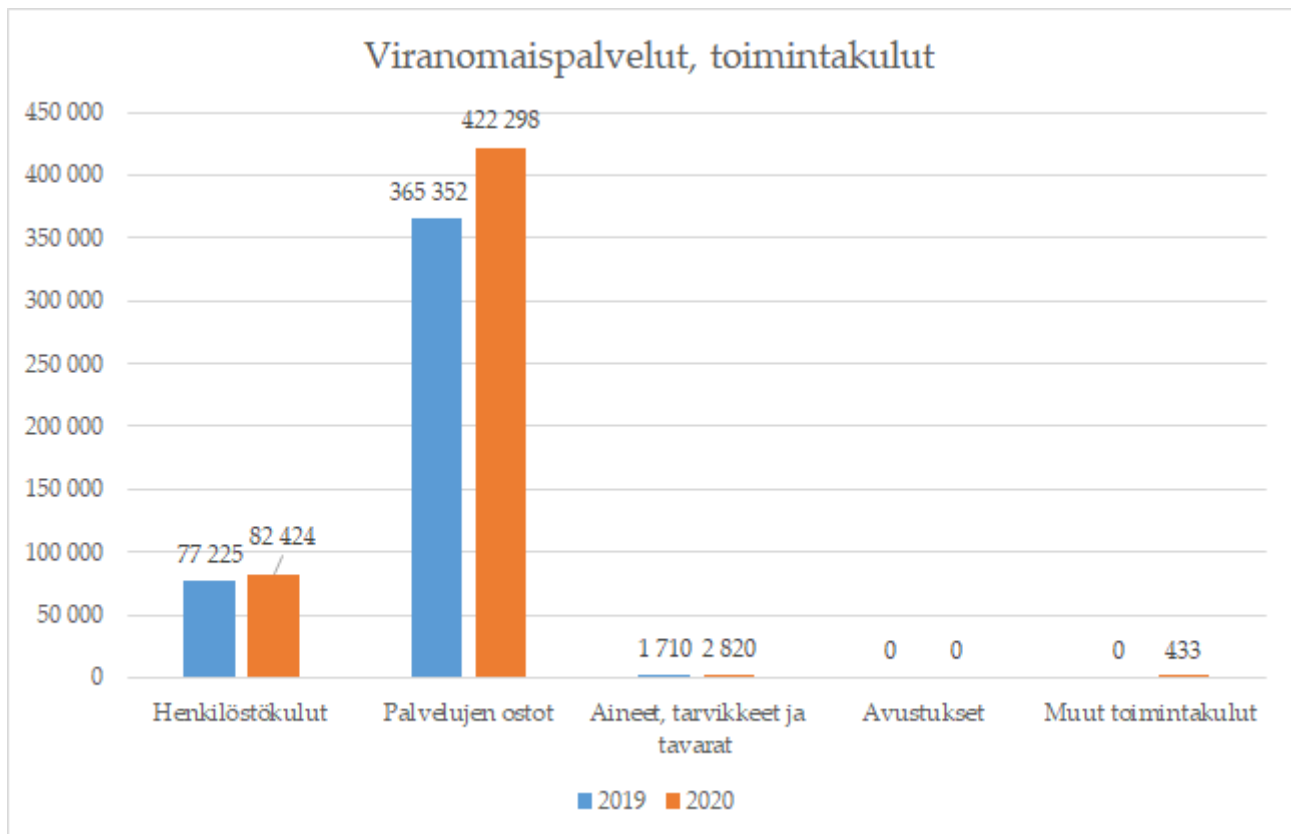
### **Vastuualueen toimintakertomus**

Oulujokilaakson maankäytön ja elinympäristön suunnitteluyksikkö aloitti alkusyksystä kahden henkilön voimin Vaalan, Utajärven ja Muhoksen kuntien alueella. Uusi kaavoituskatsausmalli otettiin käyttöön.

Kaavoituksessa asemakaavojen osalta valmistui uuden vankilan kaava, joka sijoittuu keskustaajaman pohjoispuolelle. Muita asemakaavakäsittelyitä oli uuden hyvinvointikeskuksen rakentamisen mahdollistava korttelialue 67 ja maanlajitusalue 45. Alustavia selvityksiä tarkasteltiin Uiton alueen, Vaarakaarrontie/22-tien välinen alue ja Vaalanlammen alueiden kehittämiseksi.

Yleiskaavoissa Oulujärven rantaosayleiskaavojen käsittelyssä Vaalan, Utajärven ja Muhoksen kuntien maankäytön yhteistyö kaava-arkkitehtitoiminnassa käynnistyi kahden henkilön voimin alkusyksystä. olivat Jaalangan rantaosayleiskaava ja Kankarin rantaosayleiskaava. Oulujärven länsirannan rantaosayleiskaavan käynnistäminen hyväksyttiin kaksiosaisena. Tuulivoimayleiskaavoissa Vaalan tuulivoimayleiskaava ja Naulakankaan tuulivoimayleiskaava olivat valituskäsittelyssä. Turkkiselkä, Kaunistonkangas ja Painuankanava tuulivoimayleiskaava olivat kaavan eri vaiheissa kunnassa.

Osallistuttiin mm. Metsähallituksen järjestämiin tilaisuuksiin Oulujärven retkeilyalueen matkailu- ja maankäytön yleissuunnitelman laatimiseen.



|                               | TP2020          | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019          |
|-------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>87 031</b>   | <b>105 072</b>               | <b>82,83 %</b>  | <b>-105 000</b>         | <b>192 031</b>  |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0               | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0               |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-507 975</b> | <b>-502 474</b>              | <b>101,09 %</b> | <b>-63 687</b>          | <b>-444 288</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-420 944</b> | <b>-397 402</b>              | <b>105,92 %</b> | <b>-168 687</b>         | <b>-252 256</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -24 501         | -26 240                      | 93,37 %         | 1 739                   | -26 240         |

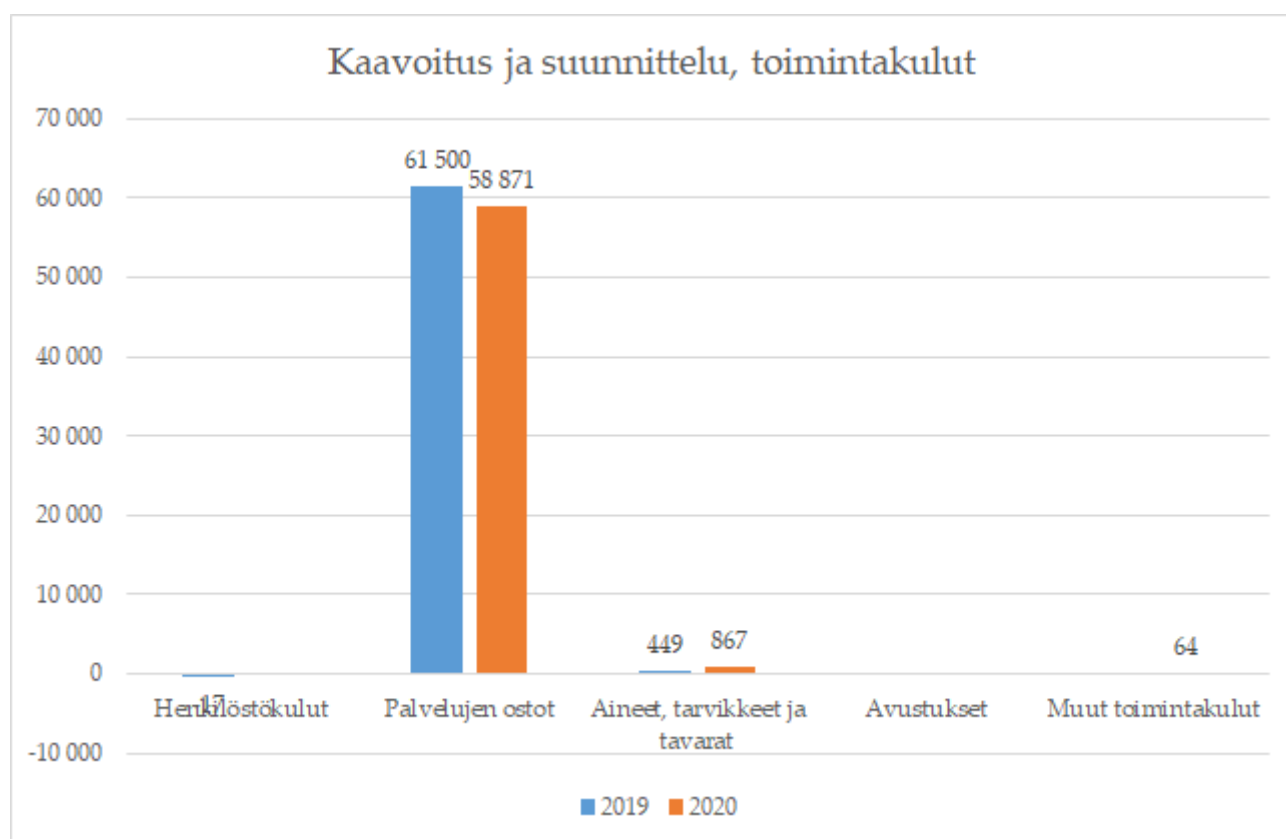
## Kaavoitus ja suunnittelu

### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Kunnan on huolehdittava alueiden käytön suunnittelusta, rakentamisen ohjauksesta ja valvonnasta alueellaan sekä maapolitiikan harjoittamisesta. Kunnalla tulee olla käytettävissään tehtäviin riittävät voimavarat ja asiantuntemus. Maankäytön suunnittelu luo edellytyksiä hyvälle asuinympäristölle. Onnistuneet ratkaisut kaavoituksessa, toimiva ja eheä yhdyskuntarakenne sekä sujuvat liikennejärjestelyt luovat hyvinvointia ja elinvoimaa. Hyvä suunnittelu edistää kestävästä kehitystä. Maankäytön suunnittelun yleinen ohjaus perustuu maankäyttö- ja rakennuslakiin. Valtakunnalliset alueidenkäyttötavoitteet ohjaavat suunnittelua maakunnissa ja kunnissa. Valtakunnallisten tavoitteiden lisäksi maankäytön suunnittelujärjestelmään kuuluvat maakuntakaava, yleiskaava ja asemakaava. Maankäyttöön vaikutetaan myös esimerkiksi erilaisilla seutu- ja kuntastrategioilla, kunnan maapolitiikalla ja rakennusjärjestyksellä.

## Vastuualueen toimintakertomus

Oulujokilaakson maankäytön ja elinympäristön suunnitteluyksikkö aloitti alkusyksystä kahden henkilön voimin Vaalan, Utajärven ja Muhoksen kuntien alueella. Uusi kaavoituskatsausmalli otettiin käyttöön. Kaavoituksessa asemakaavojen osalta valmistui uuden vankilan kaava, joka sijoittuu keskustaajaman pohjoispuolelle. Muita asemakaavakäsittelyitä oli uuden hyvinvointikeskuksen rakentamisen mahdollistava korttelialue 67 ja maanlajitusalue 45. Alustavia selvityksiä tarkasteltiin Uiton alueen, Vaarakaarrontie/22-tien välinen alue ja Vaalanlammen alueiden kehittämiseksi. Yleiskaavoissa Oulujärven rantaosayleiskaavojen käsittelyssä olivat Jaalangan rantaosayleiskaava ja Kankarin rantaosayleiskaava. Oulujärven länsirannan rantaosayleiskaavan käynnistäminen hyväksyttiin kaksiosaisena. Tuulivoimayleiskaavoissa Vaalan tuulivoimayleiskaava ja Naulakankaan tuulivoimayleiskaava olivat valituskäsittelyssä. Turkkiselkä, Kaunistonkangas ja Painuankanava tuulivoimayleiskaava-va olivat kaavan eri vaiheissa kunnassa. Osallistuttiin mm. Metsähallituksen järjestämiin tilaisuuksiin Oulujärven retkeilyalueen matkailu- ja maankäytön yleissuunnitelman laatimiseen.



|                               | TP2020         | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%           | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019         |
|-------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>0</b>       | <b>2 000</b>                 | <b>0,00 %</b>  | <b>-161</b>             | <b>161</b>     |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0              | 0                            | 0,00 %         | 0                       | 0              |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-59 802</b> | <b>-72 750</b>               | <b>82,20 %</b> | <b>2 129</b>            | <b>-61 932</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-59 802</b> | <b>-70 750</b>               | <b>84,53 %</b> | <b>1 968</b>            | <b>-61 770</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -9 855         | -11 594                      | 85,00 %        | 1 739                   | -11 594        |

## Rakennusvalvonta

## Perustehtävä ja toiminta-ajatus

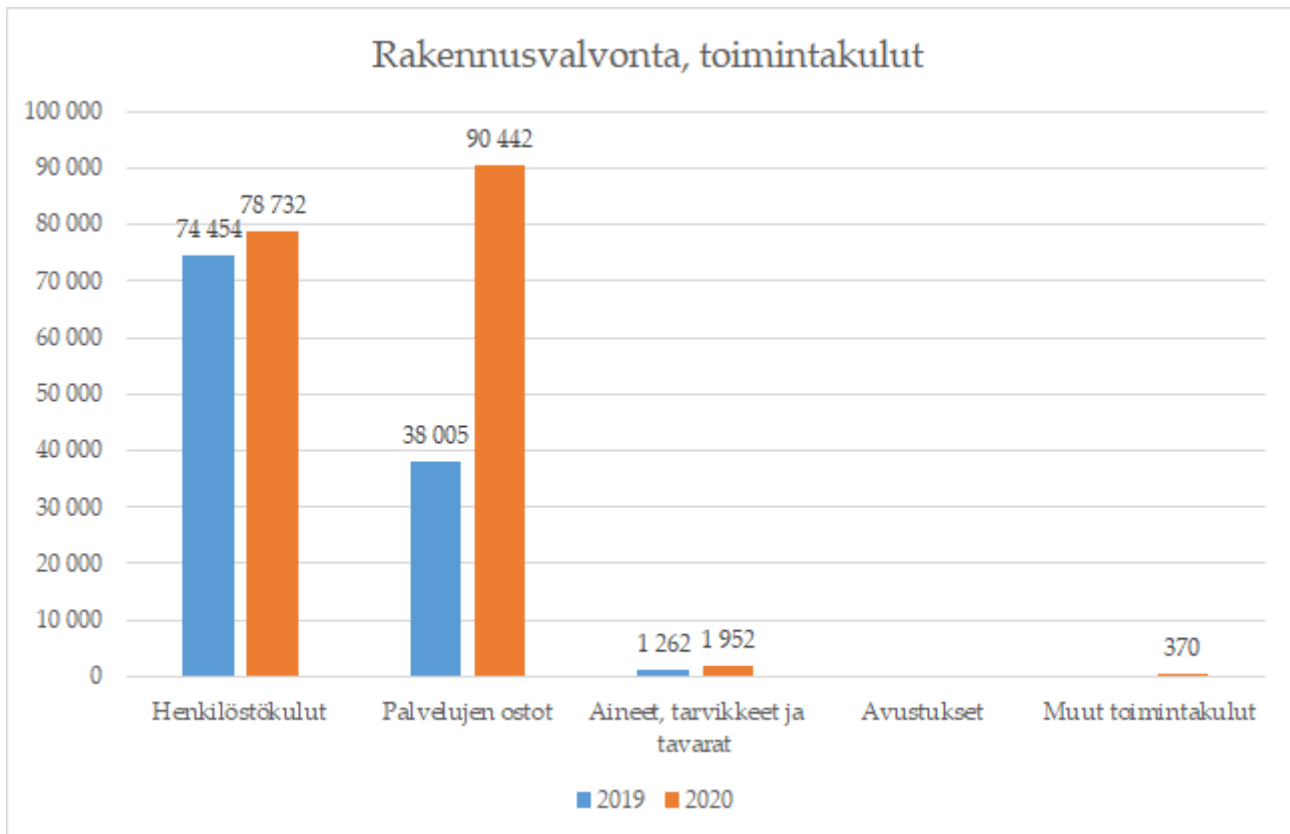
Kunnan rakennusvalvontaviranomaisen tehtävänä on valvoa kaavojen noudattamista, huolehtia rakentamista ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsittelemisestä sekä osaltaan valvoa rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa siten kuin siitä säädetään.

|                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                          |                                                  |                                                                        |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| <b>Toiminta-ajatus</b>                                 | Maankäyttö- ja rakennuslain mukaan rakennusvalvonnan tehtävänä on valvoa rakentamisen tapahtumista lakien mukaisesti ja valvoa kaavoituksen toteutumista. Rakennusvalvonnan toiminta-ajatus rakentuu pitkälti rakennuslain asettamien tavoitteiden varaan eli olla myötävaikuttamassa siihen, että rakentaminen täyttää yleisesti hyväksytyt normit terveellisyyden, turvallisuuden ja teknisen laadun suhteen ja että rakennettu ympäristö muodostuu turvalliseksi, toimivaksi ja virikkeelliseksi ja esteettisesti tyydyttäväksi. |                                          |                                                  |                                                                        |
| <b>Kriittiset menestystekijät</b>                      | <b>Tavoitteet 2020</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>Arviointikriteerit / mittarit</b>     | <b>Budjetin 2020 toimenpiteet</b>                | <b>Arvio tavoitteiden ja toimenpiteiden toteutumisesta</b>             |
| Rakentamisen lainmukaisuus                             | Valvoa, että rakentaminen täyttää sille laissa ja säännöksissä asetetut vaatimukset                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Valitusten ja rakentamiskehotusten määrä |                                                  | Rakentaminen on toteutunut annettujen lakien ja säännösten puitteissa. |
| Rakennusluvut saadaan käsiteltyä kohtuullisessa ajassa | Rakennuslupien joustava ja nopea käsittely                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Päätöspäivämäärät                        | Luvat myönnetään pääosin viranhaltijapäätöksinä. | Rakennusluvut on käsitelty 2-4 kertaa kuukaudessa.                     |
| Rakentamisen laadun parantaminen                       | Neuvoa ja opastaa rakentajia rakentamiseen liittyvissä asioissa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                          |                                                  | Ennakkoneuvonnassa rajoitetut resurssit, RH-tietokannan päivitys       |

## Vastuualueen toimintakertomus

Rakennustarkastajan viran jakaminen Utajärven kanssa päättyi vuoden loppuun. Rakennuslupahakemusten määrä kasvoi merkittävästi ja käsittelyssä oli yli 200 Vaalassa ja noin 70 kappaletta Utajärvellä. Merkittävin rakennuslupakäsittely oli Turkkiselän tuulivoimapuiston 42 voimalan rakennuslupaa. Rakennustarkastajan virka hoidettiin virassijaisuudella koko vuosi. Kiinteistörekisterijärjestelmässä suoritettiin virheiden korjauksia 84 kiinteistön osalta, jossa rekisteriin kirjautui noin 4000 m<sup>2</sup> verran rakennuskantaa. Maanmittauslaitos tarkisti Vaalan osoitejärjestelmää, jossa puutteeksi kirjattiin yli 1500 osoitemerkintää. Osoitejärjestelmää päivitettiin projektityöntekijän ja rakennustarkastajan toimesta. Osoitepuutteet on pääosin vapaa-ajan

kiinteistöjä, joihin tavoitetila on nimetä osoitteet.



|                               | TP2020          | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019          |
|-------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>86 930</b>   | <b>103 072</b>               | <b>84,34 %</b>  | <b>-104 917</b>         | <b>191 847</b>  |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0               | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0               |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-171 495</b> | <b>-136 984</b>              | <b>125,19 %</b> | <b>-57 774</b>          | <b>-113 721</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-84 565</b>  | <b>-33 912</b>               | <b>249,37 %</b> | <b>-162 691</b>         | <b>78 126</b>   |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 0               | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0               |

## Pelastustoimi

### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Kunnat vastaavat pelastustoimesta yhteistoiminnassa pelastustoimen alueilla (alueen pelastustoimi) siten kuin Pelastuslaissa 379/2011 säädetään.

Pelastustoimen alueeseen kuuluvilla kunnilla tulee olla sopimus pelastustoimen järjestämisestä. Sopimuksen hyväksymiseen ja muuttamiseen sovelletaan, mitä kuntalain 57 §:n 1 momentissa säädetään kuntayhtymän perussopimuksen muuttamisesta. Sopimukseen sovelletaan muuten, mitä kuntien yhteistoiminnasta säädetään kuntalaissa (10.4.2015/415).

Alueen pelastustoimi vastaa pelastustoimen palvelutasosta ja pelastuslaitoksen toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä sekä muista tässä laissa sille säädetyistä tehtävistä.

Pelastuslaitoksen tulee huolehtia alueellaan:

- 1) pelastustoimelle kuuluvasta ohjauksesta, neuvonnasta ja turvallisuusviestinnästä, jonka tavoitteena on tulipalojen ja muiden onnettomuuksien ehkäiseminen ja varautuminen onnettomuuksien torjuntaan sekä asianmukainen toiminta onnettomuus- ja vaaratilanteissa ja onnettomuuksien seurausten rajoittamisessa;
- 2) pelastustoimen valvontatehtävistä;
- 3) väestön varoittamisesta vaara- ja onnettomuustilanteesta sekä siihen tarvittavasta hälytysjärjestelmästä;
- 4) pelastustoimintaan kuuluvista tehtävistä.

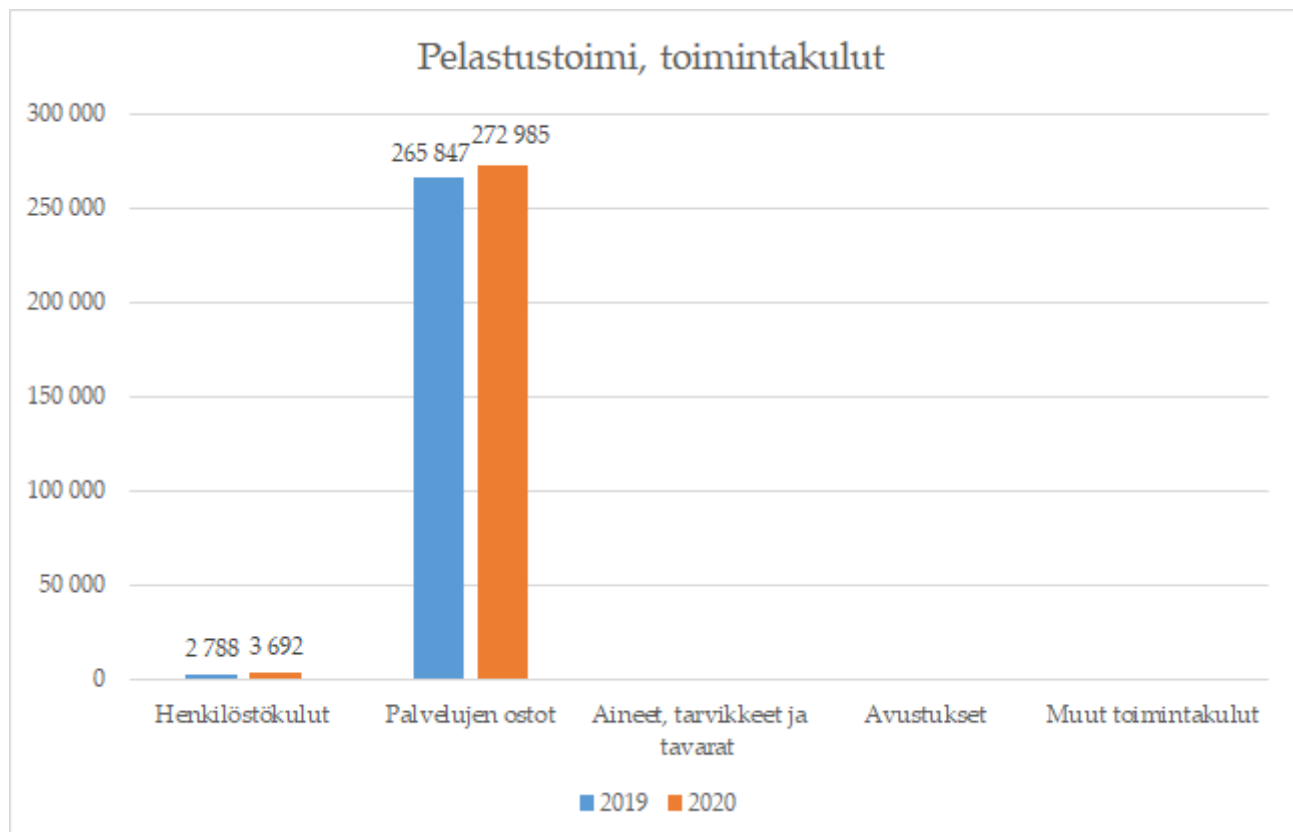
Edellä 2 momentissa säädetyn lisäksi pelastuslaitos:

- 1) voi suorittaa ensihoitopalveluun kuuluvia tehtäviä, jos ensihoitopalvelun järjestämisestä yhteistoiminnassa alueen pelastustoimen ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymän kesken on sovittu terveydenhuoltolain (1326/2010) 39 §:n 2 momentin perusteella;
- 2) tukee pelastustoimen alueeseen kuuluvan kunnan valmiussuunnittelua, jos siitä on kunnan kanssa sovittu;
- 3) huolehtii muistakin muussa laissa alueen pelastustoimelle säädettyistä tehtävistä.

Alueen pelastustoimen ja pelastuslaitoksen tehtävistä voidaan antaa tarkempia säännöksiä valtioneuvoston asetuksella.

### Vastuualueen toimintakertomus

Pelastustoimen aluejakoon valmistauduttiin vuoden mittaan. Aluejaon muutoksessa Vaalan kunta siirretään Kainuun pelastuslaitoksesta Oulu-Koillismaan pelastuslaitokseen vuoden vaihtuessa. Sisäministeriön mukaan muutoksella pyritään mukauttamaan pelastustoimen aluejako uuteen maakuntajakoon. Sillä ei ole vaikutusta valtion talousarvioon eikä pelastustoimen alueiden henkilöstötarpeeseen, talouteen tai toimintaan. Vaalan kunta antoi lausunnon aluejakomuutoksen osalta tavoitteena vahvistuva Vaalan pelastustoimi. Taloudellisesti vuosi oli talousarvion mukainen.





|                               | TP2020          | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%           | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019          |
|-------------------------------|-----------------|------------------------------|----------------|-------------------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>101</b>      | <b>0</b>                     | <b>0,00 %</b>  | <b>78</b>               | <b>23</b>       |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0               | 0                            | 0,00 %         | 0                       | 0               |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-276 677</b> | <b>-292 740</b>              | <b>94,51 %</b> | <b>-8 042</b>           | <b>-268 635</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-276 576</b> | <b>-292 740</b>              | <b>94,48 %</b> | <b>-7 964</b>           | <b>-268 612</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -14 646         | -14 646                      | 100,00 %       | 0                       | -14 646         |

### 10.3. Ravitsemis- ja siivouspalvelut

#### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

#### Vastuualueen toimintakertomus

|                               | TP2020            | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%             | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019            |
|-------------------------------|-------------------|------------------------------|------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>1 214 174</b>  | <b>1 318 540</b>             | <b>92,08 %</b>   | <b>-60 288</b>          | <b>1 274 462</b>  |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0                 | 0                            | 0,00 %           | 0                       | 0                 |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-1 067 786</b> | <b>-1 365 916</b>            | <b>78,17 %</b>   | <b>55 844</b>           | <b>-1 123 633</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>146 388</b>    | <b>-47 375</b>               | <b>-309,00 %</b> | <b>-4 444</b>           | <b>150 832</b>    |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -17 323           | -17 323                      | 100,00 %         | 0                       | -17 323           |

#### Ravitsemispalvelut

#### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Ravitsemispalvelut vastaa kunnan omien ja Oulunkaaren kuntayhtymän eri yksiköiden asiakkaiden ruokahuollosta. Kunnassa on kaksi valmistuskeittiötä, terveystieteiden keittiö ja oppilasravintola Sapuska. Keittiöt tuottavat maistuvia, ravitsevia, monipuolisia aterioita ottaen huomioon eri ikäryhmien ravitsemussuositukset, ruokailutottumukset ja dieetit.

#### Vastuualueen toimintakertomus

Vuonna 2020 tehtiin selvitystyötä ruokahuollon kehittämisyyhteistyöstä Utajärven ja Muhoksen kuntien kesken. Selvitystyön myötä syntyi sopimus, jossa päätettiin palkata kuntien yhteinen ateriapalvelupäällikkö. Vakituksia ruokahuollon työntekijöitä kunnassa oli yhdeksän.

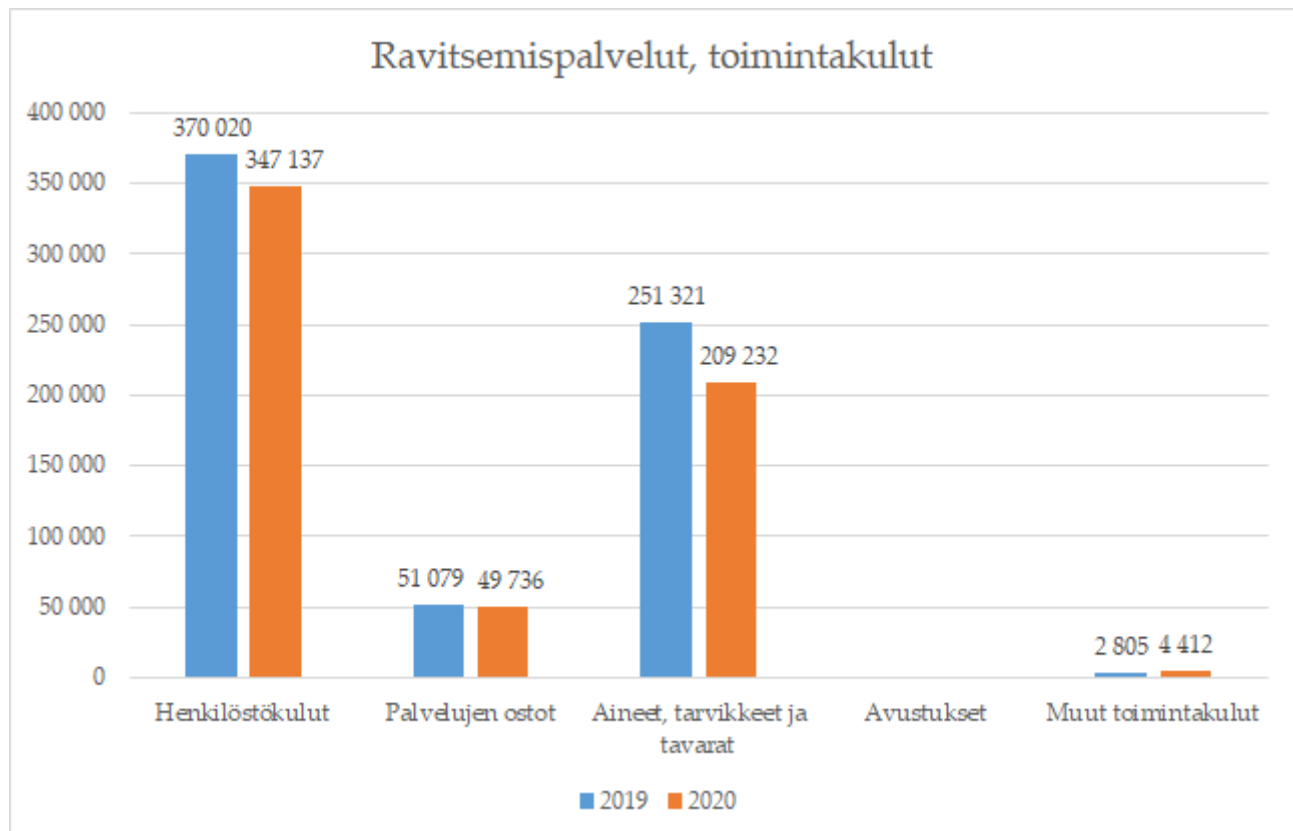
Elintarvikkeiden hankinnat kilpailutettiin Kainuun hankitarenkaassa Hanselin toimesta, 1.2.2020 alkoi uusi sopimus. Loppuvuodesta aloitettiin yhteistyötä Monetra Oy:n kanssa elintarvikehankintoihin liittyen. Oppilaille tarjotusta maidosta noin puolet on luomumaitoa,

päiväkodilla tarjotaan luomumaitoa päivittäin. Luomua käytettiin myös puurohiutaleissa ja suurimoissa. Lähiruokaa tarjottiin erityisesti lähiruokapäivinä. Sydänliiton kriteerien mukaisia ateriakokonaisuuksia tarjottiin Sapuskassa vähintään kolme kertaa viikossa.

Ruokahuollon henkilöstö kouluttautui ikäihmisten ravitsemussuosituksiin liittyen, ympäristö- ja ravitsemuspassit uusittiin ja tietoteknistä osaamista kehitettiin Digiverty -hankkeen koulutusten avulla. Työkohteisiin hankittiin etäyhteyksien mahdollistamiseksi ajantasaiset laitteet. Terveyskeskuksen keittiön ja Sapuskan asiakkaille järjestettiin asiaksatyytyväisyyskyselyt. Yhtenäiskoululla uusittiin kouluruokadiplomi yhteistyössä koulun henkilöstön kanssa.

Koronapandemia vaikutti ruokahuollon palveluiden järjestämiseen. Koulujen sulkeminen ja sitä seurannut etäruokailun järjestäminen, sekä ruokailukäytäntöjen uudelleen suunnittelemineen ja hygieniaan liittyvät tehtävät olivat poikkeuksellisia. Toimintatuotot jäivät suunnitellusta, vuodeosastolla potilasmäärä oli keväällä vähäisempi koronapandemiaan liittyen. Henkilöstöruokala oli suljettuna koululla ja joulukuusta lähtien myös terveyskeskuksessa koronaan liittyvien rajoitusten vuoksi. Oppilasravintola Sapuskassa valmistettiin 84539 ateriasuoritetta ja terveyskeskuksen keittiöllä 86538 ateriasuoritetta.

Toimintakulut olivat 610 517 €. Suunniteltua enemmän meni laitteiden korjauksiin, sekä konsultin palkkioon liittyen kuntien yhteistyöhön. Koronapandemian myötä syntyi ylimääräisiä kuluja kylmäkontin vuokrasta, pakkaustarvikkeista ja henkilösuojaimista sekä puhdistus- ja desinfiointiaineista. Elintarvikekuluissa säästöä vuoteen 2019 verrattuna syntyi n. 45690 € uuden hankintasopimuksen myötä, sekä asiakasmäärän vähenemisestä koronasta johtuen. Kuljetuskustannukset pienenivät n. 8000 € edelliseen vuoteen verrattuna, useamman toimittajan pudotusmaksujen poistumisen myötä. Toimintakate ennen poistoja oli 101 481 € ylijäämäinen.



|                               | TP2020          | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%              | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019          |
|-------------------------------|-----------------|------------------------------|-------------------|-------------------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>711 997</b>  | <b>790 320</b>               | <b>90,09 %</b>    | <b>-57 455</b>          | <b>769 452</b>  |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0               | 0                            | 0,00 %            | 0                       | 0               |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-610 517</b> | <b>-785 686</b>              | <b>77,70 %</b>    | <b>64 708</b>           | <b>-675 225</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>101 481</b>  | <b>4 634</b>                 | <b>2 190,10 %</b> | <b>7 253</b>            | <b>94 227</b>   |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -17 323         | -17 323                      | 100,00 %          | 0                       | -17 323         |

## Siivouspalvelut

### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

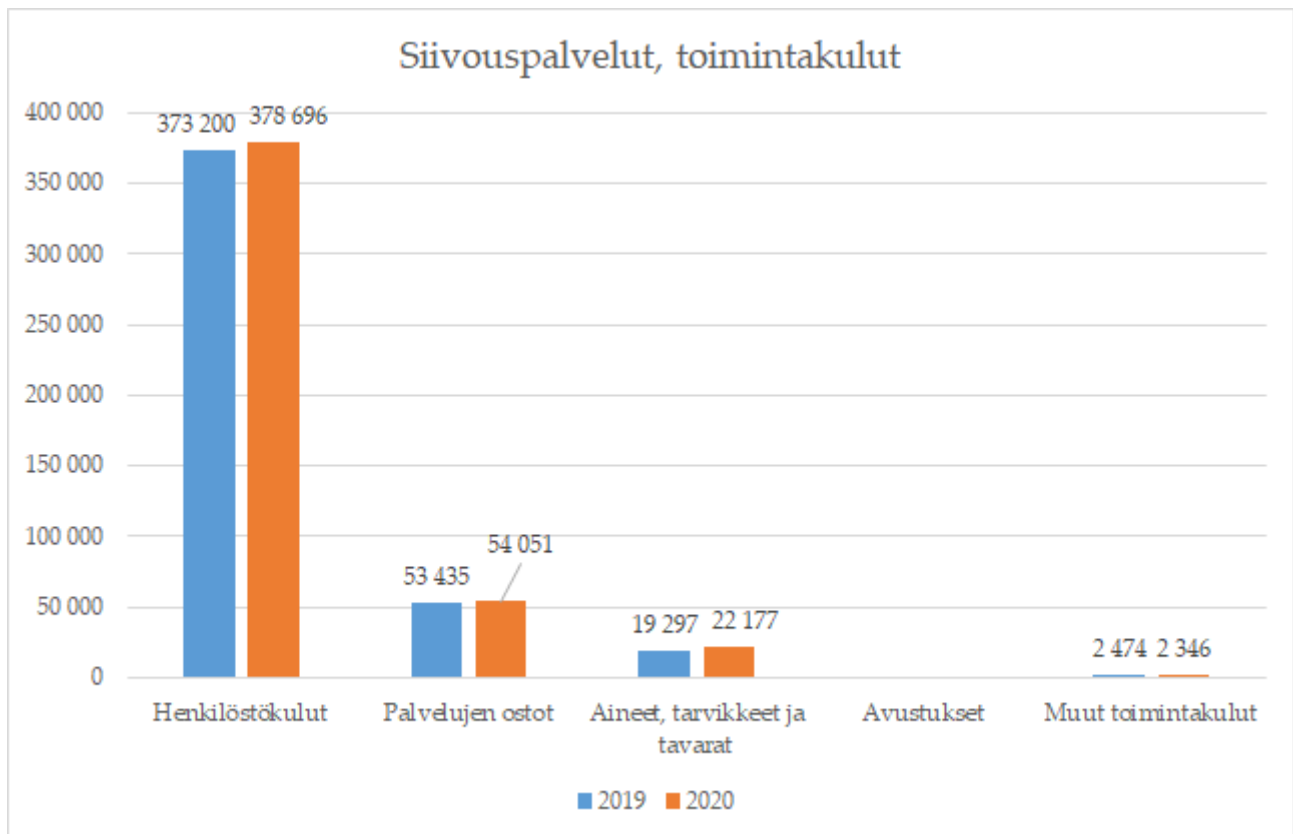
Siivouspalvelut huolehtivat kunnan käytössä olevien tilojen sekä Oulunkaaren vuokraamien tilojen tarkoituksenmukaisesta puhtaanapidosta ja viihtyisyydestä. Käytössämme on ympäristöystävälliset puhdistusaineet sekä ajanmukaiset siivousmenetelmät- ja välineet sekä koneet. Päivittäin siivottavat alueet on työmäärämitoitettu.

### Vastuualueen toimintakertomus

Vuoden 2020 alussa kaikki kunnan ylläpitosiivouskohteet siirtyivät siivouspalveluiden vastuualueelle. Väistölän kiinteistö tuli osittain terveyspalveluiden käyttöön ja päivittäin siivottavat tilat lisääntyivät.

Koronapandemian myötä koulut sulkeutuivat keväällä osittain. Sulkuajalla tehtiin perussiivouksia eri kiinteistöissä ja tehostettua siivousta siellä missä tarvetta oli. Osa tiloista suljettiin yleiseltä käytöltä, mikä vähensi ylläpitosiivouksen tarvetta. Pandemia vaikutti koko toimintaan merkittävästi erilaisten ohjeistuksien ja rajoitusten jatkuvan muuttumisen vuoksi. Puhdistusaineiden ja henkilösuojaimien saatavuus oli välillä haasteellista ja kustannukset nousivat niiden osalta huomattavasti. Lomitustilanteissa osa siivouspalveluista hankittiin ostopalveluna.

Vakituisia työntekijöitä siivouspalveluissa oli 11 vuonna 2020, heistä yksi oli osa-aikainen ja yksi opintovapaalla. Siivoushenkilöstö päivitti ympäristöosaava passinsa ja hyödynsi digivertyshankkeen koulutusmateriaalia päivittäen näin tietoteknistä osaamista. Kohteisiin hankittiin ajanmukaiset tietotekniset laitteet.



|                               | TP2020          | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019          |
|-------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>502 177</b>  | <b>528 220</b>               | <b>95,07 %</b>  | <b>-2 833</b>           | <b>505 010</b>  |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0               | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0               |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-457 270</b> | <b>-580 229</b>              | <b>78,81 %</b>  | <b>-8 864</b>           | <b>-448 405</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>44 908</b>   | <b>-52 009</b>               | <b>-86,35 %</b> | <b>-11 697</b>          | <b>56 605</b>   |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 0               | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0               |

Rakentaminen ja kunnossapito

Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Vastuualueen toimintakertomus

|                          | TP2020            | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019            |
|--------------------------|-------------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|-------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>    | <b>1 037 311</b>  | <b>1 079 635</b>             | <b>96,08 %</b>  | <b>-397 710</b>         | <b>1 435 021</b>  |
| Valmistus omaan käyttöön | 10 006            | 10 000                       | 100,06 %        | 3 688                   | 6 318             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>     | <b>-2 740 431</b> | <b>-2 001 521</b>            | <b>136,92 %</b> | <b>-344 125</b>         | <b>-2 396 306</b> |

|                               |                   |                 |                 |                 |                 |
|-------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-1 693 114</b> | <b>-911 886</b> | <b>185,67 %</b> | <b>-738 147</b> | <b>-954 967</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -879 104          | -932 312        | 94,29 %         | 38 916          | -918 020        |

## Talonrakennus

### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Kunnan omistamien rakennusten pitäminen käyttökunnossa ja kunnan rakennuttajatehtävien hoitaminen. Kunnossapitopalveluja myydään pienimuotoisesti Vaalan Vanhustentaloyhdistys ry:lle, Vaalan Palvelutalosaatiolle ja KOY Vaalan Niskalle.

Rakennuspuolella tehtiin kiinteistöjen korjauksia tai muita toimenpiteitä kolmen vakituisen kirvesmiehen voimin.

Uusia tai seuranta sisäilma- ja kuntotutkimuksia tehtiin vuoden aikana useaan kunnan kiinteistöön mm. Koulukeskus, kunnanvirasto, kirjasto, terveyskeskus, Lokkipaja, Apaja, Väistölä. Tutkimuksilla ohjattiin toimenpiteitä sisäilmaston ja rakenteiden laadun parantamiseen. Korjauskohteina remonttien osalta oli mm. kirjastorakennus, Kassu Halosen taidetalon pesuhuone/wc-tilat, koulukeskuksen ilmanvaihdon tasapainotustyö ja sisäilmaston seurantalaitteistoasennus sekä keittiön ja kotitalousluokan ilmanvaihdon kunnostukset, lukiolla korjattiin happovahinko, päiväkodille leikkipuiston ratamaalaukset ja uusittu leikkiväline, Covid-19 pandemian takia järjestettiin kylmäkontti ja pakastin etäruokahuollon tarpeisiin, Muistola-kiinteistön laitettiin kylmäksi tilaksi, myrskyn aiheuttamia kattoremontteja oli neljässä rakennuksessa, Kiloniemen kalasataman laiturit ja kalahallin hankkeen sisältöiset toimenpiteet, Väistölän muutostyöt väistötiloiksi soten käyttöön, Sahalle kulkusillat vesikatolle, Hiihtomajalle ylikulkusilta, kolmelle uimarannalle lasten leikkiväline ja pöydät/penkit sekä uimakoppikorjausta.

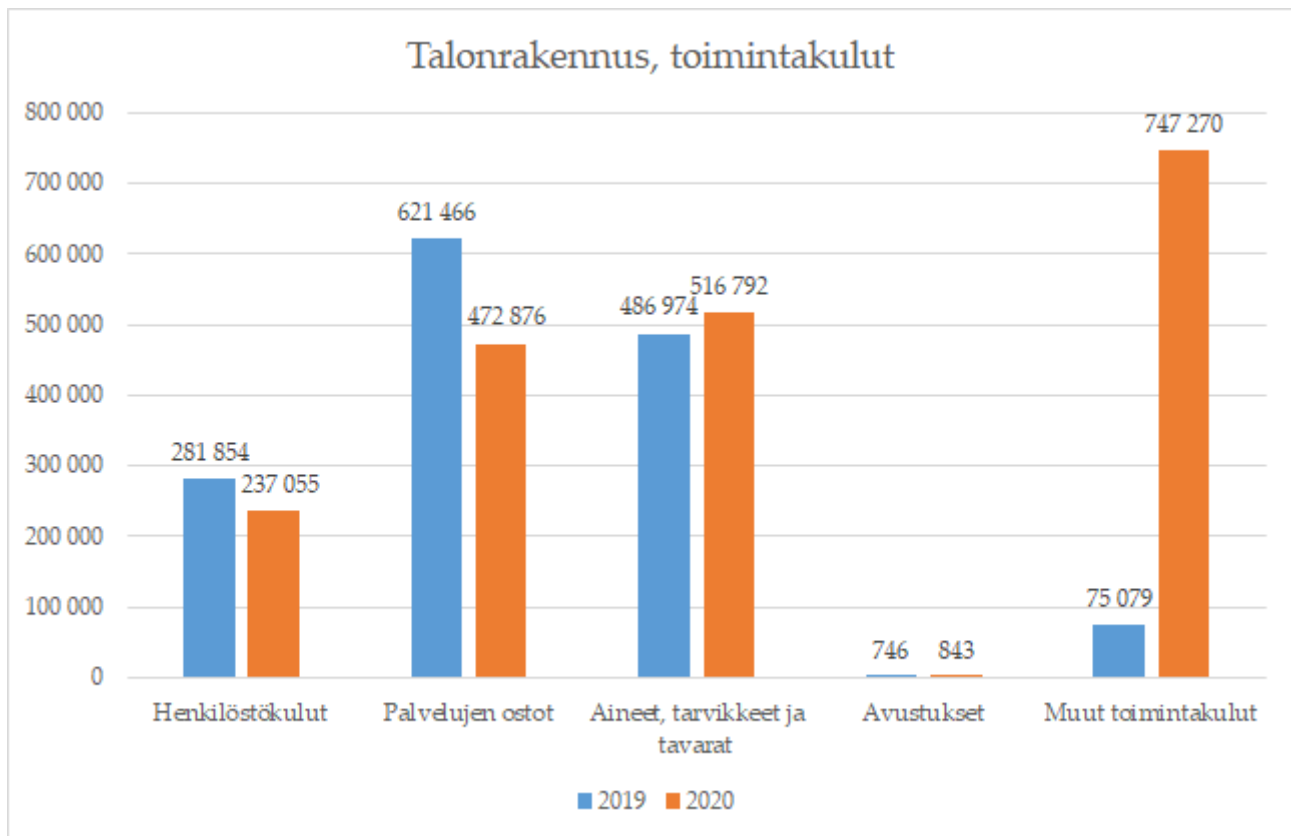
Muuta toimintaa oli uuden hyvinvointikeskuksen hankesuunnittelutyövaihe, lintutornin rakentaminen Manamansaloon, kunnanvirastolla: kalusteiden uusimista, valtuustosalin lattiaremontti, radon-laitteiston asennus kellariin, sisäilmaston kuitusaneeraus ja muutostöitä toimistohuoneissa. Kunnan vastuulla olevissa yritysvuokratiloissa eri asteisia korjausvelvottiden korjauksia tai kunnostuksia.

Kiinteistönhuolto on pyörinyt kahden kiinteistönhoitajan ja yhden sähkömiehen toimesta.

Osa-aikainen kiinteistöhuoltaja jäi eläkkeelle ja tilalle terähuoltoon järjestettiin ostopalvelu koulukeskuksen laitteistojen kunnossapitoon.

Ilmanvaihdon laadun parantamiseksi kiinteistöhuolto ja kirvesmiehet asensivat noin 40 laitetta toimistotilojen tuuletusaukkoihin. Liukkauden torjunta oli haasteellinen niin ostopalvelulle kuin omalle kiinteistöhuollolle lauhan talven takia ja neljä liukastumista kirjattiin tapahtumina, joista käytiin palautekeskustelu parantavina toimenpiteinä liukastumisen estämiseksi. BuilderCom-kiinteistöjen sähköinen huoltokirja oli kehitystyön alla käyttöönottoa varten.

### Vastuualueen toimintakertomus



|                               | TP2020            | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019            |
|-------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|-------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>718 709</b>    | <b>762 560</b>               | <b>94,25 %</b>  | <b>-30 999</b>          | <b>749 708</b>    |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0                 | 0                            | 0,00 %          | 0                       | 0                 |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-1 974 836</b> | <b>-1 239 521</b>            | <b>159,32 %</b> | <b>-508 717</b>         | <b>-1 466 119</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-1 256 126</b> | <b>-476 961</b>              | <b>263,36 %</b> | <b>-539 715</b>         | <b>-716 411</b>   |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -650 759          | -686 388                     | 94,81 %         | 18 140                  | -668 899          |

## Maanrakennus

### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

Rakennuskaavateiden ja muiden kunnan alueiden kunnossapidosta huolehtiminen siten, että kuntalaisten liikkuminen eri liikennevälineillä sekä jalkaisin on turvallista kaikissa olosuhteissa. Tavoitteena on haja-asutusalueiden asukkaiden esteettömän liikkumisen mahdollistaminen avustamalla yksityisteiden kunnossapitoa. Kuntalaisten viihtyvyyden parantaminen sekä urheilu- ja liikuntaharrastuksen tukeminen ja lisääminen huolehtimalla liikuntapaikkojen ja yleisten alueiden kunnossapidosta. Perustehtäviin kuuluu myös alueiden kunnossapitopalveluiden antaminen muille hallintokunnille

### Henkilöstö

Maanrakennuksen hallinnossa on maanrakennusmestarin ja ympäristöyönjohtajan palkka.

Yksi vakituinen traktorinkuljettaja.

## Kaavatiet ja yksityistiet

Kolehmaisentien routaongelmainen asfalttipäällyste murskattiin, sekoitettiin soran kanssa, tasattiin ja tiivistettiin sorapintaiseksi Karhuhallin risteyksestä kaatopaikan risteyksen vaiheille. Säräisniemellä Törmätie runko kilpailutettiin ja rakennettiin valmiiksi palvelemaan tontin rakentajia. Sahanrannantien kevyen liikenteen levennys ja katuvalaistus kilpailutettiin ja rakennettiin valmiiksi.

Yksityisteiden osalta talvi- ja kesäkunnossapito hoidettiin edellisvuoden tapaan, huomioiden yksityistielain aiemmat muutokset velvotteissa. Yksityisteitä oli kunnan hoidossa 44 kpl ja yhteispituus 156 km ja lisäksi avustettiin noin 150 yksityistietä yhteispituudeltaan noin 130 km.

Talviaurauksessa on aurasaudelle 2018 – 2021 aurasopimuksia yksityisten linkoajien ja urakoitsijoiden kanssa. Kunnan hoitamilla yksityisteillä omavastuuosuus on 20 %. Yksityisteiden auras tehdään kymmenen urakoitsijan avulla.

Vaalan keskustan alueella olevien kaavateiden ja kunnan omistamien kiinteistöjen talvikunnossapito kilpailutettiin uudelle sopimuskaudelle johon valittiin VM-Peat Oy. Kunnan omalla kalustolla aurataan Vaalankurkun asemakaava-alueen tiestö, jäteveden puhdistamon ja hiihtomajan alue, sekä hoidetaan Vaalan keskustan luistelualueiden ja hiihtolatujen kunnossapito. Kalustoa kunnalla oli kaksi traktoria, joista toinen myytiin, kaksi moottorikelkkaa, traktorimönkijä sekä latukone. Maanrakennuskohteita urakoi Vaalassa kolme urakoitsijaa. Alueen kunnallistekniikan urakoi Vaalan Vesi ja Lämpö Oy.

## Yleiset alueet

Taukopaikkojen ja retkeilyreittien hoidossa säilytettiin entinen määrä ja taso. Moottorikelkkaurilla ympäristötyönjohtaja kartoitti korjaustarpeita. Retkeilyreittien osalta ohjelmassa oli lintutorni, latuverkon pidennys ja monitoimiuran tarkastelu Manamansaloon sekä monitoimiuran suunnittelu Säräisniemelle. Uimarantojen hiekka-alueita karhittiin kolmessa paikassa, Nimisjärven lentokenttä lanattiin keväällä, osallistuttiin erilaisiin koulutuksiin alueiden elinvoiman kehittämiseksi.

## Maa- ja metsätilat

Kunnan metsistä puuta myytiin pääosin Säräisniemellä lentokentän ympäristössä ja hoitotoimenpiteinä harvennushakkuilla, joiden tulot kirjautuvat seuraavalle vuodelle. Taimikon hoitotoita tehtiin 13 ha ja uudistusalan istutuksia 28 ha. Työt ostettiin paikalliselta metsänhoitoyhdistykseltä.

## Puistot ja liikuntapaikat

Liikuntapaikkojen ja puistojen hoidossa säilytettiin entinen määrä ja taso. Keskustan urheilualueen ja urheilukentän hoitotaso pystyttiin säilyttämään. Kuitenkin haasteita työn suorituksessa oli koronan vaikutus ja puutarhuripalvelun poisjäänti. Istutuksien osalta jäi parannettavaa seuraavalle vuodelle. Haasteena on vuosittain uusien määräraikaisten työntekijöiden saatavuus.

Keskustan osalta latuverkosto on kattava, helposti hoidettava ja hyvässä kunnossa. Frisbee golfrataa avustettiin toiminnallisuuden parantamiseksi, Liikuntapaikkojen osalta kunnan palveluvarustus on

suhteellisen kattava myös sivukylien osalta. Valaistuja latuja on Vaalan lisäksi Säräisniemellä ja Veneheitossa. Koirapuiston valmistuminen siirtyi huoltoaseman rakennustöiden takia seuraavalle vuodelle, tilapäinen koirapuisto perustettiin urheilukentän alueelle.

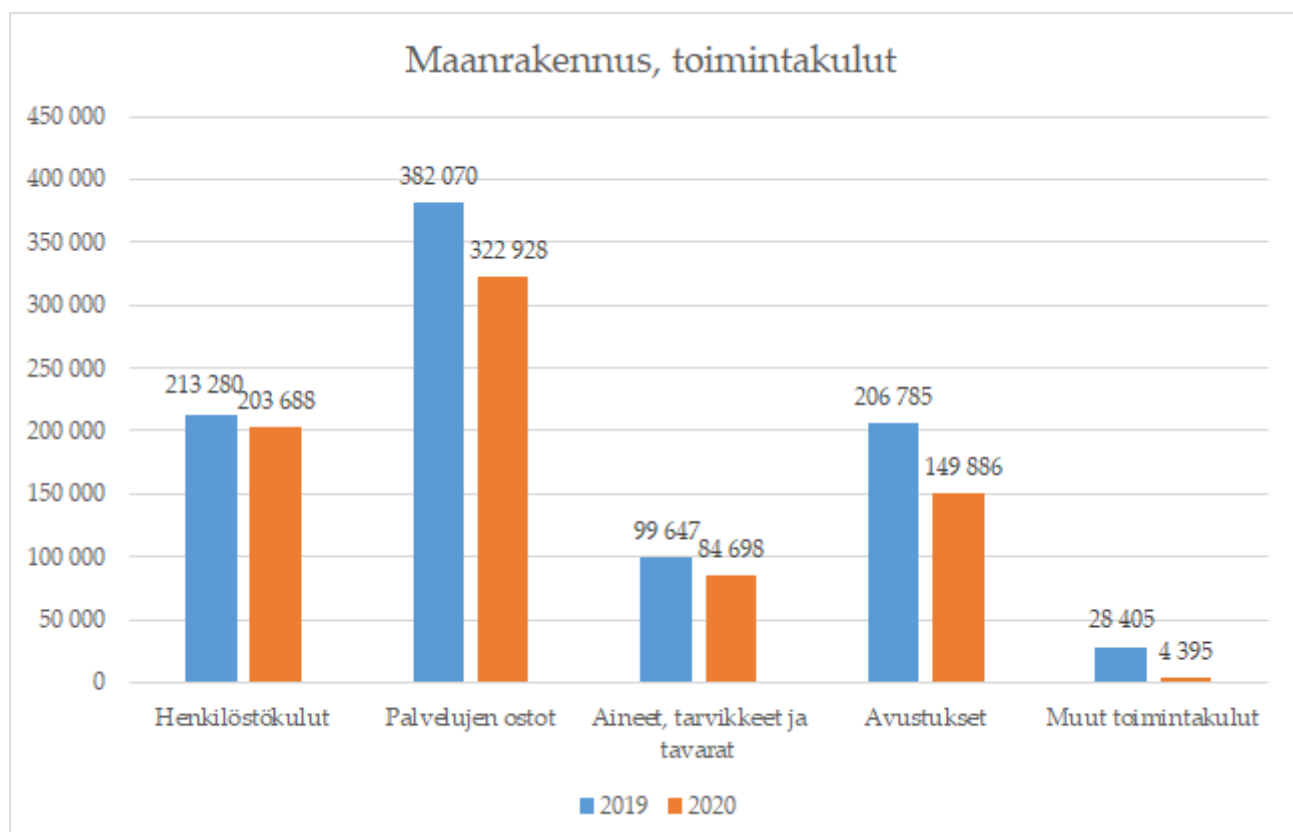
## Satamat

Vaalan kunnalla on hoidossa yksitoista venesatamaa eri puolilla Oulujärveä. Satamissa on yhteensä yli 400 venepaikkaa. Satamia hoidettiin entisen käytännön mukaan. Kiloniemen kalasataman laitureita kunnostettiin hankkeen yhteydessä, Vaalankurkun vanhan sataman osalta laiturirakenne rakennettiin uusi ja siirretään seuraavana kevään paikoilleen. Satamien toimintaa parempien palvelujen tarjoamiseksi tarkasteltiin suunnittelupalavereissa, jotka jatkuvat tavoitteellisena seuraavalle vuodelle. Vuokrattujen venepaikkojen määrässä ei tapahtunut oleellisia muutoksia. Isojen veneiden osuus venekannasta kuitenkin on kasvanut vähitellen. Vaalankurkun asemakaava-alueelle valmistui suunnittelu venevalkamasta Oumo-hankerahoituksella.

## Jätehuolto

Vaalan suljetun kaatopaikan osalta jälkitarkkailun pinta- ja pohjavesien osalta hoiti Pöyry Finland Oy. Jätteen kierrätyskelpoisuutta parannettiin kunnan toiminnassa järjestämällä lajitteluun jäteastioita.

## Vastuualueen toimintakertomus





|                               | TP2020          | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%            | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019          |
|-------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>318 602</b>  | <b>317 075</b>               | <b>100,48 %</b> | <b>-366 711</b>         | <b>685 313</b>  |
| Valmistus omaan käyttöön      | 10 006          | 10 000                       | 100,06 %        | 3 688                   | 6 318           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-765 596</b> | <b>-762 000</b>              | <b>100,47 %</b> | <b>164 591</b>          | <b>-930 187</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-436 988</b> | <b>-434 925</b>              | <b>100,47 %</b> | <b>-198 432</b>         | <b>-238 556</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -228 345        | -245 924                     | 92,85 %         | 20 777                  | -249 121        |

#### 10.4. Asuntopalvelut

##### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

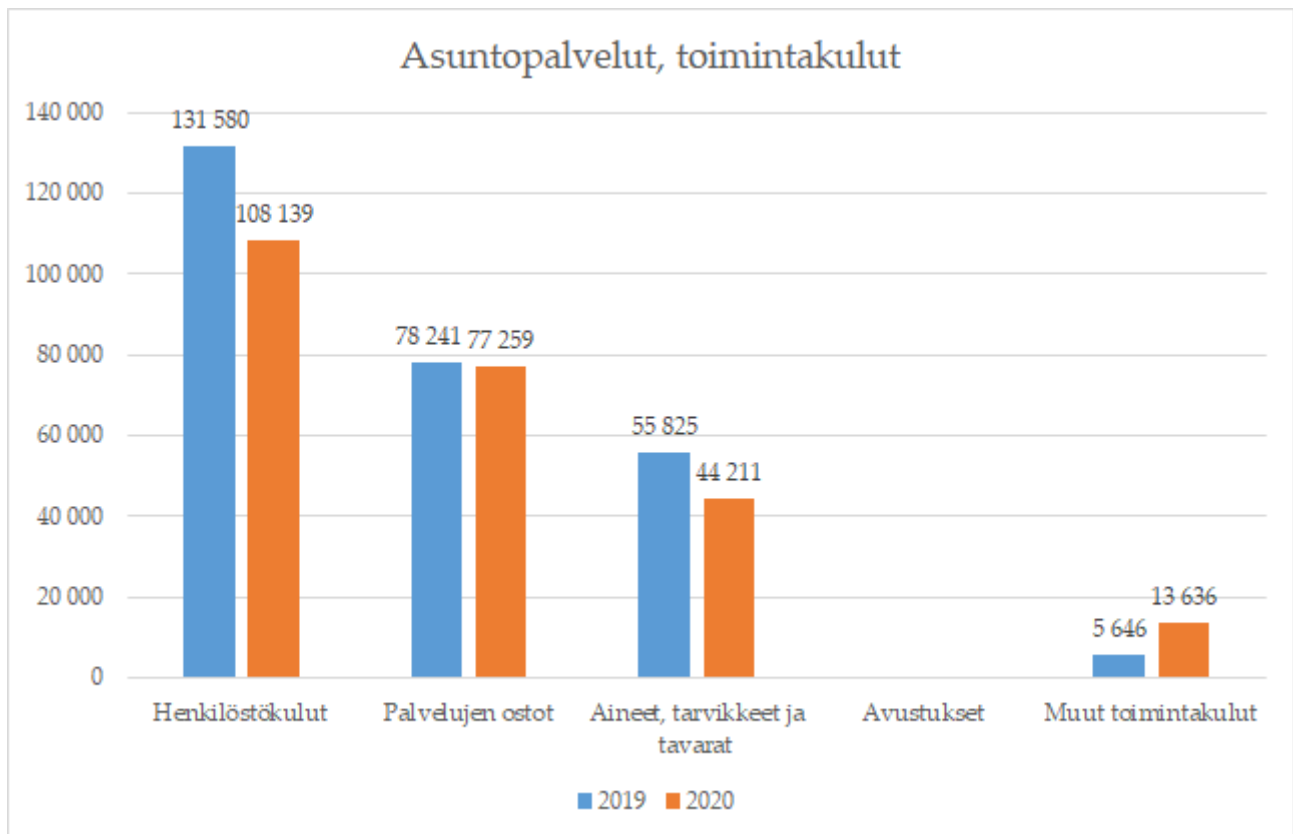
Asuntopalvelut yhdessä Kiinteistö Oy Vaalan Niskan kanssa hoitivat kunnan suoraan omistamien asuntojen, kunnan omistaman Kiinteistö Oy Vaalan Niskan sekä asiakasyhteisöt Vaalan Palvelutalosaatiön, Vaalan Vanhustentaloyhdistys ry:n ja Kiinteistö Oy Vaalan Torinkulman kiinteistöjen isännöinnin. Vaalan Niskan toimintakertomus löytyy kohta 4.2.

Kiinteistö Oy Vaalan Niska hoitaa vuokrausta tehokkaasti ja taloudellisesti siten, että kuntalaisten ja kuntaan muuttavien asumispalvelut ovat määrältään riittävät ja laadultaan hyvät. Kiinteistö Oy Vaalan Niskan hallinto sisältää isännöitsijän palkan, talonmiehen ja palvelusihteerin palkan.

Kunnan suorassa omistuksessa on noin 40 asuntoa. Kunnan keskitettyihin talonmiespalveluihin on varattu kahden talonmiehen palkka.

##### Vastuualueen toimintakertomus

Kiinteistö Oy Vaalan Niska hoiti vuokrausta tehokkaasti ja taloudellisesti ja on tilittänyt vuokra-asteen mukaisesti toimintatuotot. Vuokratulot olivat talousarvioon nähden pienemmät, johtuen käyttöasteen pienentymisestä. Kiinteistöhuollon osalta kunnan toimintatuotot jäivät selvästi alle talousarvion, johtuen muuttuneesta toimintamallista siten, että kunnan kiinteistöhuollolle ei ole ollut tarvetta Kiinteistö Oy Vaalan Niskalla. Kiinteistö Oy Vaalan Niska on laatinut kiinteistöstrategian, jonka perusteella rakenteellisia muutoksia suunnitellaan asuntojen korjausvelkaan. Kiinteistöstrategia sisältää myös pitkän tähtäimen suunnitelmat. Talonmiespalveluita myytiin kunnan muille hallintokunnille, Oulunkaaren kuntayhtymälle, kunnan omistamille asunto- ja kiinteistöyhtiöille. Kiinteistönhoitajat ja Vaalan Vesi ja Lämpö Oy:n työntekijät muodostivat päivystysrenkaan.



|                               | TP2020          | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%             | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019          |
|-------------------------------|-----------------|------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>154 874</b>  | <b>296 850</b>               | <b>52,17 %</b>   | <b>-99 088</b>          | <b>253 962</b>  |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0               | 0                            | 0,00 %           | 0                       | 0               |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-243 246</b> | <b>-280 248</b>              | <b>86,80 %</b>   | <b>28 046</b>           | <b>-271 292</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-88 372</b>  | <b>16 602</b>                | <b>-532,31 %</b> | <b>-71 042</b>          | <b>-17 330</b>  |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -2 370          | -3 060                       | 77,44 %          | 0                       | -2 370          |

## 10.5. Työllistäminen/tekninen toimi

### Perustehtävä ja toiminta-ajatus

|                               | TP2020   | TA2020 (muutos+alkuperäinen) | TOT%          | Muutos € TA2020vsTP2020 | TP2019          |
|-------------------------------|----------|------------------------------|---------------|-------------------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>                     | <b>0,00 %</b> | <b>-68 444</b>          | <b>68 444</b>   |
| Valmistus omaan käyttöön      | 0        | 0                            | 0,00 %        | 0                       | 0               |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>0</b> | <b>0</b>                     | <b>0,00 %</b> | <b>173 160</b>          | <b>-173 160</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>                     | <b>0,00 %</b> | <b>104 715</b>          | <b>-104 715</b> |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 0        | 0                            | 0,00 %        | 0                       | 0               |

## 10.6. Investointiosan toteutumisvertailu (peruskunta)

Investointien osalta talousarvio menoissa toteutui 88,4 % ja tuloissa 23,9 % muutostalousarvioon nähden. Merkittävimmät poikkeamat oli menoissa kaavateiden osalta, jossa kaikki projektit ei toteutunut ja osin kilpailutuksen myötä hinta oli edullisempi arvioon nähden. Koirapuiston osalta alueen rakentaminen siirtyi huoltoaseman uudisrakentamisen ja sen varastointitarpeen takia, väliaikainen aitaus rakennettiin urheilualueen viereen. Tuloissa Kiloniemen kalasataman hankeavustus tuloutuu seuraavana vuonna.

|                         | TA2020            | TP2020           | POIKKEAMA €       |
|-------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>HALLINTOPALVELUT</b> |                   |                  |                   |
| Hallintopalvelut        |                   |                  |                   |
| Osakkeet ja osuudet     |                   |                  |                   |
| MENOT                   |                   | -843 €           |                   |
| <b>NETTO</b>            |                   | <b>-843 €</b>    |                   |
| Kunnantalo              |                   |                  |                   |
| MENOT                   | -249 224 €        | -26 257 €        | -249 224 €        |
| <b>NETTO</b>            | <b>-249 224 €</b> | <b>-26 257 €</b> | <b>-249 224 €</b> |
| Kunta Atk-verkko        |                   |                  |                   |
| MENOT                   | -6 667 €          |                  | -6 667 €          |
| <b>NETTO</b>            | <b>-6 667 €</b>   |                  | <b>-6 667 €</b>   |

Taulukko: Hallintopalvelut investoinneittain

|                         | TA2020            | TP2020           | POIKKEAMA €       |
|-------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>HALLINTOPALVELUT</b> |                   |                  |                   |
| MENOT                   | -255 891 €        | -27 100 €        | -255 891 €        |
| TULOT                   | 0 €               | 0 €              | 0 €               |
| <b>NETTO</b>            | <b>-255 891 €</b> | <b>-27 100 €</b> | <b>-255 891 €</b> |

Taulukko: Hallintopalvelut yhteenveto

|                         | TA2020          | TP2020           | POIKKEAMA €     |
|-------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| <b>SIVISTYSPALVELUT</b> |                 |                  |                 |
| Perusopetus             |                 |                  |                 |
| Yhtenäiskoulu           |                 |                  |                 |
| MENOT                   | -6 566 €        |                  | -6 566 €        |
| <b>NETTO</b>            | <b>-6 566 €</b> |                  | <b>-6 566 €</b> |
| Vapaa-aikapalvelut      |                 |                  |                 |
| Ampparin korjaus        |                 |                  |                 |
| MENOT                   |                 | -27 488 €        |                 |
| <b>NETTO</b>            |                 | <b>-27 488 €</b> |                 |

Taulukko: Sivistyspalvelut investoinneittain

|                         | TA2020           | TP2020           | POIKKEAMA €      |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>SIVISTYSPALVELUT</b> |                  |                  |                  |
| MENOT                   | -39 812 €        | -77 055 €        | -39 812 €        |
| TULOT                   | 0 €              | 0 €              | 0 €              |
| <b>NETTO</b>            | <b>-39 812 €</b> | <b>-77 055 €</b> | <b>-39 812 €</b> |

Taulukko: Sivistyspalvelut yhteenveto

|                                                | TA2020           | TP2020            | POIKKEAMA €      |
|------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| <b>TEKNISET PALVELUT</b>                       |                  |                   |                  |
| <b>Viranomaispalvelut</b>                      |                  |                   |                  |
| <b>Kiinteistöjen myynti</b>                    |                  |                   |                  |
| TULOT                                          | 55 196 €         |                   | 55 196 €         |
| <b>NETTO</b>                                   | <b>55 196 €</b>  |                   | <b>55 196 €</b>  |
| <b>Juustola</b>                                |                  |                   |                  |
| MENOT                                          | -15 394 €        |                   | -15 394 €        |
| <b>NETTO</b>                                   | <b>-15 394 €</b> |                   | <b>-15 394 €</b> |
| <b>Maa- ja vesialueet</b>                      |                  |                   |                  |
| MENOT                                          |                  | -159 894 €        |                  |
| TULOT                                          | 14 319 €         |                   | 14 319 €         |
| <b>NETTO</b>                                   | <b>14 319 €</b>  | <b>-159 894 €</b> | <b>14 319 €</b>  |
| <b>Muiden teiden rakentaminen</b>              |                  |                   |                  |
| MENOT                                          | -3 333 €         |                   | -3 333 €         |
| <b>NETTO</b>                                   | <b>-3 333 €</b>  |                   | <b>-3 333 €</b>  |
| <b>Urheilualueiden rakentaminen</b>            |                  |                   |                  |
| MENOT                                          | -3 333 €         | -12 898 €         | -3 333 €         |
| <b>NETTO</b>                                   | <b>-3 333 €</b>  | <b>-12 898 €</b>  | <b>-3 333 €</b>  |
| <b>Puistojen rakentaminen</b>                  |                  |                   |                  |
| MENOT                                          | -8 087 €         |                   | -8 087 €         |
| <b>NETTO</b>                                   | <b>-8 087 €</b>  |                   | <b>-8 087 €</b>  |
| <b>Kiloniemen kalasatama</b>                   |                  |                   |                  |
| MENOT                                          | -41 097 €        | -6 517 €          | -41 097 €        |
| TULOT                                          | 28 000 €         |                   | 28 000 €         |
| <b>NETTO</b>                                   | <b>-13 097 €</b> | <b>-6 517 €</b>   | <b>-13 097 €</b> |
| <b>Rokuan hankkeet</b>                         |                  |                   |                  |
| MENOT                                          | -3 333 €         |                   | -3 333 €         |
| <b>NETTO</b>                                   | <b>-3 333 €</b>  |                   | <b>-3 333 €</b>  |
| <b>Oulujoen hankkeet</b>                       |                  |                   |                  |
| MENOT                                          | -24 880 €        |                   | -24 880 €        |
| <b>NETTO</b>                                   | <b>-24 880 €</b> |                   | <b>-24 880 €</b> |
| <b>Kiinteistöjen korjausraha</b>               |                  |                   |                  |
| MENOT                                          | -52 527 €        | -17 578 €         | -52 527 €        |
| <b>NETTO</b>                                   | <b>-52 527 €</b> | <b>-17 578 €</b>  | <b>-52 527 €</b> |
| <b>Ruununtörmän alue</b>                       |                  |                   |                  |
| MENOT                                          | -6 667 €         |                   | -6 667 €         |
| <b>NETTO</b>                                   | <b>-6 667 €</b>  |                   | <b>-6 667 €</b>  |
| <b>Rakentaminen ja kunnossapito</b>            |                  |                   |                  |
| <b>Tekniikan kalusto ent. konekesk.kalusto</b> |                  |                   |                  |
| MENOT                                          | -17 487 €        | -8 175 €          | -17 487 €        |
| <b>NETTO</b>                                   | <b>-17 487 €</b> | <b>-8 175 €</b>   | <b>-17 487 €</b> |
| <b>Kaavateiden rakentaminen/Vaala</b>          |                  |                   |                  |
| MENOT                                          | -52 505 €        | -144 219 €        | -52 505 €        |
| <b>NETTO</b>                                   | <b>-52 505 €</b> | <b>-144 219 €</b> | <b>-52 505 €</b> |
| <b>Valaisinpylväiden uusiminen</b>             |                  |                   |                  |
| MENOT                                          | -37 053 €        |                   | -37 053 €        |
| <b>NETTO</b>                                   | <b>-37 053 €</b> |                   | <b>-37 053 €</b> |
| <b>Satamat</b>                                 |                  |                   |                  |
| MENOT                                          | -15 856 €        | -59 348 €         | -15 856 €        |
| TULOT                                          |                  | 11 088 €          | -5 544 €         |
| <b>NETTO</b>                                   | <b>-15 856 €</b> | <b>-48 260 €</b>  | <b>-21 400 €</b> |
| <b>Lukion remontti</b>                         |                  |                   |                  |

|                                              |                  |                  |                  |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| MENOT                                        | -22 048 €        |                  | -22 048 €        |
| <b>NETTO</b>                                 | <b>-22 048 €</b> |                  | <b>-22 048 €</b> |
| <b>Leikkikentät</b>                          |                  |                  |                  |
| MENOT                                        | -5 000 €         | -15 605 €        | -5 000 €         |
| <b>NETTO</b>                                 | <b>-5 000 €</b>  | <b>-15 605 €</b> | <b>-5 000 €</b>  |
| <b>Koulukeskus</b>                           |                  |                  |                  |
| MENOT                                        |                  | -15 558 €        |                  |
| <b>NETTO</b>                                 |                  | <b>-15 558 €</b> |                  |
| <b>Retkeilyreitit</b>                        |                  |                  |                  |
| MENOT                                        |                  | -2 981 €         |                  |
| <b>NETTO</b>                                 |                  | <b>-2 981 €</b>  |                  |
| <b>Vastaanottohallin lämmitysjärjestelmä</b> |                  |                  |                  |
| MENOT                                        | -6 667 €         |                  | -6 667 €         |
| <b>NETTO</b>                                 | <b>-6 667 €</b>  |                  | <b>-6 667 €</b>  |
| <b>KAMORE, kelkkareittihanke</b>             |                  |                  |                  |
| MENOT                                        | -21 667 €        |                  | -21 667 €        |
| TULOT                                        | 48 300 €         |                  | 48 300 €         |
| <b>NETTO</b>                                 | <b>26 633 €</b>  |                  | <b>26 633 €</b>  |

#### Taulukko: Tekniset palvelut investoinneittain

|                          | TA2020            | TP2020            | POIKKEAMA €       |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TEKNISET PALVELUT</b> |                   |                   |                   |
| MENOT                    | -336 934 €        | -442 773 €        | -336 934 €        |
| TULOT                    | 145 815 €         | 11 088 €          | 140 271 €         |
| <b>NETTO</b>             | <b>-191 119 €</b> | <b>-431 685 €</b> | <b>-196 663 €</b> |

#### Taulukko: Tekniset palvelut yhteenveto

|                           | TA2020            | TP2020            | POIKKEAMA €       |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>INVESTOINNIT VAALA</b> |                   |                   |                   |
| MENOT                     | -632 637 €        | -546 928 €        | -632 637 €        |
| TULOT                     | 145 815 €         | 11 088 €          | 140 271 €         |
| <b>NETTO</b>              | <b>-486 822 €</b> | <b>-535 840 €</b> | <b>-492 366 €</b> |

#### Taulukko: Koko Vaalan investoinnit yhteenveto

### 10.7. Rahoitusosan toteutumisvertailu

| Rahoituslaskelma peruskunta        | Ta 2020  | Toteutuma | Poikkeama | Käyttö % |
|------------------------------------|----------|-----------|-----------|----------|
| <b>Vuosikate</b>                   | 848 279  | 842 005   | 6 274     | 99,3     |
| <b>Tulorahoituksen korjauserät</b> | -46 400  | 753 797   | -800 197  | -1624,6  |
| <b>Pakolliset varaukset</b>        |          | 100 000   | -100 000  | -100     |
| <b>Muut oikaisut</b>               |          | 653 797   | -653 797  | -100     |
| <b>Toiminnan rahavirta</b>         | 801 879  | 1 595 802 | -793 923  | 199,0    |
| <b>Investointimenot</b>            | -618 500 | -546 927  | -71 572   | 88,4     |

|                                         |            |            |           |       |
|-----------------------------------------|------------|------------|-----------|-------|
| Rahoitusosuudet investointeihin         | 46 400     | 11 088     | 35 312    | 11,9  |
| Muut Investointitulot                   |            |            |           |       |
| Investointien vars. myyntit.            |            |            |           |       |
| Investointien myyntivoitot              |            |            |           |       |
| Pys.vastaavien hyödykk.<br>Luovutustulo |            | -131 894   | 131 894   | -100  |
| Investointien rahavirta                 | -572 100   | -403 945   | -168 155  | 70,6  |
| Toiminnan ja investointien rahavirta    | 801 879    | 1 191 856  | -140 126  | 117,5 |
| <i>Antolainauksen muutokset</i>         |            |            |           |       |
| Antolainasaamisten lisäykset            |            | 0,00       | 0         |       |
| Antolainasaamisten vähennys             | 48 500     | 23 321     | 25 179    | 48,1  |
| <i>Lainakannan muutokset</i>            |            |            |           |       |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys          | 2 000 000  |            | 2 000 000 |       |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys        | -1 340 000 | -1 335 805 | -4 194    | 99,7  |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos          |            | -500 000   | 500 000   | -100  |
| Oman pääoman muutokset                  |            | -291 531   | 291 531   | -100  |
| Toimeksiantojen varojen ja              |            | 2 580      | -2 580    | -100  |
| Vaihto-omaisuuden muutos                |            |            |           |       |
| Saamisten muutos                        |            | 184 822    | 184 822   | -100  |
| Korottomien velkojen muutos             |            | 205 157    | -205 157  |       |
| Muut maksuvalmiuden muutokset           |            | 392 559    | -392 559  |       |
| Rahoituksen rahavirta                   | 708 500    | -1 419 925 | 2 128 425 |       |
|                                         |            |            |           |       |
| Rahavarojen muutos                      | 1 510 379  | -477 919   | 1 988 298 | -31,6 |
| Rahavarat 31.12.                        |            | 977 052    | 977 052   |       |
| Rahavarat 1.1.                          |            | 1 205 120  | 1 205 120 |       |
| Rahavarojen muutos                      |            | -228 068   | -228 068  |       |

## 11. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

## 11.1. Tuloslaskelma (peruskunta)

|                                         | TP2019 €           | TA2020 €           | TP2020 €           | Poikkeama €     | Käyttö %        |
|-----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                   | <b>3 878 582</b>   | <b>3 610 349</b>   | <b>3 266 135</b>   | <b>344 213</b>  | <b>90,47 %</b>  |
| Myyntituotot                            | 2 204 275          | 2 090 647          | 1 761 582          | 329 064         | 84,26 %         |
| Maksutuotot                             | 286 329            | 147 872            | 107 253            | 40 619          | 72,53 %         |
| Tuet ja avustukset                      | 445 213            | 594 237            | 608 023            | -13 786         | 102,32 %        |
| Muut toimintatuotot                     | 942 764            | 777 593            | 789 278            | -11 685         | 101,50 %        |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>         | <b>6 318</b>       | <b>10 000</b>      | <b>10 006</b>      | <b>-6</b>       | <b>100,06 %</b> |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                    | <b>-26 961 998</b> | <b>-27 081 183</b> | <b>-27 394 848</b> | <b>313 665</b>  | <b>101,16 %</b> |
| Henkilöstökulut                         | -6 668 201         | -6 855 341         | -6 597 152         | -258 189        | 96,23 %         |
| Palvelujen ostot                        | -18 341 179        | -18 250 162        | -18 176 963        | -73 199         | 99,60 %         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat           | -1 348 042         | -1 475 155         | -1 382 621         | -92 534         | 93,73 %         |
| Avustukset                              | -398 191           | -349 540           | -366 264           | 16 724          | 104,78 %        |
| Muut toimintakulut                      | -206 385           | -150 984           | -871 848           | 720 864         | 577,44 %        |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>               | <b>-23 077 098</b> | <b>-23 460 835</b> | <b>-24 118 707</b> | <b>657 872</b>  | <b>102,80 %</b> |
| <b>Verotulot</b>                        | <b>11 031 793</b>  | <b>10 714 000</b>  | <b>10 906 208</b>  | <b>-192 208</b> | <b>101,79 %</b> |
| <b>Valtionosuudet</b>                   | <b>12 811 811</b>  | <b>13 622 144</b>  | <b>14 076 618</b>  | <b>-454 474</b> | <b>103,34 %</b> |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>         | <b>-60 324</b>     | <b>-29 192</b>     | <b>-22 114</b>     | <b>-7 077</b>   | <b>75,76 %</b>  |
| Korkotuotot                             | 26 929             | 35 000             | 31 381             | 3 619           | 89,66 %         |
| Muut rahoitustuotot                     | 4 880              | 6 440              | 8 400              | -1 960          | 130,44 %        |
| Korkokulut                              | -91 103            | -70 000            | -60 666            | -9 334          | 86,67 %         |
| Muut rahoituskulut                      | -1 031             | -631               | -1 228             | 597             | 194,65 %        |
| <b>VUOSIKATE</b>                        | <b>706 181</b>     | <b>846 118</b>     | <b>842 005</b>     | <b>4 112</b>    | <b>99,51 %</b>  |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>      | <b>-1 249 398</b>  | <b>-1 263 325</b>  | <b>-1 188 680</b>  | <b>-74 645</b>  | <b>94,09 %</b>  |
| Suunnitelman mukaiset poistot           | -1 249 398         | -1 263 325         | -1 188 680         | -74 645         | 94,09 %         |
| Arvonalentumiset                        | 0                  | 0                  | 0                  | 0               | 0,00 %          |
| Satunnaiset tuotot                      | 0                  | 0                  | 0                  | 0               | 0,00 %          |
| Satunnaiset kulut                       | 0                  | 0                  | 0                  | 0               | 0,00 %          |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                 | <b>-543 217</b>    | <b>-417 207</b>    | <b>-346 675</b>    | <b>-70 533</b>  | <b>83,09 %</b>  |
| <b>Varausten ja rahastojen muutokse</b> | <b>55 143</b>      | <b>55 000</b>      | <b>55 143</b>      | <b>-143</b>     | <b>100,26 %</b> |
| Poistoeron muutos                       | 55 143             | 55 000             | 55 143             | -143            | 100,26 %        |
| Varausten muutos                        | 0                  | 0                  | 0                  | 0               | 0,00 %          |
| Rahastojen muutos                       | 0                  | 0                  | 0                  | 0               | 0,00 %          |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>         | <b>-488 074</b>    | <b>-362 207</b>    | <b>-291 532</b>    | <b>-70 676</b>  | <b>80,49 %</b>  |

| Verotulojen erittely        | TP2019 €          | TP2020 €          |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Verotulot</b>            | <b>11 031 793</b> | <b>10 906 208</b> |
| Kunnan tulovero             | 7 628 265         | 7 645 277         |
| Kiinteistövero              | 2 778 615         | 2 541 788         |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 624 912           | 719 144           |
| Koiravero                   | 0                 | 0                 |
| Muut verot                  | 0                 | 0                 |

| Kiinteistöveroprosentit | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------------------------|------|------|------|------|------|------|
|-------------------------|------|------|------|------|------|------|

|                                 |      |      |      |      |      |      |
|---------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| vakituiset asunnot              | 0,59 | 0,59 | 0,59 | 0,59 | 0,59 | 0,59 |
| muut kuin vakituiset asunnot    | 1,15 | 1,15 | 1,15 | 1,15 | 1,15 | 1,15 |
| voimalaitosrakennukset          | 2,85 | 3,1  | 3,1  | 3,1  | 3,1  | 3,1  |
| yleinen kiinteistöveroprosentti | 1,10 | 1,10 | 1,1  | 1,1  | 1,1  | 1,1  |
| yleishyödylliset yhteisöt       | 0,80 | 0,80 | 0,8  | 0,8  | 0,0  | 0,0  |

## 11.2. Rahoituslaskelma (peruskunta)

### RAHOITUSLASKELMA 31.12.2020

| Peruskunta                                     | 2019               | 2020              |
|------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    |                    |                   |
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                     |                    |                   |
| Vuosikate                                      | 706 181            | 842 005           |
| Satunnaiset erät                               |                    |                   |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -88 496            | 753 797           |
| <b>Toiminnan rahavirta yhteensä</b>            | <b>617 684</b>     | <b>1 595 802</b>  |
| <b>Investointien rahavirta</b>                 |                    |                   |
| Investointimenot                               | -504 527,05        | -546 927          |
| Rah.osuudet investointimenoihin                | 11 500,62          | 11 088            |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 158 011,80         | 131 984           |
| <b>Investointien rahavirta yhteensä</b>        | <b>-335 014,63</b> | <b>-403 94</b>    |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    | <b>282 669,75</b>  | <b>1 191 856</b>  |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   |                    |                   |
| <b>Antolainauksen muutokset</b>                |                    |                   |
| Antolainasaamisten lisäykset                   |                    |                   |
| Antolainasaamisten vähennykset                 | 84,09              | 23 321            |
| <b>Antolainauksen muutokset yhteensä</b>       | <b>84,09</b>       | <b>23 321</b>     |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                   |                    |                   |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 |                    |                   |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -1 434 735,35      | -1 335 805        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 | 1 850 000,00       | -500 000          |
| <b>Lainakannan muutokset yhteensä</b>          | <b>415 264,65</b>  | <b>-1 835 805</b> |
| <b>Oman pääoman muutokset</b>                  |                    |                   |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>           |                    |                   |
| Toim.antojen varojen ja pääomien muutokset     | -2 482,53          | 2 580             |
| Vaihto-omaisuuden muutos                       | 9 106,24           |                   |
| Saamisten muutos                               | 111 820,92         | 184 822           |
| Korottomien velkojen muutos                    | -1 099 082,00      | 205 157           |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä</b>  | <b>-980 637,37</b> | <b>392 559</b>    |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   | <b>-565 288,63</b> | <b>-1 419 925</b> |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>-282 618,88</b> | <b>-228 068</b>   |
| Rahavarat 31.12                                | 1 205 120,38       | 977 052           |
| Rahavarat 1.1                                  | 1 487 739,26       | 1 205 120         |



### 11.3. Tase (peruskunta)

| Tase/peruskunta                          |               |               |                                      |               |               |
|------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Vastaavaa                                | 2019          | 2020          | Vastattavaa                          | 2019          | 2020          |
| Pysyvät vastaavat                        | 21 933 548,75 | 20 471 696,14 | Oma pääoma                           | 12 616 104,61 | 12 324 572,87 |
| Aineettomat hyödykkeet                   | 0,00          |               | Peruspääoma                          | 10 523 049,40 | 10 523 049,40 |
| Aineelliset hyödykkeet                   | 15 919 933,86 | 14 480 559,32 | Arvonkorotusrahasto                  |               |               |
| Maa- ja vesialueet                       | 1 605 257,02  | 1 764 314,53  | Edellisten tilikauden yli/           | 2 581 129,36  | 2 093 055,24  |
| Rakennukset                              | 11 963 750,55 | 10 531 429,89 | Tilikauden yli-/alijäämä             | -488 074,15   | -291 531,77   |
| Kiinteät rakenteet ja lait               | 2 042 120,69  | 1 950 975,24  | Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset | 871 111,54    | 815 968,54    |
| Koneet ja kalusto                        | 216 028,63    | 119 853,19    | Poistoero                            | 871 111,54    | 815 968,54    |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 61 439,05     | 61 439,05     | Pakolliset varaukset                 | 340 233,27    | 440 233,27    |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 31 337,92     | 52 547,42     | Muut pakolliset varaukset            | 340 233,27    | 440 233,27    |
| Sijoitukset                              | 6 013 614,89  | 5 991 136,82  | Toimeksiantojen pääomat              | 10 192,13     | 12 772,44     |
| Osakkeet ja osuudet                      | 5 344 464,40  | 5 345 307,33  | Lahjoitusrahastojen pääomat          | 6 597,53      | 9 132,65      |
| Muut lainasaamiset                       | 633 265,58    | 609 944,58    | Muut toimeksiantojen pääomat         | 3 594,60      | 3 639,79      |
| Muut saamiset                            | 35 884,91     | 35 884,91     | Vieras pääoma                        | 11 952 398,61 | 10 321 750,16 |
| Vaihtuvat vastaavat                      | 3 856 491,44  | 3 443 601,14  | Pitkäaikainen                        | 4 148 568,35  | 3 134 234,00  |
| Vaihto-omaisuus                          | 0,00          | 0,00          | Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta  | 4 145 347,68  | 3 132 172,38  |
| Saamiset                                 | 2 651 371,06  | 2 466 549,04  | Lainat julkisyhteisöiltä             | 0,00          | 0,00          |
| Pitkäaikaiset saamiset                   | 1 780 049,98  | 1 664 757,99  | Saadut ennakot                       | 3 220,67      | 2 061,62      |
| Myyntisaamiset                           | 212 988,24    | 192 150,16    | Lyhytaikainen                        | 7 803 830,26  | 7 187 516,16  |
| Lainasaamiset                            | 712 122,57    | 633 735,99    | Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta  | 1 302 665,70  | 1 013 175,3   |
| Muut saamiset                            | 854 939,17    | 838 871,84    |                                      |               |               |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 871 321,08    | 801 791,05    | Lainat julkisyhteisöiltä             | 33 140,00     | 0,00          |
| Myyntisaamiset                           | 343 328,55    | 219 352,84    | Lainat muilta luotonantajilta        | 5 000 000,00  | 4 500 000     |
| Lainasaamiset                            | 67 094,86     | 81 726,49     | Ostovelat                            | 620 990,92    | 601 135,09    |

|                                |                      |                      |                    |                      |                      |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Muut saamiset                  | 168 561,20           | 226 344,34           | Muut velat         | 105 326,11           | 112 321,53           |
| Siirtosaamiset                 | 292 336,47           | 274 367,38           | Siirtovelat        | 741 707,53           | 960 884,24           |
| <b>Rahoitusarvopaperit</b>     | <b>345 254,69</b>    | <b>345 254,69</b>    |                    |                      |                      |
| Muut arvopaperit               | 345 254,69           | 345 254,69           |                    |                      |                      |
| <b>Rahat ja pankkisaamiset</b> | <b>859 865,69</b>    | <b>631 797,41</b>    |                    |                      |                      |
| <b>Vastaavaa</b>               | <b>25 790 040,19</b> | <b>23 915 297,28</b> | <b>Vastattavaa</b> | <b>25 790 040,16</b> | <b>23 915 297,28</b> |

| <b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>                    | <b>2019</b>  | <b>2020</b>  |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|
| Omavaraisuusaste, %                          | 52,30        | 59,13        |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, %             | 43,10        | 36,53        |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä)                 | 2 093 055,24 | 1 801 523,47 |
| Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas       | 752,09       | 657,97       |
| Lainakanta 31.12.                            | 10 481 155   | 8 645 349,00 |
| Lainat euroa/asukas                          | 3 766        | 3 157,54     |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12.               | 10 484 320   | 10 312 093   |
| Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas 31.12. | 3 767        | 3 766        |
| Lainasaamiset 31.12.                         | 633 265,58   | 609 944,58   |
| Asukasmäärä                                  | 2783         | 2738         |

#### 11.4. Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

| <b>Konsernitulos</b>                    |                       |                     |
|-----------------------------------------|-----------------------|---------------------|
|                                         | <b>2020</b>           | <b>2019</b>         |
|                                         |                       |                     |
| <b>TULOSLASKELMA</b>                    |                       |                     |
| Toimintatuotot                          | 29 083 199,96         | 28 947 688,70       |
| Toimintakulut                           | -51 688 048,63        | -50570802,19        |
| Osuus osakkuusyht. voitosta (tappiosta) | 10 924,82             | 2 913,37            |
| <b>Toimintakate</b>                     | <b>-22 593 923,85</b> | <b>-21620200,12</b> |
| Verotulot                               | 10 886 480,96         | 11013718,56         |
| Valtionosuudet                          | 14 076 618,00         | 12811811            |
| Rahoitustuotot ja -kulut                |                       |                     |
| Korkotuotot                             | 16 956,74             | 17535,86            |
| Muut rahoitustuotot                     | 21 564,22             | 17611,41            |
| Korkokulut                              | -106 120,02           | -155038,02          |
| Muut rahoituskulut                      | -13 731,09            | -14811,21           |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>         | <b>-81 332,15</b>     | <b>-134701,96</b>   |
| <b>Vuosikate</b>                        | <b>2 287 842,96</b>   | <b>2070627,48</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset             |                       |                     |
| Suunnitelman mukaiset poistot           | -2283 908,12          | -2317667,1          |
| Arvonalentumiset                        | -65 967,00            | -109561,93          |
| Poistot ja arvonalentumiset             | -2 349 875,12         | -2427229,03         |
| Satunnaiset erät                        |                       |                     |
| Tilikauden tulos                        | 62 032,16             | -356601,55          |
| Tilinpäätössiirrot                      | 70 730,62             | 51103,49            |

|                                             |                  |                     |
|---------------------------------------------|------------------|---------------------|
| Tilikauden verot                            | -15 084,89       | -6741,34            |
| Laskennalliset verot                        | -2 519,50        | -707,59             |
| Vähemmistöosuudet                           | -972,20          | -656,65             |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>       | <b>-9 878,13</b> | <b>- 313 603,64</b> |
| <b>KONSERNIN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b> | <b>2020</b>      | <b>2019</b>         |
| Toimintatuotot/Toimintakulut, %             | 56,27            | 57,24               |
| Vuosikate poistoista %                      | 97,36            | 85,31               |
| Vuosikate, euroa/asukas                     | 835,59           | 744,03              |
| Asukasmäärä                                 | 2738             | 2783                |

## 11.5. Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

|                                             |                      |                      |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>RAHOITUSLASKELMA (konserni)</b>          |                      |                      |
|                                             | <b>2020</b>          | <b>2019</b>          |
|                                             |                      |                      |
| Toiminnan ja investointien rahavirta        |                      |                      |
| Toiminnan rahavirta                         |                      |                      |
| <b>Vuosikate</b>                            | <b>228 842,96</b>    | <b>2 070 627,48</b>  |
| Satunnaiset erät                            | 0,00                 | 0,00                 |
| Tilikauden verot                            | -15 084,89           | -6 741,34            |
| Tulorahoituksen korjauserät                 | -743 142,48          | -182 071,75          |
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                  | <b>3 015 900,55</b>  | <b>1 881 814,39</b>  |
| Investointien rahavirta                     |                      |                      |
| Investointimenot                            | -3 361 326,48        | -2 219 976,83        |
| Rahoitusosuudet investointeihin             | 11 088,00            | 7 702,71             |
| Pys.vastaavien hyödykkeiden luovutustulo    | 139 627,18           | 182 272,21           |
| <b>Investointien rahavirta</b>              | <b>-3 210 611,30</b> | <b>-2 030 001,91</b> |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b> | <b>-194 710,75</b>   | <b>-148 187,52</b>   |
| Rahoituksen rahavirta                       |                      |                      |
| Antolainauksen muutokset                    |                      |                      |
| Antolainasaamisten lisäykset                | -9 608,81            | -444,60              |
| Antolainasaamisten vähennys                 | 378 767,71           | 330 148,19           |
| Antolainauksen muutokset                    | 369 158,90           | 329 703,59           |
| Lainakannan muutokset                       |                      |                      |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys              | 2 559 713,00         | 1 238 117,06         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys            | -1 942 635,54        | -2 205 075,97        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos              | - 614 495,25         | 1 825 240,45         |
| Lainakannan muutokset                       | -2 582,21            | 858 281,54           |
| Oman pääoman muutokset                      | -6 878,45            | 0,00                 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset               |                      |                      |
| Toimeksiantojen varojen ja pääom. Muutos    | 2 891,77             | -2 615,12            |
| Vaihto-omaisuuden muutos                    | -98 039,25           | 10 102,87            |
| Saamisten muutos                            | 1 240 113,82         | 614 079,89           |
| Korottomien velkojen muutos                 | -868 168,13          | -2 192 938,13        |
| Muut maksuvalmiuden muutokset               | -276 798,21          | -1 571 370,49        |

|                              |                   |                    |
|------------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>Rahoituksen rahavirta</b> | <b>641 660,87</b> | <b>-383 385,36</b> |
|                              |                   |                    |
| Rahavarojen muutos           | 446 950,12        | -531 572,88        |
| Rahavarat 31.12.             | 3 890 197,46      | 3 443 247,32       |
| Rahavarat 1.1.               | 3 443 247,34      | 3 974 820,20       |
| <b>Rahavarojen muutos</b>    | <b>446 950,12</b> | <b>-531 572,88</b> |

| KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT                  | 2020        | 2019         |
|----------------------------------------------------------|-------------|--------------|
| Toiminnan ja investointien rahavirta                     | -194 710,75 | -148 407,00  |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta | 301 376,73  | 1 774 810,48 |
| Investointien tulo-rahoitus, %                           | 98,16       | 93,60        |
| Lainanhoitokate                                          | 1,19        | 1,08         |
| Kassan riittävyys (pv)                                   | 21,93       | 19,75        |
| Asukasmäärä                                              | 2738        | 278          |

## 11.6. Konsernitase ja sen tunnusluvut

|                                        |                      |                      |                                                  |                      |                      |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| VAALAN KUNTAKONSERNI                   |                      |                      |                                                  |                      |                      |
|                                        |                      |                      |                                                  |                      |                      |
| TASE                                   |                      |                      |                                                  |                      |                      |
| VASTAAVAA                              | 2020                 | 2019                 | VASTATTAVAA                                      | 2020                 | 2019                 |
| PYSYVÄT VASTAAVAT                      |                      |                      | OMA PÄÄOMA                                       |                      |                      |
| AINEETTOMAT HYÖDYKKEET                 |                      |                      | Peruspääoma                                      | 10 523 049,40        | 10 523 049,71        |
| Aineettomat oikeudet                   | 84 262,19            | 95 664,73            | Arvonkorotusrahoitus                             |                      |                      |
| Muut pitkävaikutteiset menot           | 82 518,36            | 91 797,04            | Muut omat rahastot                               | 105 574,67           | 91 162,29            |
| Ennakkomaksut                          | 84 331,65            | 47 156,87            | Edellisten tilikausien yli/alijäämä              | 2 454 880,18         | 2 951 931,15         |
| <b>Aineettomat hyödykkeet yht.</b>     | <b>251 112,2</b>     | <b>234 618,64</b>    | Tilikauden yli-/alijäämä                         | 9 878,14             | -313 603,63          |
| AINEELLISET HYÖDYKKEET                 |                      |                      | <b>Oma pääoma yht.</b>                           | <b>13 073 626,11</b> | <b>13 252 539,52</b> |
| Maa- ja vesialueet                     | 2 315 175,12         | 2 144 515,18         | <b>VÄHEMMISTÖOSUUKSET</b>                        | <b>38 637,53</b>     | <b>37 650,93</b>     |
| Rakennukset                            | 15 851 151,24        | 17 279 921,97        | POISTOERO JA VAPAA EHTOISET VARAUKSET            |                      |                      |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet         | 2 120 522,14         | 2 170 791,17         | Poistoero                                        |                      |                      |
| Koneet ja kalusto                      | 2 112 210,35         | 2 281 289,99         | Vapaaehtoiset varaukset                          |                      |                      |
| Muut aineelliset hyödykkeet            | 2 262 197,02         | 2 375 121,16         | <b>Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset yht.</b> |                      |                      |
| Ennakkomaksut ja keskenäiset hankinnat | 2 782 117,46         | 1 175 992,76         | PAKOLLISET VARAUKSET                             |                      |                      |
| <b>Aineelliset hyödykkeet yht.</b>     | <b>27 443 373,33</b> | <b>27 427 632,23</b> | Muut pakolliset varaukset                        | 761 036,89           | 674 621,57           |
| SIJOITUKSET                            |                      |                      | <b>Pakolliset varaukset yht.</b>                 | <b>761 036,89</b>    | <b>674 621,57</b>    |
| Osakkuusyhteisöosuudet                 | 25 460,46            | 51 474,74            | TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT                          |                      |                      |
| Muut osakkeet ja osuudet               | 307 455,53           | 201 078,74           | Lahjoitusrahastojen pääomat                      | 9 272,63             | 6 711,72             |
| Joukkovelkakirjalainasaamiset          |                      |                      | Muut toimeksiantojen pääomat                     | 5 463,96             |                      |
| Muut lainasaamiset                     | -484 209,14          | -503 388,14          | <b>Toimeksiantojen pääomat yht.</b>              | <b>14 736,593</b>    | <b>11 844,82</b>     |
| Muut saamiset                          | -266 155,10          | -270 381,30          | <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                             |                      |                      |
| <b>Sijoitukset yht.</b>                | <b>-417 448,25</b>   | <b>-521 215,96</b>   | PITKÄAIKAINEN                                    |                      |                      |
| PYSYVÄT VASTAAVAT                      | 27 277 037,28        | 27 141 034,91        | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta          | 9 387 984,15         | 8 670 916,06         |

|                                      |                      |                      |                                         |                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>           |                      |                      | Lainat julkisyhteisöiltä                | -333 696,01          | -353 804,73          |
| VAIHTO-OMAISUUS                      |                      |                      | Lainat muilta luotonantajilta           |                      |                      |
| Aineet ja tarvikkeet                 | 192 713,65           | 94 674,40            | Saadut ennakot                          | 2 061,62             | 3 220,67             |
| Vaihto-omaisuus                      | 192 713,65           | 94 674,40            | Ostovelat                               |                      |                      |
| SAAMISET                             |                      |                      | <b>Pitkäaikainen yht.</b>               | <b>9 056 349,76</b>  | <b>8 320 332,00</b>  |
| PITKÄAIKAISET SAAMISET               |                      |                      | LYHYTAIKAINEN                           |                      |                      |
| Myyntisaamiset                       | 192 159,16           | 212 988,24           | Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 6 238 801,80         | 6 855 256,42         |
| Lainasaamiset                        | 633 735,99           | 712 122,57           | Lainat julkisyhteisöiltä                | 2 391,27             | 35 531,27            |
| Muut saamiset                        | 828 871,84           | 854 939,17           |                                         |                      |                      |
| <b>Pitkäaikaiset saamiset yht.</b>   | <b>1 664 757,99</b>  | <b>1 780 049,98</b>  | Saadut ennakot                          | 7 281,66             | 9 458,38             |
| LYHYTAIKAISET SAAMISET               |                      |                      | Ostovelat                               | 2 098 437,47         | 2 028 837,65         |
| Myyntisaamiset                       | 2 307 073,19         | 2 575 380,14         | Muut velat/Liitt.maksut ja muut velat   | 826 171,83           | 812 559,44           |
| Lainasaamiset                        | 68 418,77            | 51 386,58            | Siirtovelat                             | 3 492 091,34         | 3 123 490,51         |
| Muut saamiset                        | 429 004,75           | 458 367,87           | Laskennallinen verovelka                | 11 901,45            | 9 381,95             |
| Siirtosaamiset                       | -207 739,39          | -372 636,74          | <b>Lyhytaikainen yht.</b>               | <b>12 677 076,82</b> | <b>12 874 515,62</b> |
| <b>Lyhytaikaiset saamiset yht.</b>   | <b>2 596 757,32</b>  | <b>2 712 497,85</b>  | <b>VIERAS PÄÄOMA</b>                    | <b>21 733 426,58</b> | <b>21 194 847,62</b> |
| <b>Saamiset yht.</b>                 | <b>4 261 515,31</b>  | <b>4 492 547,83</b>  | <b>VASTATTAVAA</b>                      | <b>35 621 463,70</b> | <b>35 171 504,46</b> |
| RAHOITUSARVOPAPERIT                  |                      |                      |                                         |                      |                      |
| Osakkeet ja osuudet                  | 155,09               | 155,09               |                                         |                      |                      |
| Sijoitukset rahamarkkinainstrumentt. | 111 503,59           | 111 780,17           |                                         |                      |                      |
| Muut arvopaperit                     | 345 254,69           | 345 254,69           |                                         |                      |                      |
| <b>Rahoitusarvopaperit yht.</b>      | <b>456 913,37</b>    | <b>457 189,95</b>    |                                         |                      |                      |
| Rahat ja pankkisaamiset              | 3 433 284,09         | 2 986 057,37         |                                         |                      |                      |
| <b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>           | <b>8 344 426,42</b>  | <b>8 030 469,55</b>  |                                         |                      |                      |
| <b>VASTAAVAA</b>                     | <b>35 621 463,70</b> | <b>35 171 504,46</b> |                                         |                      |                      |

| KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT                        | 2020          | 2019          |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Konsernin omavaraisuusaste %                      | 37,67         | 37,80         |
| Suhteellinen velkaantuneisuus %                   | 40,21         | 40,16         |
| Velat ja vastuut % käyttötuloista                 |               |               |
| Kertynyt ylijäämä                                 | 2 445 002 ,04 | 2 638 327,52  |
| Kertynyt ylijäämä €/asukas                        | 892,99        | 948,02        |
| Konsernin lainakanta 31.12.                       | 15 313 505,27 | 15 220 501,64 |
| Konsernin lainat eur/asukas                       | 5 592,95      | 5 469,10      |
| Lainat ja vuokravastuut 31.12.                    | 16 475 699,27 | 14 437 368,98 |
| Konsernin lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas   | 6 017,42      | 5 187,70      |
| Konsernin lainasaamiset 31.12.                    | 702 154,76    | 669 150,49    |
| Konsernin henkilöstömäärä (kunta + tytäryhteisöt) | 171           | 169           |
| Asukkaat                                          | 2738          | 2783          |

## 12. TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

### ☉ Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta

poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

### **Pysyvien vastaavien arvostus**

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

V. 2020 tehtiin maankäyttösopimus Senaatti-kiinteistöjen kanssa (Suomen valtio) n. 26 ha määräalasta, koskien vankilan rakentamista.

### **Sijoitusten arvostus**

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

### **Rahoitusomaisuuden arvostus**

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksen. Suojaamistarkoituksessa tehty koronvaihtosopimus on esitetty liitetiedoissa kohdassa *Vakuuksia ja vastuusitoumuksia*. Kunta on sitonut pitkäaikaisen lainan vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksella kiinteään korkoon. Sopimus on voimassa 16.8.2022 asti.

## **2. Tuloksen ja taseen vertailukelpoisuus**

Tuloslaskelman ja taseen esittämisessä ei muutoksia verrattuna edelliseen vuoteen.

## **3. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot**

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kunnan omistamat tytäryhteisöt ja kuntayhtymät sekä osakkuusyhteisö, joissa kunta on jäsenenä. Pohjois-Pohjanmaan liitto on jätetty yhdistelemättä, koska osuutta ei ole määritelty. Lisäksi uutena on tullut Oulunkaaren Työterveys Oy kunnan konsernirakenteeseen, mutta sitä ei yhdistellä; on ns. osuusyhteisöosakkuus alle 20 % ja Vaalan kunnan osuus on 11,78 %.

Konserniyhteisöjen keskinäiset tulot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien taseisiin merkityt olennaiset keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset vaihto- ja käyttöomaisuuteen sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty. Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Kiinteistötytäryhteisöjen käyttöomaisuuden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi ja

jäännösarvojen ero on kirjattu tytäryhteisön oman pääoman erään edellisten tilikausien ylijäämää (alijäämää) ja tilikauden ylijäämää (alijäämää) vastaan.

4. Osakkuusyhteisö Humanpolis Oy on yhdistelty konsernitilinpäätökseen pääomaosuusmenetelmällä.

5. Vuodelle 2020 tehty lisäpoistoja terveyskeskuskiinteistöjen osalta 308 604 euron edestä toisena peräkkäisenä vuonna. Vuoden 2020 tulokseen vaikuttaa luovutustappio kiinteistökaupasta Vaalan Juustolan kanssa n. 663 000. estä.

©

## 12.1. Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

### Liitetieto 6

Toimintatuotot tehtäväalueittain (sis.erät eliminoitu)

|                                | Konserni          |                   | Kunta            |                  |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                | 2020              | 2019              | 2020             | 2019             |
| Yleishallinto                  | 563 063           | 469 642           | 317 913          | 245 554          |
| Sosiaali - ja terveyspalvelut  | 24 389 576        | 23 707 967        |                  |                  |
| Sivistyspalvelut               | 357 266           | 306 403           | 357 266          | 306 403          |
| Hyvinvointipalvelut            | 91 451            | 84 057            | 91 451           | 84 057           |
| Tekniset palvelut              | 3 681 843         | 4 379 619         | 1 725 478        | 2 320 086        |
| <b>Toimintatuotot yhteensä</b> | <b>29 083 199</b> | <b>28 947 688</b> | <b>2 492 108</b> | <b>2 956 100</b> |

### Liitetieto 7

Verotulot eriteltyinä kunnan tuloveroon, osuuteen yhteisöveron tuotosta ja kiinteistöveroon (kuntajaoston tuloslaskelmaohje)

| Verotulojen erittely         |                      |                      |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
|                              | 2020                 | 2019                 |
| Kunnan tulovero              | 7 645 276,53         | 7 628 265,28         |
| Osuus yhteisöveron tuotoista | 719 144,06           | 624 912,00           |
| Kiinteistövero               | 2 541 787,88         | 2 778 615,31         |
| <b>Verotulot yhteensä</b>    | <b>10 906 208,47</b> | <b>11 031 792,59</b> |

### Liitetieto 8

Valtionosuudet eriteltyinä; peruspalvelujen valtionosuudet, opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet sekä verotulomenetyksen korvaus. 2020  
(Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus ja siirtymätasaus sisältyvät laskennallisiin valtionosuuksiin)

| Valtionosuuksien ja verotulomenetysten korvausten erittely       |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                  | 2020              | 2019              |
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus (ilman tasauksia)            | 9 418 449         | 9 912 439         |
| Verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseaus                  | 2 734 147         | 2 741 247         |
| Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus                         |                   |                   |
| Opetus - ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet | 251 438           | 158 125           |
| Verotulomenetysten korvaus                                       | 1 672 584         |                   |
| <b>Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä</b>  | <b>14 076 618</b> | <b>12 811 811</b> |

## Liitetieto 9

Palvelujen ostot eriteltyinä asiakaspalvelujen ostoihin ja muiden palvelujen ostoihin(ulkoiset)

| Kunta                                   |                   |                   |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                         | 2020              | 2019              |
| Asiakaspalvelujen ostot                 | 14 551 619        | 14 522 507        |
| Muiden palvelujen ostot                 | 3 618 541         | 3 818 672         |
| <b>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</b> | <b>18 170 160</b> | <b>18 341 179</b> |

## Liitetieto 10

Valtuustoryhmien toimintaedellytysten tukemiseksi annetut tuet valtuustoryhmittäin eriteltyinä (KuntaL19.2 §)

Vaalan kunta ei ole tukenut valtuustoryhmiä.

## Liitetieto 11

### Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Käyttöomaisuuden poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa (Kvalt. 13.12.2012 § 68). Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan

### Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät

|                                              |                        |                   |
|----------------------------------------------|------------------------|-------------------|
| Muut pitkävaikutteiset menot                 | 2 vuotta               | Tasapoisto        |
| Rakennukset ja rakennelmat                   |                        |                   |
| Hallinto- ja laitosrakennukset               | 40 vuotta              | Tasapoisto        |
| Tehdas- ja tuotantorakennukset               | 25 vuotta              | Tasapoisto        |
| Talousrakennukset                            | 10 vuotta              | Tasapoisto        |
| Vapaa-ajan rakennukset                       | 20 vuotta              | Tasapoisto        |
| Asuinrakennukset                             | 40 vuotta              | Tasapoisto        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet               | 15 - 22 %              | Menojäännöspoisto |
| Kadut tiet, torit ja puistot                 | 20 vuotta              | Tasapoisto        |
| Kaukolämpölaitoksen laitoskoneet ja laitteet | 20 vuotta              | Tasapoisto        |
| Koneet ja kalusto                            | 3-15 vuotta            | Tasapoisto        |
| Luonnonvarat                                 | Käytön mukainen poisto |                   |



Maa- ja vesialueista, arvo- ja taide-esineistä, osakkeista ja osuuksista sekä keskeneräisistä hankinnoista ei tehdä poistoja. Pienhankintaraja on 1.1.2010 lukien 10.000 euroa, jota pienemmät hankinnat kirjataan tilikauden aikana kuluksi.

Tilikaudella 2016 on muutettu poistosuunnitelmaa siten, että kadut, tiet, torit ja puistot -kohdan poistosuunnitelma 20 vuoden tasapoistoksi (noudatetaan 1.1.2017 alkaen tehdyille investoinneille, aiemmin 15 %:n menojäännöspoisto)

## Liitetieto 12

Selvitys olennaisista tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista

| Pakollisten varausten muutokset              | Konserni |         | Kunta   |         |
|----------------------------------------------|----------|---------|---------|---------|
|                                              | 2020     | 2019    | 2020    | 2019    |
| Eläkevastuu 1.1. *)                          |          |         |         |         |
| Lisäykset tilikaudella                       |          |         |         |         |
| Vähennykset tilikaudella                     |          |         |         |         |
| Eläkevastuu 31.12. *)                        |          |         |         |         |
| Kaatopaikan maisemointivaraus 1.1.           |          |         |         |         |
| Kainuun Jätehuollon ky                       |          |         |         |         |
| Ennallistamisvaraus                          | 28 290   | 26 451  |         |         |
| Kierrätyspolttoaineen lopp.käsitt.varaus     | 15 222   | 29 018  |         |         |
| Sekajätteen loppukäsittelyvaraus             |          |         |         |         |
| Kaatopaikan maisemointivaraus 31.12.         | 43 512   | 55 469  |         |         |
| Osuus kuntayhtymän alijäämästä 1.1.          |          |         |         |         |
| Lisäykset tilikaudella                       |          |         |         |         |
| Vähennykset tilikaudella                     |          |         |         |         |
| Osuus kuntayhtymän alijäämästä 31.12.        |          |         |         |         |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1. (Ppshp)     | 511 490  | 543 870 |         |         |
| Lisäykset tilikaudella                       | 14 836   |         |         |         |
| Vähennykset tilikaudella                     |          | 32 380  |         |         |
| Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12. (Ppshp)   | 526 326  | 511 490 |         |         |
| Muut pakolliset varaukset 1.1. (Kunta)       | 340 233  | 340 233 | 340 233 | 340 233 |
| v. 2012 lomapalkkavelan lisäys Oulunkaarelle | 190 233  | 190 233 | 190 233 | 190 233 |
| Purkuvaraus                                  | 150 000  | 150 000 | 150 000 | 150 000 |
| lisäys                                       | 100 000  |         | 100 000 |         |
| Muut pakolliset varaukset 31.12.             | 440 233  | 340 233 | 440 233 | 340 233 |

\*) Sisältää ns. vanhojen eläkkeiden eläkevastuun ja varhennetun eläkkeen eläkealeneman korvaukseksi myönnettyt eläkkeet.

## Liitetieto 13

Selvitys olennaisista **muihin toimintatuottoihin** sisältyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitoista ja olennaisista **muihin toimintakuluihin** sisältyvistä pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappioista (kuntajaoston tuloslaskelmaohje luvut 2.3 ja 4.5)

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja –tappiot

|                                     | Konserni       |                | Kunta          |                |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                     | 2020           | 2019           | 2020           | 2019           |
| Muut toimintatuotot                 |                |                |                |                |
| Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot | 9 163          | 143 692        | 9 163          | 143 692        |
| Rakennusten luovutusvoitot          |                |                |                |                |
| Muut luovutusvoitot                 |                | 24 260         |                |                |
| <b>Luovutusvoitot yhteensä</b>      | <b>9 163</b>   | <b>167 952</b> | <b>9 163</b>   | <b>143 692</b> |
| Muut toimintakulut                  |                |                |                |                |
| kiinteistön luovutustappio          | 662 961        | 55 196         | 662 961        | 55 196         |
| <b>Luovutustappiot yhteensä</b>     | <b>662 961</b> | <b>55 196</b>  | <b>662 961</b> | <b>55 196</b>  |

#### Liitetieto 14

Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

| Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely |          |      |       |      |
|--------------------------------------------|----------|------|-------|------|
|                                            | Konserni |      | Kunta |      |
|                                            | 2020     | 2019 | 2020  | 2019 |
| Satunnaiset tuotot                         |          |      |       |      |
| -                                          |          |      |       |      |
| Satunnaiset tuotot yhteensä                |          |      |       |      |
| Satunnaiset kulut                          |          |      |       |      |
| -                                          |          |      |       |      |
| Satunnaiset kulut yhteensä                 |          |      |       |      |

#### Liitetieto 15

Yhteismäärät muihin rahoitustuottoihin sisältyvistä tuotoista, jotka on saatu osuuksista muissa yhteisöissä, (jos ne ovat olennaisia) (KPA 2:3. 1§ 5-kohta)

| Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely |      |      |
|---------------------------------------------------------|------|------|
|                                                         | 2020 | 2019 |
| Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä                |      |      |
| Osinkotuotot muista yhteisöistä                         |      |      |
| Peruspääoman korot kuntayhtymiltä                       |      |      |
| <b>Yhteensä</b>                                         |      |      |

#### Liitetieto 16

Erittely poistoeron muutoksista.

Jos poistoeron muutokseen sisältyy verotussyistä tehtyä poistoeroa, on poistoeron muutos eriteltävä.

Vaalan kunnalla ei ole verotussyistä tehtyä poistoeroa.

## 12.2. Tasetta koskevat liitetiedot

### Liitetieto 17

Lainan liikenteeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääomaalennukset.

Vaalan kunnalla ei ole.

### Liitetieto 18

Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmääritysmenetelmät (KPA 2:4.1 § 6 kohta)

| Arvonkorotukset                     | Konserni |      | Kunta |      |
|-------------------------------------|----------|------|-------|------|
|                                     | 2020     | 2019 | 2020  | 2019 |
| <b>Muut pitkävaikutteiset menot</b> |          |      |       |      |
| Arvo 1.1.                           |          |      |       |      |
| Arvonkorotukset                     |          |      |       |      |
| Arvonkorotuksen purku               |          |      |       |      |
| Arvo 31.12.                         |          |      |       |      |
| <b>Maa- ja vesialueet</b>           |          |      |       |      |
| Arvo 1.1.                           |          |      |       |      |
| Arvonkorotukset                     |          |      |       |      |
| Arvonkorotuksen purku               |          |      |       |      |
| Arvo 31.12.                         |          |      |       |      |
| <b>Arvonkorotukset yhteensä</b>     |          |      |       |      |

KUNTA 31.12.2020  
KÄYTTÖOMAISUUS  
(liitetieto 19 a)

|                                  | Aineettomat hyödykkeet |                |      | Aineelliset hyödykkeet |                                 |                |               |                                 |                                |                   | Aineettomat ja aineelliset yhteensä |               |
|----------------------------------|------------------------|----------------|------|------------------------|---------------------------------|----------------|---------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------|
|                                  | Ai n.                  | Mu ut pitk äv. | Yht. | Maa- ja vesialueet     | Kiinteis töjen liittymis maksut | Taide- esineet | Rakennukset   | Ennakko maks ja kesken- eräiset | Kiinteät rakenteet ja laitteet | Koneet ja kalusto |                                     | Yhteensä      |
|                                  |                        |                |      |                        |                                 |                |               |                                 |                                |                   |                                     |               |
|                                  |                        |                |      |                        |                                 |                |               |                                 |                                |                   |                                     |               |
| Poistamaton hank.meno 1.1.2019   |                        | 0,00           | 0,00 | 1 598 121,35           | 7135,67                         | 61 439,05      | 11 963 750,55 | 31 337,92                       | 2 042 120,69                   | 216 028,63        | 15 919 933,86                       | 15 919 933,86 |
| Lisäykset tilikauden aikana      |                        |                |      | 159 894,04             |                                 |                | 86 881,24     | 71 962,57                       | 269 925,22                     | 8 175,00          | 596 838,07                          | 596 838,07    |
| Rahoitusosuudet tilikaudella     |                        |                |      |                        |                                 |                |               |                                 | -11 088,00                     |                   |                                     |               |
| Vähennykset tilikauden aikana    |                        |                |      | -836,53                |                                 |                | -1 089 598,90 | -50753,07                       | -121894,04                     |                   | -1 263 082,54                       | -1 263 082,54 |
| Siirrot erien välillä            |                        |                |      |                        |                                 |                | 435 679,79    |                                 | -1 888,00                      | -7 153,68         | 0,00                                | 0,00          |
| Tilikauden poisto                |                        |                |      |                        |                                 |                | -576 678,54   |                                 | -216 200,63                    | -87 196,76        | -880 075,93                         | -880 075,93   |
| Lisäpoistot                      |                        |                |      |                        |                                 |                | -288 604,25   |                                 | -10 000,00                     | -10 000,00        | -308 604,25                         | -1 188 680,18 |
| Arvonlenn. ja niiden palautukset |                        |                |      |                        |                                 |                |               |                                 |                                |                   |                                     |               |
| Poistamaton hank.meno 31.12.2019 |                        | 0,00           | 0,00 | 1 757 178,86           | 7 135,67                        | 61 439,05      | 10 531 429,89 | 52 547,42                       | 1 950 975,24                   | 119 853,19        | 14 480 559,32                       | 14 480 559,32 |
| Arvonkorotukset                  |                        |                |      |                        |                                 |                |               |                                 |                                |                   |                                     |               |
| KIRJANPITOARVO 31.12.2020        |                        | 0,00           | 0,00 | 1 757 178,86           | 7 135,67                        | 61 439,05      | 10 531 429,89 | 52 547,42                       | 1 950 975,24                   | 119 853,19        | 14 480 559,32                       | 14 480 559,32 |

Terveyskeskuskiinteistöihin liittyvät lisäpoistot/arvonalenemiset 308 604,25

19b) Maa- ja vesialueisiin sisältyvät kiinteistöihin kohdistuvat siirtokelpoiset, mutta ei palautettavat liittymismaksut.

| Maa- ja vesialueet erittely        | Konserni       |                | Kunta        |              |
|------------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
|                                    | 2020           | 2019           | 2020         | 2019         |
| Maa- ja vesialueet                 |                |                |              |              |
| Kiinteistöjen liittymismaksut      | 158 318        | 152 319        | 7 135        | 7 135        |
| Muut maa- ja vesialueet            |                |                |              |              |
| <b>Maa- ja vesialueet yhteensä</b> | <b>158 318</b> | <b>152 319</b> | <b>7 135</b> | <b>7 135</b> |

19c) Sijoitukset

| Pysyvien vastaavien sijoitukset |                                 |                                     |                              |                                |           |                                    |                                   |                               |                              |          |
|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|------------------------------|----------|
|                                 | Osakkeet ja osuudet             |                                     |                              |                                |           | Jvk-, muut laina- ja muut saamiset |                                   |                               |                              |          |
|                                 | Osakkeet<br>konserni-<br>yhtiöt | Osakkeet<br>omistusyht.<br>yhteisöt | Kunta-<br>yhtymä-<br>osuudet | Muut<br>osakkeet<br>ja osuudet | Yhteensä  | Jvk- laina-<br>saamiset            | Saamiset<br>konserni-<br>yhteisöt | Saamiset<br>kunta-<br>yhtymät | Saamiset<br>muut<br>yhteisöt | Yhteensä |
| Hankintameno 1.1.               | 2 876 597                       | 11 190                              | 2 297 797                    | 158 880                        | 5 344 464 |                                    | 669 150                           | 29 888                        | 73 321                       | 772 359  |
| Lisäykset                       |                                 |                                     |                              | 843                            |           |                                    |                                   | 8 275                         |                              |          |
| Vähennykset                     |                                 |                                     |                              |                                |           |                                    | 23 321                            |                               | 23 321                       | 46 642   |
| Siirrot erien välillä           |                                 |                                     |                              |                                |           |                                    |                                   |                               |                              |          |
| Hankintameno 31.12.             | 2 876 597                       | 11 190                              | 2 297 797                    | 159 723                        | 5 345 307 |                                    | 645 829                           | 38 163                        | 50 000                       | 733 992  |
| Arvonalennukset                 |                                 |                                     |                              |                                |           |                                    |                                   |                               |                              |          |
| Arvonkorotukset                 |                                 |                                     |                              |                                |           |                                    |                                   |                               |                              |          |
| Kirjanpitoarvo 31.12.           | 2 876 597                       | 11 190                              | 2 297 797                    | 159 723                        | 5 345 307 |                                    | 645 829                           | 38 163                        | 50 000                       | 733 992  |

## Liitetiedot 20–22.

Omistuksia muissa yhteisöissä, ilmoitetaan osuudet omasta ja vieraasta pääomasta sekä voitosta ja tappiosta yhteisöjen erillistilinpäätösten mukaisesti.

| VAALAN KUNNAN<br>KONSERNIYHTEISÖT 31.12.2020 | Kunnan Konsernin<br>omistus- omistus-<br>Y-tunnus Kotipaikka osuus % osuus % |          |        |        | Kuntakonsernin osuus     |                             |                                         |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|--------|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------|
|                                              |                                                                              |          |        |        | omasta<br>pääomasta<br>€ | vieraasta<br>pääomasta<br>€ | tilikauden<br>+ voitosta<br>- tappiosta |
|                                              |                                                                              |          |        |        |                          |                             |                                         |
| <b>Tytäryhteisöt</b>                         |                                                                              |          |        |        |                          |                             |                                         |
| Kiint.Oy Vaalan Niska                        | 1065491-3                                                                    | Vaala    | 100    | 100    | 1 515 908                | 1 441 922                   | 0,43                                    |
| Vaalan Vesi ja Lämpö Oy                      | 2785860-5                                                                    | Vaala    | 100    | 100    | 1 719 754                | 3 068 865                   | 50 273                                  |
| <b>Osakkuusyhteisö</b>                       |                                                                              |          |        |        |                          |                             |                                         |
| Humanpolis Oy                                | 2389484-4                                                                    | Utajärvi | 33,32  | 33,32  | -10 000                  |                             | 7 129                                   |
| <b>Osuusyhteisöosakkuus</b>                  |                                                                              |          |        |        |                          |                             |                                         |
| Oulunkaaren Työterveys Oy                    | 2974283-3                                                                    | li       | 11,78  | 11,78  |                          |                             |                                         |
| <b>Kuntayhtymät</b>                          |                                                                              |          |        |        |                          |                             |                                         |
| Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoit               | 0679480-9                                                                    | Oulu     | 1,482  | 1,482  | 2 840 676                | 6 916 636                   | 191 748                                 |
| Kainuun Jätehuollon ky                       | 1744356-1                                                                    | Kajaani  | 4,5986 | 4,5986 | 99 947                   | 249 858                     | 9 544                                   |
| Oulunkaaren ky                               | 1006538-5                                                                    | li       | 12,434 | 12,434 | -158 174                 | 2 159 294                   | 4 824                                   |

## Liitetieto 23

Erikseen pitkä- ja lyhytaikaiset saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä sekä osakkuus- ja omistusyhteisöiltä

|                                                            | 2020             |               | 2019             |                |
|------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|----------------|
|                                                            | Pitkäaik.        | Lyhytaik.     | Pitkäaik.        | Lyhytaik.      |
| <b>Saamiset tytäryhteisöiltä</b>                           |                  |               |                  |                |
| Myyntisaamiset                                             |                  | 27 123        |                  | 61 216         |
| Lainasaamiset                                              | 1 122 744        |               | 1 165 244        |                |
| Muut saamiset                                              |                  |               |                  |                |
| Siirtosaamiset                                             | 834 823          |               | 854 939          |                |
| <b>Yhteensä</b>                                            | <b>1 957 567</b> | <b>27 123</b> | <b>2 020 183</b> | <b>61 216</b>  |
| <b>Saamiset kuntayhtymiltä<br/>joissa kunta jäsenenä</b>   |                  |               |                  |                |
| Myyntisaamiset                                             |                  | 48 584        |                  | 48 397         |
| Lainasaamiset                                              |                  |               |                  |                |
| Muut saamiset                                              |                  |               |                  |                |
| Siirtosaamiset                                             |                  |               |                  |                |
| <b>Yhteensä</b>                                            |                  | <b>48 584</b> |                  | <b>48 397</b>  |
| <b>Saamiset osakkuus- ja<br/>muilta omistusyhteisöiltä</b> |                  |               |                  |                |
| Myyntisaamiset                                             |                  |               |                  |                |
| Lainasaamiset                                              |                  |               |                  |                |
| Muut saamiset                                              |                  |               |                  |                |
| Siirtosaamiset                                             |                  |               |                  |                |
| <b>Yhteensä</b>                                            |                  |               |                  |                |
| <b>Saamiset yhteensä</b>                                   | <b>1 957 567</b> | <b>75 707</b> | <b>2 020 183</b> | <b>109 613</b> |

## Liitetieto 24

| Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät   |                |                |                |                |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                              | Konserni       |                | Kunta          |                |
|                                              | 2020           | 2019           | 2020           | 2019           |
| Pitkäaikaiset siirtosaamiset                 |                |                |                |                |
| Menoennakot                                  |                |                |                |                |
| Etukäteen maksetut vuokratulot               |                |                |                |                |
| <b>Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b> |                |                |                |                |
| Lyhytaikaiset siirtosaamiset                 |                |                |                |                |
| Tulojäämät                                   |                |                |                |                |
| Siirtyvät korot                              |                |                |                |                |
| Kelan korvaus työterveydenhuollosta          | 79 089         | 82 896         | 28 000         | 30 800         |
| Yksityisten tienojen omavastuut              | 44 482         | 88 500         | 44 482         | 88 500         |
| EU-tuet ja avustukset                        |                | 45 240         |                | 45 240         |
| Projektit                                    |                |                |                |                |
| Muut tulojäämät                              | 595 118        | 415 657        | 333 916        | 415 657        |
| Tulojäämät yhteensä                          | 718 689        | 632 293        | 406 398        | 580 197        |
| <b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b> | <b>718 689</b> | <b>632 293</b> | <b>406 398</b> | <b>580 197</b> |

## 12.3. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

### Liitetieto 25

Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman erien lisäyksistä ja vähennyksistä sekä siirroista näiden erien välillä tilikaudenaikana



| Oman pääoman erittely                      | Konserni          |                   | Kunta             |                   |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                            | Konserni          |                   | Kunta             |                   |
|                                            | 2020              | 2019              | 2020              | 2019              |
| Peruspääoma 1.1.                           | 10 523 049        | 10 523 049        | 10 523 049        | 10 523 049        |
| Lisäykset                                  |                   |                   |                   |                   |
| Vähennykset                                |                   |                   |                   |                   |
| Peruspääoma 31.12.                         | 10 523 049        | 10 523 049        | 10 523 049        | 10 523 049        |
| Arvonkorotusrahasto 1.1.                   |                   |                   |                   |                   |
| Lisäykset                                  |                   |                   |                   |                   |
| Vähennykset                                |                   |                   |                   |                   |
| Arvonkorotusrahasto 31.12.                 |                   |                   |                   |                   |
| Muut omat rahastot 1.1.                    | 91 162            | 87 123            |                   |                   |
| Siirrot rahastoon                          | 14 413            | 4 039             |                   |                   |
| Siirrot rahastosta                         |                   |                   |                   |                   |
| Muut omat rahastot yhteensä 31.12.         | 105 575           | 91 162            |                   |                   |
| Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1.   | 2 454 880         | 2 951 931         | 2 093 055         | 2 581 129         |
| Edellisiin tilikausiin tehdyt oikaisut     |                   |                   |                   |                   |
| Edellisten tilikausien yli/alijäämä 31.12. | 2 454 880         | 2 951 931         | 2 093 055         | 2 581 129         |
| Tilikauden yli-/alijäämä                   | -9 878            | -313 603          | -291 531          | -488 074          |
| <b>Oma pääoma yhteensä</b>                 | <b>13 073 626</b> | <b>13 252 539</b> | <b>12 324 573</b> | <b>12 616 104</b> |

## Liitetieto 26

### Erittely poistoeroista

Jos poistoeron muutokseen sisältyy verotussyistä tehtyä poistoeroa, on poistoeron muutos eriteltävä liitetiedoissa.

**Ei ole.**

## Liitetieto 27

Tase-erien mukaan eritelty tieto sellaisista pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan kuuluvista veloista, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

Lainat jotka erääntyvät 1.1.2026 tai sen jälkeen

| Pitkäaikaiset velat                     | 2020             | 2019             |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| Joukkovelkakirjalainat                  |                  |                  |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta | 1 245 223        | 1 605 375        |
| Lainat julkisyhteisöiltä                |                  |                  |
| Lainat muilta luotonantajilta           |                  |                  |
| Saadut ennakot                          |                  |                  |
| Ostovelat                               |                  |                  |
| Muut velat                              |                  |                  |
| Siirtovelat                             |                  |                  |
| <b>Pitkäaikaiset velat yhteensä</b>     | <b>1 245 223</b> | <b>1 605 375</b> |

### Liitetieto 28

Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista.

| Joukkovelkakirjalainat/kassalainat                                      | 2020      | 2019      |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat<br>korko 0 - 0,21 % | 4 500 000 | 5 000 000 |

### Liitetieto 29

Erittely olennaisista pakollisiin varauksiin merkityistä eristä, jos se on tarpeen tase-erien selventämiseksi.

| Pakolliset varaukset                       | Konserni |         | Kunta   |         |
|--------------------------------------------|----------|---------|---------|---------|
|                                            | 2020     | 2019    | 2020    | 2019    |
| Muut pakolliset varaukset                  |          |         |         |         |
| Eläkevaraus (ky)                           |          |         |         |         |
| Ennallistamisvaraus, Kainuun Jätehuolto ky | 28 290   | 26 451  |         |         |
| Kierrätyspolttoaineen loppukäsittelyvaraus | 15 222   |         |         |         |
| Sekajätteen loppukäsittelyvaraus           |          | 29 018  |         |         |
| Potilasvahinkovastuut, Ppshp               | 467 524  | 452 687 |         |         |
| Muut varaukset                             |          | 356 698 |         |         |
| Lomapalkkavelka Oulunkaarelle              | 190 233  | 190 233 | 190 233 | 190 233 |
| Rakennusten purkuvaraus                    | 250 000  | 150 000 | 250 000 | 150 000 |
| Muut pakolliset varaukset yhteensä         | 511 036  | 809 385 | 440 233 | 340 233 |

### Liitetieto 30.

Erikseen pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä osakkuus- ja muille omistusyhteisöille.

| Vieras pääoma                                         | 2020          |               | 2019          |                |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                                                       | Pitkäaikainen | Lyhytaikainen | Pitkäaikainen | Lyhytaikainen  |
| <b>Velat tytäryhteisöille</b>                         |               |               |               |                |
| Saadut ennakot                                        |               |               |               |                |
| Ostovelat                                             |               | 64 301        |               | 58 783         |
| Muut velat                                            |               |               |               |                |
| Siirtovelat                                           |               |               |               |                |
| yhteensä                                              |               | 64 301        |               | 58 783         |
| <b>Velat kuntayhtymille</b>                           |               |               |               |                |
| Saadut ennakot                                        |               |               |               |                |
| Ostovelat                                             |               | 10 579        |               | 10 492         |
| Muut velat                                            |               |               |               |                |
| Siirtovelat                                           |               | 8 345         |               | 48 397         |
| yhteensä                                              |               | 18 924        |               | 58 889         |
| <b>Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisöille</b> |               |               |               |                |
| Saadut ennakot                                        |               |               |               |                |
| Ostovelat                                             |               |               |               |                |
| Muut velat                                            |               |               |               |                |
| Siirtovelat                                           |               |               |               |                |
| yhteensä                                              |               |               |               |                |
| <b>Vieras pääoma yhteensä</b>                         |               | <b>83 225</b> |               | <b>117 672</b> |

### Liitetieto 31

Sekkitililimiitti ja siitä käyttämättä oleva määrä.

**Vaalan kunnalla ei ole**

### Liitetieto 32

**Muiden velkojen erittely, jos liittymismaksuja ei ole eritelty taseessa.**

Jos liittymismaksu on palautuskelpoinen, se merkitään taseeseen erään *Muut velat*, jonka nimikkeenä suositellaan käytettäväksi nimikettä *Liittymismaksut ja muut velat*. Palautuskelpoiset liittymismaksut suositellaan esitettäväksi **erän erillisenä alanimikkeenä**.

| Muiden velkojen erittely            | Konserni         |                | Kunta          |                |
|-------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                     | 2020             | 2019           | 2020           | 2019           |
| Muut velat                          | 1 025 463        | 707 723        |                |                |
| Liittymismaksut (palautuskelpoisia) |                  |                |                |                |
| Muut velat                          | 112 321          | 105 326        | 112 321        | 105 326        |
| <b>Muut velat yhteensä</b>          | <b>1 137 784</b> | <b>813 049</b> | <b>112 321</b> | <b>105 326</b> |

### Liitetieto 33

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

*Vaala*  
LAJONNOLLINEN VALINTA

| Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät  | Konserni         |                  | Kunta          |                |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|                                             | 2020             | 2019             | 2020           | 2019           |
| Lyhytaikaiset siirtovelat                   |                  |                  |                |                |
| Tuloennakot                                 | 108 876          | 75 680           |                |                |
| Menojäämät                                  |                  |                  |                |                |
| Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset | 2 268 869        | 2 499 415        | 522 907        | 582 678        |
| Korkojaksotukset                            | 35 617           | 30 965           | 18 743         | 16 504         |
| Muut menojäämät                             | 1 087 862        | 540 848          | 419 233        | 142 524        |
| <i>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</i>   | 3 501 224        | 3 146 908        | 960 883        | 741 706        |
| <b>Siirtovelat yhteensä</b>                 | <b>3 501 224</b> | <b>3 146 908</b> | <b>960 883</b> | <b>741 706</b> |

## 12.4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

### Liitetieto 34

Velat, joista kunta on pantannut, kiinnittänyt tai muulla tavalla antanut vakuudeksi omaisuuttaan, eriteltynä vakuuslajeittain kultakin kirjanpitolain 1:6 §:n mukaan taseen vastattavissa esitettävän vieraan pääoman erältä.

| Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin |                  |                  |       |      |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------|------|
|                                                              | Konserni         |                  | Kunta |      |
|                                                              | 2020             | 2019             | 2020  | 2019 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta                      |                  |                  |       |      |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset                              | 128 323          | 128 323          |       |      |
| Lainat julkisyhteisöiltä                                     | 894 770          | 894 770          |       |      |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset                              | 5 433 756        | 5 433 756        |       |      |
| Lainat muilta lainanantajilta                                |                  |                  |       |      |
| Vakuudeksi annetut kiinnitykset                              |                  |                  |       |      |
| <b>Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä</b>              | <b>5 562 079</b> | <b>5 562 079</b> |       |      |
| Velat, joiden vakuudeksi annettu osakkeita                   |                  |                  |       |      |
|                                                              | Konserni         |                  | Kunta |      |
|                                                              | 2020             | 2019             | 2020  | 2019 |
| Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta                      |                  |                  |       |      |
| Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo                        |                  |                  |       |      |
| Lainat julkisyhteisöiltä                                     |                  |                  |       |      |
| Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo                        |                  |                  |       |      |
| Lainat muilta luotonantajilta                                |                  |                  |       |      |
| Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo                        |                  |                  |       |      |
| <b>Pantatut osakkeet yhteensä</b>                            |                  |                  |       |      |

### Liitetieto 35

Vakuudet, jotka kunta on antanut muiden omien sitoumusten kuin velkojen vakuudeksi, (esim. vakuudet tulevien vuokranmaksuvelvoitteiden vuoksi)

Vaalan kunnalla ei ole.

### Liitetieto 36

Vakuuksista, jotka kunta on antanut sen kanssa samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta,

*Vaala*  
LAJUNNOLLINEN VALINTA

yhteenlaskettu arvo vakuuslajeittain eriteltynä.

Vaalan kunnalla ei ole.

### Liitetieto 37

Yhteenlaskettu arvo kunnan antamista muista kuin edellä 34-36 kohdissa tarkoitetuista vakuuksista lajeittain eriteltynä.

Vaalan kunnalla ei ole.

### Liitetieto 38

Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma (Leasing – ja vuokravastuut)

| VUOKRAVASTUUT                               | Konserni            |                     | Kunta            |                  |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
|                                             | 2020                | 2019                | 2020             | 2019             |
| <b>Vuokravastuut yhteensä</b>               | <b>773 507,00</b>   | <b>783 132,66</b>   | <b>37 152</b>    | <b>3 165,51</b>  |
| -seuraavalla tilikaudella maksettava osuus  | 153 150,00          | 211 956,11          | 16 078           | 2 785,41         |
| <b>Osamaksuvastuut yhteensä</b>             |                     | 451,48              |                  | 451,48           |
| - seuraavalla tilikaudella maksettava osuus |                     | 451,48              |                  | 451,48           |
| <b>Leasingvastuut yhteensä</b>              | <b>390 337,00</b>   | <b>454 216,23</b>   | <b>594,00</b>    | <b>11 255,46</b> |
| -seuraavalla tilikaudella maksettava osuus  | 159 409,00          | 185 727,68          | 396,00           | 6 435,54         |
| <b>Vastuut Yhteensä</b>                     | <b>1 163 844,00</b> | <b>1 237 800,37</b> | <b>37 746,00</b> | <b>14 872,45</b> |

### Liitetieto 39-40

Kunnan antamat vastuusitoumukset

| Vastuusitoumukset                                                        | Konserni  |           | Kunta       |             |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-------------|-------------|
|                                                                          | 2020      | 2019      | 2020        | 2019        |
| Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta                |           |           |             |             |
| Alkuperäinen pääoma                                                      | 2 586 780 | 2 860 013 | 2 586 780   | 2 860 013   |
| Jäljellä oleva pääoma                                                    | 1 349 437 | 1 606 809 | 1 349 437   | 1 606 809   |
| Takaukset muiden puolesta                                                |           |           |             |             |
| Alkuperäinen pääoma                                                      | 468 854   | 1 342 121 | 468 854     | 1 342 121   |
| Jäljellä oleva pääoma                                                    | 292 414   | 268 854   | 292 414     | 268 854     |
| Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista                           |           |           | <b>2020</b> | <b>2019</b> |
| Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.                      |           |           | 18 624 367  | 17 272 225  |
| Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.      |           |           | 0           | 0           |
| Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskesk:n rahastosta 31.12. |           |           | 11 605      | 11 364      |
| Kuntien takauskeskuksen takausvastuut                                    |           |           | 18 635 972  | 17 283 589  |

*Vaala*  
LUONNOLLINEN VALINTA

**Liitetieto 41**

Muut kuntaa koskevat taseen ulkopuoliset taloudelliset vastuut

| Muut taloudelliset vastuut                                                                                                          | Konserni      |                | Kunta   |         |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------|---------|--|
|                                                                                                                                     | 2020          | 2019           | 2020    | 2019    |  |
| <b>Sopimusvastuut</b>                                                                                                               |               |                |         |         |  |
| Kainuun Jätehuollon ky                                                                                                              |               |                |         |         |  |
| taseen ulkopuolinen asiakasvaratili                                                                                                 | 1065          | 1 125          |         |         |  |
| johdannaissopimus – käypä arvo                                                                                                      |               | 1 147          |         |         |  |
| Oulunkaaren kuntayhtymä                                                                                                             |               | 232 926        |         |         |  |
| Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri                                                                                                | 70 208        | 140 095        |         |         |  |
|                                                                                                                                     |               |                |         |         |  |
|                                                                                                                                     |               |                |         |         |  |
| <b>Sopimusvastuut yhteensä</b>                                                                                                      | <b>71 273</b> | <b>370 752</b> |         |         |  |
| <b>Johdannaissopimukset</b>                                                                                                         |               |                |         |         |  |
|                                                                                                                                     |               |                |         |         |  |
|                                                                                                                                     |               |                |         |         |  |
| <b>Koronvaihtosopimus (kunta)</b>                                                                                                   |               |                | 2020    | 2019    |  |
| Koronvaihtosopimuksella (31968) on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi ja se on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. |               |                |         |         |  |
| Sopimus erääntyy 16.8.2022                                                                                                          |               |                |         |         |  |
| Lainapääomaa vastaava nimellisarvo                                                                                                  | 600 000       | 900 000        | 600 000 | 900 000 |  |
| Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)                                                                                              | -9 167        | -19 258        | -9 167  | -19 258 |  |
| <b>Ppshp:n koronvaihtosopimukset:</b>                                                                                               |               |                |         |         |  |
| Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj                                                                                                |               |                |         |         |  |
| Koronvaihtosopimus on tehty yksittäisen lainan                                                                                      |               |                |         |         |  |
| korkoriskinsuojaamiseksi.                                                                                                           |               |                |         |         |  |


 Vaala  
 LUONNOLLINEN VALINTA

|                                                                                                                                                                                        |       |      |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|--|--|--|
| Koronvaihtosopimuksella on muutettu osa vaihtuvista koroista kiinteiksi. Koronvaihtosopimuksen pääoma suojaa osittain lainaa. Sopimus on kertalyhenteinen. Sopimus erääntyy 10.10.2021 |       |      |  |  |  |
| Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä                                                                                                                                            |       |      |  |  |  |
| Käypä arvo yht. (pankin mukaan)                                                                                                                                                        | -1786 | -    |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                        |       | 3546 |  |  |  |

## 12.5. Henkilöstöä koskevat liitetiedot

### Liitetieto 42.

#### Henkilöstön lukumäärä 31.12.2020

Määrät annetaan Kunta-alan henkilöstöraporttisuosituksen mukaisesti: toistaiseksi palkatut, määräaikaiset, työllistetyt, oppisopimussuhteiset. EI perhe- ja omaishoitajia, sopimuspalokuntalaisia eikä kuntouttavan työtoiminnan piirissä olevia työntekijöitä.

| Henkilöstön määrä |            |           |              |            |                               |            |          |                   |
|-------------------|------------|-----------|--------------|------------|-------------------------------|------------|----------|-------------------|
|                   | Vakinaiset | Määräaik. | Työllistetyt | Yhteensä   | Yhteensä ilman työllistettyjä |            |          | Vakinaiset muutos |
|                   |            |           |              |            | 2019                          | 2020       | Muutos   | 2019-2020         |
| Hallinto-osasto   | 7          | 4         | 1            | 12         | 9                             | 11         | -3       | 0                 |
| Hyvinvointiosasto | 6          | 3         | 1            | 10         | 0                             | 9          | 9        | 1                 |
| Työpaja           | 0          | 0         | 3            | 3          | 0                             | 0          | 0        | 0                 |
| Sivistysosasto    | 52         | 36        | 1            | 89         | 91                            | 88         | -3       | -1                |
| Tekninen osasto   | 33         | 7         | 7            | 47         | 41                            | 40         | -1       | -3                |
| <b>YHTEENSÄ</b>   | <b>98</b>  | <b>50</b> | <b>13</b>    | <b>161</b> | <b>141</b>                    | <b>148</b> | <b>2</b> | <b>-3</b>         |

### Liitetieto 43

#### Taseeseen aktivoitunut henkilöstömenot

Tilikauden palkat, palkkiot, eläkekulut ja muut henkilösivukulut (ellei eritelty tuloslaskelmassa)

| Henkilöstökulut                              | 2020             | 2019             |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| Palkat ja palkkiot                           | 5 023 021        | 5 122 185        |
| Henkilösivukulut                             |                  |                  |
| Eläkekulut                                   | 1 434 132        | 1 421 099        |
| Muut henkilösivukulut                        | 139 997          | 124 915          |
| Yhteensä tuloslaskelman mukaan               | 6 597 152        | 6 668 201        |
| Henkilöstökorvaukset                         | -63 539          | -62 615          |
| Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen | 26 330           | 42 348           |
| <b>Henkilöstökulut yhteensä</b>              | <b>6 559 943</b> | <b>6 647 934</b> |

#### Liitetieto 44

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut

(kuntalaki 82.3§)

|                           | 2020        | 2019        |
|---------------------------|-------------|-------------|
| Keskusta                  | 2017,25     | 2166,5      |
| Perussuomalaiset          | 1242        | 1023,5      |
| Vasemmistoliitto          | 894,75      | 944         |
| <b>Tilitetyt yhteensä</b> | <b>4154</b> | <b>4134</b> |

#### Liitetieto 45

Erittely lakisääteistä tilintarkastusta suorittavalle tilintarkastusyhteisölle maksettavista palkkioista

| TILINTARKASTAJAN PALKKIOT          |             |             |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| Tarkastusyhteisö/ KPMG Oy AB       | 2020        | 2019        |
| Tilintarkastus/tarkastuslautakunta | 8325        | 8325        |
| Erityispalvelut                    | 450         | 850         |
| Muut palkkiot                      |             |             |
| <b>Yhteensä</b>                    | <b>8775</b> | <b>9175</b> |

#### Liitetieto 46.

Kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista

Kunta on myöntänyt 100 % omistamalleen tytäryhtiö **Koy Vaalan Niskalle** lainoja, joista avoimena 31.12.2020

|                                                     |            |
|-----------------------------------------------------|------------|
| As Oy Taimentie, tertiäärilainoja                   | 61 626,41  |
| Kiinteistö Oy Jussinkulma, tertiäärilaina           | 96 504,56  |
| As Oy Vaalan Uitonkartano                           | 56 237,50  |
| Kiinteistö Oy Vaalan Niska, tertiäärilaina II       | 137 016,31 |
| Kiinteistö Oy Vaalan Niska/Vuolle, tertiäärilaina I | 16 818,80  |



**Vaala**  
LUONNOLLINEN VALINTA



|                                                        |            |
|--------------------------------------------------------|------------|
| Kiinteistö Oy Vaalan Niska, pääomaehtoinen laina       | 191 741,00 |
| Kiinteistö Oy Vaalan Niska, fuusio, p.a. lainasaaminen | 202 804,00 |

Kyse on ennen kuntalain 2015 voimaantuloa annetuista lainoista, joista ei vielä lyhennyksiä, mutta korkoja on peritty.

**Vaalan Vesi ja Lämpö Oy**, 100 % tytäryhtiön lainaa, joka muodostunut yhtiöittämisen yhteydessä, 31.12.2020 jäljellä 360 000.

|                                                         |            |
|---------------------------------------------------------|------------|
| Muut pitkäaikaiset saamiset Vaalan Vesi ja Lämpö Oy:ltä | 838 871,84 |
|---------------------------------------------------------|------------|

|                                                |           |
|------------------------------------------------|-----------|
| Vaalan Palvelutalososäätö I, tertiäärilaina    | 47 092,62 |
| Vaalan Palvelutalososäätö II, tertiäärilaina   | 20 182,55 |
| Vaalan Vanhustentaloyhdistys ry, laina         | 17 659,71 |
| Vaalan Vanhustentaloyhdistys ry, lainasaaminen | 54 383,69 |

Vaalan Palvelutalososäätöön lainat vanhoja ennen kuntalain 2015 voimaantuloa annetuista lainoista, joita ei ole lyhennetty, mutta korkoja on peritty.

|                                        |           |
|----------------------------------------|-----------|
| Humanpolis Oy, 33,33 % osakkuusyhteisö |           |
| Pääomalainaa                           | 50 000,00 |

### 13. KÄYTETYT KIRJANPITOKIRJAT TILIKAUDELTA 1.1. – 31.12.2020

#### Vaalan kunta

##### Tositelaji

##### Ohjelma

##### Päivä- ja pääkirjat

|                                  |                             |
|----------------------------------|-----------------------------|
| 07 Tilinavaus/oikaisut           | Rondo arkisto               |
| 08 Rondon sisäiset laskut        | Pro Economica Premium       |
| 09 Rondon muistiotositteet       | Rondo/Pro Economica Premium |
| 10 Muistiotositteet              | Rondo/Pro Economica Premium |
| 221 Myyntireskontran suoritukset | Pro Economica Premium       |
| 40 Käyttöomaisuusviennit         | Pro Economica Premium       |
| 410 Ostolaskujen suoritukset     | Pro Economica Premium       |

##### Tiliotekirjaukset

|               |                  |
|---------------|------------------|
| 11 Tiliotteet | Nomentia Banking |
|---------------|------------------|

##### Palkkakirjanpito

|                        |                               |
|------------------------|-------------------------------|
| 301 Palkat             | Pegasos-palkat Rondo arkisto  |
| 65 Populus-matkalaskut | Populus/Pro Economica Premium |



**Ostoreskontra**

405 Rondo-ostolaskut

Rondo

Rondo arkisto

**Yleislaskutus**

|                                     |                              |
|-------------------------------------|------------------------------|
| 610 Venepaikkalaskutus              | Pro Economica Premium        |
| 611 Teknisen toimen laskut          | Pro Economica Premium        |
| 623 Päivähoito                      | Pro Economica Premium        |
| 631 Sivistystoimen laskut           | Pro Economica Premium        |
| 641 Tontin vuokrat                  | Pro Economica Premium        |
| 642 Teollisuus- ja toimitilavuokrat | Pro Economica Premium        |
| 643 Maa-ainelupamaksut              | Pro Economica Premium        |
| 644 Vuokra-asuntojen sähkölaskut    | Pro Economica Premium        |
| 651 Yleishallinnon laskut           | Pro Economica Premium        |
| 652 Taloushallinnon laskut          | Pro Economica Premium        |
| 653 Aravalainat                     |                              |
| 664 Hellewi/kansalaisopisto         | Hellewi                      |
| 701 Palvelukassa                    | Pro Economica Premium/Ceepos |

|                           |                                      |
|---------------------------|--------------------------------------|
| Alv-laskelmat             | Pro Economica Premium, Rondo arkisto |
| Tuloslaskelma             | sidottuna, Rondo arkisto             |
| Tase                      | sidottuna, Rondo arkisto             |
| Rahoituslaskelma          | sidottuna, Rondo arkisto             |
| Talousarvion toteutuminen | sidottuna, Rondo arkisto             |
| Käyttöomaisuuskirjanpito  | Pro Economica Premium                |
| Tase-erittelyt            | sidottuna                            |

**KÄYTETYT TILIKARTAT TILIKAUDELLA 1.1. – 31.12.2020**  
LUONNOLLINEN VALINTA

TULOSLASKELMA

|                    |                                           |         |                                            |
|--------------------|-------------------------------------------|---------|--------------------------------------------|
| .0004              | Ylimääräinen tr. kartta C                 | 3257    | Hoitopäivämaksut                           |
| .3000              | TOIMINTATUOTOT                            | 3261    | Muut sosiaalitoimen maksut                 |
| ...3001            | Myyntituotot                              | 3270    | Opetus- ja kulttuuritoimen maksut          |
| ...3010            | Liiketoiminnan myyntituotot               | 3270    | Lukukausimaksut                            |
| 3001               | Vesi- ja jätevesimaksut                   | 3275    | Muut opetus- ja kulttuuritoimen maksut     |
| 3004               | Vesihuollon liittymismaksut               | 3276    | Sis/muut opetus- ja kulttuuritoimen maksut |
| 3010               | Sähkön myyntituotot                       | 3280    | Yhdyskuntapalvelujen maksut                |
| 3015               | Kaukolämmön myyntituotot                  | 3280    | Suunnittelu- ja mittaus toiminnan maksut   |
| 3017               | Energiahuollon liittymismaksut            | 3285    | Rakennusvalvonta- ja -tarkastusmaksut      |
| 3020               | Satamatoiminnan myyntituotot              | 3286    | Tori- ja venepaikkamaksut                  |
| 3030               | Puhelinlaitoksen myyntituotot             | 3287    | Muut yhdyskuntapalvelujen maksut           |
| 3037               | Puhelinlaitoksen liittymämaksut           | 3290    | Muut palvelumaksut                         |
| 3040               | Joukkoliikenteen myyntituotot             | 3290    | Pysäköintimaksut                           |
| 3050               | Jätteen kull. ja käsittelyn myyntituotot  | 3291    | Ateriamaksut                               |
| 3060               | Muut liiketoiminnan tuotot                | 3292    | Korvaukset                                 |
| ...3080            | Täydet valtiolta saadut korvaukset        | 3293    | Lomituspalvelumaksut                       |
| 3080               | Valtion amm.koulutuksen yksikköhintarah.  | 3294    | Muut palvelumaksut                         |
| 3082               | Yliopistosairaaloitten erit.valtionosuus  | 3295    | Pääsymaksut                                |
| 3083               | Lääkäreiden koulutuskorvaus               | ...3300 | Tuet ja avustukset                         |
| 3084               | Sair.hoitokorv./vangit.sivili- ja varusm. | 3300    | Työllistämistuki                           |
| 3085               | Pakolaisten toimeentulokorvaukset         | 3310    | Maakunnan kehittämisraha                   |
| 3086               | Sotilasvammalain mukaiset korvaukset      | 3315    | EU-tuki kunnan                             |
| 3087               | Lomituspalvelukorvaukset                  | 3320    | Yhdistymisavustukset                       |
| 3088               | Asiakaskoht. velkaneuvonnan korvaukset    | 3325    | Koulumatkatuki                             |
| 3099               | Muut korvaukset                           | 3327    | Valtion korv. kuntoutt.                    |
| työtoiminnasta     |                                           |         |                                            |
| ...3100            | Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä   | 3328    | Valt.os perustoim.tulotuen                 |
| kustannuksiin      |                                           |         |                                            |
| 3100               | Kotikuntakorvaukset                       | 3330    | Muut tuet ja avustukset/valtiolta          |
| 3110               | Jäsenkuntien maksut/korvaukset kunt.yht.  | 3331    | Muut tuet ja avustukset/muilta             |
| 3115               | Muut yhteistoimintakorvaukset             | 3332    | Matalapaikkatuet                           |
| ...3130            | Muut suoritteiden myyntituotot            | ...3400 | Muut toimintatuotot                        |
| 3130               | Työterveyshuollon maksut                  | 3410    | Vuokratuotot                               |
| 3131               | Aterian myyntitulot                       | 3410    | Asuntojen vuokrat                          |
| 3132               | Työterveyshuolto/ labra                   | 3420    | Muiden rakennusten vuokrat                 |
| 3133               | Työterveyshuolto/ röntgen                 | 3421    | Sis/muiden rakennusten vuokrat             |
| 3135               | Oppisopimuskoulutuksen koul.korvaukset    | 3430    | Maa- ja vesialueiden vuokrat               |
| 3136               | Täyskustannusmaksut pakoll.vakuutuksista  | 3450    | Koneiden ja laitteiden vuokrat             |
| 3140               | Muut myyntituotot                         | 3460    | Muut vuokratuotot                          |
| 3141               | Sis/myyntitulot                           | 3461    | Sis/muut vuokratulot                       |
| 3142               | Sis/majoitus- ja ravitsemispalvelut       | 3500    | Muut toimintatuotot                        |
| 3143               | Sis/konekeskuksen palvelut                | 3501    | Pysäköintivirhemaksut                      |
| 3144               | Sis/puht.pito- ja pesulapalvelut          | 3505    | Elatustukimaksut                           |
| 3145               | Myyntituotot lämpölaitokselta             | 3510    | Käyttöomaisuuden myyntivoitot              |
| 3146               | Myyntituotot vesilaitokselta              | 3520    | Oppilaan omavastuu                         |
| koulumatkakustann. |                                           |         |                                            |

|                      |                                           |         |                                    |
|----------------------|-------------------------------------------|---------|------------------------------------|
| 3150                 | Sis/talonmiespalvelut                     | 3525    | Toimenpidepalkkiot                 |
| 3151                 | Sis/siivouspalvelut                       | 3526    | Perustoimeentulotuen               |
| takaisinperintä      |                                           |         |                                    |
| 3152                 | Sis/tilityserävuokrat                     | 3527    | Tarvehark ja ennaltaehk.ttt:n      |
| tak.perint           |                                           |         |                                    |
| ...3200              | Maksutuotot                               | 3530    | Muut tuotot                        |
| ...3201              | Yleishallinnon maksut                     | ..3600  | Valmisteverastojen muutos          |
| 3200                 | Yleishallinnon maksut                     | 3700    | Valmistus omaan käyttöön           |
| ...3210              | Terveysthuollon maksut                    | 3700    | Valmistus omaan käyttöön           |
| 3210                 | Laitoshoidon asiakasmaksut                | 4000    | TOIMINTAKULUT                      |
| 3220                 | Avohoidon lääkäripalvelujen maksut        | ...4001 | Henkilöstökulut                    |
| 3230                 | Erikois.sair.hoidon laitoshoi.d. as.maks. | 4002    | Palkat ja palkkiot                 |
| 3240                 | Muut tervetdenhuollon maksut              | 4003    | Maksetut palkat ja palkkiot        |
| ...3250              | Sosiaalitoimen maksut                     | 4001    | Vakinaisten viranhaltijain kk-     |
| palkat               |                                           |         |                                    |
| 3250                 | Maksut lapsiperheiden kodinhoitoavusta    | 4002    | Työsuhteisten kuukausipalkat       |
| 3251                 | Muut kodinhoitoapumaksut                  | 4003    | Opettajien palkat                  |
|                      |                                           | 4004    | Opettajien lisätyöt                |
|                      |                                           |         |                                    |
| 4005                 | Opettajien koulutusajan palkat            | 4341    | Sis/toimisto- pankki-ja            |
| asiantunt.palvel     |                                           |         |                                    |
| 4007                 | Vakinaisten lääkäreiden palkat            | 4342    | ICT-palvelut (ent. Atk-palvelut)   |
| 4008                 | Lääkäreiden sijaiset                      | 4344    | Rahoitus- ja pankkipalvelut        |
| 4009                 | Lääkäreiden toimenpidepalkkiot            | 4350    | Painatukset ja ilmoitukset         |
| 4010                 | Tunti- ja urakkapalkat                    | 4360    | Postimaksut                        |
| 4011                 | Tuntipalkkaisten lomapalkkajaksotus       | 4370    | Vakuutukset                        |
| 4012                 | Erilliskorvaukset                         | 4380    | Puhtaanapito- ja pesulapalvelut    |
| 4013                 | Sairaus- ja äitiyslomansijaiset           | 4381    | Sis/puhtaanapito- ja               |
| pesulapalvelut       |                                           |         |                                    |
| 4014                 | Vuosilomansijaiset ja muut sijaiset       | 4390    | Rakennusten rak. ja                |
| kunn.pitopalvelut    |                                           |         |                                    |
| 4015                 | Muut palkat                               | 4395    | Alueiden rak. ja kunn.pitopalvelut |
| 4020                 | Luottamushenkilöiden palkkiot             | 4400    | Koneiden ja laitt.                 |
| rak/kunn.pitopalv.   |                                           |         |                                    |
| 4021                 | Viranhaltijain ja työntek. kok.palkkiot   | 4410    | Majoitus- ja ravitsemispalvelut    |
| 4022                 | Asiantuntijapalkkiot                      | 4411    | Sis/majoitus- ja                   |
| ravitsemispalvelut   |                                           |         |                                    |
| 4023                 | Ay-luottamushenkilöiden palkkiot          | 4412    | Koulutuksen majoitus- ja           |
| ravitsemispalve      |                                           |         |                                    |
| 4025                 | Ansionmenetyskorvaukset                   | 4420    | Matkustus- ja kuljetuspalvelut     |
| 4058                 | Laskennallisten alvien palkat             | 4421    | Sis/matkustus- ja kuljetuspalvelut |
| 4059                 | Alv-palkat                                | 4422    | Koulutuksen matkakustannukset      |
| 4065                 | Aktivoidut palkat ja palkkiot             | 4423    | Koulukuljetukset                   |
| 4230                 | Sairausvakuutuskorvaukset                 | 4424    | Sos.huoltolain                     |
| muk.kuljetuspalvelut |                                           |         |                                    |
| 4240                 | Tapaturmakorvaukset                       | 4425    | Kansainvälisyysmatkat              |
| 4250                 | Muut Kansaneläkelaitoksen korvaukset      | 4430    | Muut sosiaali- ja terveystpalvelut |
| 4260                 | Muut henkilöstömenojen korjauserät        | 4431    | Sis/sosiaali- ja terveystpalvelut  |
| ...4004              | Jaksotetut palkat ja palkkiot             | 4432    | Laboratoriopalvelut                |
| 4060                 | Jaksotetut palkat ja palkkiot             | 4433    | Röntgenpalvelut                    |
| ...4005              | Aktivoidut palkat ja palkkiot             | 4434    | Tutkimusmaksut                     |
| ...4100              | Henkilösivukulut                          | 4435    | Hoitopalvelumaksut                 |

|                        |                                          |         |                                  |
|------------------------|------------------------------------------|---------|----------------------------------|
| 4101                   | Eläkekulut                               | 4436    | Työterveyshuollon                |
| asiantuntijakorvaukset |                                          |         |                                  |
| 4101                   | KuEL-maksut                              | 4440    | Koulutuspalvelut                 |
| 4102                   | Eläkemenoperusteinen KuEL                | 4441    | Sis/koulutuspalvelut             |
| 4103                   | Kertasuoritteiset KuEL-maksut            | 4442    | Kulttuuripalvelut                |
| 4104                   | Työkyvyttömyyseläkemaksu                 | 4450    | Osuus verokustannuksiin          |
| 4110                   | Muut työeläkemaksut (LEL, TaEL)          | 4460    | Muut yhteistoimintaosuudet       |
| 4111                   | Opettajien eläkevakuutusmaksut           | 4470    | Muut palvelut                    |
| 4120                   | Kunnan maksamat eläkkeet                 | 4471    | Sis/muut palvelut                |
| 4125                   | Hautausavustukset                        | 4472    | Konekeskuksen palvelut           |
| 4130                   | Jaksotetut eläkekulut                    | 4473    | Sis/konekeskuksen palvelut       |
| 4135                   | Aktivoidut eläkekulut                    | 4474    | Maksupostit                      |
| 4150                   | Muut henkilösivukulut                    | 4475    | Suhdetoiminta ja edustus         |
| 4150                   | Kansaneläke- ja sairausvakuutusmaksut    | 4476    | Sis/suhdetoiminta ja edustus     |
| 4160                   | Työttömyysvakuutusmaksut                 | 4477    | Ystävyysskuntatoiminta           |
| 4170                   | Tapaturmavakuutusmaksut                  | 4480    | Aktivoidut palvelujen ostot      |
| 4180                   | Muut sosiaalivakuutusmaksut              | 4485    | Palvelujen osto lämpölaitokselta |
| 4181                   | Tuntipalkkaisten sosiaalimaksujaksotus   | 4486    | Palvelujen osto vesilaitokselta  |
| 4190                   | Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut        | 4490    | Sis/talonmiespalvelut            |
| 4200                   | Aktivoidut sosiaalivakuutusmaksut        | 4491    | Sis/siivouspalvelut              |
| ...4300                | Palvelujen ostot                         | 4492    | Sis/tilityserävuokrat            |
| 4301                   | Asiakaspalvelujen ostot                  | ...4500 | Aineet, tarvikkeet ja tavarat    |
| 4300                   | Asiakaspalvelujen osto valtiolta         | 4501    | Ostot tilikauden aikana          |
| 4301                   | Asiakaspalvelujen osto kunnilta          | 4500    | Toimisto- ja koulutarvikkeet     |
| 4302                   | Asiakaspalvelujen osto kuntayhtymiltä    | 4501    | Sis/toimisto- ja koulutarvikkeet |
| 4304                   | Asiakaspalvelujen osto/lasten laitosh.   | 4510    | Kirjallisuus                     |
| 4305                   | Asiakaspalvelujen osto muilta            | 4511    | Sis/kirjallisuus                 |
| 4306                   | Yhteispäivystyspalvelujen osto ky:ltä    | 4520    | Elintarvikkeet                   |
| 4307                   | Lääkäripalvelujen osto muilta            | 4521    | Sis/elintarvikkeet               |
| 4308                   | Lääkäripalvelujen ostot kunnilta         | 4530    | Vaatteisto                       |
| 4309                   | Lääkäripalvelujen ostot ky:ltä           | 4531    | Sis/vaatteisto                   |
| 4340                   | Muiden palvelujen ostot                  | 4540    | Lääkkeet                         |
| 4340                   | Asiantuntijapalvelut                     | 4542    | Hoitotarvikkeet                  |
| 4543                   | Hoitotarvikkeet/ilmaisjakelu             | 4940    | Muut kulut                       |
| 4550                   | Puhdistusaineet ja -tarvikkeet           | 4990    | Aktivoidut muut kulut            |
| 4560                   | Poltto- ja voiteluaineet                 | 4999    | TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ               |
| 4570                   | Lämmitys                                 | 5000    | Verotulot                        |
| 4571                   | Sähkö                                    | 5000    | Kunnan tulovero                  |
| 4572                   | Vesi                                     | 5100    | Kiinteistövero                   |
| 4580                   | Kalusto                                  | 5200    | Osuus yhteisöveron tuotosta      |
| 4581                   | Sis/kalusto                              | 5300    | Koiravero                        |
| 4582                   | Apuvälineet, lääkinnällinen kuntoutus    | 5400    | Muut verot                       |
| 4583                   | Apuvälineet, lainattavat                 | 5500    | Valtionosuudet                   |
| 4590                   | Korjaus- ja rakennusmateriaali           | ...5501 | Kunnan peruspalvelujen           |
| valtionosuus           |                                          |         |                                  |
| 4600                   | Muu materiaali                           | 5500    | Yleinen valtionosuus             |
| 4601                   | Sis/muu materiaali                       | 5510    | Kunnan peruspalvelujen           |
| valt.osuus             |                                          |         |                                  |
| 4640                   | Käyttöom. aktivoidut aineet,tarv.tavarat | 5600    | Sosiaali- ja terveydenhuol.      |
| valtionosuus           |                                          |         |                                  |
| 4645                   | Lämmönosto lämpölaitokselta              | ...5700 | Muut valtionosuudet              |



|                       |                                         |         |                                       |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------|---------------------------------------|
| 4646                  | Vedenosto vesilaitokselta               | 5520    | Opetus- ja kult.toimen muut           |
| <u>valt.osuudet</u>   |                                         |         |                                       |
| <u>4670</u>           | Varastojen lisäys/vähennys              | 5701    | Opetus- ja kult.toimen muut           |
| <u>valt.osuudet</u>   |                                         |         |                                       |
| 4670                  | Varastojen lisäys/vähennys              | 5800    | Rahoitusavustus                       |
| ...4700               | Avustukset                              | 5850    | Muut valtionosuudet                   |
| <u>4701</u>           | Avustukset kotitalouksille              | 5890    | Verotulomenetysten                    |
| kompensaatio          |                                         |         |                                       |
| 4700                  | Lasten kotihoidon tuki                  | 5900    | Arvonlisäveron takaisinperintä        |
| 4702                  | Lasten kotihoidon tuen kuntalisä        | 6000    | Rahoitustuotot ja -kulut              |
| 4705                  | Yksityisen hoidon tuki                  | ...6001 | Korkotuotot                           |
| 4707                  | Yksityisen hoidon tuen kuntalisä        | 6000    | Korkotuotot antolainoista             |
| ulkopuolisille        |                                         |         |                                       |
| 4710                  | Omaishoidon tuki                        | 6010    | Korkotuotot antolainoista             |
| <u>liikelaitok.</u>   |                                         |         |                                       |
| 4715                  | Elatustuki                              | 6020    | Korkotuotot sijoituksista ja          |
| <u>talletuk.</u>      |                                         |         |                                       |
| 4720                  | Perustoimeentulotuki                    | 6030    | Maksuliikennetiliä korot              |
| 4721                  | Tarveharkintainen toimeentulotuki       | ...6100 | Muut rahoitustuotot                   |
| 4722                  | Ennaltaehkäisevä toimeentulotuki        | 6100    | Osinkotuotot ja osuuspääomien         |
| korot                 |                                         |         |                                       |
| 4723                  | Kuntouttava työtoiminta                 | 6110    | Liikelaitosten peruspääoman           |
| tuotto                |                                         |         |                                       |
| 4725                  | Vammaisille annetut avustukset          | 6115    | Korvaus peruspääomasta                |
| 4727                  | Koulumatkatuki                          | 6120    | Verotilitysten korot ja korotukset    |
| 4730                  | Muut avustukset kotitalouksille         | 6130    | Viivästyskorkotulot                   |
| 4732                  | Kesä-kunnossapito                       | 6140    | Peruspääoman korot                    |
| kuntayhtymiltä        |                                         |         |                                       |
| 4733                  | Talvi-kunnossapito                      | 6145    | Toimeksiantojen pääomakorot           |
| 4734                  | Teiden peruskorjaus                     | 6150    | Kurssivoitot rahoituslainoista        |
| <u>4740</u>           | Avustukset yhteisöille                  | 6160    | Arvopapereiden myyntivoitot           |
| 4740                  | Avustukset yhteisöille                  | 6165    | Sisäiset vakuutusmaksut               |
| 4741                  | Työmarkkinatuen kuntaosuus              | 6170    | Muut rahoitustuotot                   |
| <u>4750</u>           | Avustukset liikelaitoksille             | 6180    | Arvonalentumisten palautumiset        |
| 4750                  | Avustukset liikelaitoksille             | ...6200 | Korkokulut                            |
| ...4800               | Muut toimintakulut                      | 6210    | Korkokulut lainoista ulkopuolisilta   |
| <u>4801</u>           | Vuokrat                                 | 6230    | Korkokulut lainoista liikelaitoksilta |
| 4800                  | Maa- ja vesialueiden vuokrat            | 6240    | Maksuliikennetiliä korot              |
| 4820                  | Rakennusten ja huoneistojen vuokrat     | ...6300 | Muut rahoituskulut                    |
| 4821                  | Sis/rakennusten ja huoneistojen vuokrat | 6300    | Peruspääoman korot                    |
| jäsenkunnille         |                                         |         |                                       |
| 4840                  | Koneiden ja laitteiden vuokrat          | 6310    | Verotilitysten korot                  |
| 4842                  | Muut leasingvuokrat                     | 6320    | Viivästyskorot ja korotukset          |
| 4860                  | Muut vuokrat                            | 6330    | Kurssitappiot rahoituslainoista       |
| 4861                  | Sis/muut vuokrat                        | 6350    | Luottoprovisiot                       |
| <u>4900</u>           | Muut toimintakulut                      | 6360    | Arvonalentum. vaiht.vast.             |
| <u>rahoit.varois.</u> |                                         |         |                                       |
| 4900                  | Välikilliset verot                      | 6370    | Arvonalent. pys.vast. sijoituksista   |
| 4910                  | Välittömät verot                        | 6380    | Muut rahoituskulut                    |
| 4920                  | Käyttöomaisuuden myyntitappiot          | 6999    | VUOSIKATE                             |
| 4930                  | Ulosottokulut                           | 7000    | Poistot ja arvonalentumiset           |
| 4931                  | Luottotappiot                           | ...7100 | Suunnitelman mukaiset poistot         |
| 4932                  | Jäsenmaksut/muut yhteisöt               | 7100    | Poistot aineettomista oikeuksista     |

|         |                                          |      |                             |
|---------|------------------------------------------|------|-----------------------------|
| 4935    | Toimenpidepalkkiot                       | 7110 | Poistot tietokoneohjelmista |
| 7120    | Poistot muista pitkävaikut. menoista     |      |                             |
| 7130    | Poistot rakennuksista                    |      |                             |
| 7140    | Poistot kiint. rakenteista ja laitteista |      |                             |
| 7150    | Poistot koneista ja kalustosta           |      |                             |
| 7160    | Poistot muista aineell. hyödykkeistä     |      |                             |
| 7210    | Muut lisäpoistot                         |      |                             |
| ...7200 | Pysyvien vastaavien myyntivoitot/-tappio |      |                             |
| 7200    | Pysyvien vastaavien myyntivoitot/-tappio |      |                             |
| ...7230 | Arvon alentumiset                        |      |                             |
| 7230    | Pysyvien vast. hyödyk. arvonalentumiset  |      |                             |
| 7240    | Vaiht. vastaavien poik. arvonalentumiset |      |                             |
| 7250    | Arvon alentumisten palautumiset          |      |                             |
| ...8000 | Satunnaiset erät                         |      |                             |
| ...8001 | Satunnaiset tuotot                       |      |                             |
| 8000    | Käyttöomaisuuden myyntivoitot            |      |                             |
| 8010    | Omistussuukien luovutukset               |      |                             |
| 8020    | Vahingon-/takauskorv. ja sopimussakot    |      |                             |
| 8030    | Saadut akordit ja konserniavustukset     |      |                             |
| 8040    | Kirjaukset muutoksesta aih. oikaisut     |      |                             |
| 8050    | Muut satunnaiset tuotot                  |      |                             |
| ...8100 | Satunnaiset kulut                        |      |                             |
| 8100    | Käyttöomaisuuden myyntitappiot           |      |                             |
| 8110    | Omistussuukien luovutukset               |      |                             |
| 8120    | Vahingon-/takauskorvaukset sopimussakot  |      |                             |
| 8130    | Annetut akordit ja konserniavustukset    |      |                             |
| 8140    | Kirjaukset muutoksista aih. oikaisut     |      |                             |
| 8150    | Muut satunnaiset kulut                   |      |                             |
| ...8499 | TILIKAUDEN TULOS                         |      |                             |
| ...8500 | Varausten ja rahastojen muutokset        |      |                             |
| ...8501 | Poistoeron muutos                        |      |                             |
| 8500    | Poistoeron lisäys (-)                    |      |                             |
| 8550    | Poistoeron vähennys (+)                  |      |                             |
| ...8600 | Varausten muutos                         |      |                             |
| 8600    | Varausten lisäys (-)                     |      |                             |
| 8650    | Varausten vähennys (+)                   |      |                             |
| ...8700 | Rahastojen muutos                        |      |                             |
| 8700    | Rahastojen lisäys (-)                    |      |                             |
| 8750    | Rahastojen vähennys (+)                  |      |                             |
| ...8800 | TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ                 |      |                             |

## TILIKARTTA F

|                         |                                      |      |                                     |
|-------------------------|--------------------------------------|------|-------------------------------------|
|                         | TASE                                 | 1210 | Muut osakkeet ja osuudet            |
| .1000                   | VASTAAVAA                            | 1210 | Muut osakkeet ja osuudet            |
| ...1001                 | PYSYVÄT VASTAAVAT                    | 1211 | Säädepääomat                        |
| ...1002                 | Aineettomat hyödykkeet               | 1212 | Osakkeiden ja osuuksien             |
| arvonkorotukset         |                                      |      |                                     |
| 1010                    | Muut pitkävaikutteiset menot         | 1212 | Osakkeiden ja osuuksien             |
| arvonkorotukset         |                                      |      |                                     |
| 1020                    | Ennakkomaksut                        | 1214 | Joukkovelkakirjalainasaamiset       |
| ...1003                 | Aineettomat oikeudet                 | 1215 | JVK-saamiset tytäryhteisöiltä       |
| 1000                    | Aineettomat oikeudet                 | 1216 | JVK-saamiset                        |
| jäsenkuntayhtymiltä     |                                      |      |                                     |
| 1005                    | Tietokoneohjelmistot                 | 1217 | JVK-saam. osak. ja                  |
| omistusyht. yhteisöiltä |                                      |      |                                     |
| ...1100                 | Aineelliset hyödykkeet               | 1218 | JVK-saam. kunnilta ja               |
| kuntayhtymiltä          |                                      |      |                                     |
| ...1101                 | Maa- ja vesialueet                   | 1219 | JVK-saamiset liikelaitoksilta       |
| 1100                    | Maa- ja vesialueet                   | 1220 | JVK-saamiset valtiolta              |
| 11002                   | Maa- ja vesialueiden peruskorjaus    | 1221 | JVK-saamiset muilta                 |
| 1102                    | Kiinteistöjen liittymismaksut        | 1230 | Muut lainasaamiset                  |
| 1105                    | Maa- ja vesialueiden arvonkorotukset | 1230 | Muut lainasaamiset                  |
| tytäryhteisöiltä        |                                      |      |                                     |
| ...1110                 | Rakennukset                          | 1231 | Muut lainasaamiset                  |
| jäsenkuntayhtymiltä     |                                      |      |                                     |
| 1110                    | Asuinrakennukset                     | 1232 | Muut lainasaam.                     |
| osakkuusyhteisöiltä     |                                      |      |                                     |
| 1115                    | Hallinto- ja laitosrakennukset       | 1233 | Muut lainasaam. kuntayht. ja        |
| kunnilta                |                                      |      |                                     |
| 1120                    | Tehdas- ja tuotantorakennukset       | 1234 | Muut lainasaamiset liikelaitoksilta |
| 1123                    | Muut rakennukset                     | 1235 | Muut lainasaamiset valtiolta        |
| 1125                    | Rakennusten arvonkorotukset          | 1236 | Muut lainasaamiset muilta           |
| ...1130                 | Kiinteät rakenteet ja laitteet       | 1240 | Muut saamiset                       |
| 1130                    | Maa- ja vesirakenteet                | 1241 | Muut saamiset tytäryhteisöiltä      |
| 1150                    | Muut kiinteät rakenteet ja laitteet  | 1242 | Muut saamiset                       |
| jäsenkuntayhtymiltä     |                                      |      |                                     |
| ...1160                 | Koneet ja kalusto                    | 1243 | Muut saamiset                       |
| omistusyhteisöiltä      |                                      |      |                                     |
| 1160                    | Kuljetusvälineet                     | 1244 | Liittymismaksut liikelaitoksilta    |
| 1168                    | Sairaala-terv. h. yms. laitteet      | 1245 | Liittymismaksu                      |
| (Palautuskelpoiset)     |                                      |      |                                     |
| 1169                    | Atk-laitteet                         | 1246 | Muut saamiset muilta                |
| 1170                    | Muut koneet ja kalusto               | 1300 | Arvostuserät                        |



|                     |                                               |       |                                   |
|---------------------|-----------------------------------------------|-------|-----------------------------------|
| 1180                | Muut aineelliset hyödykkeet                   | 1300  | Arvostuserät eläkevastuusta       |
| 1180                | Luonnonvarat                                  | 1310  | Arvostuserät kurssitappioista     |
| 1184                | Arvo- ja taide-esineet                        | 1320  | Arvostuserät rakennusaisakaisista |
| koroista            |                                               |       |                                   |
| 1187                | Muut hyödykkeet                               | 1330  | Muut arvostuserät                 |
| 1190                | Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat      | 1400  | TOIMEKSIANTOJEN VARAT             |
| 1191                | Ennakkomaksut                                 | 1401  | Valtion toimeksiannot             |
| 1190                | Ennakkomaksut                                 | 1400  | Valtion toimeksiannot ps-tilit    |
| 1195                | Keskeneräiset hankinnat                       | 1410  | Välitetyt aravalainat             |
| 1195                | Keskeneräiset hankinnat                       | 1411  | Välitettyjen aravalainojen korot  |
| 11951               | Keskeneräiset hankinnat maa-alueiden peruspar | 1420  | Muut valtion                      |
| toimeksiannot       |                                               |       |                                   |
| 1200                | Sijoitukset                                   | 1440  | Lahjoitusrahastojen varat         |
| 1201                | Osakkeet ja osuudet                           | 1440  | Lahjoitusrahastojen varat         |
| 1201                | Tytäryhteisöosakkeet ja -osuudet              | 1460  | Muut toimeksiannot                |
| 1202                | Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä          | 1460  | EU-tukien toimeksiannot           |
| 1203                | Kuntayhtymäosuudet                            | 1470  | Asuntoyhtiöiden                   |
| rakentamismenot     |                                               |       |                                   |
| 1203                | Kuntayhtymäosuudet                            | 1480  | Muut toimeksiannot                |
| 1205                | Osakkeet ja osuudet osak ja omist.yht.        | 1500  | VAIHTUVAT VASTAAVAT               |
| 1205                | Osakkeet ja osuudet osakkeet ja -osuudet      | 1501  | Vaihto-omaisuus                   |
| 1207                | Yhteisöosakkeet ja -osuudet                   | 1500  | Aineet ja tarvikkeet              |
| 1208                | Muut osakkeet ja osuudet osak ja omist.yht.   | 15001 | Lämpökeskuksen halkovarasto       |
| 1209                | Liikelaitosten peruspääomaosuudet             | 15002 | Rakennustarvikevarasto            |
| 1209                | LIKELAITOSTEN peruspääomaosuudet              | 1530  | Keskeneräiset tuotteet            |
| 1550                | Valmiit tuotteet                              | 17423 | Päivähoito                        |
| 1570                | Muu vaihto-omaisuus                           | 17424 | Vanhustyö                         |
| 1590                | Ennakkomaksut                                 | 17431 | Sivistystoimen laskut             |
| 1600                | Saamiset                                      | 17433 | Kansalaisopisto/Hellewi           |
| 1601                | Pitkäaikaiset saamiset                        | 17440 | Venepaikkalaskutus                |
| 1602                | Myyntisaamiset                                | 17441 | Tontinvuokrat                     |
| 1600                | Myyntisaamiset tytäryhteisöiltä (pa)          | 17442 | Teollisuus- ja toimitilavuokrat   |
| 1605                | Myyntisaamisesta jäsenkuntayhtymiltä (pa)     | 17443 | Maa-aineslupamaksut               |
| 1610                | Myyntisaam. muilta omistusyhteisöiltä (pa)    | 17444 | Muu ympäristötoimi                |
| 1615                | Kunnan sisäiset myyntisaamiset (pa)           | 17445 | Vuokra-asuntojen sähkölaskut      |
| 1620                | Myyntisaamiset muilta (pa)                    | 17446 | Rakennusvalvontamaksut            |
| 1630                | Lainasaamiset                                 | 17451 | Yleishallinnon laskut             |
| 1630                | Lainasaamiset tytäryhteisöiltä (pa)           | 17453 | Aravalaskut                       |
| 1635                | Lainasaam. jäsenkuntayhtymiltä (pa)           | 17460 | Pegasos myyntisaamiset            |
| 1640                | Lainasaam. muilta omistusyhteisöiltä (pa)     | 17461 | Pegasos aravalainalaskut          |
| 1642                | Lainasaam. kunnilta ja kuntayhtym. (pa)       | 17480 | Vanhdat vuokrastaavat/Rytilv      |
| 1645                | Lainasaamiset valtiolta (pa)                  | 17481 | Kiha-vuokrastaavat                |
| 1646                | Lainasaamiset VESIHUOLTOLAITOKSELTA           | 17482 | Kiha-vuokrankanto                 |
| saatav/ennakot      |                                               |       |                                   |
| 1647                | Lainasaamiset muilta (pa)                     | 17498 | Myyntireskontran välitili         |
| 1650                | Kunnan sisäiset lainasaamiset (pa)            | 17499 | Myyntireskontran selvittelytili   |
| 1654                | Lainasaamiset/velkajärj. saamiset             | 1750  | Lainasaamiset                     |
| 1655                | Lainasaamiset muilta (pa)                     | 17452 | Taloushallinnon laskut            |
| 1660                | Muut saamiset                                 | 1750  | Lainasaamiset tytäryhteisöiltä    |
| 1660                | Muut saamiset tytäryhteisöiltä (pa)           | 1755  | Lainasaamiset                     |
| jäsenkuntayhtymiltä |                                               |       |                                   |

|                           |                                             |       |                                |
|---------------------------|---------------------------------------------|-------|--------------------------------|
| 1662                      | Muut saamiset jäsenkuntayhtymiltä (pa)      | 1758  | Lainasaamiset                  |
| omistusyhteisöiltä        |                                             |       |                                |
| 1665                      | Muut saamiset omistusyhteisöiltä (pa)       | 1760  | Lainasaamiset muilta kunta- ja |
| kuntayht.                 |                                             |       |                                |
| 1666                      | Valtionosuussuamiset (pa)                   | 1762  | Lainasaamiset valtiolta        |
| 1668                      | Kunnan sisäiset muut saamiset (pa)          | 1763  | Lainasaamiset                  |
| VESIHUOLTOLAITOKSELTA     |                                             |       |                                |
| 1675                      | Elatustukimaksusaamiset (pa)                | 1765  | Kunnan sisäiset lainasaamiset  |
| 1688                      | Muut saamiset (pa)                          | 1766  | Palkkaennakkosaatavat          |
| 1690                      | Siirtosaamiset                              | 1767  | Kumppaniksi ry                 |
| 1691                      | Siirtyvät korot                             | 1768  | Kyläyhdistyksiltä              |
| 1690                      | Siirtyvät korot tytäryhteisöiltä (pa)       | 1770  | Lainasaamiset muilta (la)      |
| 1695                      | Siirtyvät korot jäsenkuntayht. (pa)         | 1780  | Muut saamiset                  |
| 1700                      | Siirtyvät korot omistusyhteisöiltä (pa)     | 1780  | Muut saamiset tytäryhteisöiltä |
| 1705                      | Siirtyvät korot liikelaitoksilta (pa)       | 1785  | Muut saamiset                  |
| jäsenkuntayhtymiltä       |                                             |       |                                |
| 1710                      | Siirtyvät korot muilta (pa)                 | 1790  | Muut saamiset                  |
| omistusyhteisöiltä        |                                             |       |                                |
| 1715                      | Muut siirtosaamiset                         | 1791  | Käyttötalouden                 |
| valtionosuussuamiset      |                                             |       |                                |
| 1715                      | Muut siirtosaamiset tytäryhteisöiltä (pa)   | 1792  | Investointien                  |
| valtionosuussuamiset      |                                             |       |                                |
| 1716                      | Muut siirtosaamiset jäsenkuntayht. (pa)     | 1795  | Kunnan sisäiset muut saamiset  |
| 1717                      | Muut siirtosaamiset omistusyhteisöiltä (pa) | 1796  | Käyttöomaisuuden välitili      |
| 1718                      | Muut siirtosaamiset liikelaitoksilta (pa)   | 1797  | Pääkassan välitili             |
| 1719                      | Muut siirtosaamiset muilta (pa)             | 1798  | Menojen selvittelytili         |
| 1720                      | Lyhytaikaiset saamiset                      | 17982 | Palkkaennakkosaatavien tili    |
| 1721                      | Myyntisaamiset                              | 1799  | Rahatilien väliset siirrot     |
| 1720                      | Myyntisaamiset tytäryhteisöiltä (la)        | 1800  | Elatustukimaksusaamiset        |
| 1725                      | Myyntisaamiset jäsenkuntayht. (la)          | 1802  | Koiraverosaamiset              |
| 1730                      | Myyntisaamiset omistusyhteisöiltä           | 1805  | Arvonlisäverosaamiset          |
| 1735                      | Kunnan sisäiset myyntisaamiset              | 18051 | 8%:n alv vähennyskelpoiset     |
| 1740                      | Muut myyntisaamiset                         | 18052 | 17%:n alv vähennyskelpoiset    |
| 17401                     | Wnhjt/Hammashoitolaskutus                   | 18053 | 22%:n alv vähennyskelpoiset    |
| 17405                     | Terveyskeskus/Elffica                       | 18054 | 12%:n alv vähennyskelpoinen    |
| 17406                     | Perusturvan laskut                          | 18055 | 22%:n alv yht.vero             |
| vähennyskelpoiset         |                                             |       |                                |
| 17407                     | Vuodeosastomaksut                           | 18058 | 9% vähennysjärjestelmä         |
| 17421                     | Palvelukotimaksut                           | 18059 | 13% vähennysjärjestelmä        |
| 17422                     | Muu peruspalvelu                            | 18060 | 23% vähennysjärjestelmä        |
|                           |                                             |       |                                |
| 18061                     | 23% rakent.palv.osto/ vähenn.järj.          | 1900  | Kassatilit                     |
| 18062                     | 24% Eu-palvelut/tavarat/vähenn.järj.        | 1901  | Korttisaatavtili               |
| 18063                     | 23% Osto ulkomaalaiselta/vähenn.järj.       | 1920  | Sampo 800015-860839/yleinen    |
| 18070                     | 10% vähennysjärjestelmä                     | 1921  | Sampo 800013-                  |
| 70296718/perusturva       |                                             |       |                                |
| 18071                     | 14% vähennysjärjestelmä                     | 1922  | Sampo 800014-                  |
| 2184429/korjausavustukset |                                             |       |                                |
| 18072                     | 24% vähennysjärjestelmä                     | 1930  | Kainuun Op 576096-1150/yleinen |
| 18073                     | 24% rakent.palv.osto/vähenn.järj.           | 1931  | Kainuun Op 576096-             |
| 415632/kiha-vuokrat       |                                             |       |                                |
| 18081                     | 8%:n alv palautuskelpoiset                  | 1932  | FI0451380820026155/Yht.koulun  |
| opp.kunta                 |                                             |       |                                |

|                         |                                          |       |                                      |
|-------------------------|------------------------------------------|-------|--------------------------------------|
| 18082                   | 17%:n alv palautuskelpoiset              | 1933  | FI8057609620014050/lukion            |
| opiskelijakun           |                                          |       |                                      |
| 18083                   | 22%:n alv palautuskelpoiset              | 1934  | Nordea FI7418413000005756            |
| 18084                   | 12%:n alv palautuskelpoiset              | 1940  | Postisiirtotilit                     |
| 18085                   | 22%:n alv yhteisövero palautuskelpoiset  | 1960  | Talletustilit                        |
| 18086                   | Laskennallinen 5% arvonnäkövero          | 1980  | Sisäiset yhdistilit                  |
| 18088                   | 9% palautusjärjestelmä                   | 2000  | VASTATTAVAA                          |
| 18089                   | 13% palautusjärjestelmä                  | 2001  | OMA PÄÄOMA                           |
| 18090                   | 23% rakent palv osto/palautusjärj        | 2002  | Peruspääoma                          |
| 18091                   | 23% palautusjärjestelmä                  | 2000  | Peruspääoma                          |
| 18092                   | 23% Eu-palvelut/tavarat/palautusjärj     | 2005  | Liittymismaksurahasto                |
| 18093                   | 24% Eu-tavaroista                        | 2005  | Liittymismaksurahasto                |
| 18094                   | 10% palautusjärjestelmä                  | 2010  | Arvonkorotusrahasto                  |
| 18096                   | 14% palautusjärjestelmä                  | 2010  | Arvonkorotusrahasto                  |
| 18097                   | 24% palautusjärjestelmä                  | 2015  | Muut omat rahastot                   |
| 18098                   | 24% rakent palv osto/palautusjärj        | 2015  | Rahastopääomat                       |
| 1810                    | Muut saamiset                            | 2040  | Edellisten tilikausien yli-/alijäämä |
| 1812                    | Postimaksujen selvittelytili             | 2040  | Edell. tilikausien yli-/alijäämä     |
| 1815                    | Siirtosaamiset                           | 2050  | Tilikauden yli-/alijäämä             |
| 1816                    | Siirtyvät korot                          | 2050  | Tilikauden yli-/alijäämä             |
| 1815                    | Siirtyvät korot tytäryhteisöiltä         | 2100  | POISTOERO JA                         |
| VAPAAEHTOISET VARAUKSET |                                          |       |                                      |
| 1818                    | Siirtyvät korot jäsenkuntayhtymiltä      | 2101  | Poistoero                            |
| 1819                    | Siirtyvät korot omistusyhteisöiltä       | 2100  | Poistoero                            |
| 1820                    | Siirtyvät korot liikelaitoksilta         | 2110  | Vapaaehtoiset varaukset              |
| 1821                    | Siirtyvät korot muilta                   | 2110  | Investointivaraudet                  |
| 1822                    | Muut siirtosaamiset                      | 2120  | PAKOLLISET VARAUKSET                 |
| 1822                    | Muut siirtosaamiset tytäryhteisöiltä     | 2121  | Eläkevaraukset                       |
| 1823                    | Muut siirtosaamiset jäsenkuntayhtymiltä  | 2120  | Eläkevaraukset                       |
| 1824                    | Muut siirtosaamiset omistusyhteisöiltä   | 2131  | Muut pakolliset varaukset            |
| 1825                    | Muut siirtosaamiset liikelaitoksilta     | 2130  | Pakollinen varaus kuntayhtymät       |
| 18251                   | SIIRTOSAAMISET LÄMPÖLAITOKSELTA          | 2131  | Kaatopaikkavaraukset                 |
| 18252                   | SIIRTOSAAMISET VESILAITOKSELTA           | 2132  | Rakennusten purkuvaraus              |
| 1826                    | Muut siirtosaamiset muilta               | 2300  | TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT              |
| 1827                    | Siirtosaam. Rokuanjärventien peruskorj.  | 2301  | Valtion toimeksiannot                |
| 1828                    | Työllistämiskisaamiset                   | 2300  | Välitetyt aravalainat                |
| 1830                    | Rahoitusarvopaperit                      | 2310  | Välitetyt valtion lainat             |
| 1831                    | Osakkeet ja osuudet                      | 2320  | Muut valtion toimeksiantojen         |
| pääomat                 |                                          |       |                                      |
| 1830                    | Osakkeet ja osuudet                      | 2321  | Rintamaveteraanien kuntoutus         |
| 1850                    | Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin | 2322  | Energiataloudelliset avustukset      |
| 1850                    | Sijoitukset valtion velkasitoumuksiin    | 2325  | Lahjoitusrahastojen pääomat          |
| 1855                    | Sijoitukset kuntatodistuksiin            | 2325  | Testamenttilahjoitus                 |
| 1860                    | Sijoitukset muihin rahamarkkinainstrum.  | 2326  | Valtion perintö (Väisänen Joonas)    |
| 1870                    | Joukkovelkakirjalainasaamiset            | 2327  | Lammenrannan vihkiäiset              |
| 1870                    | JVK-saamiset valtiolta                   | 2328  | Oulujärven koulun 50 v-juhla         |
| 1875                    | JVK-saamiset kunnilta ja kuntayhtymiltä  | 23281 | Lukion 50 v-juhla                    |
| 1880                    | JVK-saamiset muilta                      | 23282 | Koulukeskuksen vihkiäisjuhla         |
| 1890                    | Muut arvopaperit                         | 23283 | Yhtenäiskoulun oppilaskunta          |
| 1890                    | Muut arvopaperit                         | 23284 | Lukion opiskelijakunta               |
| 1900                    | Rahat ja pankkisaamiset                  | 2329  | K. Takalan stipendit                 |



|                            |                                           |       |                                     |
|----------------------------|-------------------------------------------|-------|-------------------------------------|
| 2440                       | Saadut ennakot tytäryhteisöiltä (p.a)     | 2543  | Työkeskuksen ennakot (l.a)          |
| 2442                       | Saadut ennakot jäsenkuntayhtymiltä (p.a)  | 2544  | Kiika-vuokraennakot (l.a)           |
| 2445                       | Saadut ennakot osakkuusyhteisöiltä (p.a)  | 2545  | Ostovelat                           |
| 2446                       | Saadut sisäiset ennakot (p.a)             | 2545  | Ostovelat tytäryhteisöille (l.a)    |
| 2447                       | Kiika-vuokravakuudet (p.a)                | 2546  | Ostovelat jäsenkuntayhtymille       |
| (l.a)                      |                                           |       |                                     |
| 2448                       | Saadut ennakot muilta (p.a)               | 2547  | Ostovelat/ TTT ja lastensuojelu     |
| (l.a)                      |                                           |       |                                     |
| 2450                       | Ostovelat                                 | 2548  | Sisäiset ostovelat (l.a)            |
| 2450                       | Ostovelat tytäryhteisöille (p.a)          | 25481 | Ostoreskontra/Kirjauspiste          |
| 01(perust)                 |                                           |       |                                     |
| 2451                       | Ostovelat jäsenkuntayhtymille (p.a)       | 25482 | Ostoreskontra/Kirjauspiste          |
| 02(sivistys)               |                                           |       |                                     |
| 2452                       | Ostovelat omistusyht. yhteisöiltä (p.a)   | 25483 | Ostoreskontra/Kirjauspiste          |
| 03(tekniinen)              |                                           |       |                                     |
| 2453                       | Sisäiset ostovelat (p.a)                  | 25484 | Kunnan ostolaskut                   |
| 2454                       | Ostovelat muille (p.a)                    | 25485 | Kierrätettävät ostolaskut           |
| 2460                       | Muut velat                                | 25488 | Ostoreskontran välitili/Pegasos     |
| 2460                       | Muut velat tytäryhteisöille (p.a)         | 25489 | Ostoreskontran välitili             |
| 2462                       | Muut velat jäsenkuntayhtymille (p.a)      | 2549  | Ostovelat muille (l.a)              |
| 2463                       | Muut velat osakkuusyhteisöille (p.a)      | 2550  | Muut velat                          |
| 2464                       | Muut velat muille kunta/kuntayhtym. (p.a) | 2550  | Muut velat tytäryhteisöille (l.a)   |
| 2466                       | Muut velat valtiolle (p.a)                | 2551  | Muut velat jäsenkuntayhtymille      |
| (l.a)                      |                                           |       |                                     |
| 2467                       | Sisäiset muut velat (p.a)                 | 2552  | Muut velat osakkuusyht. yhteisöille |
| (l.a)                      |                                           |       |                                     |
| 2468                       | Muut velat muille (p.a)                   | 2554  | Sisäiset muut velat (l.a)           |
| 2469                       | Liittymismaksut ja muut velat (p.a)       | 2555  | Muut velat muille (l.a)             |
| 2470                       | Siirtovelat                               | 2556  | Tilitettävä arvonnäisävero          |
|                            |                                           | 25871 | SIIRTOVELAT                         |
| LÄMPÖLAITOKSELLE           |                                           |       |                                     |
| 25561                      | ALV 8% Myynti                             | 25872 | SIIRTOVELAT                         |
| VESILAITOKSELLE            |                                           |       |                                     |
| 25562                      | ALV 17% Myynti                            | 2588  | Työttömyys-ja                       |
| tapaturmavak. m/työnantaja |                                           |       |                                     |
| 25563                      | ALV 22% Myynti                            | 2589  | Taloudellinen tuki/ työnantaja      |
| 25564                      | ALV 22% Myynti/Palkat                     | 25891 | KUEL-maksu/ työnantaja              |
| 25565                      | ALV 12% Myynti                            | 25892 | Eläkemenoer. KUEL-maksu/            |
| työnantaja                 |                                           |       |                                     |
| 25567                      | ALV 9%:n myynti                           | 25893 | Varhe-maksu/ työnantaja             |
| 25568                      | ALV 13%:n myynti                          | 25894 | LEL-maksu/ työnantaja               |
| 25569                      | ALV 23%:n myynti                          | 25895 | VEL-maksu/ työnantaja               |
| 2557                       | Ennakonpidätysvelka (l.a)                 | 25896 | TAEL-maksu/ työnantaja              |
| 25570                      | ALV 23% Myynti/Palkat                     | 2590  | Työttömyysvakuutusmaksu/            |
| palkansaaja                |                                           |       |                                     |
| 25571                      | ALV 23% Myynti/ Käännetty                 | 25901 | KUEL-maksu/ palkansaaja             |
| 25572                      | ALV 10%:n myynti                          | 25902 | KUEL-maksu/ luottamushenkilö        |
| 25573                      | ALV 14%:n myynti                          | 25904 | VEL-maksu/ palkansaaja              |
| 25574                      | ALV 24%:n myynti                          | 25905 | TAEL-maksu/ palkansaaja             |
| 25575                      | 24% Rak.palv/ EU/ maksettava alv          | 2599  | Muut siirtovelat muille             |
| 25576                      | ALV 24% Myynti/Palkat                     | 2600  | Keva/eläkemenoerust. ja varhe       |
| 2558                       | Sosiaaliturvamaksuvelka (l.a)             | 2999  | NETTO                               |
| 2559                       | Maksamattomat palkat (netto)              |       |                                     |

|       |                                           |
|-------|-------------------------------------------|
| 2560  | Tulojen selvittelytili                    |
| 25601 | Palkoista peritt. selvittelytili          |
| 25602 | Vuokrien selvittelytili                   |
| 2561  | Kehitysvamm. tukiliitto                   |
| 25611 | Huollettavien tili 1                      |
| 25612 | Huollettavien tili 2                      |
| 2562  | SOTE/ Selvittelyt                         |
| 2571  | Siirtyvät korot                           |
| 2570  | Siirtyvät korot tytäryhteisöille          |
| 2571  | Siirtyvät korot jäsenkuntayhtymille       |
| 2572  | Siirtyvät korot osakkuusyht. yhteisöille  |
| 2574  | Siirtyvät korot liikelaitoksille          |
| 2575  | Siirtyvät korot muille                    |
| 2580  | Lomapalkkajaksotus                        |
| 2580  | Lomapalkkajaksotus                        |
| 2581  | Tuntipalkkaisten lomapalkkajaksotus       |
| 2582  | Muut jaksotukset                          |
| 2583  | Valtionosuusennakot                       |
| 2583  | Valtionosuusennakot                       |
| 2584  | Muut siirtovelat                          |
| 2584  | Muut siirtovelat tytäryhteisöille         |
| 25841 | Laskennallinen vero                       |
| 2585  | Muut siirto velat jäsenkuntayhtymille     |
| 2586  | Muut siirtovelat osakkuusyht. yhteisöille |
| 2587  | Muut siirtovelat liikelaitoksille         |

## 14. HYVINVOINTISUUNNITELMAN ARVIOINTI 2020

### © Hyvinvoinnin edistämisen erillisohjelmat ja -suunnitelmat

Kuntastrategian liitetaulukko on tavoitteeksi kirjattu päinteiden käytön väheneminen Vaalassa. Maaseudun arjen palveluverkosto yhteistyössä Pohjois-Suomen AVI:n ja EHYT ry:n kanssa on

*Vaala*

laatinut ehkäisevän päihdetyön ohjelman. Ohjelmassa kuvataan kunnan lakisääteiset tehtävät päihteiden käytön vähentämiseksi, lisäksi siinä kuvataan ikäkausittain eri toimijoille suunnattuja ehkäisevän päihdetyön työvälineitä. Ehkäisevän päihdetyön ohjelma on liitetty omana tiedostonaan hyvinvointisuunnitelmaan. Käytännön toteutuksen suunnittelu aloitetaan loppuvuodesta 2018.

<https://www.vaala.fi/wp-content/uploads/2021/01/Vaalan-ehk%C3%A4isev%C3%A4n-p%C3%A4ihdety%C3%B6n-ohjelma-2021-2025.pdf>

## 2 Hyvinvointisuunnitelma

### 1. Lapset ja lapsiperheet

Visio ja päämäärä:

Vaalassa lapsiperheillä on hyvä ja turvallista asua ja elää. Tavoitteet:

Jokaisella lapsella on sellaista tekemistä, josta tulee hyvä mieli. Turvallinen lapsuus. Hyvinvointisuunnitelman avulla pystytään tukemaan tarvittaessa vanhempia tai huoltajaa heidän kasvatustavustaan, jotta jokainen lapsi ja perhe pärjää, voi hyvin ja kokee olonsa turvalliseksi. Tavoitteena on, että jokaisella lapsella on sellaista tekemistä, josta tulee hyvä mieli sekä joku harrastus ja ystävä.

Perheitä kannustetaan viettämään aikaa yhdessä.

Lapsille luodaan mahdollisuuksia vaikuttaa oman elinympäristönsä kehittämiseen.

Jokainen toimija ja yhteisö Vaalassa sitoutuu hyvinvointisuunnitelman ehkäisevän päihdetyön toimintamalliin. Tehdään ennaltaehkäisevää päihdetyötä kohdennettuna lapsiperheisiin, koska lapset ovat sijaiskärsijöitä vanhempien päihteiden käytön vuoksi

### 2 NUORET

Visio ja päämäärät: Vaalassa jokainen nuori on arvokas Tavoitteet:

- ☐ Jokaista nuorta kannustetaan omatoimisuuteen, oman elämänsä hallintaan sekä vastuuseen valinnoistaan.
- ☐ Kaikilla on mahdollisuus harrastaa
- ☐ Kukaan ei ole yksin

## ☐ Nuoret kesätöihin

Hyvinvointisuunnitelman avulla etsitään keinoja ja toimintatapoja, minkä avulla nuori kokee olonsa turvalliseksi, pärjää ja voi hyvin. Nuorille hyvinvoinnin kannalta merkityksellisiä asioita ovat hyvät ihmissuhteet, terveys, perhe ja harrastukset.

Jokaisella nuorella tulee olla asuinpaikasta riippumatta monipuolisia vaihtoehtoja vapaa-ajalle ja harrastuksiin. Päämääränä on, että jokaisella nuorella on mielekästä tekemistä ja ystäviä. Kehitetään nuorisotalon toimintaa. Nuorisoneuvoston rooli vahvistuu kunnanpäättöksentekojärjestelmässä kokemusasiantuntijana. Yhteistyötä vanhus- ja vammaisneuvoston kanssa lisätään. Nuoria kannustetaan mukaan vapaaehtoistoimijoiksi. Nuorten aikuisten osalta korostuu tutkintoon johtavaan koulutukseen ohjaaminen, tutkinnon saaminen ja oman elämän hallinta.

Nuorten työpajatoimintaa uudistetaan ja nuorisotyön resursointia parannetaan. Kiinnitetään huomiota liikennekäyttäytymiseen ja ennaltaehkäisevään päihdetyöhön. Jokainen toimija ja yhteisö sitoutuu hyvinvointisuunnitelman ehkäisevän päihdetyön toimintamalliin sekä huomioimaan toiminnassaan koko Vaalan alueen.

## 3 AIKUISVÄESTÖ/TYÖIKÄISET

Visio ja päämäärät: Aikuisväestö on työkykyistä ja kokee kuuluvansa yhteisöön. Tavoitteet:

- ☐ Työttömyyden ehkäisy ja työttömyyskierteen katkaisu.
- ☐ Työttömän hyvinvoinnin lisääminen ja työllisyysmahdollisuuksien parantaminen.
- ☐ Yrittäjyyden edistäminen ja olemassa olevien yritysten toimintaedellytysten turvaaminen.
- ☐ Päihteiden käytön vähentäminen.
- ☐ Hyvät harrastukset hyvinvoinnin edistäjinä.

Keinot

Me-hengen luominen

- ☐ Työpaikan ja työntekijän kohtaaminen
- ☐ Työttömyyteen liittyvä hyvinvoinnin edistäminen ja aktivointitoimenpiteet (työkyvyn ylläpitäminen)
- ☐ Ennaltaehkäisevä päihdetyö; alkoholin haitat ja välitys (lähipiiri erityishuomioon), ylisukupolvisen kierteen katkaisu.

## 4 SENIORIVÄESTÖ

Visio ja päämäärät:

Vaalassa senioreiden on hyvä asua ja elää! Seniorit ovat voimavara.

Tavoitteet:

- ☐ Terve ja hyvinvoiva vanhusväestö.
- ☐ Jokaisella vanhuksella on sellaista tekemistä, josta tulee hyvä mieli eikä kukaan ole yksin.
- ☐ Asiakas- ja palveluohjaus toimii ja on ihmistä lähellä.
- ☐ Vanhuksille tilanteeseen sopiva hoiva ja hoito.
- ☐ Turvallinen ja viihtyisä asuinympäristö.
- ☐ Vanhuksille mielekäs elämä kotona.
- ☐ Teknologian ja sähköisen maailman tuominen lähelle ikäihmistä.
- ☐ Vanhuksille on tarjolla palveluita, joita he iän myötä tarvitsevat.

Hyvinvointisuunnitelma pystyy tukemaan ikäihmisiä siten, jotta jokainen ikäihminen pärjää, voi hyvin ja kokee olonsa turvalliseksi.

Senioreille hyvinvoinnin kannalta merkittäviä asioita ovat, että arjen asiat sujuvat, kodin ja asumisen turvallisuudesta on huolehdittu, naapuriapua on eri-ikäisille, yhteisöllisyys on voimakasta ja sosiaali- ja terveyspalvelut järjestetty lähipalveluna.

Jokainen toimija ja yhteisö sitoutuu hyvinvointisuunnitelman ehkäisevän päihdetyön toimintamalliin sekä huomioimaan toiminnassaan koko Vaalan alueen. Senioreiden päihdetyössä korostuu lääkkeiden ja alkoholin kielteiset yhteisvaikutukset ja iäkkäiden ihmisten ahdinko alkoholia käyttävän perheen jäsenen vuoksi.

## Tilinpäätösarviointi

### Lapset ja lapsiperheet

| Tavoite                                                            | Toimenpiteet                                                              | Vastuutaho ja resurssit                                         | Tilinpäätösarviointi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Jokaisella lapsella on sellaista tekemistä, josta tulee hyvä mieli | Tehdään kunnan nettisivuille näkyviksi erilaiset harrastusmahdollisuudet. | Hyvinvointipalvelut, järjestöt, kansalaisopisto, musiikkiopisto | Tsemppi-hanke osaltaan on kerännyt nuorten erilaisia harrastusmahdollisuuksia. Tietoja ei ole kerätty laajemmin vielä nettisivuille. Nettisivujen päivittämistä ei ehditty aloittaa vuonna 2020.                                                                                                                                    |
|                                                                    | Koulujen kerhotoimintaa jatketaan ja kehitetään.                          | Koulu, järjestöt, hyvinvointipalvelut                           | Koulujen kerhoja järjestetään päivittäin yläkoululaisille koulupäivän aikana, alakoululaisille koulupäivän loputtua. Parkki-toiminta on nuorille, jotka eivät mene muihin kerhoihin, etsivät on nuorten tavoitettavissa parkissa useasti viikossa. Toiminta oli keskeytyneenä koronan leviämisvaiheessa sekä poikkeusolojen aikana. |
|                                                                    | Järjestöt tarjoavat ilmaisia kerhoja.                                     | Järjestöt:                                                      | Vaalan 4H- yhdistys on tarjonnut mm. pikkufobian ja muita                                                                                                                                                                                                                                                                           |



|                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                      | maksuttomia kerhoja. Vaalan seurakunta tarjoaa salibandya kerran viikossa. Koronan leviämisvaiheen ja poikkeusolojen aikana näitä ei toteutettu.                                                                                                                                                                           |
| Järjestöjä tuetaan eri tapahtumien, kerhojen ja / tai kurssien järjestämisessä. Koko perheen olympialaiset 2020. | Hyvinvointiosasto, urheiluseurat, Yhdistykset, järjestöt, Neittävän kyläyhdistys                                                                                                                     | Kohdeavustuksia jaettiin niukasti yhdistyksille. Tapahtumat pääasiassa peruttu Koronaepidemian vuoksi                                                                                                                                                                                                                      |
| Huoltajien saaminen mukaan toimintaan mm. vanhempainyhdistyksen toiminnan kehittäminen.                          | Vanhempainyhdistys, Varhaiskasvatus, yhtenäiskoulu, hyvinvointipalvelut, kansalaisopisto, musiikkiopisto, seurakunta, järjestöt (mm. 4H, MLL, urheiluseurat, kyläyhdistykset, Vaalan kulttuuriklubi) | Vanhempainyhdistys on osallistunut nuorteniltojen valvontaan. Koronarajoitukset vaikuttivat huomattavasti yhteistyön kehittämistä.                                                                                                                                                                                         |
| Neittävän kyläyhdistyksen liikuntapainotteinen perhekerho.                                                       | Neittävän kyläyhdistys                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Seurakunnan lapsi- ja nuorisotyö, kerhot sekä lapsiparkki.                                                       | seurakunta                                                                                                                                                                                           | Diakonin aamupuuro toteutui kaksi kertaa kuukaudessa ja joulukuusta alkaen joka maanantai. Kerhot, muksuparkki sekä perhekerho/iltaperhekerho järjestettiin kun koronarajoitukset sallivat kokoontumiset. Seurakunta järjesti sählykerhon 6-9-luokkalaisille. Seurakunta oli mukana järjestämässä nuorten fobia-iltoja, se |
|                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                      | osallistui valvontaan ja ruuan ostamiseen.                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

*Vaala*  
LUONNOLLINEN VALINTA

|  |                                                                                                                        |                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Liikuntatuokioiden järjestäminen Fobian yhteyteen. Nuoria palkataan vetäjiksi.                                         | Järjestöt, hyvinvointipalvelut                | Vaalan Karhu on palkannut ja kouluttanut 4 nuorta vetämään ohjattuja liikuntatuokoita nuorteniltojen yhteydessä. Fobiat keskeytyivät poikkeusolojen ja koronan leviämisen ja kiihtymisvaiheen vuoksi                                                             |
|  | Vaalan Karhu järjestää lajeihin tutustumista koululle.                                                                 | Koulu, Vaalan Karhu                           | Ei toteutunut koululla.                                                                                                                                                                                                                                          |
|  | Lapsille ja nuorille "puuhapaikka" koulun jälkeen. Kylä/sivukylät                                                      |                                               | Tsemppi –hankkeen hankinnat: pihapelejä, siirrettävä nuotiopaikka jne. Eli helposti mukaan otettavaa välineistöä. Korona esti liikkuvan nuorisotyön pilotin toteuttamisen.                                                                                       |
|  | Lasten kannustaminen käyttämään kirjaston palveluja ja toiminnan kehittäminen. Kirjaston hyödyntäminen koulun jälkeen. | hyvinvointipalvelut                           | Ennen poikkeustilaa helmikuussa 1 satutunti, 3 muuta peruuntui koronan vuoksi. Oppilaita kävi oppituntien jälkeen useita kertoja pelaamassa lautapelejä. Kirjasto suljettu 3-5/2020, remontti loppuvuonna siirsi lainaus- ja palautustoiminnan konttikirjastoon. |
|  | Oulujärven Merirosvo-tapahtuma                                                                                         | Vaalan kulttuuriklubi                         | Merirosvo tapahtumaa ei voitu toteuttaa koronatilanteesta johtuen.                                                                                                                                                                                               |
|  | Perhekeskustoiminnan kehittäminen.                                                                                     | Vaalan kunta, Hyvinvointipalvelut, Oulunkaari | Perhekeskustoimintaa on kehitetty ja suunniteltu                                                                                                                                                                                                                 |

©

## 14. VUODEN 2020 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

VAALAN KUNTA

Vaalassa 7.4.2020

*Vaala*  
LAJONNOLLINEN VALINTA

---

Esa Karjalainen, pj

---

Tapio Huotari, 1. vpj

---

Tiina Kylmänen

---

Miia Paakkari

---

Miira Raiskila, kunnanjohtaja

---

Kalle Moilanen, 2. vpj

---

Jenna Leinonen

---

Timo Tervonen

## TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitolain mukaisesti.

Suoritetusta tilintarkastuksesta on annettu kertomus tänään.

Vaalassa XX.XX.2021

KPMG Oy Ab:

Antti Kääriäinen, JHT, KHT

