



VAALAN KUNNAN OSAVUOSIKATSAUS
1-3/2022

1 KOKO KUNTA.....	3
1.1. Yleinen taloudellinen katsaus	3
1.2. Väestö ja työllisyys	3
1.3. Henkilöstö	5
1.4. Talouden toteuma.....	6
1.5. Verotulot, valtionosuudet, toimintatuotot ja -kulut.....	9
2 HALLINTO-OSASTO	11
Oulunkaaren kuntayhtymä	18
3 HYVINVOINTIOSASTO	19
4 SIVISTYSOSASTO	24
5 TEKNINEN OSASTO	28
7 TYTÄRYHTEISÖT.....	34
7.1 Kiinteistö Oy Vaalan Niska	35
7.2 Vaalan Vesi ja Lämpö Oy	36

1 KOKO KUNTA

1.1. Yleinen taloudellinen katsaus

Talousarviokausi 2022 arviointiin sitä valmisteltaessa taloudellisesti hyväksi. Talousarviossa koko vuoden tulos suunniteltiin noin 1 550 000 euroa ylijäämäiseksi. Hyvään tavoiteltavaan tulokseen vaikuttivat pääosin voimakkaasti noussut valtionosuus ja kasvava kiinteistöverokertymä. Koronatilanne tuo vielä haasteita tulevaisuuden ennustamiseen. Viimeisen veroennusteen mukaan kunnan verotulot ovat vuonna 2022 noin 78 000 euroa pienemmät kuin talousarviossa. Tähän vaikuttaa kiinteistöverojen budjetoitua pienempi verokertymä. Metsäamminkankaan tuulivoimapuiston 24 tuulivoimalasta valmistui ajallaan kiinteistöveron piiriin 15 voimalaa. Taloudessa ei ole enää niin suuria epävarmuustekijöitä kuin vuosi sitten. Koronan lisäksi talouden ennustettavuutta vaikeuttaa Venäjän ja Ukrainan välinen sota ja sen tuomat moninaiset haasteet. Kuluvan vuoden aikana hallinto-oikeus päättää Turkiselan tuulivoimapuiston osayleiskaavan valituksesta. Mikäli kaava saisi lainvoiman tulee siitä rakennuslupamaksuja arviolta yli 300 000 euroa. Tätä ei ole huomioitu talousarviossa. Kunnan osavuosikatsauksen tulos oikaisujen jälkeen on noin 279 000 euroa ylijäämäinen. Talousarviokausi on vielä sen verran alussa, että on vaikea arvioida talousarvion toteutumista. Tuloksessa on hyvä huomioda, että sote-palvelujen talousarvion alitus on noin 34 000, josta voidaan päätellä, että peruskunta on tehnyt ylijäämäisen tuloksen myös ilman soten kuluja.

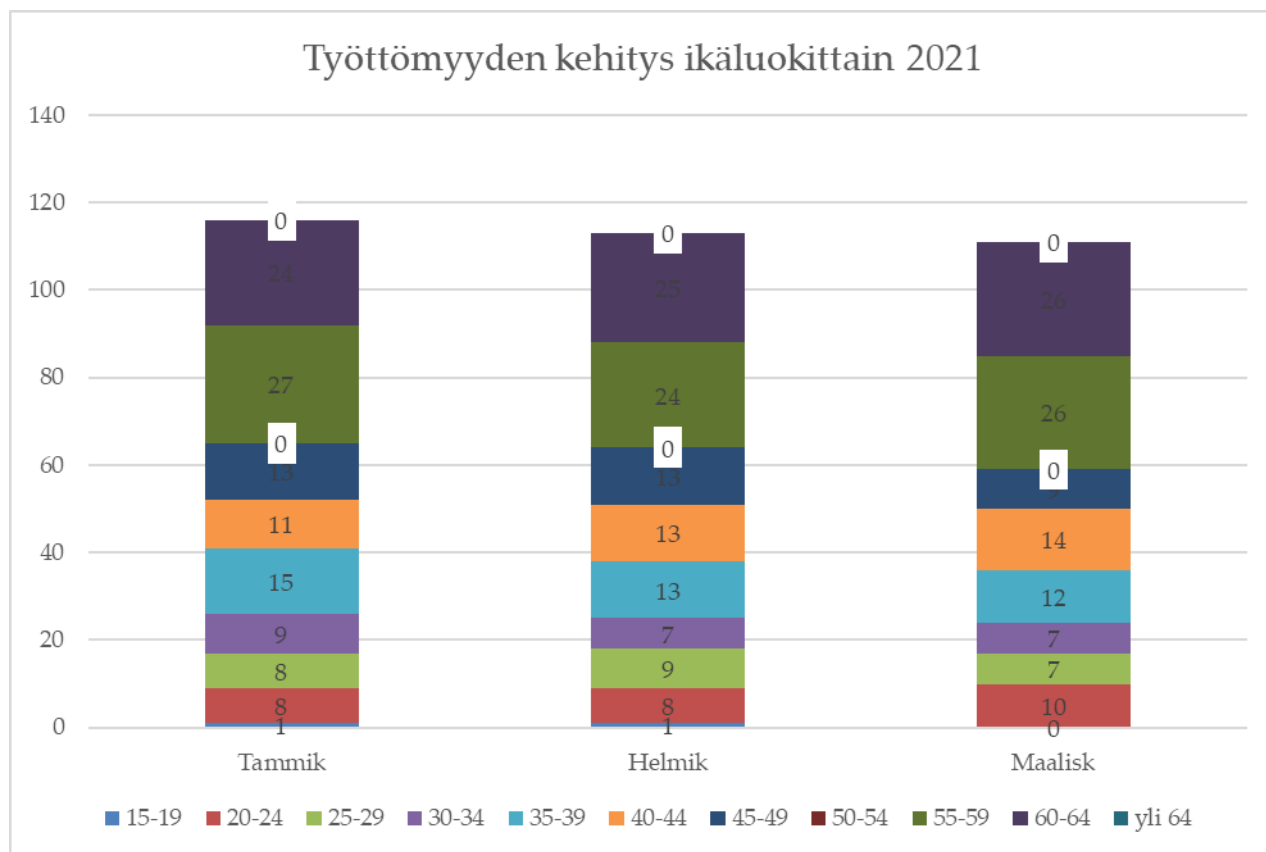
1.2. Väestö ja työllisyys

Väestön kehitys (+ muuttoliikkeen ja syntyvyyden/kuolleisuuden osuus siitä). Vaalan asukasluku on laskenut alkuvuoden aikana kuudellakymmenellä yhdellä asukkaalla.

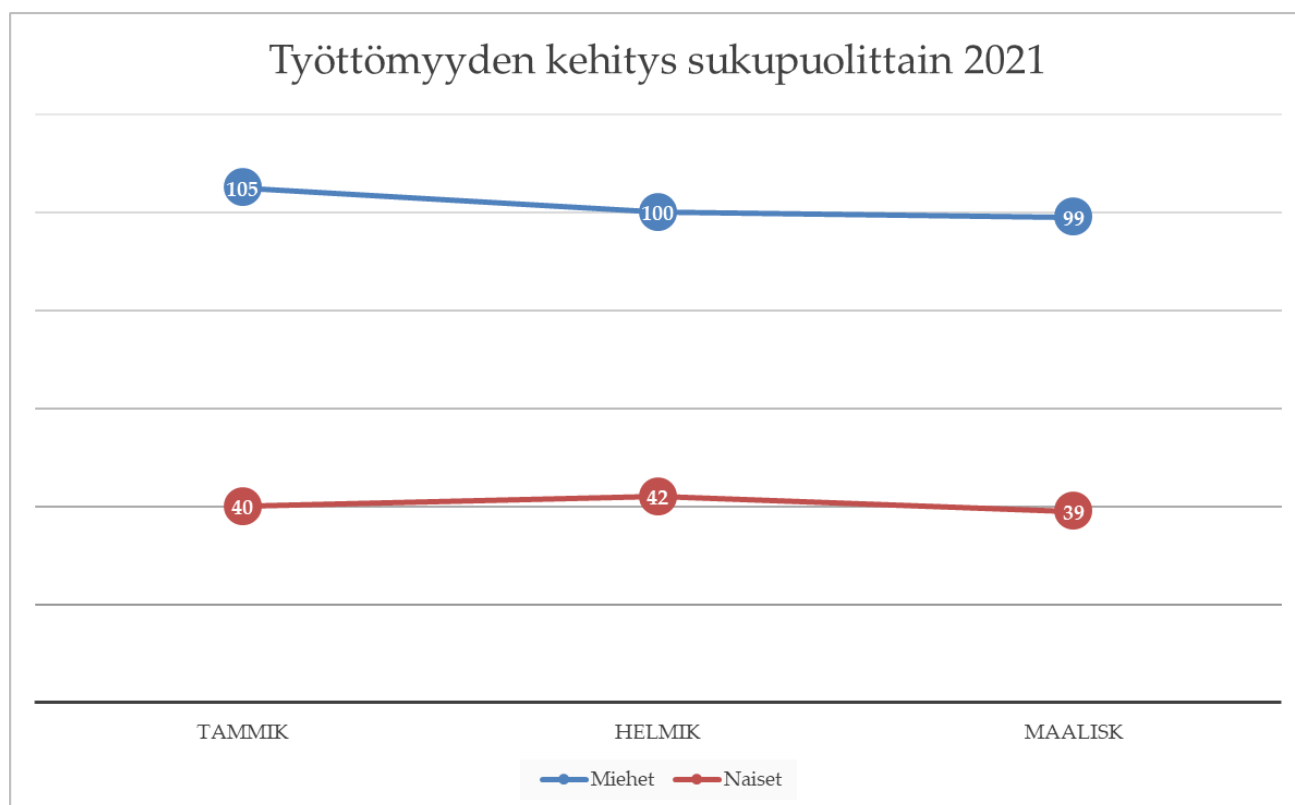
	1.1-31.3.2022
Asukkaita kunnassa:	2663
Muuttanut kuntaan:	23
Muuttanut kunnasta:	-26
Kuollut:	-15
Syntynyt:	+1
Muutos vuoden alusta:	-16

Työllisyyden kehitys. Alla olevassa kaaviossa on huomioitu myös lomautetut työntekijät. Lomautettujen määrä on laskenut alkuvuoden aikana. Tammikuussa lomautettuna oli 19 henkilöä, elokuussa 8 henkilöä

Työttömyyden kehitys ikäluokittain



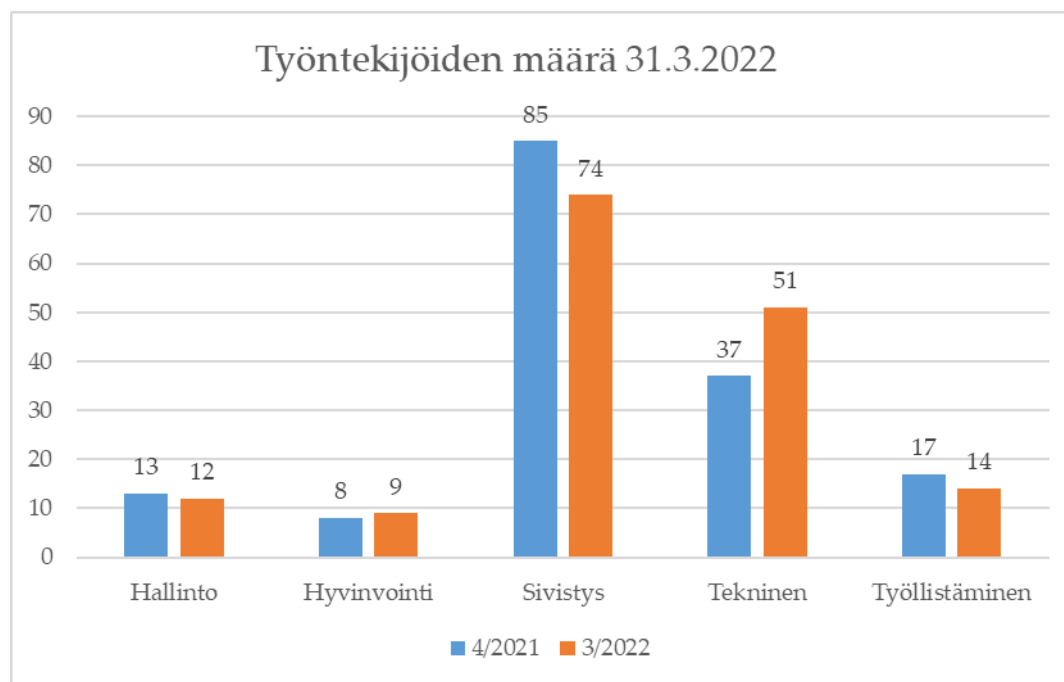
Työttömyyden kehitys sukupuolittain



Yllä olevassa kaaviossa ei ole huomioitu lomautettuja. Maaliskuun lopussa lomautettuja oli 9 työntekijää. Vaalan työttömien määrä on laskenut alkuvuonna. Tammikuussa työttömiä oli 145, maaliskuun lopussa 138.

1.3. Henkilöstö

Henkilöstön määrä



Edellisen vuoden huhtikuuhun verrattuna työntekijöiden määrä on säilynyt samana.

Sairauspoissaolo- ja tapaturmapäivät

	Sairauspäivät	Tapaturmat
	1.1.-31.3.2022	1.1.-31.3.2022
Hallinto	33	1
Työllistäminen	49	0
Sivistystoimi	285	0
Tekninen toimi	316	1
Hyvinvointi	3	0
Yhteensä	686	2

1.4. Talouden toteuma

Koko kunnan osalta toimintatuotot (noin 965 850 €) ovat toteutuneet yli talousarvion (30,5%). Toimintakulut (7 111 479 €) ovat hieman ylittäneet tasaisen kertymän laskennallisen osuuden (25,5 %).

Henkilöstökulut ovat 1 738 218 € (24,3 %) ja noin 53 000 € alle talousarvion tasaisen toteuman.

Palvelujen ostot ovat ensimmäisen vuosineljänneksen jälkeen 4 740 951 € (25,6%). Ylitystä on talousarvion tasaiseen kertymään noin 109 000 euroa.

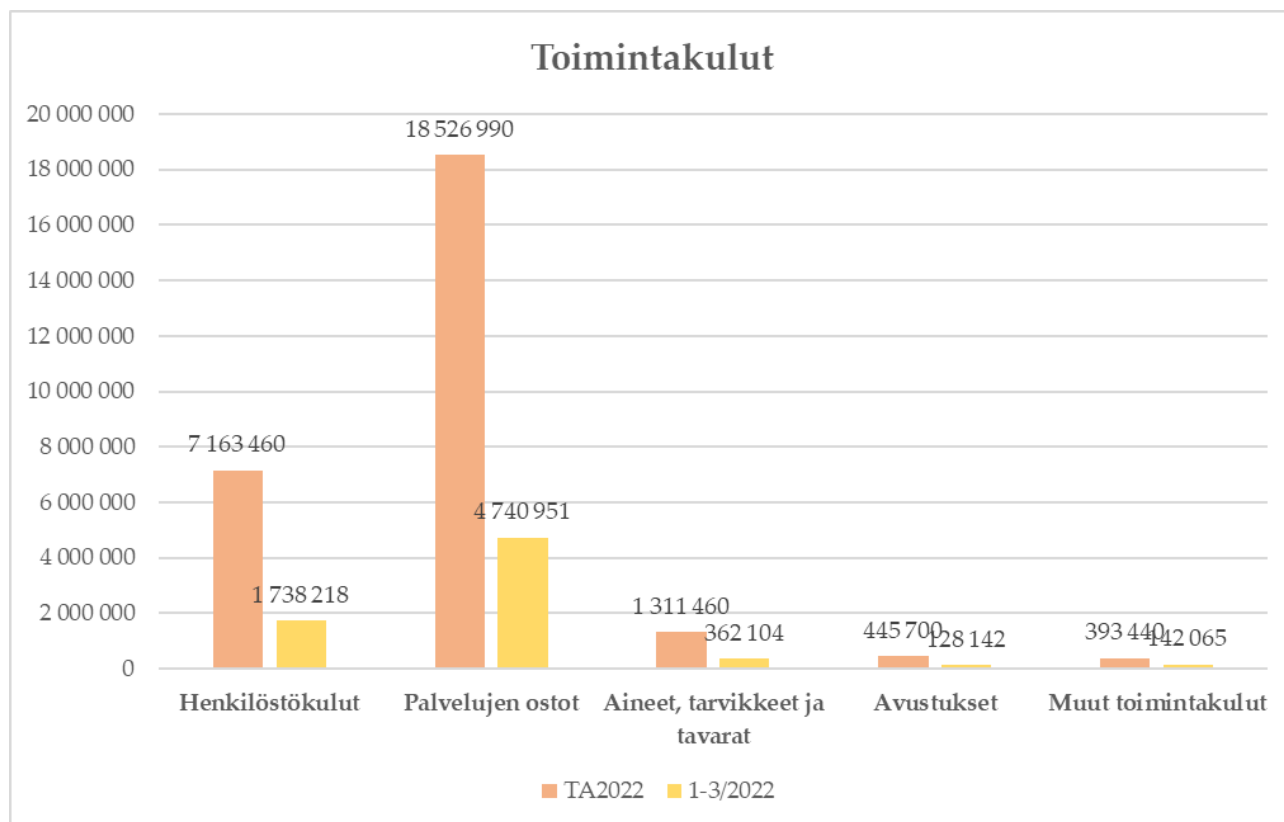
Aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittävät tasaisen toteuman noin 1,3 prosentilla. Vuoden toisen kolmanneksen toteutuma on yhteensä 362 104 € (27,6 %).

Avustusten määrä on 128 142 € (28,8 %). Määrä tasaantuu loppuvuodesta, joten ylitys tässä vaiheessa ei aiheuta huolta. Muut toimintakulut ylittävät tasaisen kertymän ollen n. 142 065 € (36,1 %).

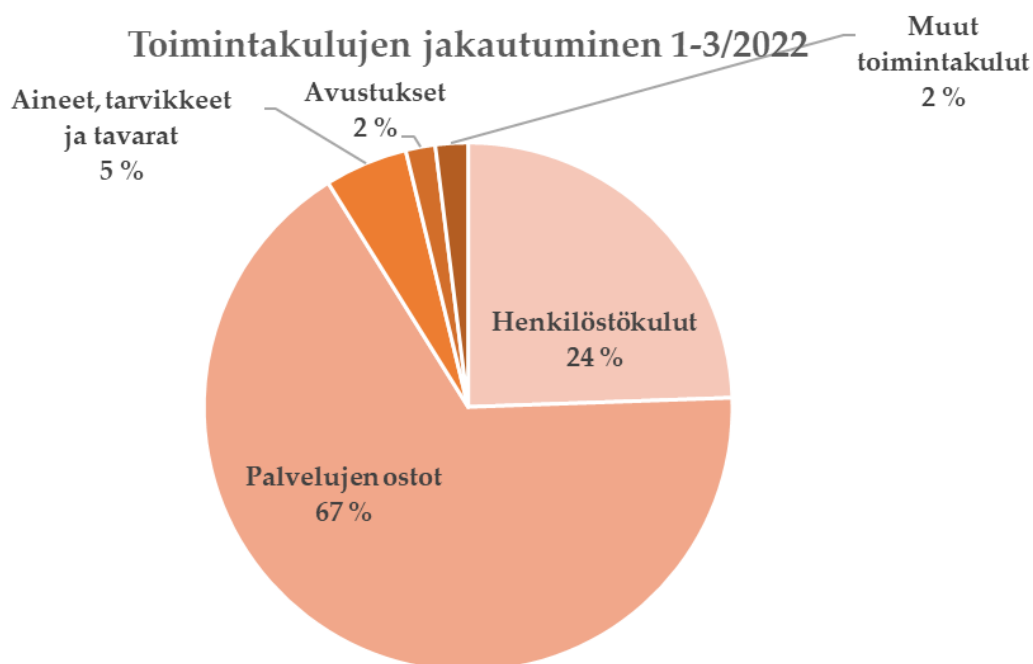
Osastoittain tarkasteltuna kunnan toimintakulut ovat vuoden 2022 ensimmäisellä neljänneksellä toteutuneet seuraavasti:

- ⊙ Hallinto-osasto 25,4 %
- ⊙ Hyvinvointi-osasto 16,8 %
- ⊙ Sivistysosasto 26,8 %
- ⊙ Tekninen osasto 27,0 %.

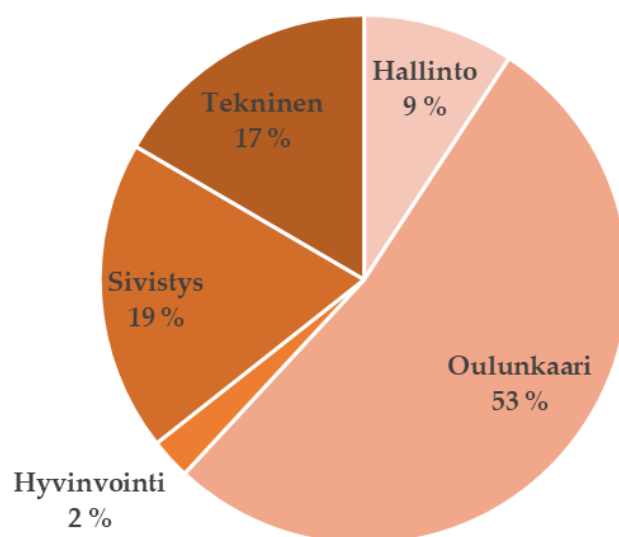
Pitkäaikaista lainaa kunta lyhensi ensimmäisellä vuosineljänneksellä noin 310 000 euroa. Lyhytaikaisen lainan määrä nousi 50 000 eurolla ollen 5,8 miljoonaa euroa. Kunnan kokonaislainamäärä oli maaliskuun lopussa noin 8,6 miljoonaa euroa.

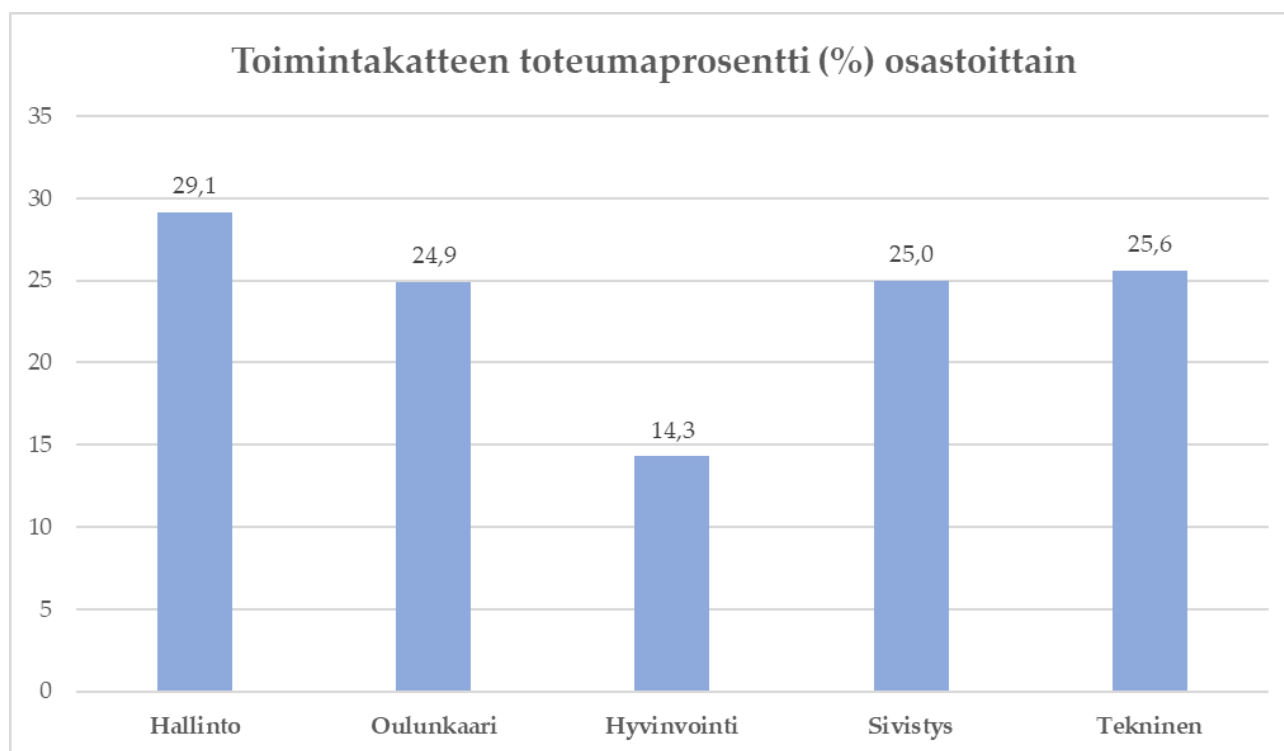
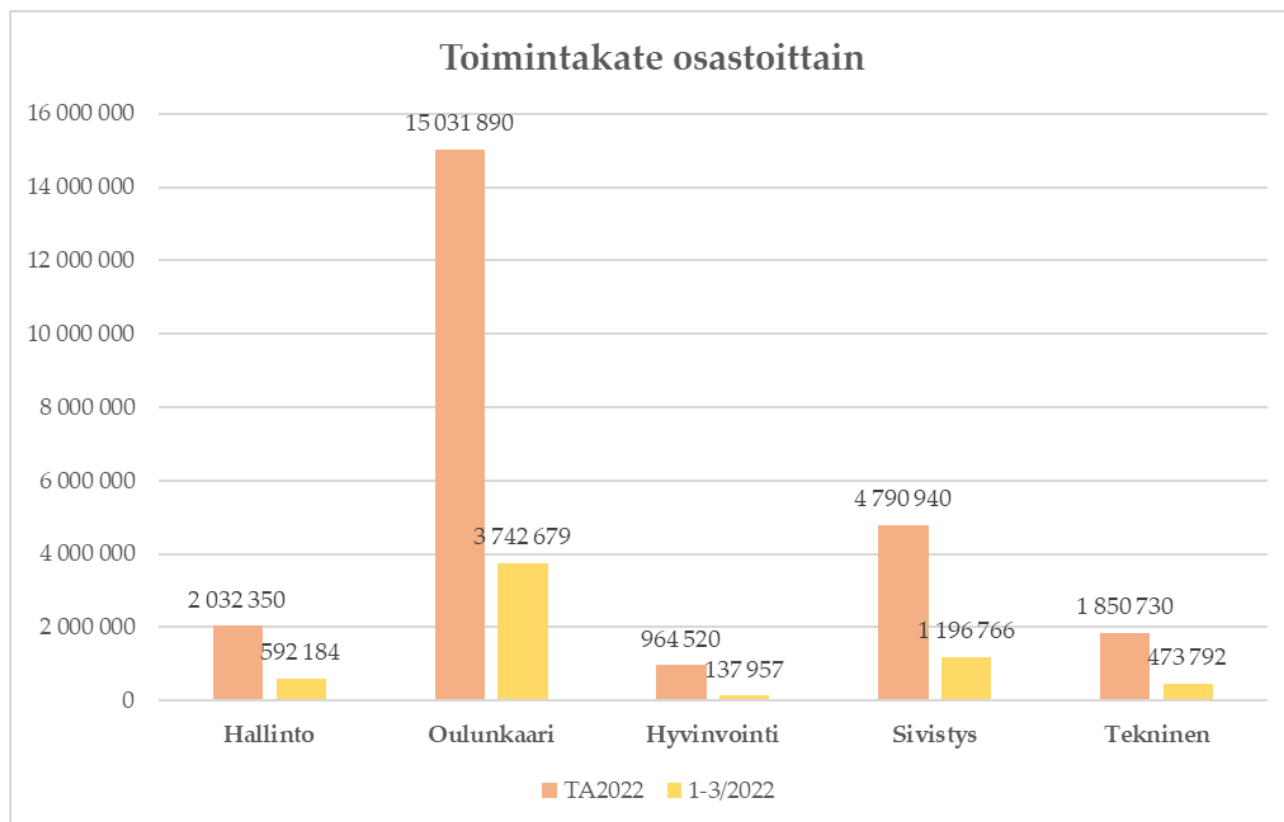


Toimintakulujen jakautuminen 1-3/2022



Toimintakulujakauma osastoittain 1-3/2022





1.5. Verotulot, valtionosuudet, toimintatuotot ja -kulut

Vuoden 2023 osalta verotulojen ja valtionosuuksien ennusteet näyttävät tässä kohdassa vuotta vielä

epävarmoilta. Hyvinvointialueuudistus vaikuttaa merkittävästi ensimmäistä kertaa verotulojen ja valtionosuuksien kertymään. Valtionosuuksien kertymään vaikuttavat ensi vuonna vuoden 2022 soten kulut sekä tilinpäätöksen tulos. Verotuloennuste vuodelle 2022 näyttää kunnan osalta laskeneen noin 78 000 eurolla verrattuna talousarvioon.

Erikoissairaanhoidon kustannuksien kehitys vuonna 2022 on jatkunut kunnan kannalta myönteisenä. Maaliskuun loppuun mennessä erikoissairaanhoidon kustannukset ovat alittaneet talousarvion noin 54 000 eurolla. Oulunkaaren kuntayhtymän oma toiminta on ylittanut talousarvion 20 000 eurolla.

Kunnan omat toimintatuotot ovat maaliskuun loppuun mennessä noin 966 000 euroa. Samaisen jakson toimintakulut ovat noin 7 111 000 euroa.

2 HALLINTO-OSASTO

Kuluneen jakson toiminnan arviointi:

Toimialue sisältää seuraavat vastuualueet: vaalit, tarkastustoimi, hallinto- ja talouspalvelut, elinkeinotoimi, maaseututoimi, työllistäminen, Oulunkaaren kuntayhtymä, ostopalvelut muilta, rahoitustoimi sekä viestintä ja markkinointi.

Hallinto-osaston talous on toteutunut toimintakulujen osalta hieman yli talousarvion ollen noin 4 402 000 euroa (25,4 %). Toimintatuotot ovat toteutuneet alle talousarvion ollen noin 67 000 € (22,5 %). Toimintatuottojen kertymässä tulee huomioda se, ettei hankkeiden maksatukset näy tarkasteltavassa jaksossa.

Hallinto-osastolla Koronan vaikutus on vähentynyt verrattuna edelliseen osavuosisikatsaukseen. Päättäntäelinten kokouksia on pidetty kasvotusten osallistuen tai hybridimallilla. Etätyösuositus on loppunut ja on siirrytty etätyöohjeen mukaiseen työskentelyyn.

Keskimääräinen työttömien määrä on laskenut vuoden takaisesta vertailujaksosta 36 työttömällä työnhakijalla. Työllisten määrä on noussut 37 työllisellä. Työllistämisen kuntalisää on hyödyntänyt kaksi yritystä työllistäen molemmat yhden työntekijän.

Helmikuussa aloitti tiedonhallintasihteeri, joka on jatkanut tiedonohjaussuunnitelman työstämistä sekä sähköisen arkistoon siirtymisen valmistelua. Sähköinen arkiston etetaan käyttöön loppuvuoden aikana. Arkiston järjestely ostopalveluna aloitettiin maaliskuussa. Järjesteltävää materiaalia on arvion mukaan noin 200 metriä.

TOIMENPIDE 2022: VAALAN KUNNALLE TUOTETAAN VAALA- JA GEOPARK-BRÄNDIEN MUKAISTA UUTTA MARKKINOINTIMATERIAALIA JA -TUOTTEITA, JA NIIDEN JAKELUSSA HYÖDYNNETÄÄN ERITYISESTI DIGITAALISEN MARKKINOINNIN KANAVIA. TONTTIMARKKINOINTIA VARTEN TUOTETAAN MARKKINOINTIVIDEO. MATKAILUMARKKINOINNISSA TEHDÄÄN SUUNNITELMALLISTA YHTEISTYÖTÄ KEHITYSYHTIÖ HUMANPOLIS OY:N KAUTTA.	
Valtuustokauden kärkihanke: 1. Matkailua ja kauppaa kokevan markkinoinnin yhteistyö, 2. tonttien myyntiasteen nostaminen aktiivisella viestinnällä	
Arviointimittarit	Vastuutaho
Saavutettu media- ja markkinointinäkyvyys, Toteutuneet tonttikaupat ja niitä kohtaan osoitettu kiinnostus	Elinvoimalautakunta, kunnanjohtaja, tekninen johtaja, viestinnän asiantuntija, Humanpolis Oy
Kunnan Internet-sivuja on edelleen päivitetty vastaamaan paremmin viestinnän kohderyhmien tarpeita. Pääosin digitaaliseen markkinointiin perustuva kunta- ja tonttimarkkinointi käynnistetään kesäkuussa. Samalla julkaistaan vaalaistunut-sivu. Sen tarkoituksena on suuren yleisön tietoisuuden lisääminen ja kiinnostuksen herättäminen. Suunnitelmaa kunta- ja tonttimarkkinoinnista tehdään parhaillaan.	

TOIMENPIDE 2022: REITISTÖJEN JA KÄYNTIKOhteiden MERKITSEMISEN, VIITOITUKSEN JA SAAVUTETTAVUUDEN PARANTAMISTA JATKETAAN. UUSIA RETKEILYREITTEJÄ ERITYISESTI MAASTOPYÖRÄILYYN TEHDÄÄN. HUMANPOLIKSEN REITISTÖHANKKEEN KAUTTA KUNNOSTETAAN ROKUAN JA KUTUJOEN RETKEILYINFRAA.	
Valtuustokauden kärkihanke: 1. Oulujärven retkeilyalueen merkityksen tiedostaminen ja muiden retkeilykohteiden kehittäminen 2. Retkeilyreitistö palvelee vapaa-aikaa ja matkailua 3. EU-hankerahoitusta hyödynnetään tehokkaasti 4. Korjausvelka hallinnassa	
Arviointimittarit	Vastuutaho
Tehdyt kartoit- ja merkitsemistoimenpiteet Kävijämäärien kasvu	Kunnanhallitus, Elinvoimalautakunta, Elinkeinopäällikkö, Tekninen johtaja
Humanpoliksen reitistöhankkeen työt ovat edenneet suunnitellusti. Rokualla reitistöjen kestäväintityöt ovat käynnissä, urakka on noin puolivälissä. Kutujoella on kunnostettu alkuvuoden aikana uusia taukopaikkoja: Suonperän kota on valmistunut, Myllykosken laavun kunnostus on käynnissä. Kunta on saanut Oulujärvi Leaderiltä rahoituksen Vaalan ja Rokuan kansallispuiston välisen patikointireitin kunnostushankkeelle. Tarkoituksena on, että kunnostuksen jälkeen reitillä on mahdollista myös maastopyöräillä. Reitille tehdään lisäksi opasteet. Reitin rakennustyöt alkavat toukokuussa.	

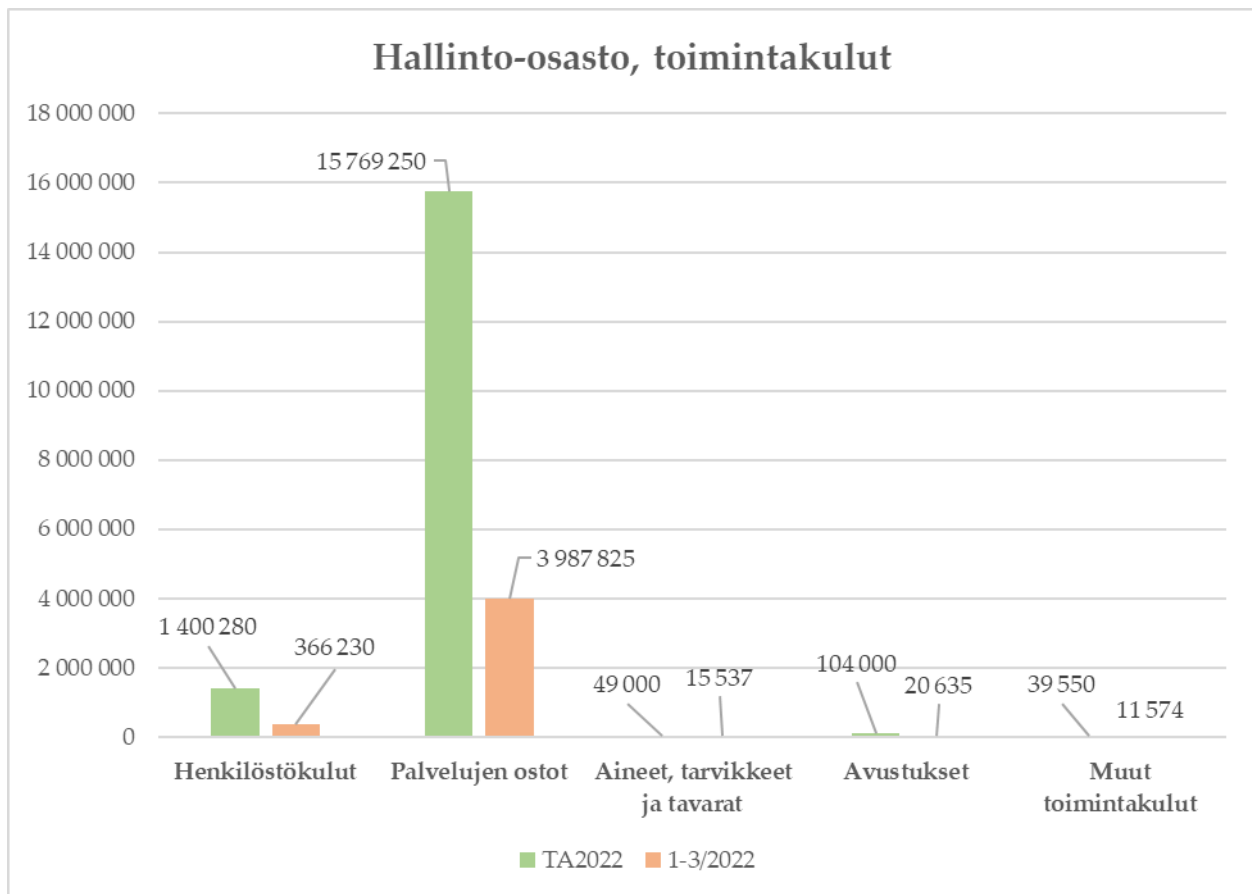
TOIMENPIDE 2022: ELINKEINOPÄÄLLIKÖN TYÖPANOSTA SUUNNATAAN YRITTÄJILTÄ SAADUN PALAUTTEEN JA HEIDÄN TARPEIDENSA MUKAISESTI. UUDEN OULUJOKILAAKSON ELINKEINOTIIMIN TOIMINTA JALKAUTETAAN TOIMIVAKSI JA KOKO ALUETTA TUKEVAKSI KEHITYS- JA NEUVONTAPALVELUKSI. OULUJOKILAAKSON YHTEINEN ELINVOIMAHOJELMA LAADITAAN VUODEN AIKANA.	
Valtuustokauden kärkihanke: Paikallisen yritysneuvonnan tarjoaminen ja omistajavaihdosten onnistumisen tukeminen	
Arviointimittarit	Vastuutaho
Valmis elinvoimaohjelma Yrityskontaktit ja niistä saatu palaute	Humanpolis Oy, Elinvoimalautakunta, Kunnanjohtaja, Elinkeinopäällikkö
Oulujokilaakson yhteisen elinvoimaohjelman laadintaan on kilpailutettu konsulttiapua, työsuunnitelma on tehty ja ensimmäiset haastattelut on pidetty. Työ jatkuu ja valmistuu suunnitellusti ja aikataulussa. Vaalan kunnan elinkeinopäällikkö irtisanoutui tehtävästään tammikuun lopussa. Uuden elinkeinopäällikön rekrytointi aloitettiin heti. Hakuaikaa jatkettiin kertaalleen. Valinta tehtiin maaliskuussa, ja uusi henkilö aloittaa tehtävässä toukokuun alussa. Suomen Yrittäjien yritysilmastomittarikysely on ollut alkuvuoden käynnissä ja kyselyaika on päättynyt 31.3. Tulokset julkaistaan Kunnallisjohdon seminaarissa toukokuussa.	

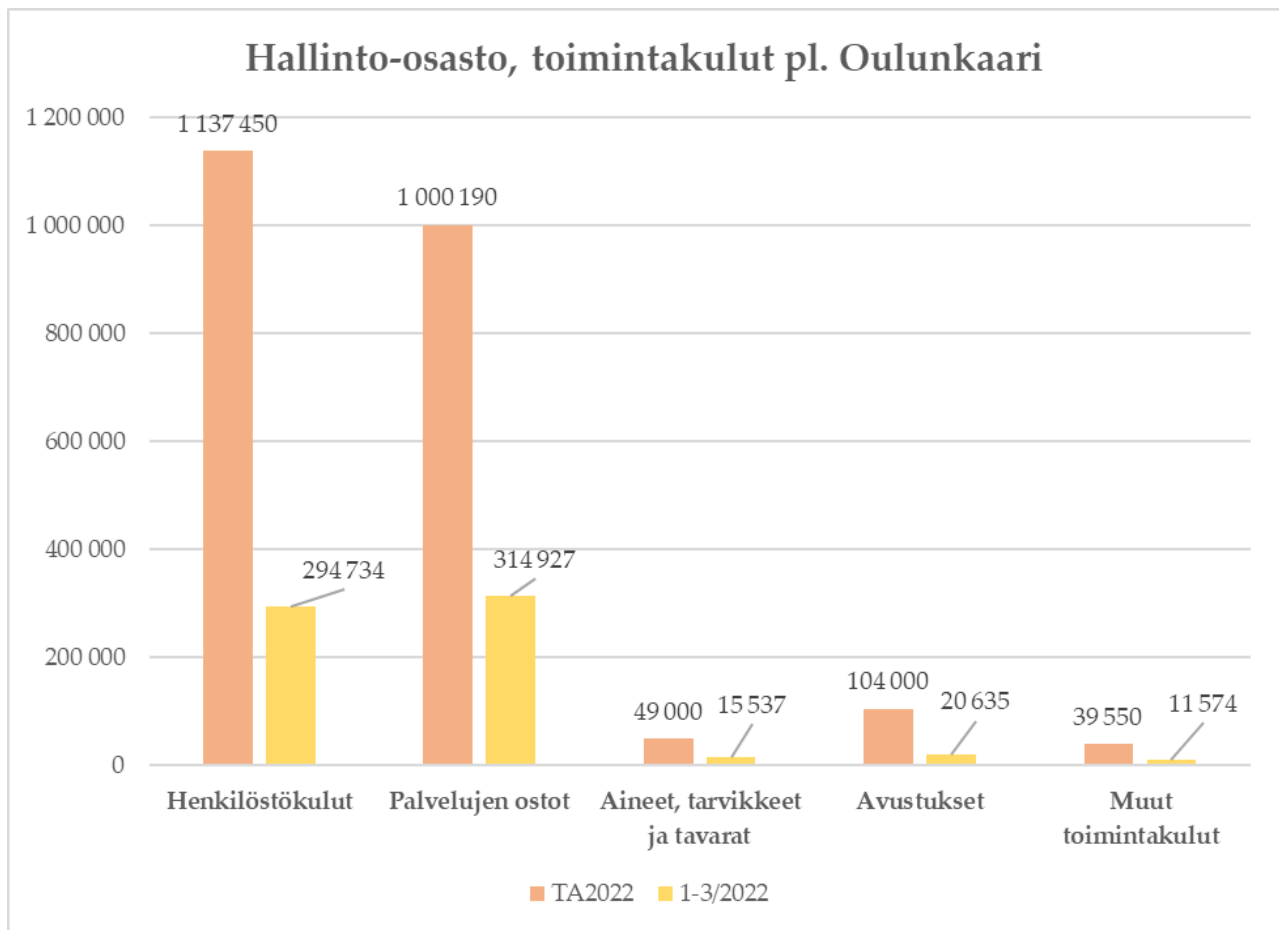
TOIMENPIDE 2022: TIEDONHALLINNAN OSAAMISEN SYVENTÄMINEN	
Valtuustokauden kärkihanke: Tiedonhallinnan ymmärtämisen ja osaamisen laajentaminen jokaiselle osastolle	
Arviointimittarit	Vastuutaho
Tiedonhallintasihteeri on rekrytoitu eläköityvän palvelusihteerin tilalle Paperiarkisto on saatettu ajantasalle Sähköinen arkisto on otettu käyttöön	Hallintojohtaja, hallinnon suunnittelija, kunnanhallitus, Kunnanjohtaja, Tiedonhallintasihteeri

Paperiarkiston järjestämistyöt on aloitettu ostopalveluna kevään aikana. Työ jatkuu edelleen. Sähköisen arkiston käyttöönoton valmisteluun on osoitettu uutta resurssia. Käyttöönotto ajoittuu kesän alkuun. Vaalan kuntaan perustettu tiedonhallintasihteerin toimi on täytetty helmikuussa.

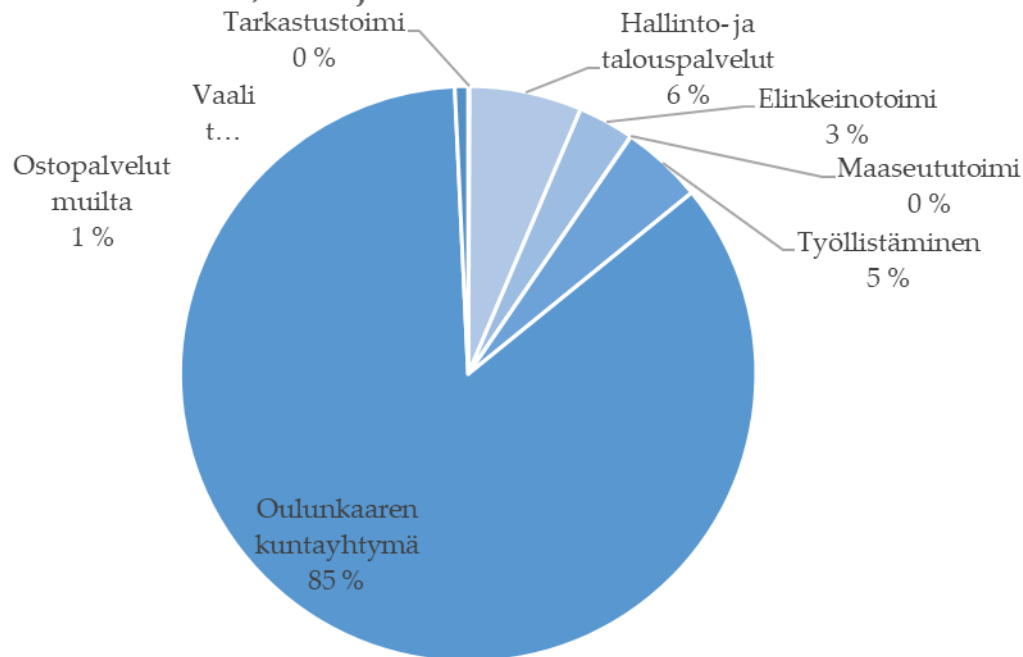
TOIMENPIDE 2022: TYÖLLISTÄMISEN KUNTALISÄN HYÖDYNTÄMINEN YRITYKSISSÄ	
Valtuustokauden kärkihanke: Työvoimapulaan vastaaminen palkkatuella ja työllistämisen kuntalisällä	
Arviointimittarit	Vastuutaho
Kunnan maksaman Työllistämisen kuntalisän määrä	Hallintojohtaja, Työllistämiskoordinaattori, Elinkeinopäällikkö
Työllistämisen kuntalisää hyödyntää kaksi yritystä hyödyntäen työllistämisen kuntalisää yhdelle työntekijälle / yritys. Vuosi sitten työllistäviä yrityksiä ei ollut yhtään.	

TOIMENPIDE 2022: KUNNAN VIESTINTÄÄ KEHITETÄÄN EDELLEEN VUOROVAIKUTTEISESTI JA MONIKANAVAISESTI, JA SIINÄ HYÖDYNNETÄÄN UUDENLAISIA OSALLISTAMISEN TAPOJA. SÄHKÖISEN VIESTINNÄN VIESTINTÄKANAVAT OVAT AJAN TASALLA.	
Valtuustokauden kärkihanke: Viestintä monipuolistuu	
Arviointimittarit	Vastuutaho
Nettisivujen ja sosiaalisen median kävijämäärän ja tavoittavuuden kasvu Toteutettu osallistaminen	Kunnanjohtaja, Viestinnän asiantuntija, Humanpolis Oy
Viestintää on toteutettu Vaalan kunnan brändiasiakirjan, graafisen ohjeiston sekä Rokua Geoparkin ja Oulujokilaakson kehittämissuunnitelman linjausten mukaisesti. Koko kunnan henkilöstöä koskevaa some-ohjetta tehdään parhaillaan. Kunnan viestintäkanavissa on aktivoitu kuntalaisia ja vapaa-ajan asukkaita osallistumaan kunnan toimintojen suunnitteluun. Esimerkkinä tästä ovat ehdotusten pyytäminen 10 000 euron käyttämiseksi sekä osallistaminen kuntastrategian päivitykseen. Osallistumistavat ovat olleet sähköisiä (Zef-kysely ja Teams-palaveri). Viestintätiimin jäsenet ovat osallistuneet aiempaa laajemmin omaa työtään koskevaan viestintään kunnan virallisissa viestintäkanavissa eli kunnan Internet-sivuilla sekä Facebook- ja Instagram tileillä. Viestintää on kehitetty näin aiempaa tasapuolisemmaksi, aktiivisemmaksi ja monipuolisemmaksi, jolloin se palvelee entistä paremmin viestinnän kohderyhmiä. Viestintätiimin jäseniä on myös koulutettu. Lisäksi viestintäkanavia on monipuolistettu: jatkossa kuntalaisille ja vapaa-ajan asukkaille lähetetään kaksi kertaa vuodessa kuntalaiskirje, johon kootaan eri osastoilta tärkeitä kohderyhmiä koskevia tietoja. Ensimmäinen näistä lähtee kesäkuussa ja toinen joulukuussa. Lisäksi mm. kunnan avoinna olevia työpaikkoja on markkinoitu digitaalisesti	

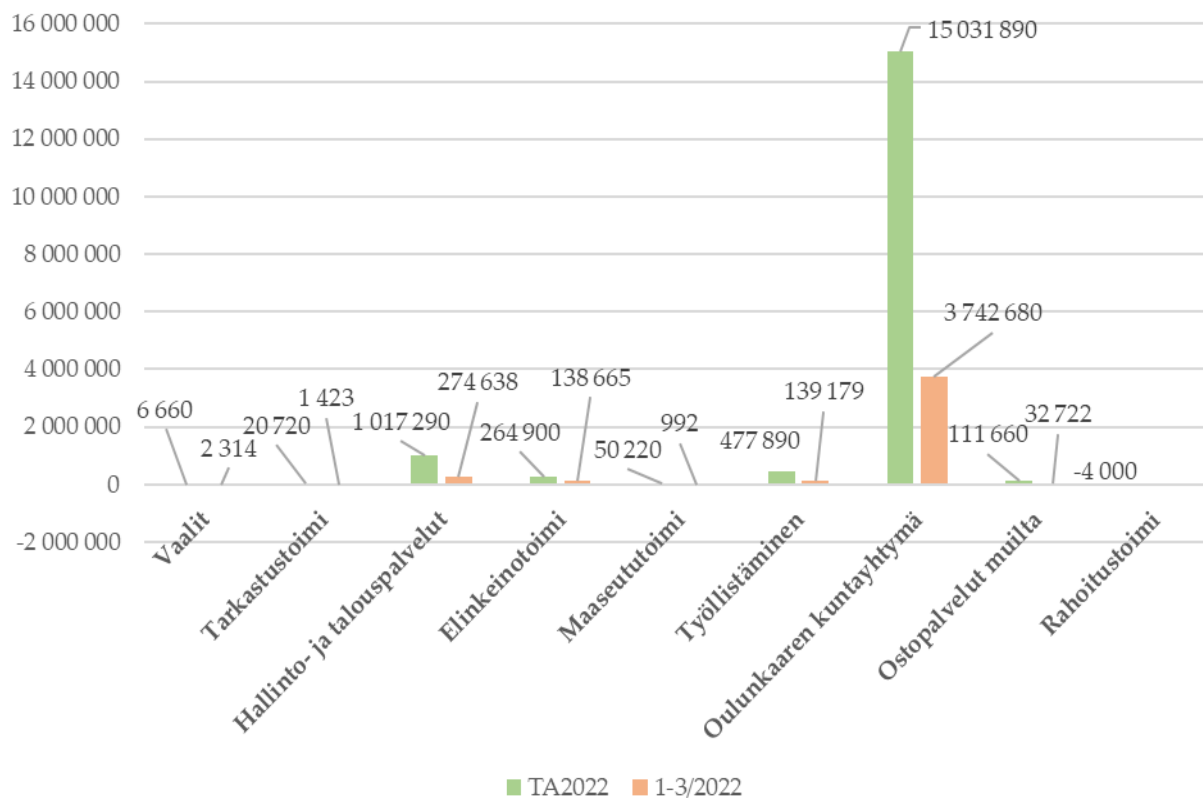




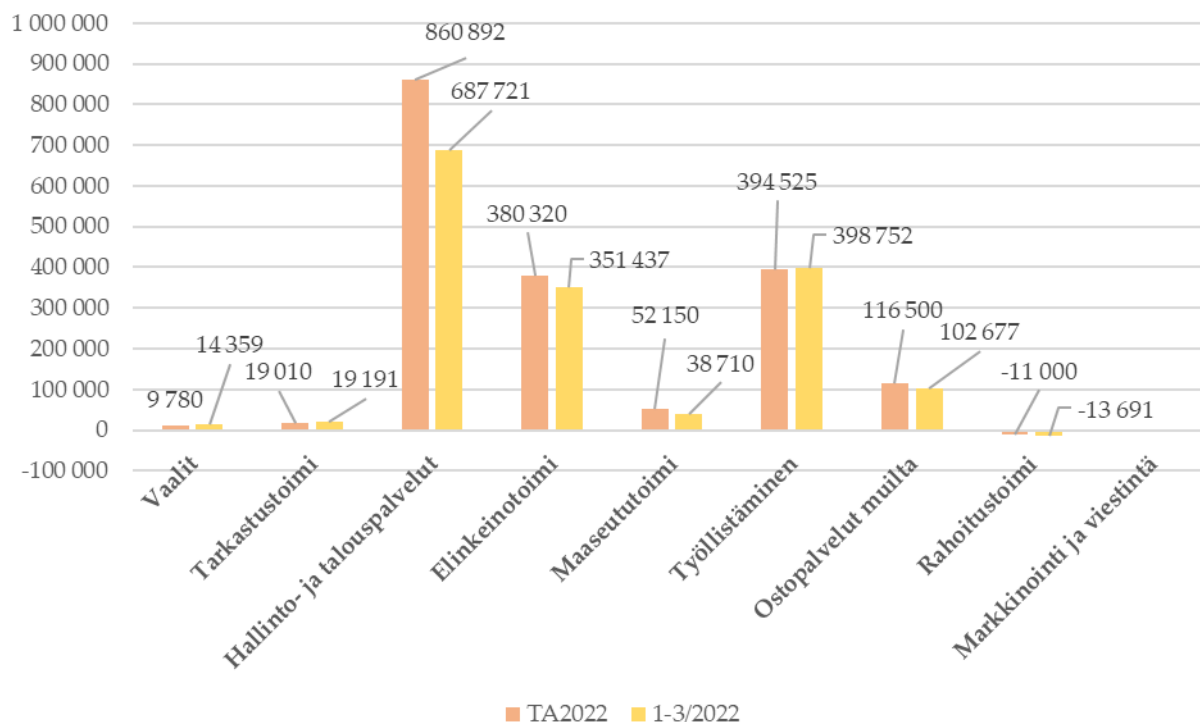
Hallinto-osasto, kulujakauma vastuualueittain 1-3/2022



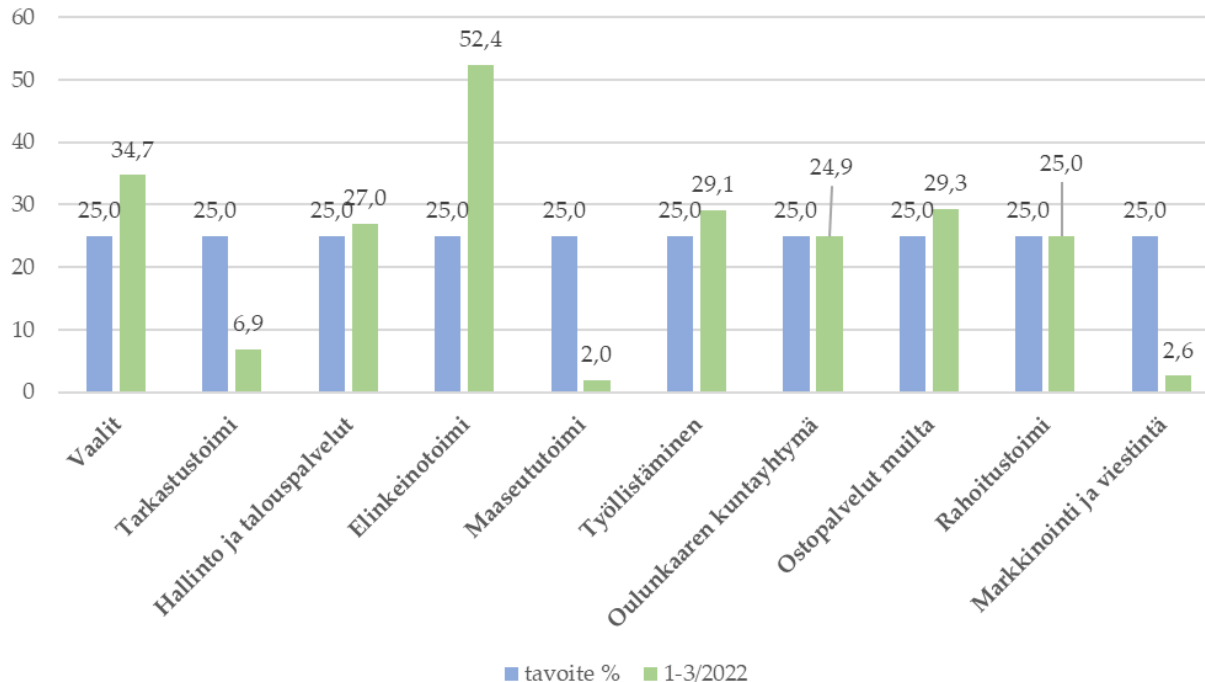
Hallinto-osasto, toimintakate vastuualueittain



Hallinto-osasto, toimintakate vastualueittain pl. Oulunkaari



Hallinto-osasto, toteumaprosentti (%) (toimintakate)



(ulkoinen + sisäinen)	TOT 1-3 2022	TA 1-3 2022	TOT % 1-3 2022	TOT 1-3 2021	Erotus 2022-2021
TOIMINTATUOTOT	66 938 €	29 499 €	226,91 %	72 559 €	-5 622 €
Myyntituotot	2 654 €	580 €	457,59 %	826 €	1 828 €
Maksutuotot	0 €	0 €	0,00 %	0 €	0 €
Tuet ja avustukset	61 399 €	28 616 €	214,57 %	31 166 €	30 233 €
Muut toimintatuotot	2 885 €	304 €	949,53 %	40 567 €	-37 682 €
TOIMINTAKULUT	-4 401 801 €	-4 582 364 €	96,06 %	-4 364 519 €	-37 282 €
Henkilöstökulut	-366 230 €	-299 745 €	122,18 %	-349 329 €	-16 901 €
Palvelujen ostot	-3 987 825 €	-4 247 517 €	93,89 %	-3 979 790 €	-8 036 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 537 €	-11 524 €	134,82 %	-10 515 €	-5 022 €
Avustukset	-20 635 €	-12 630 €	163,38 %	-14 273 €	-6 362 €
Muut toimintakulut	-11 574 €	-10 948 €	105,72 %	-10 612 €	-962 €
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4 334 863 €	-4 552 865 €	95,21 %	-4 291 959 €	-42 904 €
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 423 170 €	1 967 418 €	123,16 %	1 862 808 €	560 362 €

Oulunkaaren kuntayhtymä

Oulunkaaren kuntayhtymä on toimittanut oman osavuositarkastuksen, joka on tämän osavuositarkastuksen liitteenä. Taloustiedotteen mukaan Oulunkaaren kokonaiskate (oma toiminta + erikoissairaanhoido) on alittanut budjetin 34 000 eurolla. Oma toiminta on ylittänyt talousarvion 20 000 eurolla. Erikoissairaanhoido on sen sijaan alittanut budjetin 54 000 eurolla.

3 HYVINVOINTIOSASTO

Kuluneen jakson toiminnan arviointi:

Hyvinvointiosaston vastuualueeseen kuuluvat hyvinvointipalvelut, liikuntapalvelut, nuorisopalvelut, kirjastopalvelut ja kulttuuripalvelut (sis. Lamminahon museotoiminnan). Vastuualueen johtajana on hyvinvointijohtaja ja muuta henkilökuntaa ovat palvelusihteeri, hyvinvointikoordinaattori, hyvinvointisuunnittelija, etsivä nuorisotyöntekijä (projektirahoituksella) sekä nuorten työpajan yksilövalmentaja ja työvalmentaja 50 % (projektirahoituksella). Kirjastossa työskentelee kirjastonhoitaja ja kirjastovirkailija. Alkuvuonna on myös kaksi kirjastovirkailijaa työskennellyt työllistämismäärärahoilla kirjastolla.

Kokonaisuutena hyvinvointiosaston henkilöstökulut ovat tammi-maaliskuussa - 91 648 € (17,8%) ja toimintakulut - 174 689€ (17.4%). Vuosikate vastaavasti kokonaisuutena -135 977€ (14.8%) ja toimintatuotot 38 712 € (44.8%).

Hyvinvointipalvelut

Hyvinvointiosaston perustehtävänä on vastata kunnan poikkihallinnollisesta hyvinvoinnin laaja-alaisesta edistämisestä. Hyvinvointiosaston toimintaa ohjaavat kuntastrategiaan ja kuntastrategian liitetaulukkoon sekä valtuustokauden laajaan hyvinvointikertomukseen ja -suunnitelmaan kirjatut visiot, päämäärät, tavoitteet ja toimenpiteet. Hyvinvointiosaston tavoitteena on tukea kaikenikäisten vaalalaisten hyvinvointia yhdessä muiden toimijoiden kanssa. Vaalan kunta sitoutui vuonna 2019 Pohjois-Pohjanmaan liiton hyvinvointisopimukseen. Alkuvuonna valmistui valtuustokaudelle laaja hyvinvointikertomus ja -suunnitelma. Hyvinvointisuunnitelma 2022 valmistellaan tästä asiakirjasta seuraavan osavuositarkastuksen aikana.

Hyvinvointiosastolla erityisesti kehittämisen keskiössä on edelleen ikäihmisten kotona pärjäämisen tuen, yksinäisyyden lievittämisen, ehkäisevän päihdetyön sekä koulukiusaamiseen (sivistysosasto koordinoi) puuttumisen toimintamallien kehittäminen. Viidenneksi kärkikehittämisteemaksi on noussut taloudellinen hyvinvointi. Hyvinvointisuunnittelijan rekrytointi viivästytti alkuvuonna erityisesti ikäihmisten kotona pärjäämisen tuen kehittämistä. Hyvinvointisuunnittelijana vuonna 2021 toiminut työntekijä palasi omaan tehtäväänsä. Tehtävään valittu uusi työntekijä pystyi aloittamaan työssään maaliskuun puolella välissä.

Vaalan kunta on mukana Maaseudun Sivistysliiton Kunta olemme me -hankkeessa. Tässä hankkeessa luovien alojen avulla pyritään lisäämään heikommassa asemassa olevien osallisuutta ja vaikuttamista kunnan toimintaan. Kunta olemme me -hanke oli mukana osallistamassa kuntalaisia torin alueen kehittämiseen sekä nuoria ja työntekijöitä nuorisotilan toiminnallisuuden ja sisustuksen suunnitteluun. Nuorisotilatoiminta käynnistyi uusissa tiloissa huhtikuun alussa.

Hyvinvointiosasto on asiantuntijana mukana myös hallinto-osaston VERTY-hankkeessa ja Työtä hyvässä seurassa -hankkeessa. Hyvinvointijohtaja on aktiivisesti mukana myös maakunnallisessa hyvinvointityön kehittämisessä, jolloin kehittämistyötä pystyy heti huomioimaan kunnan hyvinvointityössä. Hyvinvointikoordinaattori on vastaavasti mukana elintapaohjauksen maakunnallisessa kehittämistyössä ja hyvinvointisuunnittelija mielenterveys- ja päihdetyötä edistävässä MiePäVäki-verkostossa.

Nuorisopalvelut

Nuorisopalveluissa keskeistä alkuvuodesta oli väistötiloihin liittyvät toimenpiteet. Tekninen osasto käynnisti alkuvuonna remontin ja Kunta olemme me -hanke osallistamisen. Kunta olemme me -hanke organisoii myös nuorten ja päättäjien yhteiset maalaustalkoot nuorisotiloilla.

Nuorisoneuvosto valitsi uusia jäseniä toimintaansa alkuvuonna. Nuorille järjestettiin toimintaa myös somessa koulun kerhotuntien aikana. Aiheina oli mm. liikenneturvallisuuskasvatus. Alkuvuonna myös tehtiin valtuuston pönten mukainen selvitys nuorisopalveluista. Hyvinvointijohtaja koordinoi selvitystyötä ja siihen osallistuivat kaikki nuorisopalveluiden työntekijät. Kunta olemme me -hanke oli myös osaltaan osallistunut selvitykseen esim. keräämällä nuorilta toiveita ja ajatuksia nuorisotyöstä. Nuorisoneuvosto teki myös oman kyselyn. Nuorten omista toiveista ja tarpeet olivat myös lähtökohtana huhtikuussa avautuvalle nuorisotilatoiminnalle.

Vakituinen etsivä nuorisotyöntekijä palasi etsiväksi 1.1.2022. Etsivä on aktiivisesti tiedottanut toiminnastaan yhteistyöverkostojaan sekä kunnan nuoria/heidän vanhempiaan mm. somekanavillaan. Etsivä aloitti avoimet ovet-toiminnan maanantaisin koulukeskuksessa ja on ollut nuorten tavoitettavissa kolmena päivänä viikossa koulun parkkitoiminnassa. Etsivä on pitänyt hyvinvointitunteja lukiolla sekä yläkoululla yhdessä koulukuraattorin kanssa sekä osallistunut oppilas- ja opiskelijahuoltoryhmiin. Etsivä on tavannut yksilöasiakkaitaan sekä pitänyt joka torstai discordissa avointa torstaitupa-ryhmää. Etsivä on tehnyt tiivistä yhteistyötä nuorten työpajan kanssa mm. suunniteltiin 16-28-vuotiaille nuorille Tsemppiryhmä, josta tiedotettiin laajalti, mutta ei saatu silti osallistujia.

Nuorten työpaja

Alkuvuonna nuorten työpajalle tuli erityisesti yksilövalmennukseen uusia asiakkaita. Nuorten työpajatoimintaa on kehitetty alkuvuonna tarvelähtöisesti. Keskimääräisesti Vaalassa on noin 35 nuorta työnhakijaa, joista reilulla kymmenellä ei ole ammatillista tutkintoa. Nuorten työpajatoiminnan keskiössä on ollut osallistua Loppipajan muuttoon yhdessä muiden kanssa sekä nuorten kuntoisuus huomioiden muiden järjestämiin toimintoihin. Yhteistyötä on tiivistetty Luovin kanssa opinnollistamisen edistämiseksi sekä TE-toimiston kanssa työkokeilujen kehittämiseksi. Nuorten työpaja osallistui myös Kunta olemme me -hankkeen lumenveistotapahtumaan torilla maaliskuun lopussa.

Liikuntapalvelut

Ikäihmisten kuntosalivuorot ja uintiretket jatkuivat alkuvuonna suunnitellun mukaisesti. Uintilippujen myynti organisoitiin yhdessä Rokuan kanssa. Uusi käytäntö astuu voimaan huhtikuusta. Kuntalaisille tarjottiin kimpupalenkkejä. Elintapaohjausta järjestettiin sekä yksilöohjauksena, että ryhmämuotoisena. Työttömien elintaparyhmä aloitettiin yhteistyössä PPSHP:n PTH-yksikön hankkeen kanssa. Lisäksi on osallistuttu ikäinstituutin tarjoamiin koulutuksiin ja maakunnalliseen elintapaohjausverkostoon. Tammikuussa esitettiin myös Pohjois-Pohjanmaan

Liikunta ja Urheilu ry:lle vertaisliikuttaja Ritva Häikiön ja Kaisu Karjalaisen palkitsemista vuoden liikuntateko tunnustuksella Urheilugaalassa huhtikuussa.

Kulttuuripalvelut

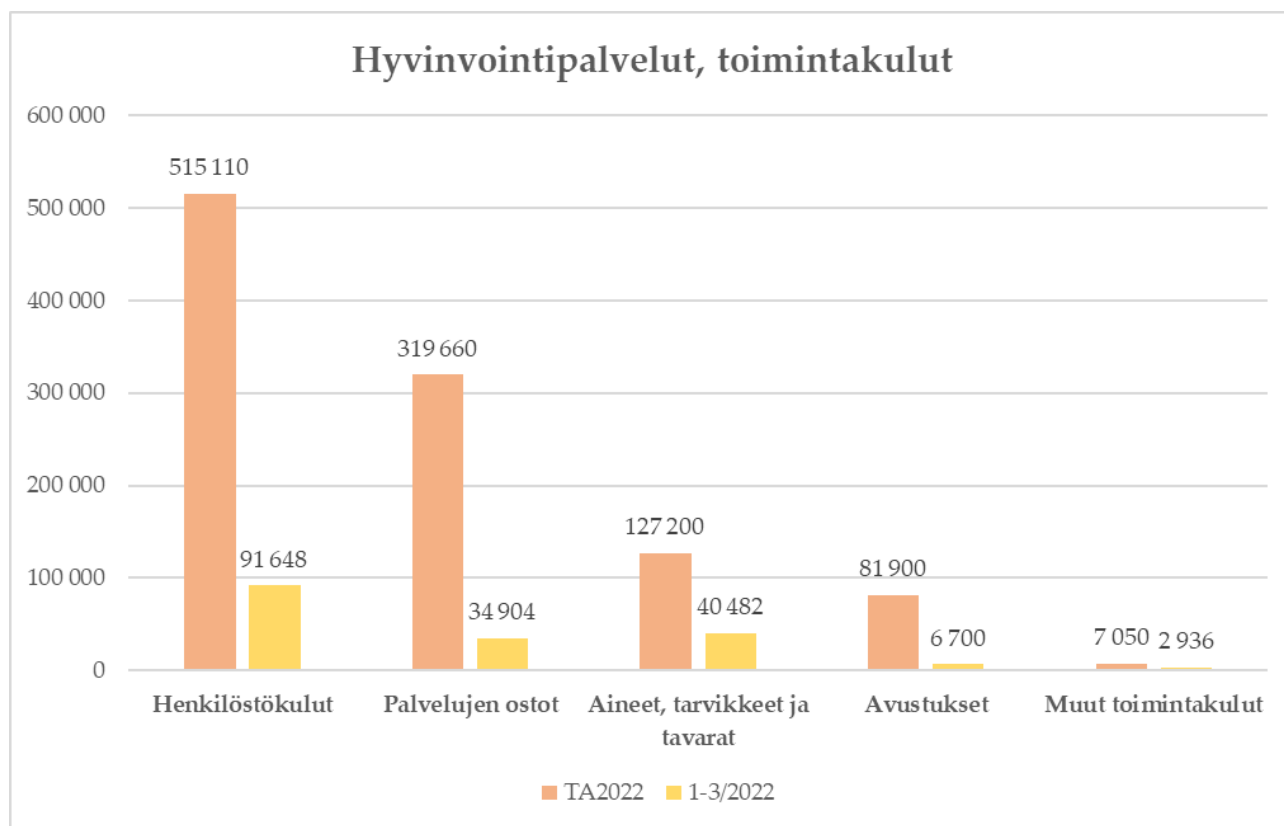
Kulttuuripalveluissa tehtiin yhteistyötä Oulujokilaakson kuntien ja Humanpoliksen kanssa sekä yhteistyössä Kulttuuripääkaupunkihankkeen kanssa Löytöretki taiteen -hankkeen edistämiseksi. Alkuvuoden aikana päivitettiin sopimukset myös Kassu Halonen Taidetalon toimintaan liittyen sekä tehtiin yhteistyötä Oulujokilaakson Näyttämöyhdistyksen kanssa kesän 2022 kesäteatterin ja teatterin alkeet kurssin organisoimiseksi. Brandstein Oy on koordinoanut edelleen FestiVaala viikkoa.

Kirjastopalvelut

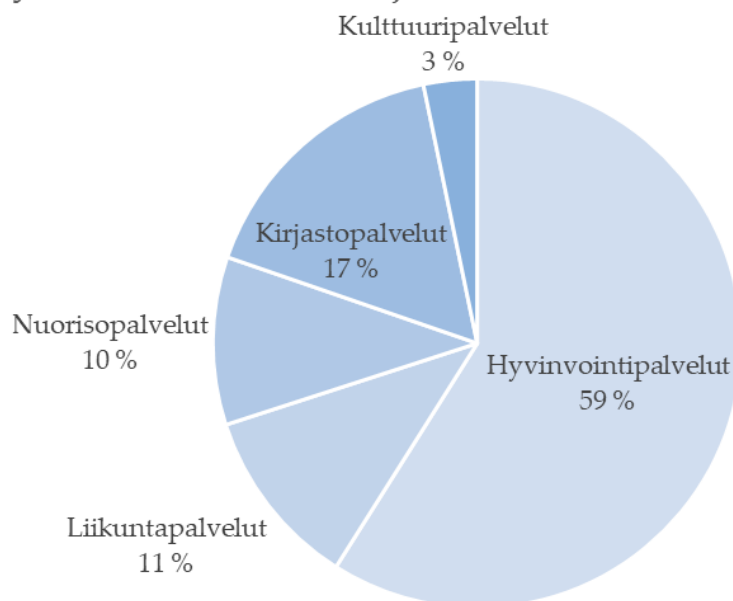
Kirjastossa alkuvuonna käynnistyivät koululaisten ja varhaiskasvatuksen kirjastokäynnit. Kirjastossa markkinoitiin erityisesti e-palveluita sekä opastettiin käyttöön liittyen alkuvuonna.

Tammikuussa kirjastossa oli Pekka Homasen valokuvanäyttely sekä 19.1. Pohjoisen (Kainuun, Lapin ja Pohjois-Pohjanmaan kuntien yleiset kirjastot) eKirjaston avajaiset. Helmikuussa hyvinvointikoordinaattori organisoivat peli-iltapäivän lapsille ja nuorille.

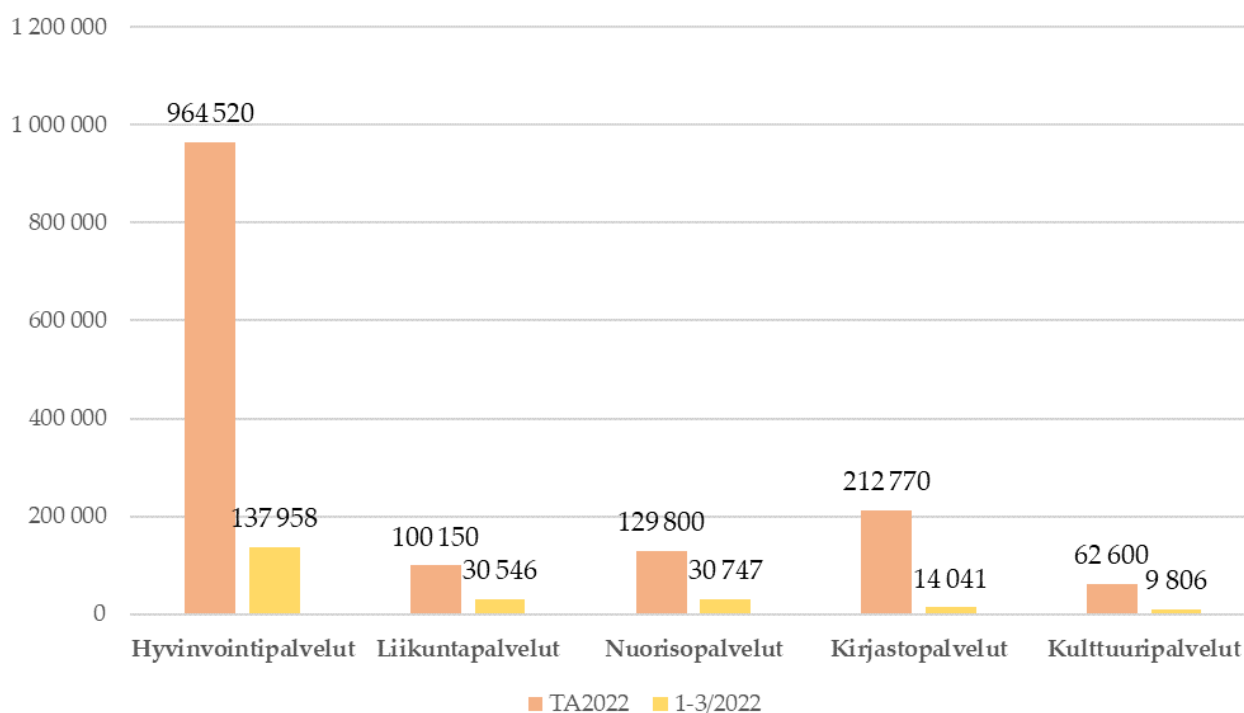
28.2.- 31.3. kirjastossa oli Aleksanterin Myrsky-näyttely. Kirjasto sai myös Munkirjasto -hankkeelle 35 000 €:n rahoituksen. Hankerahoitus on tilitetty kunnan tilille, mutta hanke käynnistyy syyskuun alussa 2022.

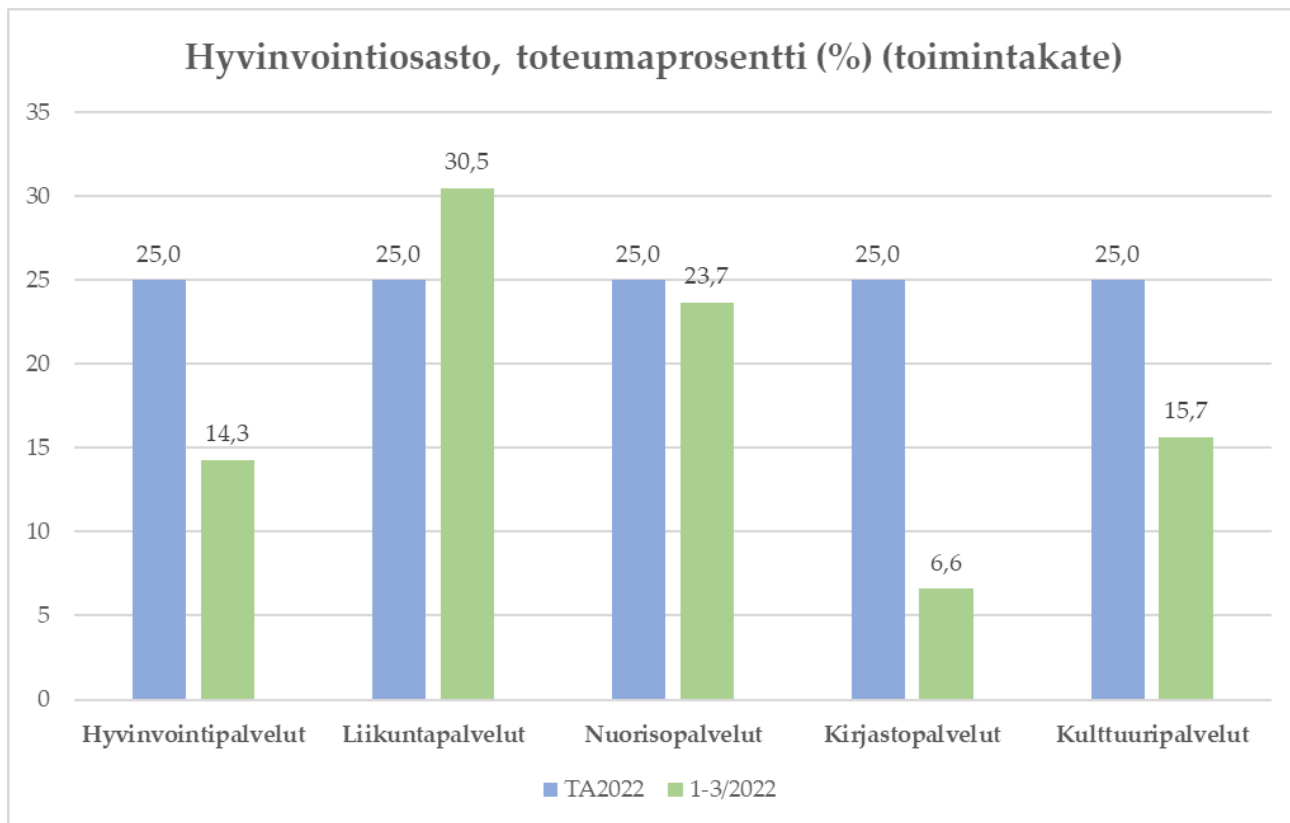


Hyvinvointiosasto, kulujakauma vastualueittain 1-3/2022



Hyvinvointiosasto, toimintakate vastualueittain





(ulkoinen + sisäinen)	TOT 1-3 2022	TA 1-3 2022	TOT % 1-3 2022	TOT 1-3 2021	Erotus 2022-2021
TOIMINTATUOTOT	38 712 €	5 200 €	744,46 %	46 937 €	-8 225 €
Myyntituotot	3 199 €	4 250 €	75,27 %	1 327 €	1 872 €
Maksutuotot	0 €	175 €	0,00 %	610 €	-610 €
Tuet ja avustukset	35 000 €	175 €	20 000,01 %	45 000 €	-10 000 €
Muut toimintatuotot	513 €	600 €	85,47 %	0 €	513 €
TOIMINTAKULUT	-176 669 €	-187 418 €	94,26 %	-146 278 €	-30 391 €
Henkilöstökulut	-91 648 €	-107 610 €	85,17 %	-102 743 €	11 095 €
Palvelujen ostot	-34 904 €	-46 904 €	74,42 %	-14 098 €	-20 806 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-40 482 €	-28 574 €	141,68 %	-27 487 €	-12 995 €
Avustukset	-6 700 €	-2 500 €	268,00 %	0 €	-6 700 €
Muut toimintakulut	-2 936 €	-1 831 €	160,33 %	-1 951 €	-985 €
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-137 957 €	-182 218 €	75,71 %	-99 341 €	-38 616 €
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-144 123 €	-188 386 €	76,50 %	-105 629 €	-38 494 €

4 SIVISTYSOSASTO

Kuluneen jakson toiminnan arviointi:

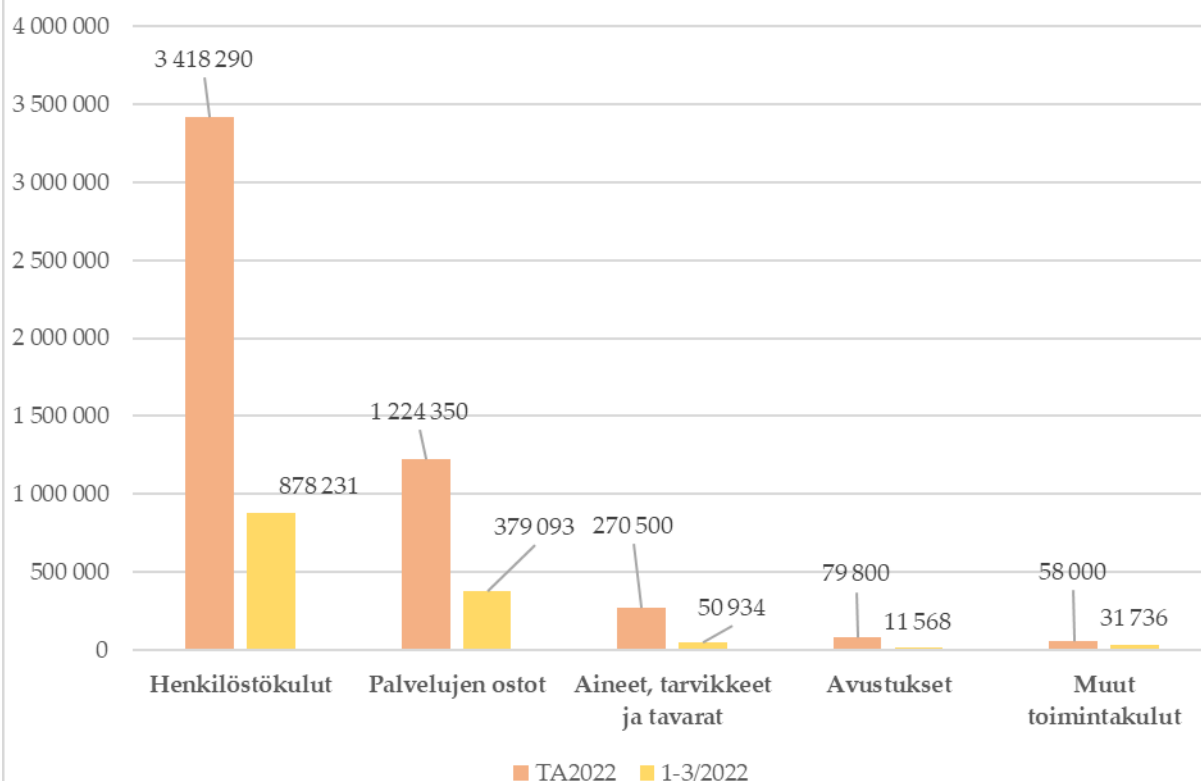
Toimialue sisältää seuraavat vastuualueet: sivistysosaston hallinnon, perusopetuksen (Vaalan yhtenäiskoulu), lukion, aikuisopetuksen (Oulujärven kansalaisopisto) sekä varhaiskasvatuksen. Musiikinopetusta tarjotaan kansalaisopistossa taiteen perusopetuksena ja Kainuun musiikkiopistossa.

Kuntalaisten hyvinvoinnista huolehtiminen tarjoamalla laadukkaita varhaiskasvatus ja koulutuspalveluita. 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.

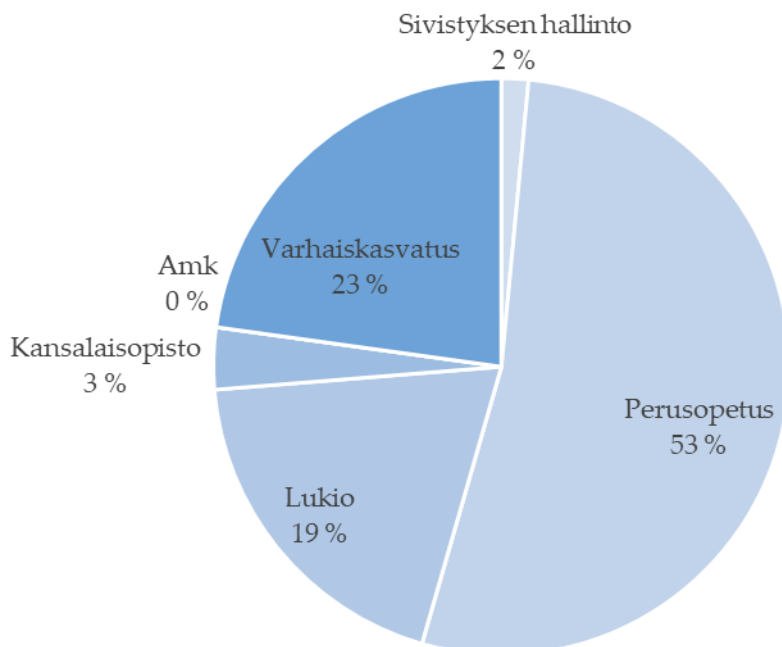
Alkuvuoden 2022 toiminta on sujunut suunnitellusti. Varhaiskasvatuksessa on ollut käytännössä kaikki paikat täynnä ja henkilöstön riittävyys suhteessa lapsiryhmien kokoon on ollut tiukilla. Perusopetuksessa oppilasmäärä on kääntynyt kasvuun ja Ukrainasta tulleiden perheiden lapsia on otettu kouluun. Lukiossa ylioppilaskirjoitukset saatiin järjestettyä koronaturvallisesti ja sujuvasti. Kansalaisopisto on toiminut opintosuunnitelman mukaisesti.

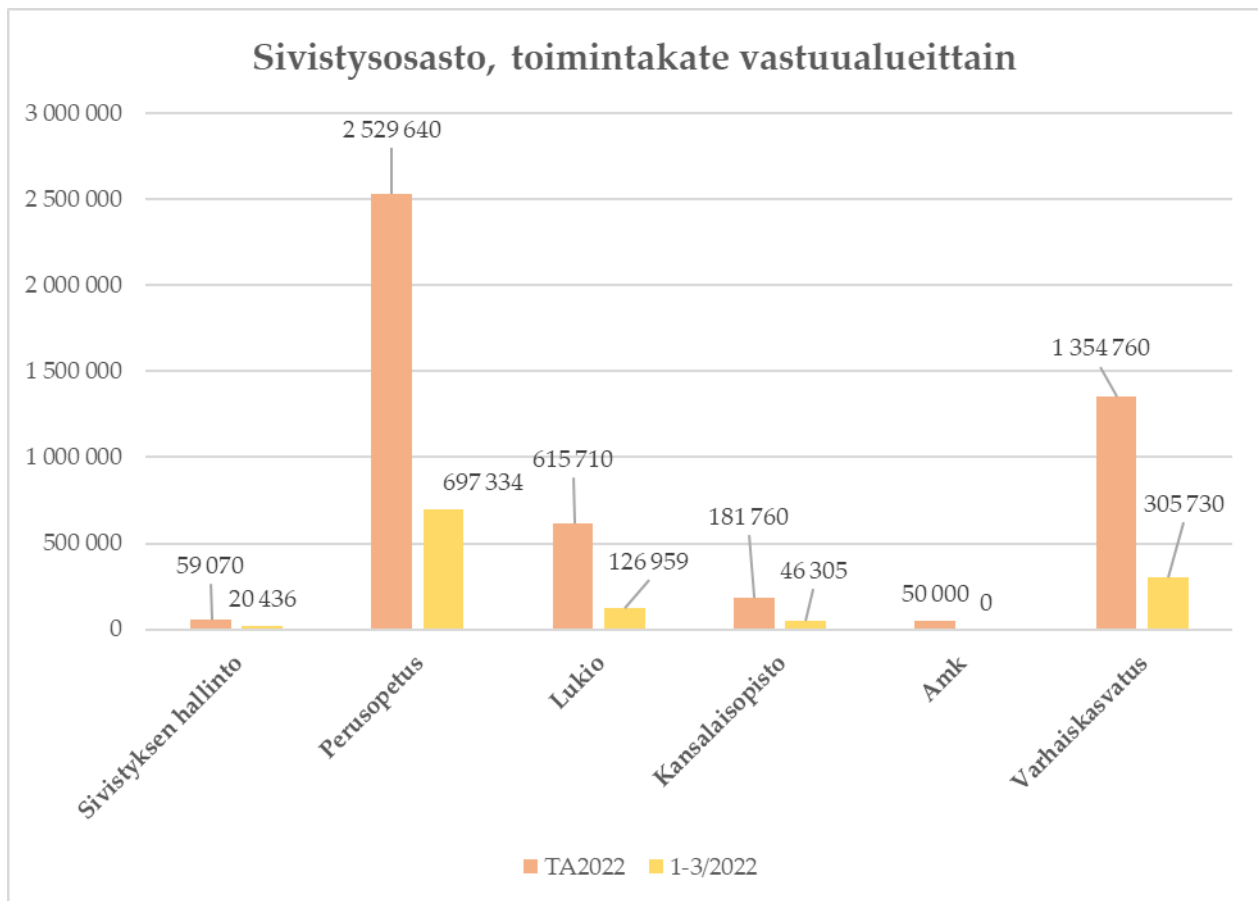
TOIMENPIDE 2022: LAADUKAS JA MONIPUOLINEN KURSSITARJONTA KANSALAIPOISTOSSA.	
Valtuustokauden kärkihanke: Elinikäisellä oppimisella tuetaan kokonaisvaltaista hyvinvointia	
Arviointimittarit	Vastuutaho
Kurssien määrä Kurssilaisten määrä	rehtori
Toteutunut opintosuunnitelman mukaan.	

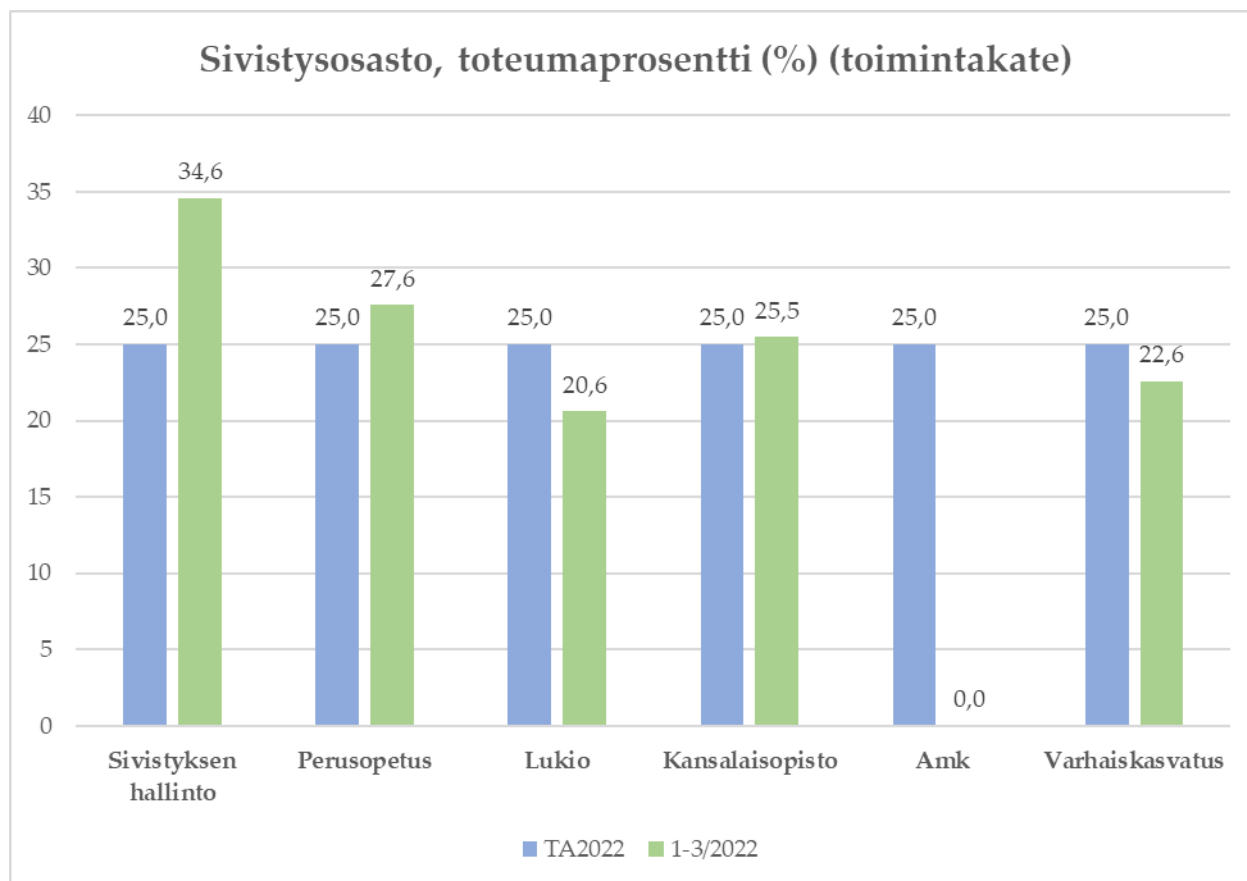
Sivistysosasto, toimintakulut



Sivistysosasto, kulujakauma vastuualueittain 1-3/2022







Vuoden 2021 kaksi kolmannesta ovat toteutuneet sivistysosastolla suunnitellusti. Koko osaston toteuma toimintakatteessa on 64,5 % eli lähes suunnitelman mukainen. Toiminnallisesti vuosi on sujunut normaalisti, mutta koronaepidemian seuraukset näkyvät toteutuneessa katteessa lähinnä aikuisopetuksen vastuualueella. Toimintatuotot ovat toteutuneet hieman etupainotteisesti (86,0 %), mikä johtuu valtion tukien ja avustusten maksatuksesta.

(ulkoinen + sisäinen)	TOT 1-3 2022	TA 1-3 2022	TOT % 1-3 2022	TOT 1-3 2021	Erotus 2022-2021
TOIMINTATUOTOT	154 798 €	127 142 €	121,75 %	199 451 €	-44 653 €
Myyntituotot	5 961 €	13 513 €	44,11 %	17 070 €	-11 109 €
Maksutuotot	3 442 €	1 128 €	305,00 %	1 480 €	1 962 €
Tuet ja avustukset	142 963 €	112 500 €	127,08 %	178 495 €	-35 533 €
Muut toimintatuotot	2 432 €	0 €	0,00 %	2 405 €	27 €
TOIMINTAKULUT	-1 351 564 €	-1 220 574 €	110,73 %	-1 302 311 €	-49 253 €
Henkilöstökulut	-878 231 €	-811 139 €	108,27 %	-922 300 €	44 068 €
Palvelujen ostot	-379 094 €	-327 246 €	115,84 %	-298 053 €	-81 041 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50 934 €	-49 029 €	103,89 %	-49 813 €	-1 121 €
Avustukset	-11 568 €	-20 613 €	56,12 %	-18 062 €	6 493 €
Muut toimintakulut	-31 736 €	-12 545 €	252,97 %	-14 084 €	-17 652 €
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 196 766 €	-1 093 432 €	109,45 %	-1 102 861 €	-93 906 €
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 263 748 €	-1 167 292 €	108,26 %	-1 160 550 €	-103 198 €

5 TEKNINEN OSASTO

Kuluneen jakson toiminnan arviointi:

Teknisellä osastolla alkuvuoden tavoitteita olivat: Investointien kilpailutukset siten, että toimintasuunnitelman toteutukset onnistuisivat mahdollisimman hyvin.

Maanrakennuksen vastuualueen teiden kunnossapidon pinnoitteiden korjaukset ajoittuvat kesäkaudelle, minkä johdosta alkuvuoden kilpailutus on ajankohtainen. Teiden osalta kilpailutuksen tavoitteissa maanrakennuksen vastuualueella on onnistuttu. Investointikulujen käyttöasteeseen kilpailutus ei vielä vaikuttanut.

Maanrakennuksen ympäristöpuolen vastuualueen investoinneissa Oulujokivarren uudistuvat retkeilyreitit -hanke lähti käyntiin alkukeväästä. Ensimmäisenä kunnostusvuorossa oli Suonperän kota, joka uusitaan kokonaan. Toinen investointisuunnitelma Vaala/Rokua MTB-patikkareitti -hankkeen ja ELY:n lopullinen rahoituspäätös tuli 23.03.2022. Muissa investointitarpeissa omana työnä valmistettiin betonisia pöytiä ja penkkiä 10 kappaletta levähdyspaikkojen tarpeisiin.

Talonrakennuksen vastuualueen investointikilpailutukset valittiin niiltä osin, kuin mitä kunnan omat resurssit eivät riittä. Tavoitteiden mukaisesti alkuvuosi on toteutunut lähes suunnitellusti, joskin osin kustannusten kirjaaminen näkyy seuraavassa osavuosisiolla. Alkuvuodesta kunnan omana työnä suoritettiin suunnitellusti väistötilat nuorisotiloille ja työkeskukselle maaliskuun loppuun mennessä. Kustannussäästöjä syntyi kalusteiden hankinnassa kierrätyksen ansiosta. Kunnan omana työnä suoritettiin loppuun myös Kassu Halonen taidetalon vesikattoremontti. Työmäärää ja aikataulupainetta lisäsi arvioon nähden lisälämmöneristeen laitosta ja muut korjausta vaatineet lisätyöt.

Toimintakulujen osalta:

Teiden ja katujen talviauraukset suoritettiin sopimusten mukaisesti. Liikuntapaikkojen osalta omana työnä tehtiin Vaalan hiihto- ja retkiladut, luistelualueet Vaalassa ja Säräisniemellä. Satamaväylien kunnostukset Ruununtörmällä ja Kiloniemessä tehtiin maaliskuun loppupuolella. Ruununtörmän ruoppausmaat hyödynnetään keväällä jatkokäytössä lentokentän kunnostukseen ja veturitallin pihan pohjustukseen. Kiloniemen sataman ruoppausmaat hyödynnetään keväällä satama-alueella venetraileriparkkeihin. Maanrakennuksen/ympäristön tuotot ja toimintakulut liiteaineistossa.

Kotirannan kiinteistöön tehtiin haitta-ainekartoitus tulevaa purkukäsittelyä varten. Kiinteistöhuollossa jatkettiin normaalia kiinteistöjen huolto-/ylläpitoa. Kiinteistöihin tehtiin normaalin huoltojen lisäksi pieniä korjauksia. Talonrakennuksen tuotot ja toimintakulut liiteaineistossa.

Puhtauspalveluiden alkuvuoden tilanne oli hyvä ja toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet on saavutettu. Lakonuhkaan ja muihin yllättäviin henkilöstön sijaistamisen tarpeisiin on varauduttu ostopalveluilla. Puhtauspalveluiden tuotot ja kulut liiteaineistossa.

Ruokahuollon osalta toiminnassa selvitettiin hyvinvointialueelle tehtävien muutosten vaikutuksia. Ruokahuollon yhteisessä toiminnassa Muhoksen ja Utajärven kanssa perustettiin selvitystyöprojekti,

jolla kolmen kunnan sopimuksen mukaista toimintaa tarkastellaan suhteessa hyvinvointialueen esitykseen. Tavoite oli, että kuntien päättäessä hyvinvointialueeseen liittymisestä toukokuussa olisi vertailuaineisto valmis päätöksenteolle. Ruokahuollon tuotot ja kulut liiteaineistossa.

Rakennusvalvonnassa alkuvuodesta rakennuslupien käsittely käynnistyi kiihtyvällä tahdilla. Metsäamminkankaan loppukatselmus suoritettiin. Naulakankaan rakennuslupakäsittely toteutettiin. Rakennusjärjestyksen päivitystarpeen mukainen tarkastelu aloitettiin. Maapoliittisen ohjelman osalta perehdyttiin suunnitteluvaatimuksiin.

Tekniseen toimistoon tuli toimistosihteeripalvelua 50% lisää. Tekninen johtaja palasi tammikuussa takaisin virkaansa poissaolon jälkeen.

Kaavoituksessa kolmen kunnan yhteisessä kaavoituspalveluissa tuli supistusta, kun toinen kaavoittaja jäi virkavapaalle. Vaalan osalta kaavoittajan rekry käynnistettiin. Kaavoituksessa käytettiin apuna ostopalvelua. Kaavoituskatsauksen laatiminen oli työn alla.

TOIMENPIDE 2022: JÄRJESTETÄÄN OSALLISTAMISMAHDOLLISUUKSIA	
Valtuustokauden kärkihanke: Asiakkaat mukana suunnittelemassa palveluja	
Arviointimittarit	Vastuutaho
Hyvinvointikyselyn tulokset, hyvinvointikertomus	Vastuualuejohtajat
Laajan hyvinvointikertomuksen osallistamistyö on ollut kattavaa ja poikkihallinnollista. Kertomuksen tuloksia on hyödynnetty teknisen osaston toiminnoissa.	

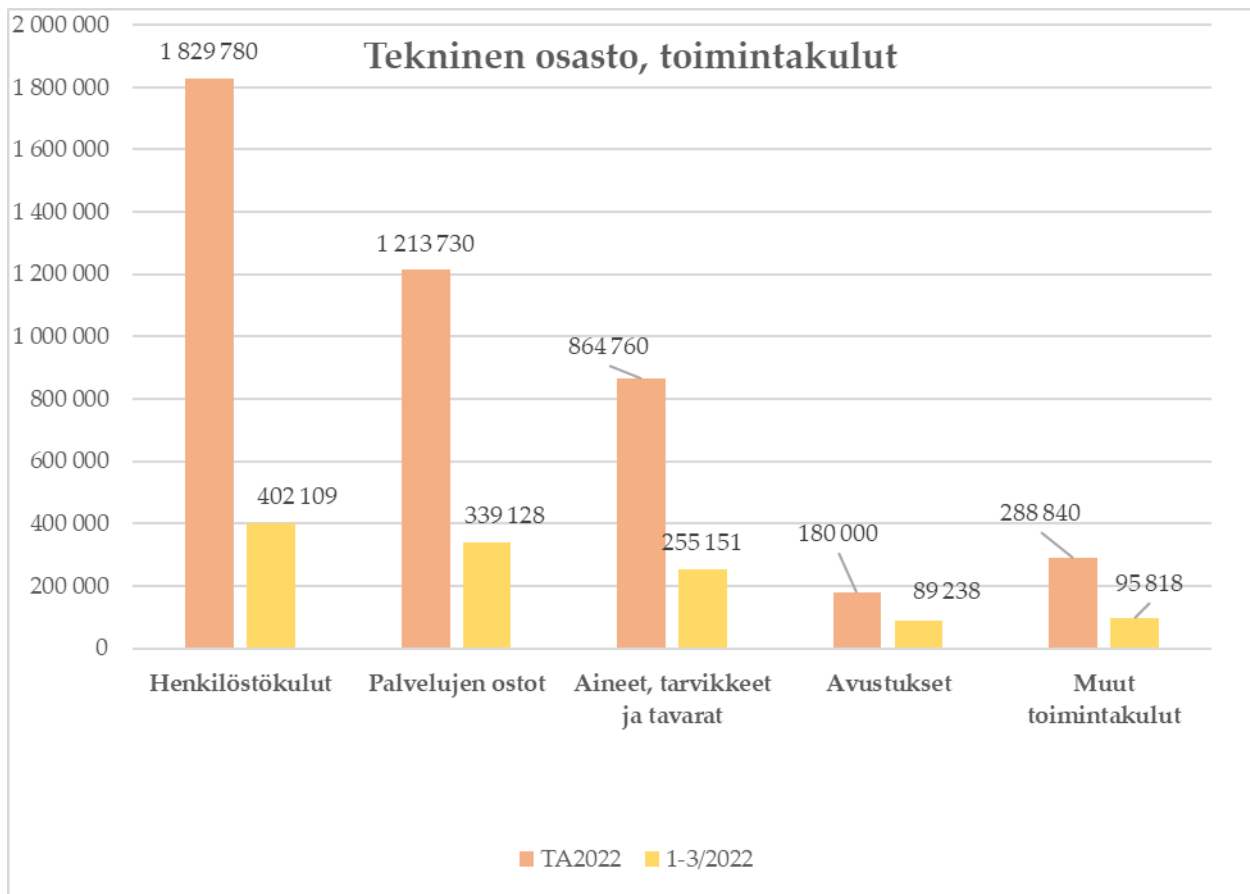
TOIMENPIDE 2022: PALVELUPROSESSIT KÄYDÄÄN LÄPI, KUVATAAN JA TEHDÄÄN JOUHEVIKSI	
Valtuustokauden kärkihanke: Digitalisaation ja sähköisen asioinnin mahdollisuuksien hyödyntäminen. Palveluprosessit käydään läpi, kuvataan ja tehdään jouheviksi	
Arviointimittarit	Vastuutaho
Sähköisten asiointien käyntimäärät	Tekniset palvelut, Johtoryhmä
Sähköisten palveluiden määrän lisääntyminen	
Sähköinen rakennuslupajärjestelmän kehittämistä on jatkettu. Maakuntien tilakeskuksen kautta ollaan käyttöönottamassa erilaisia sähköisiä lomakkeita. Nettikauppauudistuksen yhteydessä kuntalaisten palveluita tuodaan digitaaliseen ympäristöön.	

TOIMENPIDE 2022: REAGOINNIT HANKEMAHDOLLISUUKSIIN	
Valtuustokauden kärkihanke: EU-hankerahoitusta hyödynnetään tehokkaasti	

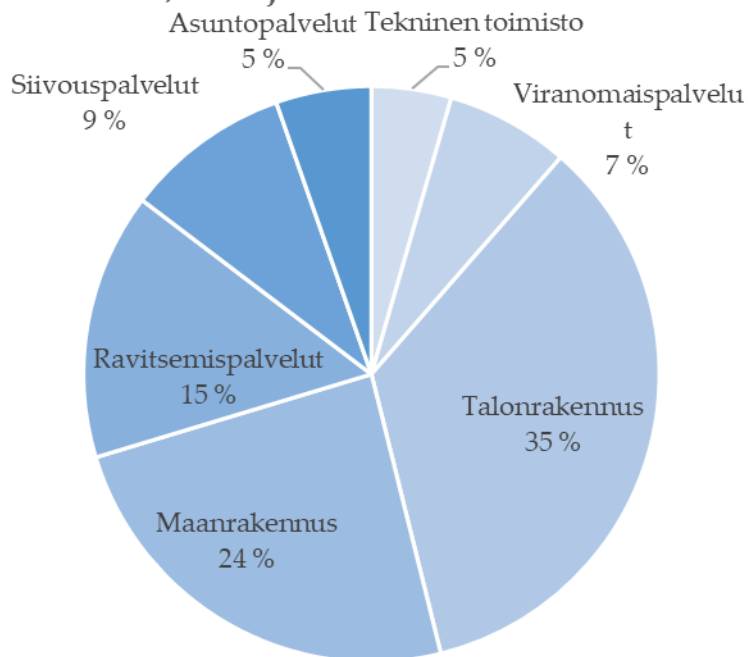
Arviointimittarit	Vastuutaho
Uusi mittari	Elinkeinopalvelut
Erilaisia hankkeita kehitetään edelleen. Kunnalla on käynnissä erilaisia EU-hankerahoituksella rahoitettuja hankkeita. Bio- ja vetyhankealoitteeseen on vastattu, Rokua MTB reittihanke varmistui maaliskuun lopussa, Oulujokilaakson kutujokihanke jatkuu viime vuodesta. Esteettömän liikkumisen hankehakemus on työn alla.	

TOIMENPIDE 2022: RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUIDEN YHTEISTYÖN ARVIOINTI JA SYVENTÄMINEN.	
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
Esimiesten sijaistukset onnistuvat aiempaa paremmin. Ruuan hinta / oppilas laskee.	ruokapalvelut, Hallintojohtaja, hankintavastaava
Lähi- ja luomuruuan osuus on pysynyt samassa, ellei jopa kasvanut. Cloudia järjestelmää hyödynnetään koko ajan enenevissä määrin ja sen toimintaa tehostetaan.	

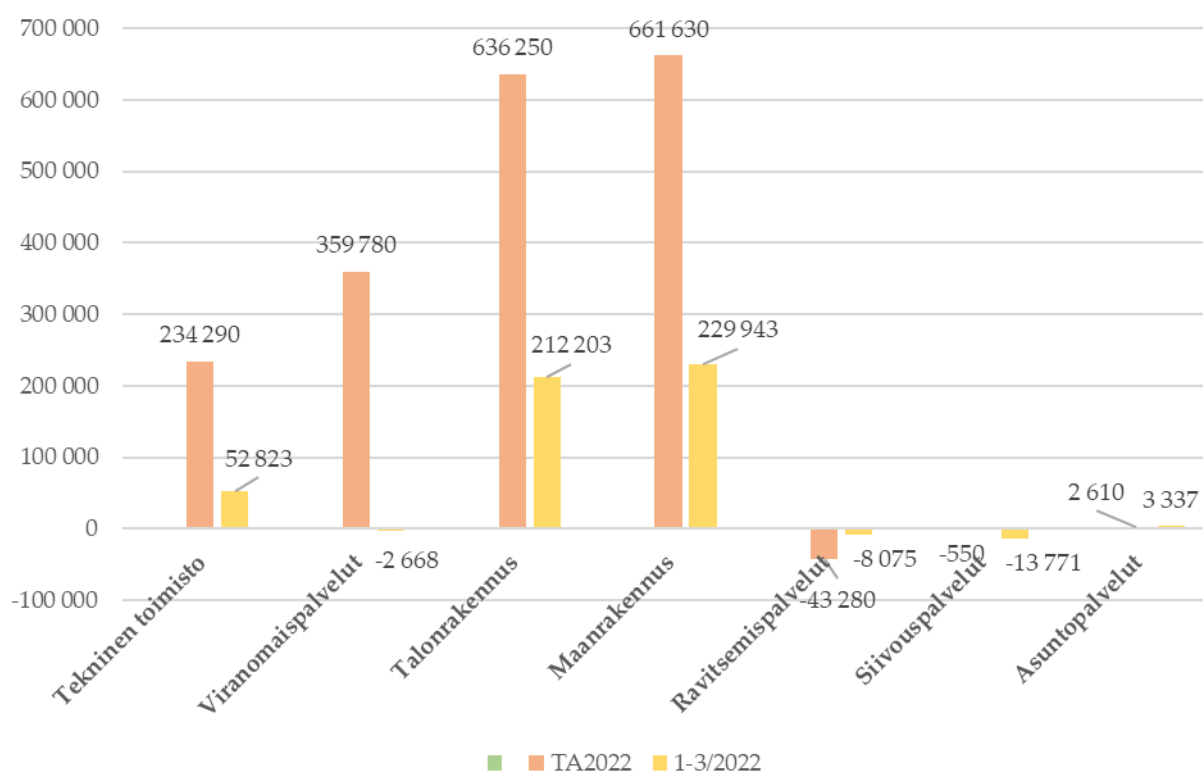
TOIMENPIDE 2022: SISÄILMASELVITYKSET, UUDISRAKENTAMINEN.	
Valtuustokauden kärkihanke: Vaalan taajaman julkisivu on viihtyisä. Koulurakennukset ovat hyvässä ja terveellisessä kunnossa. Retkeilyreitistö palvelee vapaa-aikaa ja matkailua.	
Arviointimittarit	Vastuutaho
Hyvinvointikertomus, työhyvinvointikyselyn tulokset, sairaspöissaolojen kehittyminen, riskikartoituksen tulokset	Tekniset palvelut, sisäilmajohtoryhmä
Maisemasuunnittelijan rekrytointi on käynnissä. Maanrakennusmestarin työnkuvaan on lisätty maisemasuunnittelu. Uusia väistötiloja on otettu käyttöön sisäilmaltaan huonojen tilojen remontoinnin ajaksi. Rokuan MTB-reittihankkeelle saatiin varmistus maaliskuun lopussa.	

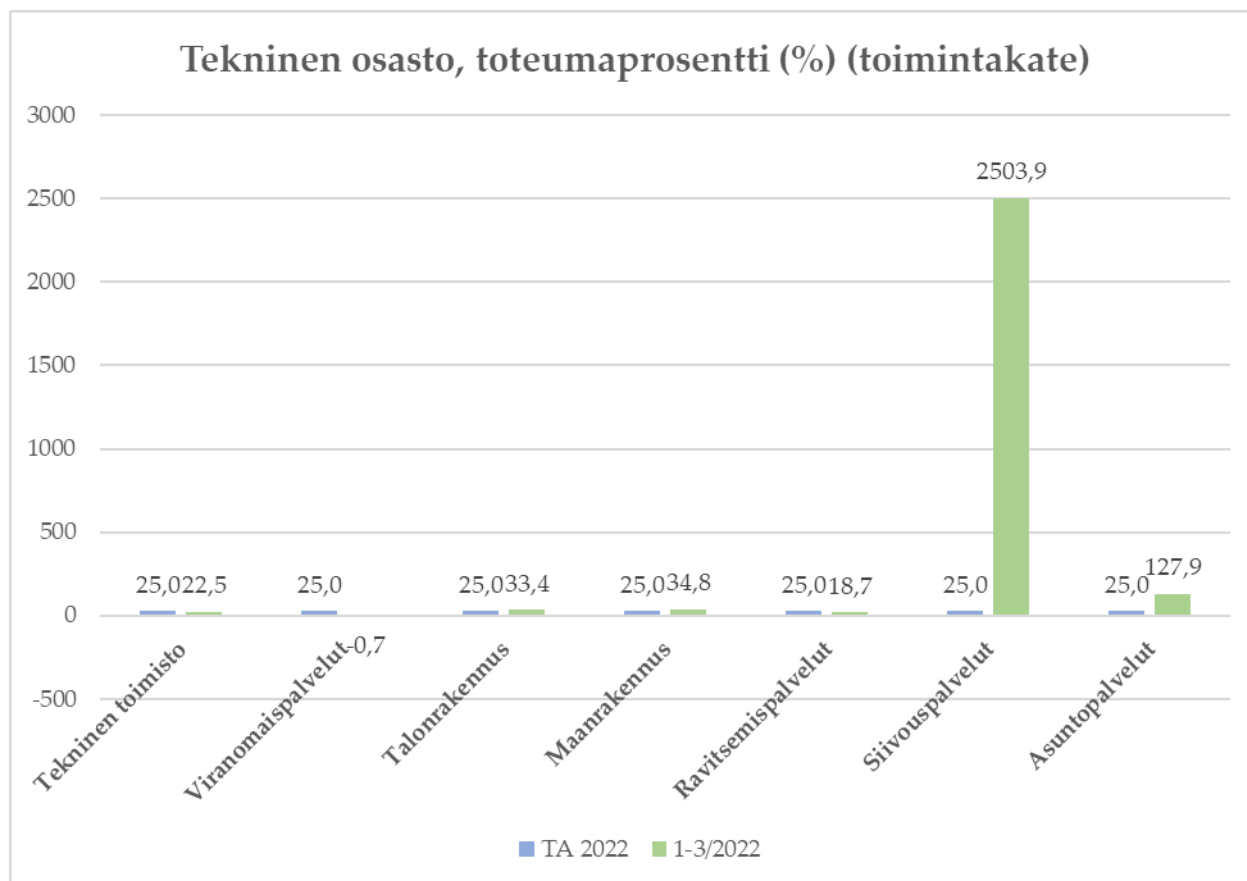


Tekninen osasto, kulujakauma vastualueittain 1-3/2022



Tekninen osasto, toimintakate vastualueittain





(ulkoinen + sisäinen)	TOT 1-3 2022	TA 1-3 2022	TOT % 1-3 2022	TOT 1-3 2021	Erotus 2022-2021
TOIMINTATUOTOT	705 402 €	651 314 €	108,30 %	893 558 €	-188 155 €
Myyntituotot	389 324 €	443 865 €	87,71 %	723 770 €	-334 446 €
Maksutuotot	85 503 €	7 987 €	1 070,56 %	8 730 €	76 773 €
Tuet ja avustukset	0 €	0 €	0,00 %	0 €	0 €
Muut toimintatuotot	230 575 €	199 462 €	115,60 %	161 057 €	69 518 €
TOIMINTAKULUT	-1 181 445 €	-987 028 €	119,70 %	-954 148 €	-227 297 €
Henkilöstökulut	-402 109 €	-402 820 €	99,82 %	-370 441 €	-31 668 €
Palvelujen ostot	-339 128 €	-247 679 €	136,92 %	-246 093 €	-93 035 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-255 151 €	-206 068 €	123,82 %	-207 194 €	-47 957 €
Avustukset	-89 238 €	-94 690 €	94,24 %	-113 527 €	24 288 €
Muut toimintakulut	-95 818 €	-35 770 €	267,87 %	-16 894 €	-78 925 €
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-473 792 €	-335 714 €	141,13 %	-60 590 €	-413 201 €
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-603 198 €	-548 140 €	110,04 %	-192 955 €	-410 243 €

7 TYTÄRYHTEISÖT

Toiminnan ja talouden raportointi

Kunnan tytäryhteisön hallituksen tai sitä vastaavan toimielimen on annettava kunnanhallitukselle kuntakonsernin taloudellisen aseman arvioimiseen ja sen toiminnan tuloksen laskemiseen tarvittavat tiedot (Kuntalaki 116§).

Osavuosikatsaukset annetaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle. Ne laaditaan kunnanhallituksen antamien ohjeiden ja määräämien aikataulujen mukaisesti vähintään kolme kertaa vuodessa.

Tytäryhteisöjen on toimitettava osavuosikatsausjaksolta ja tilinpäätöksen yhteydessä seuraavat raportit:

- talousarvion toteutuminen tuloslaskelman muodossa
- osavuosikatsauksen yhteydessä arvio talousarvion toteutumisesta vuositasonalla
- selvitys rahoitusasemasta/ sijoitustoiminnasta
- selvitys vuositavoitteiden toteutumisesta ja toteutusvaiheesta
- lähiajan merkittävimmät toiminnalliset ja taloudelliset tapahtumat, sekä niihin liittyvät riskit

Vuosiraportointi tapahtuu tilinpäätöksen yhteydessä. Tilinpäätös ja toimintakertomus on laadittava kirjanpitolain ja osakeyhtiölain säännösten mukaisesti. Merkittävät poikkeamat hyväksytystä suunnitelmasta, talousarviosta ja rahoitusasemasta on raportoitava aina välittömästi konsernijohtolle. Tytäryhtiön on annettava konsernijohtoon pyynnöstä muitakin selvityksiä toiminnastaan ja taloudestaan.

7.1 Kiinteistö Oy Vaalan Niska

Liikevaihto oli 36.356 € suurempi kuin vuosi sitten. Vuokratuotot, käyttökorvaukset ja muut myynnin tuotot olivat 217.210,5 €, kun vastaavaan aikaan vuonna 2021 ne olivat 182.742,20 €. Käyttöaste on hieman ollut alempi, mutta ulosmyyntiä on ollut hieman enemmän.

Vuosi, 1-3kk	2022	2021
Liikevaihto	219 098 €	182 742 €
Tulos	19 452 €	-37 806,27 €

Selvityksiä talouteen:

Parempi tulos johtuu pienemmistä ylläpitokustannuksista, joista merkittävimmät vaikuttajat

- Lämmityskustannukset ovat olleet 12 % pienemmät
- Sähkön kulutuksen kustannukset ovat olleet 26 % pienemmät
- Korjauskulut ovat olleet 3,3 % pienemmät
- Pelson koulutie 6:n myynti 12/2021

Lisäksi kiinteistön täysarvovakuutusta ei ole tarkasteluajankohdan loppuun mennessä vielä maksettu vuonna 2022. Vuotta aikaisemmin kiinteistön täysarvovakuutus on koko vuodelle ollut 15.454,86 €.

Poistojen osalta on laskelmissa suhteutettu vuosien 2021-2022 poistot ja arvon alentumiset 3:lle kuukaudelle ja mukana on myös Pelson Koulutie 6 alaskirjaus.

7.2 Vaalan Vesi ja Lämpö Oy

Liikevaihto on vajaa 60 000 € pienempi kuin vuosi sitten. Kaukolämmön alkuvuoden myynti on ollut 615MW pienempi kuin v. 2021, euroissa n.60 000 €, mutta taas vesipuolella se on ollut n.2 500€ suurempi.

Normaali talvi näkyy kaukolämmön tuloksessa positiivisena ja vesipuolen myyntitulot ovat olleet saman luokkaa edellisvuoteen verrattuna.

Vuosi, 1-3kk	2022	2021
Liikevaihto	385 102,41€	442 574,93€
Tulos	17 895,06 €	117 890,37€

Selvityksiä talouteen:

Alkuvuonna 2021 oikaistiin kaukolämmön laskutusta 418MW / 23 500€ ylöspäin, joka vääristää vertailua kuluvaan vuoteen. Samoin kaukolämmön polttoainelasku 3/2021 tuli vasta huhtikuun laskutuksen yhteydessä, joka näkyy 37 000€ pienempänä kuluna v. 2021.

Turpeen käyttö on ollut alkuvuonna samaa luokkaa edellisvuoteen verrattuna ja valmisteveroa ei ole maksettu. Öljyä ja pellettiä ei ole ostettu.

Vesipuolella on talous samansuuruinen kuin 2021. Negatiivinen tulos johtuu vesilaskutuksesta, joka tehdään kahden kuukauden välein.

Materiaaleissa ja palveluissa ollaan hieman alle viime vuoden polttoainelasku oikaisun jälkeen.

Henkilöstökuluissa on pientä nousua.