



Talousarvio 2024  
Kunnanhallitus 4.12.2023 § 305

## SISÄLLYSLUETTELO

|                                                   |    |
|---------------------------------------------------|----|
| 2 VAALAN KUNNAN TOIMINTAYMPÄRISTÖ.....            | 7  |
| 2.1 Perustietoa Vaalan kunnasta.....              | 7  |
| 2.2 Kunnan hallinto ja henkilöstö.....            | 9  |
| 2.3 Vaalan kunnan kehittäminen.....               | 12 |
| 2.4 Talousarvion ja -suunnitelman perusteet ..... | 13 |
| 3 TULOSLASKELMA- JA RAHOITUSOSA.....              | 15 |
| 3.1 Tuloslaskelma Vaalan kunta.....               | 15 |
| 3.2 Rahoituslaskelma Vaalan kunta .....           | 18 |
| 3.3 Taloussuunnitelma .....                       | 20 |
| 4 KÄYTTÖTALOUSOSA.....                            | 26 |
| 2. HALLINTO-OSASTO.....                           | 29 |
| 2.1 Vaalit.....                                   | 33 |
| 2.2 Tarkastustoimi .....                          | 35 |
| 2.3 Hallinto- ja talouspalvelut.....              | 37 |
| 2.4 Elinkeinoitoimi .....                         | 39 |
| 2.5 Maaseututoimi .....                           | 42 |
| 2.6 Työllistäminen.....                           | 44 |
| 2.7 Ostopalvelut muilta .....                     | 48 |
| 2.8 Rahoitustoimi .....                           | 50 |
| 2.9 Markkinointi ja viestintä .....               | 51 |
| 3 HYVINVOINTIOSASTO.....                          | 53 |
| 3.1 Hyvinvointipalvelut .....                     | 58 |
| 3.2 Liikuntapalvelut.....                         | 60 |
| 3.3 Nuorisopalvelut .....                         | 62 |
| 3.4 Kirjastopalvelut.....                         | 64 |
| 3.5 Kulttuuripalvelut .....                       | 66 |
| 4 SIVISTYSOSASTO .....                            | 69 |
| 4.1 Sivistystoimen hallinto .....                 | 74 |
| 4.2 Perusopetus .....                             | 76 |
| 4.4 Varhaiskasvatus .....                         | 78 |

|                                                                |     |
|----------------------------------------------------------------|-----|
| 4.3 Lukio .....                                                | 80  |
| 4.5 Kansalaisopisto .....                                      | 82  |
| 5 TEKNINEN OSASTO .....                                        | 84  |
| 5.1 Tekninen toimisto .....                                    | 89  |
| 5.2 Ravitsemuspalvelut .....                                   | 90  |
| 5.3 Siivouspalvelut .....                                      | 92  |
| 5.4 Talonrakennus .....                                        | 94  |
| 5.5 Maanrakennus .....                                         | 96  |
| 5.6 Viranomaispalvelut .....                                   | 99  |
| 5.6.1. Kaavoitus ja suunnittelu .....                          | 101 |
| 5.6.2 Rakennusvalvonta .....                                   | 103 |
| 5.6.3 Pelastustoimi .....                                      | 105 |
| 5.7 Asuntopalvelut .....                                       | 107 |
| 6 INVESTOINTIOSA .....                                         | 108 |
| 6.1 INVESTOINNIT 2024 JA RAKENTAMISSUUNNITELMA 2025-2026 ..... | 108 |
| 6 HENKILÖSTÖSUUNNITELMA .....                                  | 112 |

## 1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS VUOTEEN 2024

Aloitin Vaalan kunnassa työn elokuun alussa ja olen päässyt mukaan toteuttamaan kunnan uutta strategiaa. Talousarvion työstämisestä on ohjannut talousarvion laadintaohjeet ja kuntastategia, jonka pohjalta on tehty toimintasuunnitelmaa tulevalle vuodelle. Strategisia tavoitteita ohjaa eristysisesti alueen elinvoiman kasvattaminen ja asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen suunnitelmallisesti. Kuntien valtionosuudet ovat tulevina vuosina epävarmoja ja niihin liittyy laskupaineita. Ensi vuosi näyttää vielä kuitenkin sen osalta Vaalassa kohtuullisen hyvältä. Talousarviota on laadittu toisaalta rohkeasti, mutta toisaalta huomioiden tulevien vuosien haastellinen talouden ennustettavuus. Kuntalaisten ja yritysten näkökulmasta veto- ja pitovoimaa edistää se, että kunnan peruspalvelut on hyvällä tasolla ja kuntalaisten saavutettavissa. Ensi vuonna panostamme erityisesti rakentamiseen, kaavoitukseen ja kuntalaisten palveluihin.

Hyvinvointialue Pohde on aloittanut toiminnan vuoden 2023 alussa. Tämän johdosta kunnan palveluita on karsittu Vaalassa merkittävästi. Esimerkiksi vuodeosasto ja kuvantamispalvelut on lakkautettu ilman vuoropuhelua kunnan kanssa. Uutta sote-asemaa on kunnassa kuitenkin suunniteltu ja luonnoksia esitelty Pohteelle, mutta alkusyksystä Pohde on ilmoittanut, että suunnitelmat eivät heille käy sellaisenaan, vaan Pohde tekee itse tila-ohjelmaan päivitystä vuoden loppuun mennessä. Valtion toimet Pohteen rahoituksessa ovat kuitenkin lisänneet epävarmuutta tulevasta sote-asemasta merkittävästi, jonka vuoksi uuden sote-aseman rakentamisen aloittaminen on ensi vuonna epävarmaa. Huoli kuntalaisten sosiaali- ja terveyspalveluista saatavuudesta on suuri Pohteen suunnitelmien vuoksi. Hallitusohjelmassa on kuitenkin linjattu, että sosiaali- ja terveydenhuollossa toiminnan painopiste siirretään perustason palveluihin ja ennaltaehkäisevään toimintaan. Palvelut ovat yhteen sovitettuja, hoitoketjut sujuvia ja ihmiset saavat tarpeenmukaiset ja vaikuttavat palvelut oikea-aikaisesti. Vaalassa on panostettu kuntalaisten palveluketjuihin ja se on näkynyt tilastojen mukaan kuntalaisten hyvinvoinnin kasvamisena. Ilman riittäviä sosiaali- ja terveyspalveluita kuntalaisten hyvinvointi vaarantuu. Vaalan kunta on maantieteellisesti laajalla alueella, ikäihmisten määrä koko ajan kasvava ja iso osa kuntalaisista asuu eri puolella kuntaa pitkien välimatkojen takana. Sosiaali- ja terveyspalveluiden turvaaminen lähipalveluna on ensisijaisen tärkeää hoitoon pääsyn turvaamista unohtamatta ja tässä meillä riittää edunvalvontatyötä tulevana vuonna.

Olemme työstäneet talousarvion valtuuston päättämän 8,3 tuloveroprosentin mukaan (vuosi 2023 8,36%). Valtion päätöksellä yleinen kiinteistövero maapohjan osalta nousee 1,3 prosenttiin ollen aikaisemmin 1,1 prosenttia (nousua 18 %). Muun kuin vakituisen asumisen kiinteistövero laskettiin 1,1 prosenttiin. Kiinteistöveropohjamme on vahvistunut Metsälamminkankaan tuulivoimapuiston kiinteistöveron osalta. Myös muut tuulivoimahankkeemme antavat lupauksia tulevasta verotulojen kasvusta, mutta näitä emme ole vielä ottaneet huomioon talousarviossa tai -suunnitelmassa.

Talousarvio on laadittu noin 615 000 euroa ylijäämäiseksi vuosikatteen ollessa noin 1,375 miljoonaa euroa. Toimintakuluja on yhteensä noin 13,841 miljoonaa euroa, kun vuoden 2023 talousarviossa vastaava kulu oli noin 13,9 miljoonaa euroa. Vuoden 2023 talousarvioon oli varattu määrärahat terveyskeskuksen konttiratkaisulle. Tätä määrärahaa ei ole enää vuodelle 2024 varattuna, joka

vaikuttaa kulupohjan laskuun. Toimintakatteemme on vuonna 2024 noin 11,55 miljoonaa euroa, kun vastaava luku oli vuoden 2023 talousarviossa noin 10,415 miljoonaa euroa. Poistoja ja arvonalentumisia on huomioitu 785 000 euroa. Kaikkiaan talouden tunnuslukujen valossa Vaalan kunnan taloustilanne heikkenee kuluvaan vuoteen verrattuna ja taloussuunnitelmavuosille liittyy talouden ennustamiseen epävarmuustekijöitä.

Lainakantamme on kohtuullisen vähäinen, mutta vastaavasti korjausvelkaa on vielä kiinteistöissämme paljon. Laskevalla vuosikatteella korkojen noustessa uusien investointien määrään on syytä kiinnittää erityistä huomiota. Korkomenoihin olemme vuodelle 2024 budjetoineet n. 350 000 euroa. Lisäksi on syytä varautua mahdolliseen korkojen nousuun. Suunnitelmavuosina ja niiden jälkeenkin tulee huolehtia vuosikatteen pysymisestä hyvällä tasolla. Mikäli investoimme jatkossakin käyttötaloudesta noin miljoonan, tulee vuosikatteen olla noin kahden miljoonan euron tuntumassa, jotta voimme lyhentää myös mahdollisia uusia pitkäaikaisia lainoja.. Mikäli vuosikate jää merkittävästi alle 2 miljoonan euron, joudumme lyhentämään mahdollisia uusia pitkäaikaisia lainoja osittain lainarahalla.

Käyttötalouden investointimäärärahat ovat vuonna 2024 laskemassa kuluvaan vuoteen verrattuna ollen lähes miljoona euroa. Lisäksi olemme varautuneet investoimaan lainarahalla uuteen kunnanvirastoon ja sote-asemaan. Panostamme teiden perusparannuksiin ja eläinlääkärin uudet tilat on myös yksi suurempi yksittäinen rakennushanke. Retkeilyreittien parantamista myös jatketaan, Sahanrannan esteettömyyteen ja alueen kehittämiseen panostetaan. Kiinteistöstrategian toimeenpanoa jatketaan tekemällä kunnan kiinteistöihin tarvittavia korjaus- ja energiatehokkuusinvestointeja.

Kuntakonsernin yhtiöiden osalta Vaalan Vesi ja Lämpö Oy:n vuoden yksi keskeisimpiä haasteita liittyy edelleen kaukolämmön hiilineutraalien tuotantotapojen etsintään. Kiinteistö Oy Vaalan Niskalla on valmistumassa loppukeväästä uudisrakennushanke, ja toimintaympäristön muihin muutoksiin varaudutaan asiakkaiden asuntotarpeet huomioiden.

Hyvinvointityössä panostamme valtuustokauden suunnitelmamme mukaisesti ikäihmisten kotona pärjäämisen tukeen, ennaltaehkäisevä päihdetyöhön, yksinäisyyden lievittämiseen, taloudelliseen hyvinvointiin sekä koulukiusaamisen ehkäisemiseen. Vaala jatkaa edelleen kotouttamistoiminta ja panostaa erityisesti Ukrainasta paenneiden auttamiseen. Varhaiskasvatuksen organisaation sekä johtamisjärjestelmän muutokseen on valmistauduttu perustamalla päiväkodinjohtajan virka. Perusopetuksen ja lukion virkoja tarkastellaan ja tehdään mahdollisia toimenpiteitä. Lasten hyvinvointia tukeva koululaisten aamupalakoikeilu vakinaistetaan. Lukiossa panostetaan uusiin opiskelijaetuihin ja kansaivälisyyteen. Vaalan kunnassa tuetaan lapsiperheitä mahdollisella uudella vauvarahalla, joka otetaan käyttöön vuoden 2024 aikana.

Yrityspalveluissa panostetaan laajan Yritysharava-kyselyn tulosten myötä ilmi tulleisiin yrittäjien palveluntarpeisiin vastaamiseen. Uuden Vaalan Kolmion yritysalueen kaavoitus käynnistyy, ja yritysten sijoittumispalveluihin kohdennetaan resurssia. Vaalan uusi elinkeino-ohjelma vuosille 2024 -2030 luo hyvän pohjan suunnitelmalliselle ja yritysmuotoiselle toiminnalle. TE-palvelut 2024

-uudistukseen liittyvää valmistelutyötä jatketaan erityisesti hallinto-osastolla aktiivisesti. Rokua Geoparkin kehittämistoimintaa viedään eteenpäin suunnitelman mukaisesti. Vaalan kunnan viestinnässä keskitytään vuonna 2024 kehittämään vaala.fi -sivuston saavutettavuutta. Lisäksi alamme rakentamaan visitvaala.fi -sivustokokonaisuutta lisäämään matkailun markkinointia ja Vaalan tunnettavuutta. Näiden isompien projektien ohella jatkamme avointa, helposti löydettävää ja aktiivista viestintää ajankohtaisesti.

Talousarvion ja toimintasuunnitelman valmistelu on ollut osallistava ja hyvällä yhteistyöllä toteutettu prosessi. Olemme valmistelleet talousarviota hallintokunnissa, mutta myös poikkihallinnollisesti ja yhdessä koonneet esimerkiksi investointilistaa, jonne on tuotu kuntalaisten hyvinvointia ja elinvoimaa lisääviä asioita. Talousarvio on laadittu niillä tiedoilla, mitä meillä on tällä hetkellä kunnan taloudesta. Talousarvion laadintaprosessi on saatu tehtyä, ja haluankin kiittää kaikkia siihen osallistuneita – henkilökuntaa, päättäjiä, yrityksiä, kuntalaisia ja muita sidosryhmiä.

Vaalan kuntastrategian arvoja ovat luotettavuus, turvallisuus, vastuullisuus ja rohkeus. Toimintamme perustuu näihin arvoihin ja kaikki toimintamme lähtee ihmisestä. Vaalassa on turvallista asua, elää, tehdä töitä ja viettää vapaa-aikaa. Vaalaan mahtuu luovuutta, uskallusta ja rohkeutta. Meillä on avoin ja ystävällinen toimintakulttuuri, jossa kunnioitamme toinen toisiamme. Olemme kuntana myös luotettava työnantaja ja yhteistyökumppani. Toivon, että kunnassa toimivat yritykset kokisivat Vaalan kunnan luotettavaksi kumppaniksi ja teemme kaikkemme tämän tavoitteen toteuttamiseksi.

Minna Kärkkäinen  
kunnanjohtaja

## 2 VAALAN KUNNAN TOIMINTAYMPÄRISTÖ

### 2.1 Perustietoa Vaalan kunnasta

Vaalan kunta sijaitsee Kainuun ja Pohjois-Pohjanmaan rajalla. Naapurikuntia ovat Siikalatva, Muhos, Utajärvi, Liminka, Paltamo, Puolanka ja Kajaani.

Kunnan kokonaispinta-ala on 1 772,65 km<sup>2</sup>, josta maapinta-ala on 1 318,15 km<sup>2</sup> ja vesipinta-ala 454,50 km<sup>2</sup>. Vesistöjen rantaviivan pituus on yhteensä 550,6 km. Väestötiheys on noin 2 henkeä neliökilometrillä. Mikäli vesipinta-ala luetaan mukaan kunnan kokonaispinta-alaan, on asukkaita neliökilometrillä 1,5 henkeä. Kiinteistörekisterin mukaan kunta muodostuu seuraavista kylistä: Jaalanka, Kukkola, Niska, Manamansalo, Oterma, Pelso, Säräisniemi ja Veneheitto.

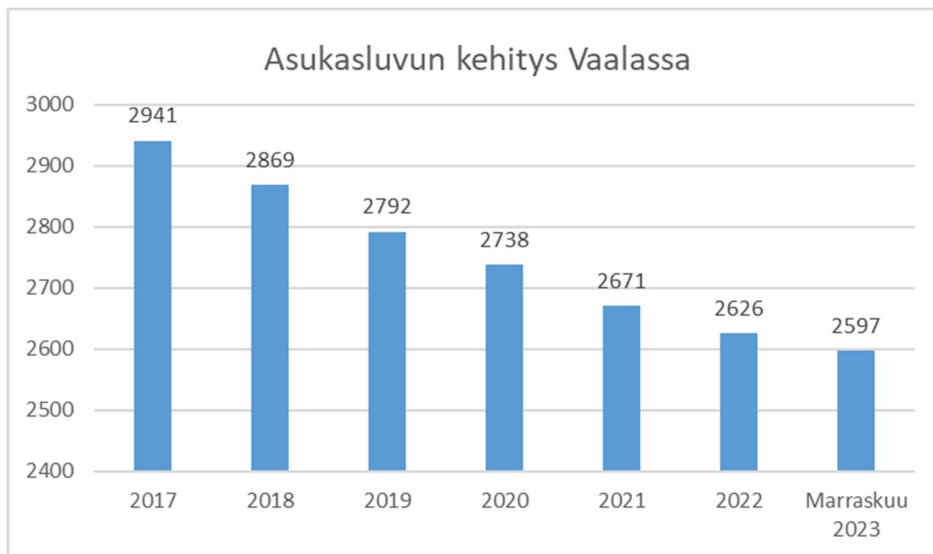
#### Hallinnollinen, maakunnallinen ja seudullinen asema

Vaalan kunta on siirtynyt 1.1.2016 Pohjois-Pohjanmaan maakuntaan. Maakunnan vaihdoksen seurauksena Vaala on siirtynyt Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen ja Pohjois-Pohjanmaan TE-toimiston alueisiin. Hallinnollisesti Vaalan kunta kuuluu edelleen Oulun aluehallintoviraston, Oulun käräjäoikeuspiirin, Rovaniemen hovioikeuspiirin, Pohjois-Pohjanmaan verotoimiston ja Kainuun-Koillismaan maanmittauslaitoksen alueisiin. Lisäksi Vaala kuuluu Oulunkaaren seutukuntaan.

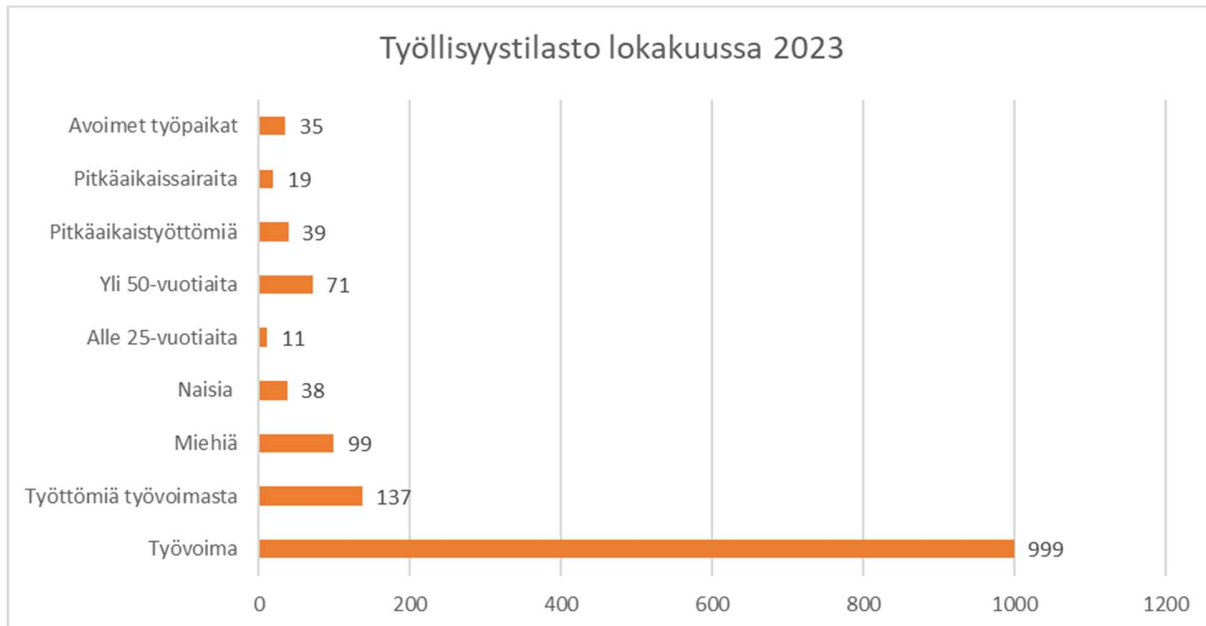
Vaalan kunnan alue on jaettu kuntasuunnittelussa 11 suunnittelukylään, jotka alun perin ovat vastanneet pääsääntöisesti silloista koulupiirijakoa. Suunnittelukylät on lisäksi jaettu pienalueisiin, joilla on tilastollista merkitystä. Kyläjako on seuraava: Vaala, Taajaman ympäristö (Jylhämä, Järvikylä, Nimisjärvi), Neittävä, Nuojua, Oterma, Kankari, Jaalanka, Manamansalo, Säräisniemi, Veneheitto ja Pelso.

#### Väestö, työvoima ja työpaikat

Väestörekisterin mukaan Vaalan väkiluku on ollut marraskuussa 2023 2 597 henkilöä. Kuntaan on muuttanut 103 henkilöä ja kunnasta on muuttanut pois 99, eli muuttotase on ollut +4 henkilöä. Syntyneitä on tammi-marraskuussa 10 ja kuolleita 50 henkilöä.



Vaalan työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta on vuoden 2023 lokakuussa on ollut 13,7 prosenttia. Työttömiä oli syyskuussa 137, kun vuotta aikaisemmin syyskuussa 2022 työttömiä oli 122. Naapurikunnassa Utajärvellä työttömiä oli vastaavina ajankohtina vuonna 2023 109 (11,1 %) ja 2022 81 (7,9 %) Työttömyysaste pysynyt sama vuoden takaiseen verrattuna.



Vaalan asukasluvusta noin 38 prosenttia on työvoimaan katsottavia, muu väestönosa on eläkeläisiä tai lapsia. Työttömistä työnhakijoista miehiä on 99 ja naisia 38. Alle 20-vuotiaita työttömiä ei ollut



yhtään ja alle 25-vuotiaita yhteensä 11. Yli 50-vuotiaita työttömiä oli 71 ja pitkäaikaistyöttömiä 39. Avoimia työpaikkoja oli lokakuussa 35.



Työllisyys on kehittynyt Vaalassa yleisen työllisyyskehityksen mukaisesti. Elokuun mittauspisteitä vertailtaessa vuoden 2023 työttömyysprosentti on 0,5 prosenttiyksikköä edellisvuotta matalampi ja 2,8 prosenttiyksikköä kahden vuoden takaista tilannetta matalampi.

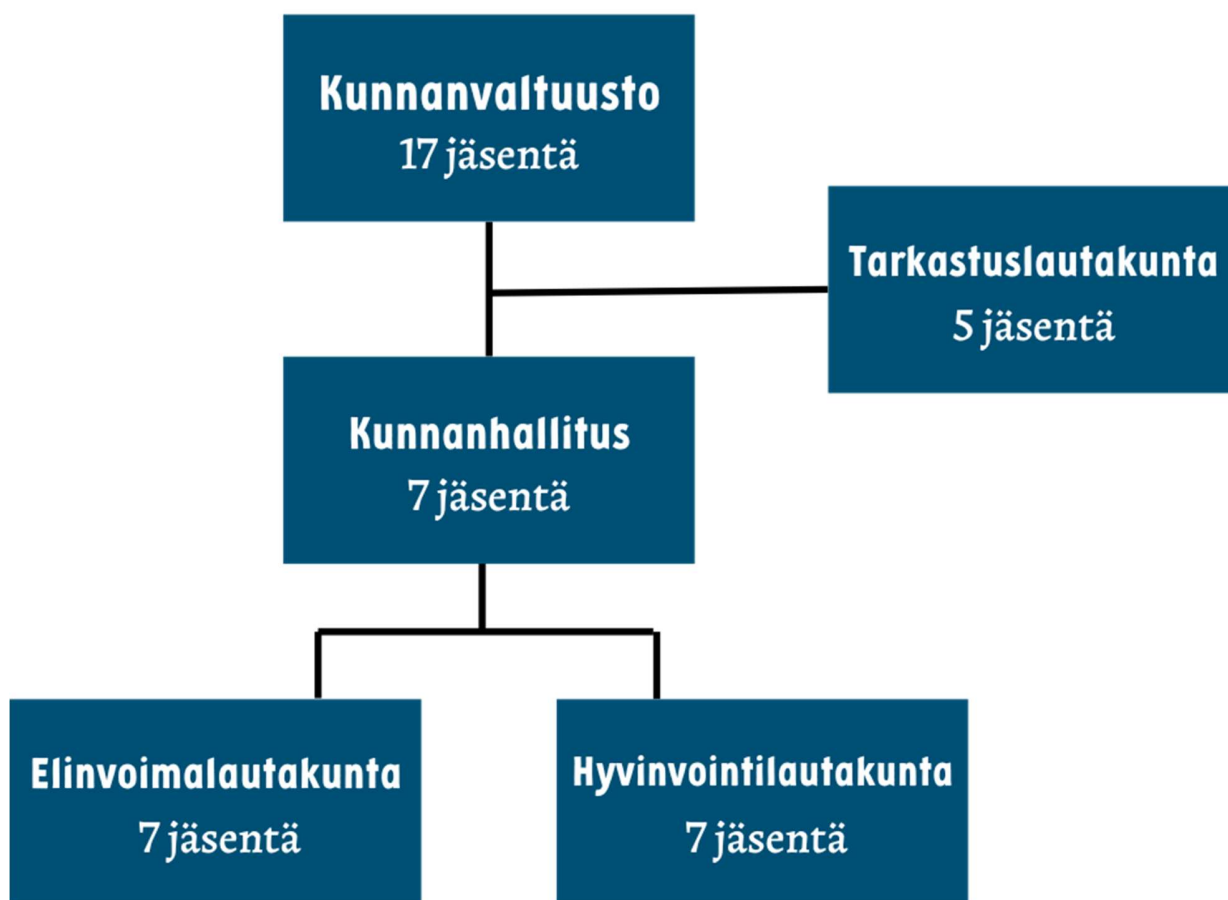
### **Vaalan suurimmat työllistäjät**

Vaala on selkeästi oma työssäkäyntialue. Työpaikkaomavaraisuus on pitkään ollut yli 90 prosenttia. Vaalan alueen suurimmat työnantajat ovat julkisen sektorin työpaikkoja: Vaalan kunta, Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohde sekä Pelson vankila ovat kolme suurinta yksittäistä työnantajaa.

Yksityisistä ja kolmannen sektorin työnantajista suurimpia ovat VB- Betoni Oy, Vaalan Juustola Oy, Manamansalon leririntäalue, ABC Vaalanportti (Osk Arina), S- Market Vaala (Osk Arina), K-Market Vaala, Rautia Vaala Mikko Kilpeläinen Oy, Hoivakoti Suvanto Oy, Maansiirto Mannermaa, Vaalan Fysioterapia Oy, Eltel Networks Pohjoinen Oy, Vaalan Apteekki, Vaalan Torimarket, Lapsi- ja nuorisokoti Nokkala Oy, Rokua Health & Spa (Utajärvi) sekä Vaalan evankelis-luterilainen seurakunta. Lisäksi suuret maatilat ja koneurakointi eri muodoissa työllistävät merkittävästi.

## **2.2 Kunnan hallinto ja henkilöstö**

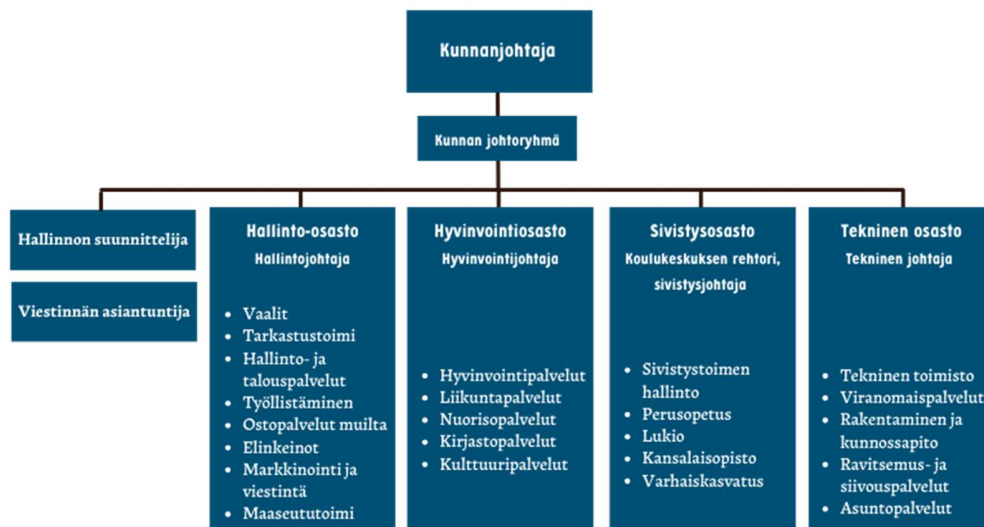
### **Luottamushenkilöorganisaatio**



Vaalan kunnan luottamushenkilöorganisaatio koostuu kunnanvaltuustosta, kunnanhallituksesta, elinvoima- ja hyvinvointilautakunnista sekä tarkastuslautakunnasta.

Kunnanhallituksen nimeäminä toimikuntina on vanhus- ja vammaisneuvosto, nuorisoneuvosto, Vaalan vapaa-ajan asukasneuvosto, hyvinvointi- ja turvallisuustyön valmisteleva työryhmä ja sen johtoryhmä.

Pohjois-Pohjanmaan liiton maakuntavaltuustossa Vaalalla on yksi edustaja. Lisäksi Vaalan kunnalla on edustus Kainuun jätehuollon kuntayhtymässä.



## Henkilöstö

Henkilöstön määrä ja rakenne muodostuu ja jakautuu kunnan palvelurakenteeseen kunnanvaltuuston päättämien määrärahojen sekä sopeuttamis- ja kehittämistoimien mukaisesti. Kunnanhallituksen hyväksymässä henkilöstöstrategiassa on linjattu muun muassa palkkausta, henkilöstön työhyvinvointia sekä henkilöstön pysyvyyttä ja rekrytointiasioita. Lisäksi on mietitty tulevien vanhuuseläkkeelle siirtymisen kohdalla, voidaanko virkaa/tehtävää jättää täyttämättä tai täyttää kyseinen tehtävä sisäisesti.

Työkykyä edistetään tyky-suunnitelman mukaisesti ja osaamista kehitetään koulutukseen panostamalla. Työntekijöille luodaan kanavia vaikuttaa kunnan toimintaan ja tulevaisuuden suunnitteluun ja lisäksi panostetaan sisäiseen viestintään. Kuukausittaisia henkilöstöpalavereita jatketaan ja julkaistaan henkilöstötiedote n. 10 kertaa vuodessa. Lähiesihenkilöt kokoontuvat neljä kertaa vuodessa ja toimistotiimi kahden viikon välein.

## Kuntakonserni

Kuntakonserniin kuuluu Vaalan Vesi ja Lämpö Oy sekä Kiinteistö Oy Vaalan Niska. Lisäksi Vaalan kunta omistaa Utajärven ja Muhoksen kuntien kanssa Humanpolis Oy:n, josta Vaala omistaa kolmanneksen.

Vaalan Vesi ja Lämpö Oy perustettiin v. 2017 alusta yhtiöittämällä kaukolämpö- ja vesihuoltoliiketoiminnot. Yhtiöön siirtyi liikelaitosten johtaja ja työntekijät ns. vanhoina työntekijöinä. Liikelaitokset on ollut järkevä laittaa samaan yhtiöön toiminnallisista lähtökohdista johtuen ja yhdistämällä molemmat liiketoiminnot samaan yhtiöön on tavoiteltu taloudellisesti vakavaraisempaa yhtiötä.

Kunnan taloyhtiöt sulautuivat Kiinteistö Oy Vaalan Niskaan v. 2017 alussa. Yhtiö vastaa vuokra-asuntojen hallinnoinnista, ylläpidosta ja uustuotannosta. Tällä tavoitellaan yhtiön parempaa seurattavuutta ja toisaalta taloudellisesti vahvempaa yhtiötä.

Molempien kuntakonsernin yhtiöiden Koy Vaalan Niskan ja Vaalan Vesi ja Lämpö Oy:n osalta tavoitteena on, että kuntakonserniin kuuluvat yhtiöt pystyvät tulorahoituksellaan hoitamaan vastuunsa ja velvoitteensa. Kunnanvaltuusto on hyväksynyt päivitetyn ja uuden kuntalain mukaisen konserniohjeen 25.1.2017

## 2.3 Vaalan kunnan kehittäminen

Kuntalain 410/215 mukaan kunnassa tulee olla kuntastrategia, jonka osana tulee käsitellä elinympäristön ja alueen elinvoiman kehittämistä. Elinvoima nähdään perinteistä elinkeinopolitiikkaa laajempänä asiakokonaisuutena, joka ottaa huomioon alueen yritysten tukemisen ja niiden paikkakunnalle houkuttelun lisäksi myös ihmisen. Siellä missä ihmiset viihtyvät, viihtyvät myös yritykset ja elinvoimaa synnyttävä spiraali vahvistuu. Vaalan kuntastrategia on elinvoimapolitiikan keskeinen asiakirja. Kuntastrategian keskiössä on kuntalaisten hyvinvoinnin lisääminen, myönteisen kuntakuvan rakentaminen ja kuntatalouden tasapaino. Vaalan kuntastrategiaa täydentäviä asiakirjoja ovat elinkeino-ohjelma sekä hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelma. Molempien asiakirjojen teemoja toteutetaan tällä talous- ja toimintasuunnitelmalla. Vaalan kunnan kuntastrategia 2030 oli valtuuston käsittelyssä ja hyväksyttävänä 1.9.2022.

Visio kuvaa sitä tulevaisuuden kuvaa, johon Vaalan kunta pyrkii toiminnallaan. Meidän visiomme on vuonna 2030 "villisti vaalaistunut - hyvän tuulen kunta".

Tavoitteemme tarkentavat tulevaisuuden kuvaamme. Ne ovat yhteisesti valittuja ja niiden toteuttamiseen on sitouduttu. Tavoitteisiin pyritään vuosittain budjetin yhteydessä tarkistettavilla vuositavoitteilla ja toimenpiteillä. Strategian toteutumista seurataan sekä budjetin että tilinpäätöksen yhteydessä. Lisäksi vuositason tarkastelu tehdään kesäkuun valtuuston kokouksessa.

### Vaalan kunnan yhteistyö

Vaalan kunta tekee yhteistyötä pääosin Utajärven, Muhoksen, Siikalatvan ja Paltamon kuntien sekä entisen Oulunkaaren kuntayhtymän omistajakuntien kanssa. Erityisesti Utajärven ja Muhoksen kuntien kanssa yhteistyö on tärkeässä roolissa vuonna 2024. Yhteistyötä kohdistetaan jatkossakin ainakin teknisten palveluiden, kuten ruokahuollon osalta.

Vuoden 2009 alusta kunta on osallistunut Oulunkaaren omistajakuntien perustamaan kuntapalvelutoimistoon, jossa on tuotettu omistajakunnille talous-, henkilöstö- ja tietohallinnon toiminnot siten, että ao. palvelupisteet kuitenkin ovat säilyneet kunnissa. 1.1.2023 alkaen

kuntapalvelutoimiston on ostettu Monetra Oy:ltä (talous- ja henkilöstöhallinto), LapIT Oy:ltä (ict-palvelut).

Vaalan, Utajärven ja Muhoksen kunnat perustivat yhteisen elinkeinoyhtiön Humanpolis Oy:n vuoden 2015 alusta. Humanpolis Oy vastaa Rokua Geoparkin toiminnasta ja kehittämisestä.

Hyvien käytänteiden hakeminen muista kunnista ja omien hyvien käytänteiden levittäminen kuuluu Vaalan kunnan arkipäiväiseen toimintaan. Yhteistyöverkoston luomista jatketaan ja tehdään aktiivista edunvalvontaa kunnan eri tasoilla. Johtavat viranhaltijat kuuluvat suurempiin verkostoryhmiin, josta voimme kuntana saada hyötyä toisten kuntien käytänteistä.

Vaala omistaa yhden Monetra Oy:n osakkeen, jonka ansiosta kunta voi hyödyntää Monetran yhteishankintoja sekä muita yhtiön tuottamia palveluita.

Yhteinen maataloushallinto Siikalatvan, Vaalan, Pyhännän, Vihannin ja Haapaveden kanssa on alkanut vuoden 2012 alusta. Vihannin kunta on kuitenkin eronnut yhteistoiminta-alueesta Raahen kaupunkiin liittymisen vuoksi. Tätä yhteistyötä jatketaan vuonna 2024.

## 2.4 Talousarvion ja -suunnitelman perusteet

### Kuntalain säädökset

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

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.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

### **Talousarvion sitovuus**

Valtuusto päättää käyttötalousosan nettomenot osastoittain sitovina erinä. Kuitenkin rahoistoimea tarkastellaan hallinto-osastosta erillisenä eränä. Investointiosassa kunnanvaltuusto päättää määrärahat hankkeittain. Siirrot ja mahdolliset käyttötarkoituksen muutokset 50.000 euroon asti päättää kunnanhallitus, muilta osin kunnanvaltuusto.

Lautakunnille, kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle on raportoitava talousarvion ja tavoitteiden toteutumisesta kunnanhallituksen antamien sisäisen valvonnan ohjeiden ja hallintosäännön mukaisesti.

### **Taloussuunnitelman rakenne ja sisältö**

Kunnan talousarviossa tulee olla käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Tässä taloussuunnitelmassa käsitellään ensin tuloslaskelma- ja rahoitusosa, mikä antaa kokonaiskuvan kunnan taloudesta. Käyttötalousosassa käsitellään hallintokuntien strategiset tavoitteet ja vuoden 2023 toimenpiteet sekä niistä aiheutuvat kustannukset. Investointiosassa ovat rakennusohjelma sekä irtaimiston hankintasuunnitelma perusteluineen. Lisäksi talousarviossa on henkilöstösuunnitelma.

### 3 TULOSLASKELMA- JA RAHOITUSOSA

#### Sisäiset ja ulkoiset

#### 3.1 Tuloslaskelma Vaalan kunta

Talousarvion mukaan toimintatuotot laskevat n. 1 194 000 eurolla verrattuna kuluvan vuoden talousarvioon. Toimintatuottojen määrä on noin 2,291 miljoonaa euroa.

Toimintakulut laskevat vuoden 2023 talousarviosta n. 59 000 eurolla noin 13 841 000 euroon. Toimintakulujen laskuun vaikuttaa vuoden 2023 talousarviossa ollut terveyskeskuksen vuokratuottojen konttiratkaisuna. Tätä kulua ei ole vuoden 2024 talousarviossa.. Henkilöstökulut nousevat noin 149 000 euroa verrattuna kuluvan vuoden talousarvioon. Tätä selittää suurelta osalta .työehtosopimuksen mukaiset palkankorotukset ja vuoden 2023 aikana alkaneet hankkeet.

Toimintakate on talousarviossa n. -11,55 miljoonaa euroa. Toimintakate heikkenee noin 1,135 miljoonalla eurolla verrattuna kuluvan vuoden talousarvioon.. Toimintakatteen heikkemisen suurin syy on Pohteen vuokratulojen lasku.

#### VEROTULOT

nitelmakauden tavoitteena on, että kunnan kunnallisveroprosentti poikkeaa enintään 1,0 prosenttiyksikköä valtakunnan keskiarvosta ylöspäin ja on alle Pohjois-Pohjanmaan keskiarvon. Vaalan tuloveroprosentti laski vuodeksi 2022 0,5 % ollen 21,00 %. Soteuudistuslaki määräsi, että Manner-Suomen kunnallisveroprosentit laskevat vuodelle 2023 12,64 prosenttiyksikköä ja vastaava summa siirtyy valtion verotukseen. Näin ollen Vaalan kunnallisveroprosentiksi muodostui vuodelle 2023 8,36. Vuodelle 2024 Vaalan kunnanvaltuusto päätti veroprosentiksi 8,3. Keskimääräinen kunnallisveroprosentti Manner-Suomessa vuonna 2024 on 7,46 ja Pohjois-Pohjanmaalla 8,35. Korkein kunnallisveroprosentti on 10,8 ja alhaisin 4,4. 2000-5000 asukkaan kuntien keskimääräinen kunnallisvero vuonna 2024 on 9,11 prosenttia.

Vaalan kunnan arvioitu efektiivinen veroaste on vuonna 2023 5,61 %. Kunnanllisvero ja efektiivisen veroasteen erotus on 2,73 prosenttiyksikköä.

Vaalan kiinteistöverotuksen verotusarvot ja kiinteistöveroprosentit vuonna 2024 ovat pääosin vuoden 2023 tasolla. Yleisen kiinteistöveron maapohjan verotus nousee valtion päätöksellä 1,1 1,3 prosenttiin. Lisäksi Vaalan valtuusto päätti laskea muun kuin vakituisen asuinrakennuksen kiinteistövero 0,05 prosenttiyksiköllä 1,1 prosenttiin.

| Kiinteistöverot 2024 | Mahdollinen vaihteluväli | Veroprosentti (%) | Verokertymä (€) |
|----------------------|--------------------------|-------------------|-----------------|
|----------------------|--------------------------|-------------------|-----------------|

|                                     |                         |      |           |
|-------------------------------------|-------------------------|------|-----------|
| Vakituinen asuinrakennus            | (0,41-0,90 / 0,41-1,00) | 0,45 | 295 000   |
| Muu kuin vakituinen asuinrakennus   | (0,93-1,80)             | 1,1  | 354 000   |
| Voimalaitosrakennus                 | (maks. 3,10)            | 3,1  | 2 073 000 |
| Yleinen kiinteistövero, rakennukset | (0,93-2,00)             | 1,1  | 695 000   |
| Yleinen kiinteistövero, maapohja    | (0,93-2,00)             | 1,3  | 308 000   |

Kiinteistöverot vuodelle 2024 ovat arviolta yhteensä 3 740 000 euroa, josta tilitetään noin 3 693 000 euroa.

Verotulojen arvioidaan laskevan vuoden 2023 talousarviosta yhteensä n. 73 000 euroa. Vuoden 2023 arvioidusta viimeisimmästä verotuloennusteesta (8 045 000 €) verotulojen arvioidaan laskevan 368 000 € verrattuna vuoden 2024 talousarvioon.

#### KUNNALLISVEROPROSENTTI

|                               | TP 2019        | TP 2020        | TA 2021        | TA 2022        | TA 2023       | TA 2024    |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------|
| <b>Kunnallisveroprosentti</b> | <b>21,50 %</b> | <b>21,50 %</b> | <b>21,50 %</b> | <b>21,00 %</b> | <b>8,36 %</b> | <b>8,3</b> |

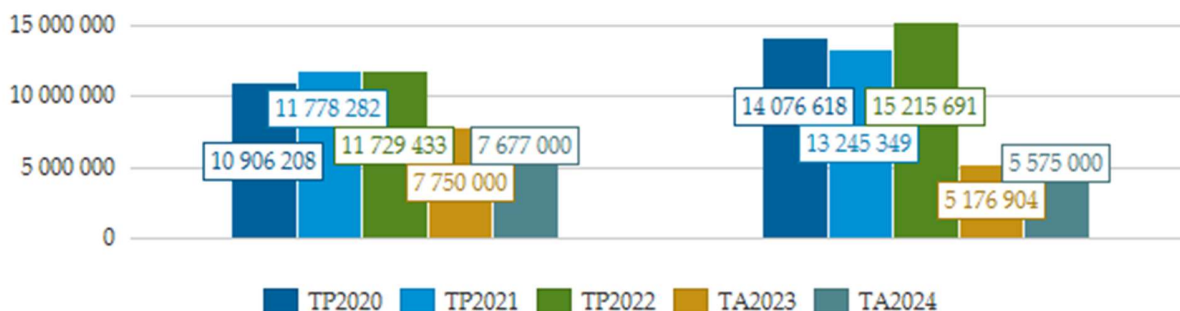
|                             | TP2022            | TA2023           | TA2024           | Muutos-%<br>TP2022-TA2023 | Muutos-%<br>TA2023-TA2024 |
|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>Verotulot</b>            | <b>11 729 433</b> | <b>7 750 000</b> | <b>7 677 000</b> | <b>-33,93 %</b>           | <b>-0,94 %</b>            |
| Kunnan tulovero             | 7 564 326         | 3 797 000        | 3 468 000        | -49,80 %                  | -8,66 %                   |
| Kiinteistövero              | 3 106 898         | 3 267 000        | 3 693 000        | 5,15 %                    | 13,04 %                   |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 1 058 210         | 686 000          | 516 000          | -35,17 %                  | -24,78 %                  |

#### VALTIONOSUUDET

Valtionosuudet ovat kuntaliiton ennusteen mukaan vuonna 2024 noin 5 575 000 €. Valtionosuuksien arvioidaan nousevan n. 399 000 euroa verrattuna vuoden 2023 talousarvioon.



## Vossit ja verotulot



|                | TP2022     | TA2023    | TA2024    | Muutos-%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|----------------|------------|-----------|-----------|---------------------------|--------------------------|
| Valtionosuudet | 15 215 691 | 5 176 904 | 5 575 000 | -65,98 %                  | 7,69 %                   |

## KOROT JA RAHOITUSTUOTOT

Talousarviolainojen ja kassalainojen korkoihin on varattu vuodelle 2024 yhteensä 350 000 €, mikä on noin 99 000 euroa enemmän kuin talousarviovuonna 2023. Vaalan Vesi ja Lämpö Oy sekä Koy Vaalan niska maksavat kunnalle lainoista korkoa n. 28 000 euroa. Korkokulujen nousuun vaikuttavat yleinen korkotason nousu sekä uusinvestointien euromääräinen kasvu.

## POISTOT

Poistoja on kirjattu talousarvioon noin 785 000 euroa. Poistot ovat laskeneet vuoden 2023 talousarviosta yhteensä noin 58 000 euroa. Lähivuosina poistojen määrä tulee kasvamaan, mikäli suunnitellut investoinnit tulevat toteutumaan. Toisaalta lähivuosien tilinpäätöksissä tulee arvioida tiettyjen kiinteistöjen ylimääräisiä poistoja ja se hieman tasoittaa tulevaa poistojen kasvua.

## VUOSIKATE JA TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ

Talousarvion mukainen vuosikate on n. 1 376 000 euroa. Vuosikate laskee vuoden 2023 alkuperäiseen talousarvioon verrattuna n. 1 157 000 euroa. Vuosikate tulee arvion mukaan riittämään nykyisten pankkilainojen lyhennyksiin (360 000 €) ja lähes miljoonan euron käyttötalouden investointeihin. Arvioitu ylijäämä vuodelle 2024 on n. 615 000 euroa.

## TUOSLASKELMA

|                                         | TP2022             | TA2023             | TA2024             |
|-----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                   | <b>3 499 397</b>   | <b>3 485 101</b>   | <b>2 291 320</b>   |
| Myyntituotot                            | 1 702 713          | 1 009 651          | 1 012 100          |
| Maksutuotot                             | 198 149            | 163 500            | 151 500            |
| Tuet ja avustukset                      | 600 958            | 562 250            | 615 170            |
| Muut toimintatuotot                     | 997 577            | 1 749 700          | 512 550            |
| <b>Valmistus omaan käyttöön</b>         | <b>7 359</b>       |                    |                    |
| Valmistus omaan käyttöön                | 7 359              |                    |                    |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                    | <b>-27 716 616</b> | <b>-13 899 940</b> | <b>-13 841 090</b> |
| Henkilöstökulut                         | -7 147 405         | -6 405 670         | -6 554 870         |
| Palvelujen ostot                        | -18 014 371        | -4 424 200         | -4 766 600         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat           | -1 466 809         | -1 278 510         | -1 342 150         |
| Avustukset                              | -507 371           | -748 400           | -865 000           |
| Muut toimintakulut                      | -580 660           | -1 043 160         | -312 470           |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>               | <b>-24 209 860</b> | <b>-10 414 839</b> | <b>-11 549 770</b> |
| <b>Verotulot</b>                        | <b>11 729 433</b>  | <b>7 750 000</b>   | <b>7 677 000</b>   |
| <b>Valtionosuudet</b>                   | <b>15 215 691</b>  | <b>5 176 904</b>   | <b>5 575 000</b>   |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>         | <b>-12 563</b>     | <b>-218 200</b>    | <b>-325 800</b>    |
| Korkotuotot                             | 25 664             | 28 000             | 28 000             |
| Muut rahoitustuotot                     | 7 481              | 5 000              | 4 200              |
| Korkokulut                              | -40 033            | -251 200           | -350 000           |
| Muut rahoituskulut                      | -5 675             |                    | -8 000             |
| <b>VUOSIKATE</b>                        | <b>2 722 702</b>   | <b>2 293 865</b>   | <b>1 376 430</b>   |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>      | <b>-1 148 352</b>  | <b>-843 360</b>    | <b>-784 910</b>    |
| Suunnitelman mukaiset poistot           | -1 148 352         | -843 360           | -784 910           |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                 | <b>1 574 350</b>   | <b>1 450 505</b>   | <b>591 520</b>     |
| <b>Varausten ja rahastojen muutokse</b> | <b>385 810</b>     | <b>23 143</b>      | <b>23 140</b>      |
| Poistoeron muutos                       | 385 810            | 23 143             | 23 140             |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>         | <b>1 960 159</b>   | <b>1 473 648</b>   | <b>614 660</b>     |
| <b>INVESTOINNIT NETTO</b>               | <b>-715 757</b>    |                    |                    |

### 3.2 Rahoituslaskelma Vaalan kunta

|                                                 | TP2022    | TA2023    | TA2024    | MUUTOS % |
|-------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| <b>RAHOITUSLASKELMA<br/>PERUSKUNTA</b>          |           |           |           |          |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN<br/>RAHAVIRTA</b> |           |           |           |          |
| VUOSIKATE                                       | 2 705 463 | 2 532 565 | 1 376 430 | 54,3     |

|                                                     |            |            |           |       |
|-----------------------------------------------------|------------|------------|-----------|-------|
| TULORAAHOITUKSEN<br>KORJAUSERÄT                     |            |            |           |       |
| PAKOLLISET VARAUKSET                                |            |            |           |       |
| MUUT OIKAISUT                                       |            |            |           |       |
| <i>TULORAAHOITUKSEN KORJAUSERÄT</i>                 | -36 722    |            |           |       |
| <b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>                          | 2 668 741  | 2 532 565  | 1 376 430 | 54,3  |
|                                                     |            |            |           |       |
| INVESTOINTIMENOT                                    | -1 317 949 | -6 938 240 | -978 000  | 14,1  |
| RAHOITUSOSUUDET<br>INVESTOINTEIHIN                  | 45 891     | 555 650    |           | 0,0   |
| INVESTOINTIEN<br>VAR.S.MYYNTITULOT                  | 34 995     |            |           |       |
| INVESTOINTIEN MYYNTIVOITOT/<br>TAPPIOT              | 36 722     |            |           |       |
| <i>PYS.VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN<br/>LUOVUTUSTULO</i> | 71 717     |            |           |       |
| <b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>                      | -1 200 341 | -6 382 590 | -978 000  | 15,3  |
|                                                     |            |            |           |       |
| <b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN<br/>RAHAVIRTA</b>     | 1 468 400  | -3 850 025 | 398 430   | -10,3 |
|                                                     |            |            |           |       |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>                        |            |            |           |       |
| ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET                            |            |            |           |       |
| ANTOLAINASAAMISTEN<br>LISÄYKSET                     | - 50 000   |            |           |       |
| ANTOLAINASAAMISTEN<br>VÄHENNYS                      | 6 250      | 5 000      | 5 000     | 100,0 |
| <b>ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET</b>                     | -43 750    | 5 000      | 5 000     | 100,0 |
| <b>LAINAKANNAN MUUTOKSET</b>                        |            |            |           |       |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN<br>LISÄYS                   | 0          | 4 600 000  |           | 0,0   |
| PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN<br>VÄHENNYS                 | -806 493   | -360 152   |           | 0,0   |

|                                          |                    |                  |  |     |
|------------------------------------------|--------------------|------------------|--|-----|
| LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS           | - 1 600 000        |                  |  |     |
| <b>LAINAKANNAN MUUTOKSET</b>             | <b>-2 406 493</b>  | <b>4 239 848</b> |  | 0,0 |
|                                          |                    |                  |  |     |
| <b>MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET</b>     |                    |                  |  |     |
| TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUTOS | -427               |                  |  |     |
| VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS                 |                    |                  |  |     |
| SAAMISTEN MUUTOS                         | 577 122            |                  |  |     |
| KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS              | 305 832            |                  |  |     |
| <b>MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET</b>     | <b>882 527</b>     |                  |  |     |
| <b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>             | <b>- 1 567 716</b> |                  |  |     |
|                                          |                    |                  |  |     |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>                | <b>- 99 316</b>    |                  |  |     |
|                                          |                    |                  |  |     |
| Rahavarat 31.12.                         | 765 962            |                  |  |     |
| Rahavarat1.1.                            | 865278             |                  |  |     |
| Rahavarojen muutos                       | -99 316            |                  |  |     |

### 3.3 Taloussuunnitelma

Vaalan kunnan vuoden 2013-2017 tilinpäätöksen tulokset ovat olleet erinomaisia, minkä seurauksena kertynyttä alijäämää ei ole enää ollut tilinpäätöksessä 2014. Vuoden 2022 tilinpäätös oli myös reilusti ylijäämäinen ollen 1,943 miljoonaa euroa. Kunta jatkaa vuonna 2024 talouden tarkkaa seuranta, sillä tulevien vuosien talouden ennustamiseen liittyy vielä suuria epävarmuustekijöitä. Kunta on riippuvainen vielä pitkälti valtionosuuksista kiinteistöveroista. Näihin liittyvät muutokset voivat olla kunnan kannalta taloudellisesti erittäin haitallisia.

Talousarviovuoden 2024 suurimpina haasteina ovat Pohteen vuokratulojen ennustettavuus, soteaseman rakentaminen ja te2024 uudistuksen alkamiseen valmistautuminen. . Tällä hetkellä on vielä epävarmaa sitoutuuko Pohde järjestämään sotepalveluita Vaalassa kiinteässä yksikössä. Tulevien vuosien valtionosuudet tulevat ennusteen mukaan laskemaan voimakkaasti ja siihen on

hyvä varautua ennakolta suunnittelemalla taloussuunnitelma varovaisuusperiaatteella. Vuoden 2024 talousarvio on selvästi ylijäämäinen ollen noin 615 000 euroa. Suureen ylijäämään vaikuttavat mm. vuoden 2022 tuloksen pohjalta tulevat valtionosuudet, tuulivoimapuiston kiinteistöverot, kiinteistöjen vuokratulot sekä sote-palvelujen siirtyminen hyvinvointialueelle.

## Taloussuunnitelma vuosille 2023-2025

Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio sekä taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan toiminnan ja talouden tavoitteet. Taloussuunnitelma vuodet 2025-2026 näyttävät tällä hetkellä kunnan kannalta kohtuullisilta verrattuna maakunnan verrokkikuntiin.. Talouden osalta on tärkeää, että kunnan talousarviossa vuosikate on 2 miljoonaa euron tuntumassa noin 10-15 vuoden ajan siitä alkaen, kun kunnanviraston ja soteaseman investointien lainanlyhennykset alkavat.

|                             | TP 2020     | TP 2021     | Tp 2022     | TA 2023     | TA 2024     | TS 2025     | TS 2026     |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                             | Peruskunta  | Peruskunta  | Peruskunta  | Peruskunta  | Peruskunta  | Peruskunta  | Peruskunta  |
| Asukasluku                  | 2738        | 2679        | 2590        | 2520        | 2450        | 2450        | 2450        |
| Veroprosentti               | 21,5        | 21,5        | 21          | 8,36        | 8,3         | 8,3         | 8,3         |
|                             |             |             |             |             |             |             |             |
| Toimintatuotot              | 3 266 135   | 3 898 717   | 3 168 620   | 3 485 101   | 2291320     | 2356830     | 2354676     |
| Toimintatuottojen muutos, % |             | 19,4 %      | -18,7 %     | 10,0 %      | -34,3 %     | 2,9 %       | -0,1 %      |
| Toimintakulut               | -27394 848  | -26 993 038 | -27 841 050 | -13899940   | -13841090   | -13661480   | -13557380   |
| Toimintakulujen muutos %    |             | -1,5 %      | 3,1 %       | -50,1 %     | -0,4 %      | -1,3 %      | -0,8 %      |
| Valmistus omaan käyttöön    | 10006       | 8336        | 2000        |             |             |             |             |
| TOIMINTAKATTE               | -24 118 707 | -23 085 985 | -24 670 430 | -10 414 839 | -11 549 770 | -11 304 650 | -11 202 704 |
| TOIMINTAKATTEEN MUUTOS, %   |             | -4,3        | 6,9         | -57,8       | 10,9        | -2,1        | -0,9        |
| Kunnallisverot              |             |             |             |             |             |             |             |
| Yhteisöverot                |             |             |             |             |             |             |             |
| Kiinteistöverot             |             |             |             |             |             |             |             |

|                       |            |            |            |           |           |           |           |
|-----------------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Verotulot yhteensä    | 10 906 208 | 11 778 282 | 11 817 500 | 7 750 000 | 7 677 000 | 8 116 000 | 8 196 000 |
| Verotulojen muutos, % |            | 8,0        | 0,3        | -34,4     | -0,9      | 5,7       | 1,0       |
| Valtionosuudet        | 14 076 618 | 13 245 349 | 15 199 000 | 5 176 904 | 5 575 000 | 5 400 000 | 5 200 000 |
| (Harkinnanvarainen)   |            | -5,9       | 14,7       | -65,9     | 7,7       | -3,1      | -3,7      |
| Korkotuotot           | 31 381     | 28 801     | 30 000     | 28 000    | 28 000    | 26        | 26        |
| Muut rahoitustuotot   | 8 400      | 8 266      | 6 400      | 5 000     | 4 200     | 4 200     | 4 200     |
| Korkokulut            | -60 666    | -25 833    | -43 000    | -250 000  | -350 000  | -500 000  | -450 000  |
| Muut rahoituskulut    | -1 228     | -4 898     |            | -1 200    | -8 000    | -1 200    | -1 200    |
| VUOSIKATE             | 842 006    | 1 943 982  | 2 339 470  | 2 293 865 | 1 376 430 | 1 714 376 | 1 746 322 |
| Poistot               | -1 188 680 | -1 185 511 | -1 175 500 | -843 360  | -784 910  | -800 000  | -980 000  |
| Satunnaiset tuotot    |            |            |            |           |           |           |           |
| Satunnaiset kulut     |            |            |            |           |           |           |           |
| Poistoeron muutos     | 55143      | 385810     | 385 810    | 23 143    | 23 143    | 23 143    | 23 143    |
| Rahastojen muutos     |            |            |            |           |           |           |           |
| Varausten muutos      |            |            |            |           |           |           |           |
|                       | TP 2020    | TP 2021    | TP 2023    | TA 2023   | TA 2024   | TS 2025   | TS 2025   |
| Ylijäämä/alijäämä     | -291 531   | 1 144 281  | 1 549 780  | 1 473 648 | 614 663   | 937 519   | 789 465   |

## Osastojen taloussuunitelmat 2025 ja 2026

### Osastojen taloussuunnitelma vuodelle 2025

|                | Hallinto-osasto | Hyvinvointiosasto | Sivistysosasto | Tekninen osasto | Yhteensä |
|----------------|-----------------|-------------------|----------------|-----------------|----------|
| Toimintatuotot | 230000          | 256830            | 250000         | 1620000         | 2356830  |
|                |                 |                   |                |                 |          |

|                                      |                 |                 |                 |                 |                  |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| <b>Toimintakulut</b>                 |                 |                 |                 |                 |                  |
| <b>Henkilöstökulut</b>               | <b>1157000</b>  | <b>599180</b>   | <b>3450000</b>  | <b>1454400</b>  | <b>6660580</b>   |
| <b>Palvelujen ostot</b>              | <b>1420000</b>  | <b>420000</b>   | <b>1550000</b>  | <b>1350000</b>  | <b>4740000</b>   |
| <b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b> | <b>50000</b>    | <b>140000</b>   | <b>280000</b>   | <b>890000</b>   | <b>1360000</b>   |
| <b>Avustukset</b>                    | <b>150000</b>   | <b>79900</b>    | <b>90000</b>    | <b>270000</b>   | <b>589900</b>    |
| <b>Muut toimintakulut</b>            | <b>30000</b>    | <b>31000</b>    | <b>80000</b>    | <b>170000</b>   | <b>311000</b>    |
| <b>Toimintakulut yhteensä</b>        | <b>2807000</b>  | <b>1270080</b>  | <b>5450000</b>  | <b>4134400</b>  | <b>13661480</b>  |
| <b>Käyttökate</b>                    | <b>-2577000</b> | <b>-1013250</b> | <b>-5200000</b> | <b>-2514400</b> | <b>-11304650</b> |

Osastojen  
taloussuunnitelma  
vuodelle 2026

|                               | <b>Hallinto-<br/>osasto</b> | <b>Hyvinvointiosasto</b> | <b>Sivistysosasto</b> | <b>Tekninen<br/>osasto</b> | <b>Yhteensä</b>  |
|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | 170000                      | 214676                   | 250000                | 1720000                    | 2354676          |
|                               |                             |                          |                       |                            |                  |
| <b>Toimintakulut</b>          |                             |                          |                       |                            |                  |
| Henkilöstökulut               | 1125000                     | 588180                   | 3400000               | 1498000                    | 6611180          |
| Palvelujen ostot              | 1 440 000                   | 430000                   | 1500000               | 1370000                    | 4740000          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 50000                       | 125000                   | 270000                | 890000                     | 1335000          |
| Avustukset                    | 150000                      | 79900                    | 80000                 | 270000                     | 579900           |
| Muut toimintakulut            | 31000                       | 20300                    | 70000                 | 170000                     | 291300           |
| <b>Toimintakulut yhteensä</b> | <b>2796000</b>              | <b>1243380</b>           | <b>5320000</b>        | <b>4198000</b>             | <b>13557380</b>  |
| <b>Käyttökate</b>             | <b>-2626000</b>             | <b>-1028704</b>          | <b>-5070000</b>       | <b>-2478000</b>            | <b>-11202704</b> |

| Vaalan kunta                       | TP2022             | TA2023             | TA2024             |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>              | <b>3 499 397</b>   | <b>3 485 101</b>   | <b>2 291 320</b>   |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>               | <b>-27 716 616</b> | <b>-13 899 940</b> | <b>-13 841 090</b> |
| Henkilöstökulut                    | -7 147 405         | -6 405 670         | -6 554 870         |
| Palvelujen ostot                   | -18 014 371        | -4 424 200         | -4 766 600         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat      | -1 466 809         | -1 278 510         | -1 342 150         |
| Avustukset                         | -507 371           | -748 400           | -865 000           |
| Muut toimintakulut                 | -580 660           | -1 043 160         | -312 470           |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>          | <b>-24 209 860</b> | <b>-10 414 839</b> | <b>-11 549 770</b> |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>    | <b>-12 563</b>     | <b>-218 200</b>    | <b>-325 800</b>    |
| <b>VUOSIKATE</b>                   | <b>2 722 702</b>   | <b>2 293 865</b>   | <b>1 376 430</b>   |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b> | <b>-1 148 352</b>  | <b>-843 360</b>    | <b>-784 910</b>    |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>            | <b>1 574 350</b>   | <b>1 450 505</b>   | <b>591 520</b>     |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>    | <b>1 960 159</b>   | <b>1 473 648</b>   | <b>614 660</b>     |

## YLEISESTI

### Tulot:

- Tällä hetkellä taloussuunnitelmavuosiin liittyy vielä paljon epävarmuutta verotulot on laskettu kuntaliiton ennusteen mukaisesti. Vaalan vankilan valmistuminen sekä Naulakankaa ja Turkkiselän tuulivoimapuistojen rakentamispäätös vaikuttavat merkittävästi tuleviin kiinteistöverokertymiin. Vaalan vankilan osalta kiinteistöverot tulevat kokonaisuudessa maksuun arvion mukaan vuonna 2025.
- Reagoidaan nopeasti yritysten tarpeisiin ja tarjotaan apua rahoituksen ja kehittämispalveluiden hakemiseen. Kehitetään alueellista yhteistyötä elinkeinoissa niiden kuntien kanssa, jotka kokevat yhteistyön tärkeäksi. Otetaan elinkeino-ohjelma käyttöön ja toimitaan sen mukaisesti.
- Oman toiminnan tulojen arvioidaan laskevan verrattuna vuoden 2023 talousarvioon. Suurin selittävä tekijä ovat Pohteelta laskutettavien vuokratulojen lasku. .

### Menot:

- Käyttötalouden investoinnit ovat vuonna 2024 yhteensä noin 980 000 € (netto). Liäksi aloitetaan lainarahalla kunnanviraston ja mahdollinen soteaseman investoinnit.
- Palvelurakenteen ja kattavuuden tarkastelu: huolehditaan lakisääteisistä ja muista strategisesti tärkeiksi katsotuista tehtävistä. Sopeudutaan väestömuutokseen palvelurakennetta uudistamalla. Selvitetään tekoälyn huodyntämistä osana palvelua. Tarkastellaan kriittisesti niiden palveluiden tuottamista, jotka eivät ole lakisääteisiä.
- Henkilöstömenoja hillitään mutta tarvittaessa lisätään niissä toiminnoissa, jotka tuovat selkeästi hyvinvointia ja / tai elinvoimaa. Tavoitteena on palvelurakenteen sopeutuksen mukana sopeutuva henkilöstörakenne.
- Henkilöstön jaksamiseen, alaistaitoihin ja esihenkilötyöhön sekä muutosjohtamiseen panostetaan mm. koulutuksella, työnohjauksella ja tiedottamisella sekä yhteistyöllä



työterveyshuollon kanssa. Henkilöstön osaaminen pidetään hyvällä tasolla koulutuksen avulla. Panostetaan myös sisäiseen viestintään. Henkilöstön työhyvinvointiin panostetaan virkistystoimikunnalla, jolle on määritelty budjetti. Virkistystoimikunta suunnittelee henkilöstölle erilaisia työhyvinvointia tukevia tapahtumia. Toimikuntaan on valittu jokaiselta osastolta yksi työntekijä.

- Pyritään eroon vajaakäyttöisistä kiinteistöistä kuitenkin minimoimalla myyntitappiot ja ylimääräiset poistot. Toteutetaan kunnan kiinteistöstrategiaa.
- Lainojen osalta varaudutaan markkinakorkojen voimakkaaseen nousuun ja vaihteluun. Varaudutaan uusien pitkäaikaislainojen osalta ainakin osittaiseen korkosuojaukseen.

## 4 KÄYTTÖTALOUSOSA

### Käyttötalouteen vaikuttavat toiminnalliset ja taloudelliset muutokset

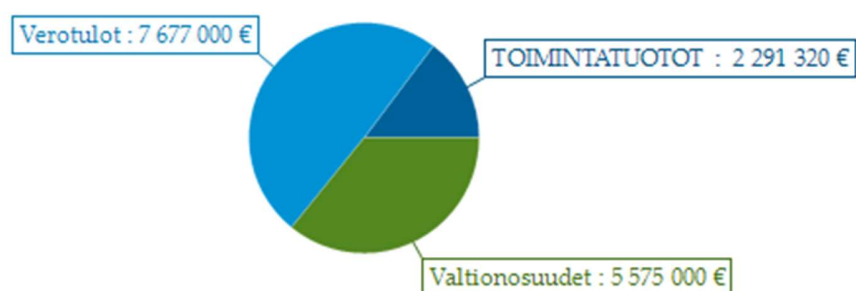
Kunnan tulojen muodostuminen sekä toimintakulujen jakauma osastoittain (pl. Oulunkaari omanaan) talousarviossa 2022 on esitetty alla olevissa graafeissa.

Käyttötalouteen vaikuttaa parantavasti vuokratuottojen kasvu sekä henkilöstökulujen lasku, peruskunnan toimintakulujen kasvu. Hyvinvointi- ja sivistysosastolla on kasvupainetta toimintakatteen osalta. Sivistysosaston toimintakate heikkenee noin 244 000 €. Tämä johtuu pääosin päätetyistä henkilöstön lisäyksistä. Sivistysosastolla käyttökate heikkenee noin 2 %. Muutos johtuu pääosin voimakkaasti kasvaneista koulukuljetuksen kustannuksista. Talousarvion laadintaohjeissa kulujen nousua on voinut perustella liittyen elinvoiman ja hyvinvoinnin kehittämisen sekä lain velvoitteiden hoitamisella. Teknisellä ja hallinto-osastolla toimintakate paranee hieman verrattaessa vuoden 2022 talousarvioon. Verotulot ja valtionosuudet muodostavat noin 83,5 %:a kunnan tuloista. Näiden tulojen arvioidaan olevan vuonna 2023 noin 12 927 000 euroa. Näitä ei voi vertailla edellisiin vuosiin soteuudistuksen vuoksi.

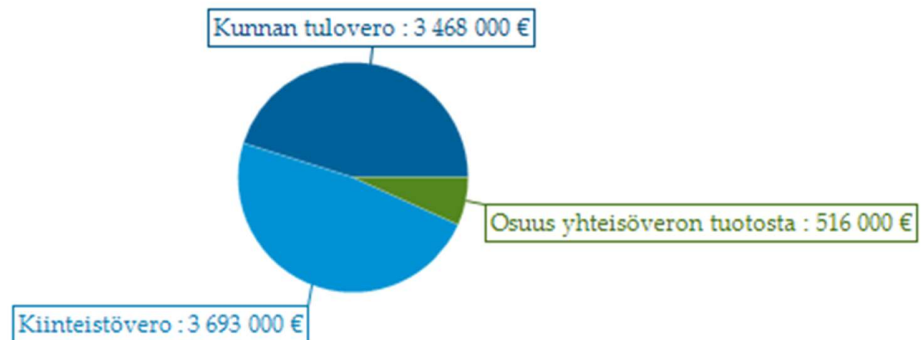
Henkilöstömenot ovat jatkossa kunnan suurin yksittäinen kuluerä. Kunnan toiminnassa henkilöstömenoja on pyritty hillitsemään henkilöstön vähennyksillä palvelutarpeen vähentyessä. Jatkossa henkilöstön määrä on edelleen sopeutettava tarvetta vastaavasti.

Vuoden 2023 talousarviossa on laskua henkilöstökuluissa noin 758 000 euroa. Henkilöstökulissa on on huomioitu kvtes:n mukaiset palkankorotukset.

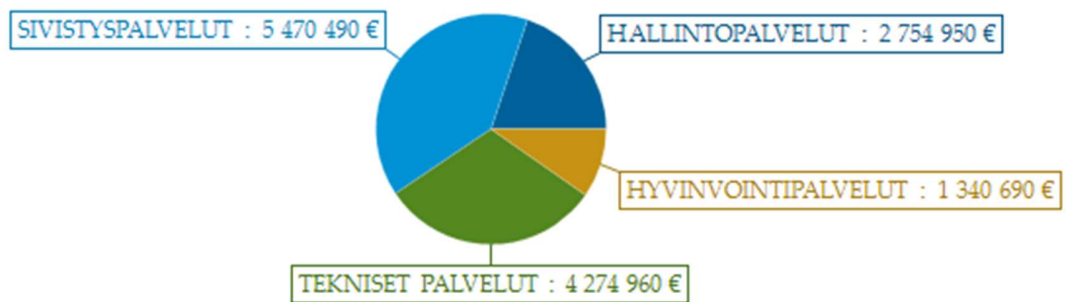
### Tuottojen jakautuminen



## Verotulojen jakautuminen



## Toimintakulujakauma osastoittain



| Käyttötalous osastoittain  | TP2022      | TA2023     | TA2024     | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|----------------------------|-------------|------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>HALLINTOPALVELUT</b>    |             |            |            |                          |                          |
| TOIMINTATUOTOT             | 408 006     | 224 000    | 274 690    | -45,10 %                 | 22,63 %                  |
| TOIMINTAKULUT              | -16 615 609 | -2 500 740 | -2 754 950 | -84,95 %                 | 10,17 %                  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ         | -16 207 603 | -2 276 740 | -2 480 260 | -85,95 %                 | 8,94 %                   |
| <b>HYVINVOINTIPALVELUT</b> |             |            |            |                          |                          |
| TOIMINTATUOTOT             | 148 755     | 182 950    | 186 630    | 22,99 %                  | 2,01 %                   |
| TOIMINTAKULUT              | -938 954    | -1 391 370 | -1 340 690 | 48,18 %                  | -3,64 %                  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ         | -790 198    | -1 208 420 | -1 154 060 | 52,93 %                  | -4,50 %                  |
| <b>SIVISTYSPALVELUT</b>    |             |            |            |                          |                          |
| TOIMINTATUOTOT             | 252 121     | 289 000    | 210 100    | 14,63 %                  | -27,30 %                 |
| TOIMINTAKULUT              | -5 401 690  | -5 152 980 | -5 470 490 | -4,60 %                  | 6,16 %                   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ         | -5 149 569  | -4 863 980 | -5 260 390 | -5,55 %                  | 8,15 %                   |
| <b>TEKNISET PALVELUT</b>   |             |            |            |                          |                          |
| TOIMINTATUOTOT             | 2 690 515   | 2 789 151  | 1 619 900  | 3,67 %                   | -41,92 %                 |
| TOIMINTAKULUT              | -4 777 602  | -4 854 850 | -4 274 960 | 1,62 %                   | -11,94 %                 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ         | -2 079 728  | -2 065 699 | -2 655 060 | -0,67 %                  | 28,53 %                  |

## 2. HALLINTO-OSASTO

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Hallinto-osastolle kuuluvat seuraavat vastuualueet vaalit, tarkastustoimi, hallinto- ja talouspalvelut, elinkeinotoimi, maaseututoimi, työllistäminen, rahoitusroimi, ostopalvelut muilta sekä viestintä ja markkinointi. Hallinto-osasto vastaa hallinnon tukipalvelujen tuottamisesta. Hallinto-osaston budjetti sisältää verotulot ja valtionosuudet. Näiden lisäksi budjetti koostuu erilaisista jäsenmaksuista kuten Kuntaliiton ja Pohjois-Pohjanmaan liiton jäsenmaksuista sekä osallistumismaksuista erilaisiin yhteistoiminta-alueisiin. Elinkeinopalvelut, maaseutupalvelut sekä viestintä ja markkinointi sijoittuvat kuntaorganisaatiossa suoraan kunnanjohtajan alaisuuteen ja näiden yhteistyönä toteutetaan muun muassa kunnan markkinointia.

Kunta on mukana Pohjois-pohjanmaan kuntien hankkeessa, jossa selvitetään Te2024 uudistuksen vaikutuksia kuntiin. Vuoden aikana valmistaudutaan te-lähipalvelujen tuottamiseen sekä muutosneuvottelussa pyrimme saamaan kuntaa yhden työntekijän omavalmentajaksi kunnan te-palveluihin. Valmistaudumme Te2024 uudistukseen myös uudistamalla työllistämisen kuntalisän vastaamaan tulevia työllistämisen tarpeita kuntalaisen, työnantajien ja kunnan näkökulmasta.

Tulevan talousarviovuoden aikana valmistellaan uusi elinkeino-ohjelma päätöksentekoa varten. Hyväksytty asiakirja tulee ohjaamaan päätöksentekoa elinkeinopolitiikkaan liittyen.

Hallinto-osasto vastaa vuoden 2024 aikana Suomen presidentin ja EU-vaalien järjestämisistä kunnan alueella.

Maaseututoimen palvelut ostetaan edelleen Siikalatvan kunnalta ja lomituspalvelut ovat siirtneet Muhoksen kunnan vastuulle. Vastuukuntana Muhos hoitaa hallinnollisesti yli 1300 maatilallisen lomituspalvelut Pohjois-Suomen alueella.

| TOIMENPIDE 2024: OULUJÄRVEN MATKAILUN KEHITTÄMINEN NAAPURIKUNTIEN KANSSA HANKKEELLA.                                                                     |                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Ainutlaatuinen Rokua Geoparkimme vetää puoleensa yhä enemmän niin kotimaisia kuin ulkomaisiakin matkailijoita ympäri vuoden. |                                                   |
| Arviointimittarit                                                                                                                                        | Vastuutaho                                        |
| yhteistyöhalukkuus naapurikuntien kanssa on selvitetty ja hankesuunnittelu aloitettu.                                                                    | Kunnanjohtaja, Elinkeinopäällikkö, Hankekehittäjä |
| Ei arviota                                                                                                                                               |                                                   |

| TOIMENPIDE 2024: LUODAAN VAALALAINEN TYÖLLISYYDEN HOIDON MALLI, JOKA VASTAA VAIKUTTAVASTI KUNNAN TARPEISIIN.                                                                                                   |                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Huolehdimme kuntalaistemme edusta hyvän elämän turvaamiseksi tasapuolisesti asuinpaikasta riippumatta – yhdyspinnat ja palvelupolut alueemme eri toimijoiden kanssa ovat toimivia. |                                                                                                                         |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                              | Vastuutaho                                                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                | Työpaikkoja yhteistyöllä Vaalassa -hankkeen henkilöstö, työllisyyskoordinaattori, elinkeinopäällikkö ja hallintojohtaja |
| Ei arviota                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                         |

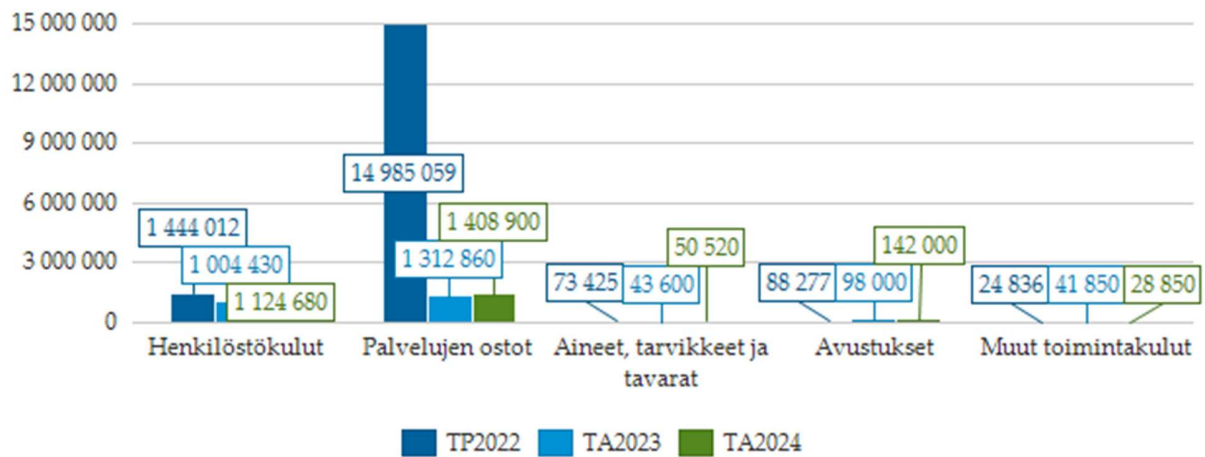
| TOIMENPIDE 2024: TE24 UUDISTUKSEEN VALMISTAUTUMINEN. TAVOITTEENA ON VALMISTAUTUA UUDISTUKSEEN SITEN, ETTÄ MUUTOSNEUVOTTELUISSA SAADAAN VAALAAN OSAAVA TYÖNTEKIJÄ TYÖLLISYYSPALVELUIHIN.                        |                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Huolehdimme kuntalaistemme edusta hyvän elämän turvaamiseksi tasapuolisesti asuinpaikasta riippumatta – yhdyspinnat ja palvelupolut alueemme eri toimijoiden kanssa ovat toimivia. |                                                          |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                              | Vastuutaho                                               |
| Ammattitaitoinen työntekijä.                                                                                                                                                                                   | Ari Niskanen (Hallintojohtaja), Työllisyyskoordinaattori |
| Ei arviota                                                                                                                                                                                                     |                                                          |

| TOIMENPIDE 2024: ICT-OSTOPALVELUISSA SIIRTYMINEN OULUNKAAREN TOIMINTAYMPÄRISTÖSTÄ LAPIT:N TOIMINTAYMPÄRISTÖÖN.                                                                        |                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Nopeat ja kattavat liikenne- ja tietoliikenneyhteydet mahdollistavat yhteyden koko maailmaan, eikä elämä Vaalassa vaadi kompromisseja tai sisällä muttia. |                                                               |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                     | Vastuutaho                                                    |
| Onnistunut toimintaympäristön vaihdos.<br>Uusi mittari                                                                                                                                | Hallintojohtaja Hallinnon suunnittelija Kunnan ICT-henkilöstö |
| Ei arviota                                                                                                                                                                            |                                                               |

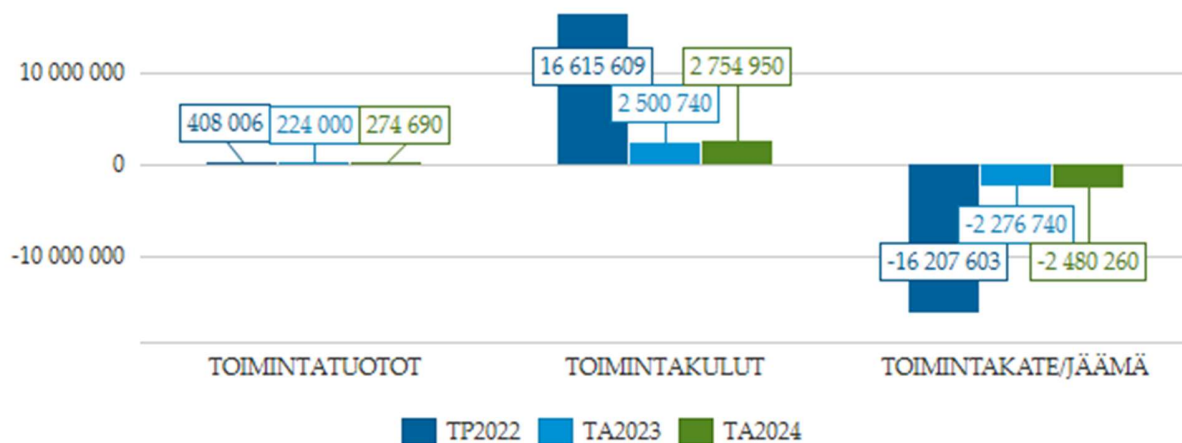
| TOIMENPIDE 2024: VISITVAALA.FI -SIVUSTON RAKENTAMINEN 2024.                                                                                                                                     |                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Vaala on tunnettu elämyksellisen vapaa-ajan, mökkeilyn ja etätöiden mahdollistava kunta, jossa on monia houkuttelevia mahdollisuuksia myös vakitukselle asumiselle. |                                                            |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                               | Vastuutaho                                                 |
| Sivusto käytössä ja siitä on saatu positiivista palautetta.                                                                                                                                     | Viestinnän asiantuntija, Elinkeinopäällikkö, Kunnanjohtaja |

Ei arviota

## Toimintakulut



## Kulut ja tuotot



| VAALAN KUNTA                  | TP2022      | TA2023     | TA2024     |
|-------------------------------|-------------|------------|------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 408 006     | 224 000    | 274 690    |
| TOIMINTAKULUT                 | -16 615 609 | -2 500 740 | -2 754 950 |
| Henkilöstökulut               | -1 444 012  | -1 004 430 | -1 124 680 |
| Palvelujen ostot              | -14 985 059 | -1 312 860 | -1 408 900 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -73 425     | -43 600    | -50 520    |
| Avustukset                    | -88 277     | -98 000    | -142 000   |
| Muut toimintakulut            | -24 836     | -41 850    | -28 850    |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -16 207 603 | -2 276 740 | -2 480 260 |
| Verotulot                     | 11 729 433  | 7 750 000  | 7 677 000  |
| Valtionosuudet                | 15 215 691  | 5 176 904  | 5 575 000  |
| VUOSIKATE                     | 10 722 214  | 10 431 964 | 10 445 940 |
| TILIKAUDEN TULOS              | 10 720 414  | 10 430 994 | 10 434 940 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | 11 106 224  | 10 454 137 | 10 458 080 |

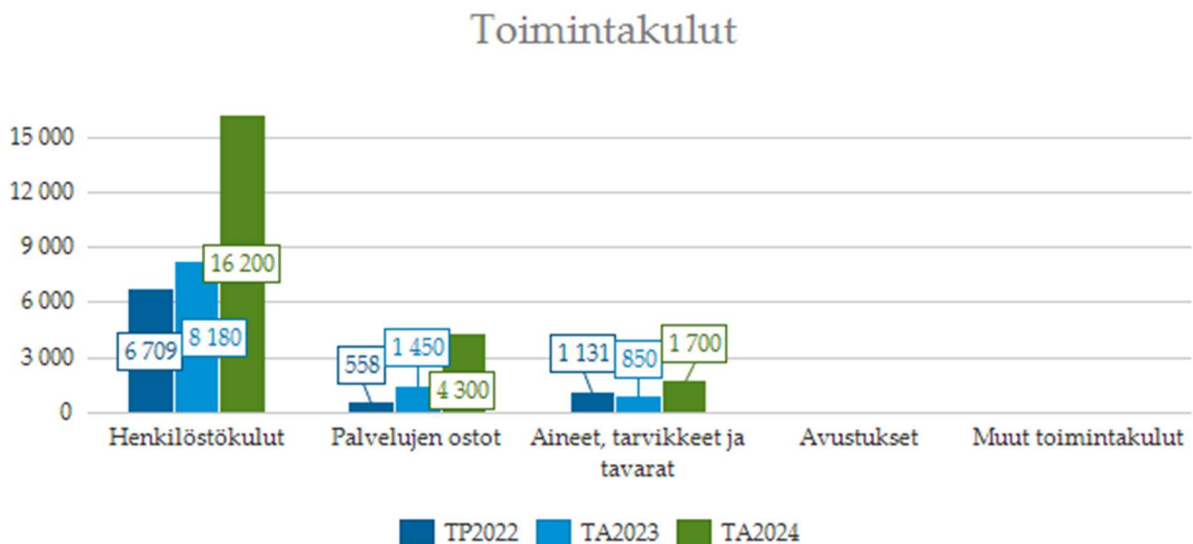


## 2.1 Vaalit

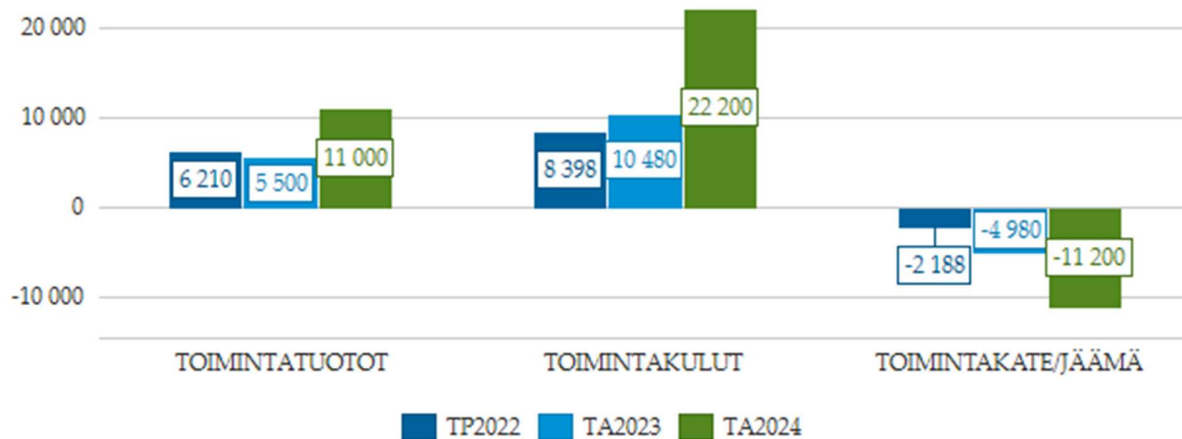
### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Suomen presidentinvaali 2024 järjestetään sunnuntaina 28. tammikuuta 2024 ja mahdollinen toinen kierros 11. helmikuuta 2024. Ennakkoäänestys pidetään keskiviikosta tiistaihin 17.–23.1.2024 ja mahdollisen toisen kierroksen ennakkoäänestys keskiviikosta tiistaihin 31.1.–6.2.2024. Vaaleissa valitaan tasavallan presidentti toimikaudelle 2024–2030. Äänioikeus vaaleissa on kaikilla Suomen kansalaisilla, jotka ovat vaalipäivään mennessä vähintään 18-vuotiaita. Asuinpaikka ei vaikuta äänioikeuteen.

Seuraavat europarlamenttivaalit järjestetään 6.–9. kesäkuuta 2024. Äänestyspäivä Suomessa on sunnuntai 9. kesäkuuta.



## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022 | TA2023  | TA2024  | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|--------|---------|---------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 6 210  | 5 500   | 11 000  | -11,43 %                 | 100,00 %                 |
| TOIMINTAKULUT      | -8 398 | -10 480 | -22 200 | 24,80 %                  | 111,83 %                 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -2 188 | -4 980  | -11 200 | 127,64 %                 | 124,90 %                 |

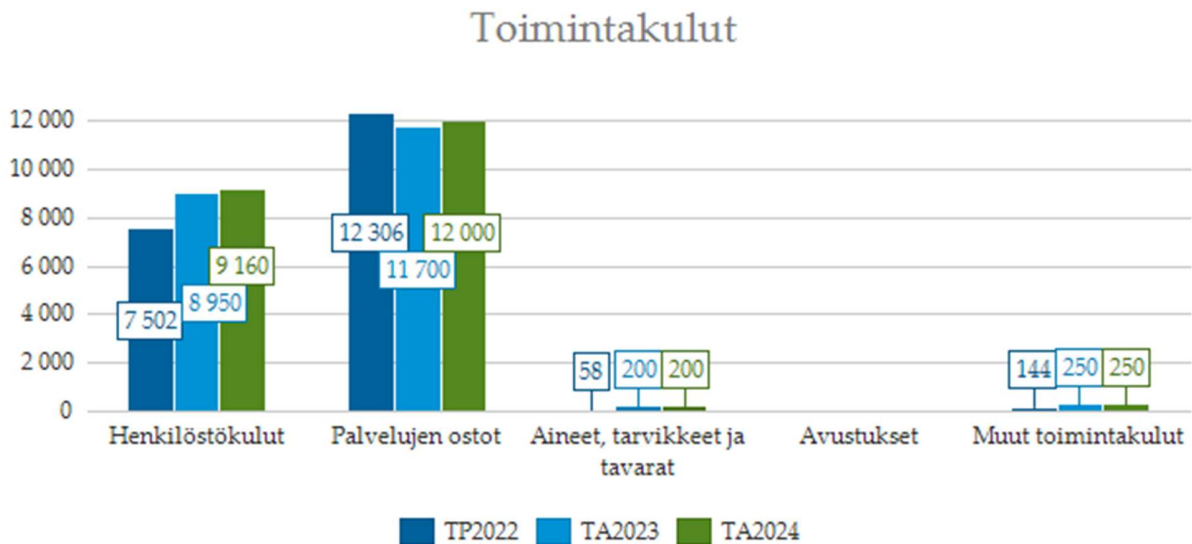
## 2.2 Tarkastustoimi

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

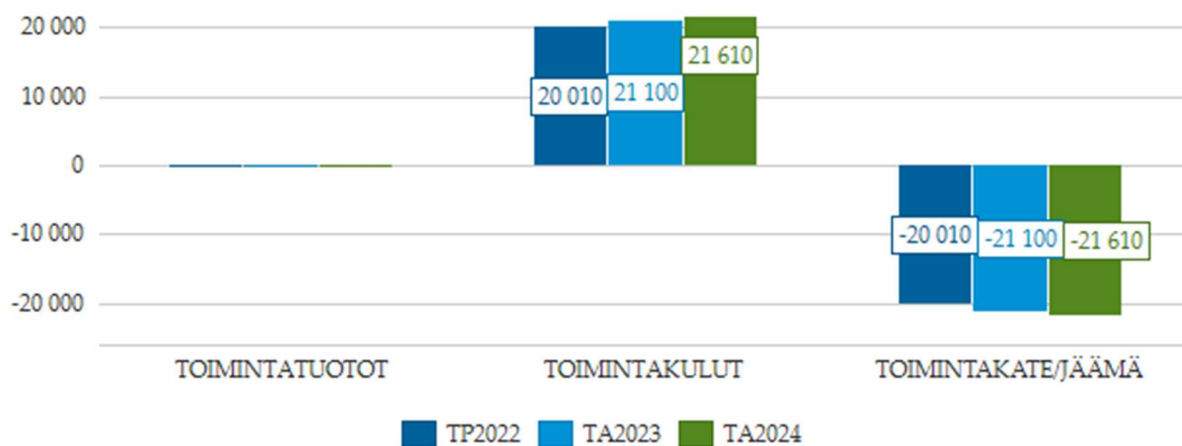
Hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat valtuuston päätettävät asiat valmistelee kunnanhallituksen sijasta tarkastuslautakunta (KuntaL93 § ja 121 §). Tämä on poikkeus kunnanhallituksen valmisteluvelvollisuudesta. Tarkastuslautakunnan edellä mainittuihin valmistelutehtäviin kuuluu mm.:

- Hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestäminen
- Tavoitteiden toteutumisen arviointi ja raportointi

Muut tehtävät mm. sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamisen valvonta ja ilmoittaminen valtuustolle



## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022  | TA2023  | TA2024  | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|---------|---------|---------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTAKULUT      | -20 010 | -21 100 | -21 610 | 5,45 %                   | 2,42 %                   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -20 010 | -21 100 | -21 610 | 5,45 %                   | 2,42 %                   |

## 2.3 Hallinto- ja talouspalvelut

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

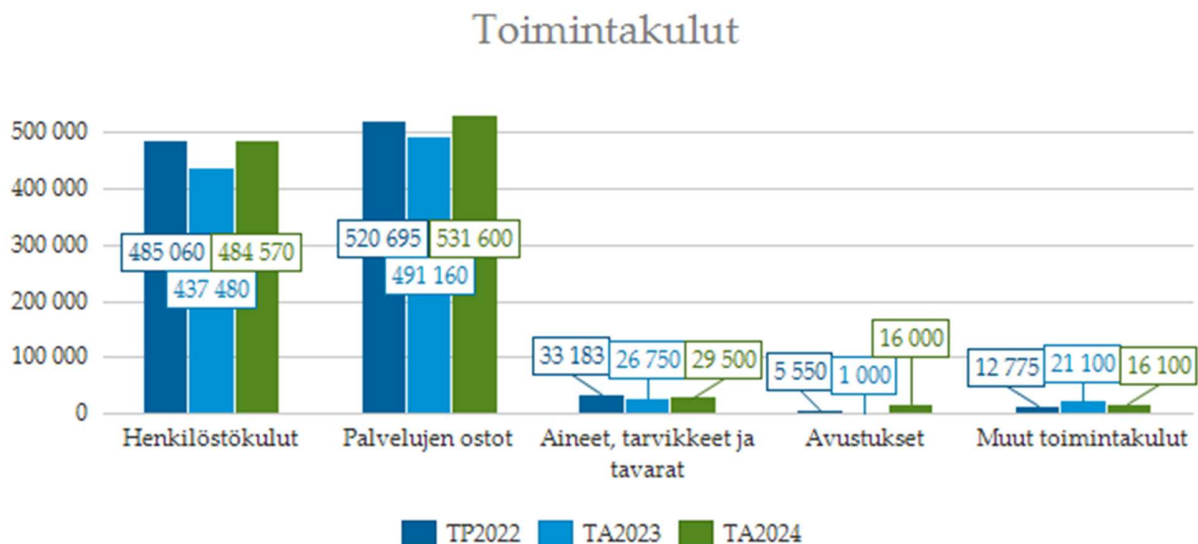
Tehtäväalue sisältää kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen, keskustoimiston, talous- ja hallinnon, henkilöstöhallinnon, atk-palvelut ja muu yleishallinto.

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä kunnanvaltuuston asioiden valmistelusta ja päätösten täytäntöönpanosta. Kunnanhallitus johtaa myös kunnan strategiassa yhteisesti valittujen tavoitteiden saavuttamiseen tähtäävää työskentelyä ja päätöksentekoa. Kunnanjohtaja toimii kunnanhallituksen esittelijänä ja kuntaorganisaation johtajana. Kunnanhallituksen suorassa alaisuudessa toimivat hallinto- ja talouspalvelut.

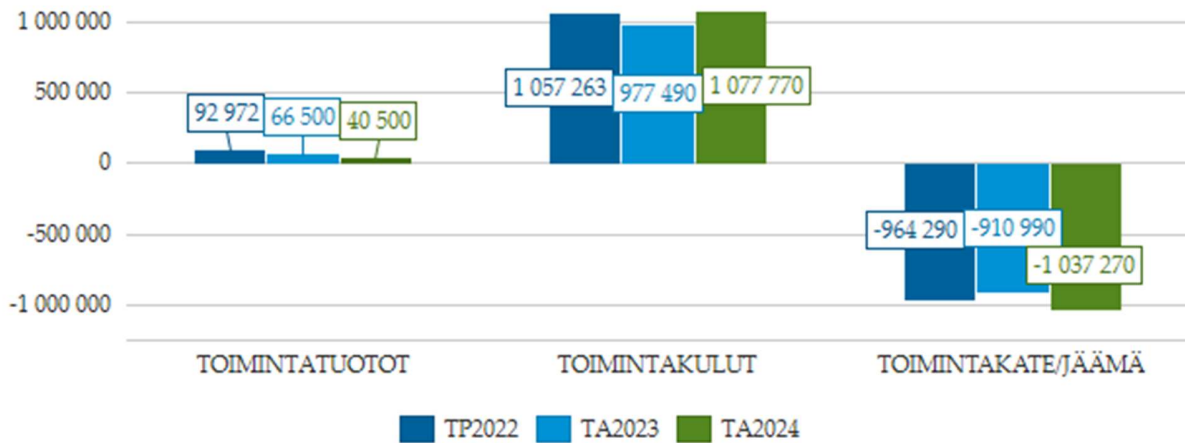
Keskustoimiston päätavoitteena on kehittää Vaalan kunnan asianhallintajärjestelmää, sähköistä arkistointia sekä tiedonhallintaa. Asianhallinnan kehittämistä on aloitettu vuonna 2022 tiedonhallintasihteerin johdolla. Asianhallinnan kehittäminen ja koulutukset jatkuvat vielä vuonna 2024.

Kunnat raportoivat taloustietonsa Valtiokonttoriin ensisijaisesti XBRL-muodossa neljä kertaa vuodessa osavuositarkastusten vuosikellon mukaisesti. Kuntatalouden tietopalvelu käsittelee ja validoi tietoja XBRL-muotoisina ja tarjoaa niitä myös ulospäin käytettäväksi avoimessa rajapinnassa useammassa eri muodossa. Kunta ja Monetra vastaavat yhdessä kuntatalouden raportoinnista.

Vuoden 2024 tavoitteena on kartoittaa yli osastorajojen tekoälyn hyödyntämistä osana kunnan palvelujen tuotantoa.



## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022     | TA2023   | TA2024     | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|------------|----------|------------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 92 972     | 66 500   | 40 500     | -28,47 %                 | -39,10 %                 |
| TOIMINTAKULUT      | -1 057 263 | -977 490 | -1 077 770 | -7,55 %                  | 10,26 %                  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -964 290   | -910 990 | -1 037 270 | -5,53 %                  | 13,86 %                  |

## 2.4 Elinkeinotoimi

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Elinkeinopalveluiden tehtävänä on perusedellytysten luominen eri elinkeinoille, yritysneuvonta sekä aktiivinen elinkeinojen kehittämistyö. Tavoitteena on nykyisten yritysten ja työpaikkojen säilyminen, yritysten omistajavaihdosten tukeminen, laajentumishaluisten yritysten auttaminen sekä uusien yritysten saaminen kuntaan. Vahvojen kärki-investointien kautta tavoitellaan elinvoimaa ja kasvua, jota syntyy kehittyvistä ja uusista yrityksistä, investoinneista, lisääntyvistä työpaikoista, vahvasta vetovoimaista ja uusista asukkaista. Toimintaan liittyvät oleellisesti myös kunnan markkinointi uusille asukkailla ja yrittäjille sekä erilaisten tapahtumien järjestämisen mahdollistaminen ja tukeminen. Kunnan päätöksenteon yrityslähtöisyys vahvistaa tekoja elinvoiman ja elinkeinojen puolesta.

Elinkeinojen kehittämistä tehdään Vaalan kunnassa erityisesti hallinto-osastolla elinkeinojen vastuualueella, mutta myös teknisissä palveluissa erityisesti maankäytön suunnittelun ja kiinteistöjen osalta. Elinkeinojen vastuualueella työskentelee elinkeinopäällikkö. Elinvoima-asiat on koottu yhteisen elinvoimalautakunnan alle. Elinkeinojen kehittämisen kokonaisuuden johtamisesta vastaa kunnanjohtaja. Osassa asioissa päätöksenteko-oikeus on viranhaltijoilla (esim. tekninen johtaja), osassa taas aina valtuustolla saakka. Kaavoituksessa, maankäytössä sekä teknisellä osastolla luodaan elinvoimaa uusien yritystonttien ja toimitilojen kautta. Lisäksi vahvistamme elinvoimaisuutta kehittyvillä energiaratkaisuilla ja joukkoliikenteellä sekä yritysten kasvua tukevilla infraratkaisuilla ja innovatiivisilla hankinnoilla.

### Strategiset tavoitteet ja toimenpiteet:

Etsimme ratkaisuja ja rohkeitakin ideoita kunnan kehittämiseksi. Lisäämme investointeja, yritystoimintaa ja työpaikkoja. Vahvistamme kunnan mielikuvaa elinvoimaisena, modernina, idearikkaana ja luonnonläheisenä asuinkuntana. Meillä on runsaasti potentiaalia yrittäjyydelle ja kehittymiselle.

Vaalassa on positiivinen kokeilukulttuuri – uskallamme rohkeasti sekä onnistua että epäonnistua. Oppiminen ja kehittyminen kokemuksiin ja tutkittuun tietoon perustuen ovat tekemisemme keskiössä. Vaalassa on mahdollista toteuttaa ideoitaan ja unelmiaan. Kaavamme eivät ole kangistuneita eivätkä lupaprosessimme jäykkiä. Virkeä, ennakoluuloton ja uudenlainen yrittäjyys tuottaa innovatiivisia palveluita ja tuotteita paitsi paikallisyhteisöllemme, myös muualle maailmaan. Kunta mahdollistaa, auttaa, opastaa ja kulkee vierellä. Vaalasta käsin on mahdollista työskennellä ja verkostoitua ympäri maailman.

### Yrityspalvelut ja elinkeinojen kehittäminen

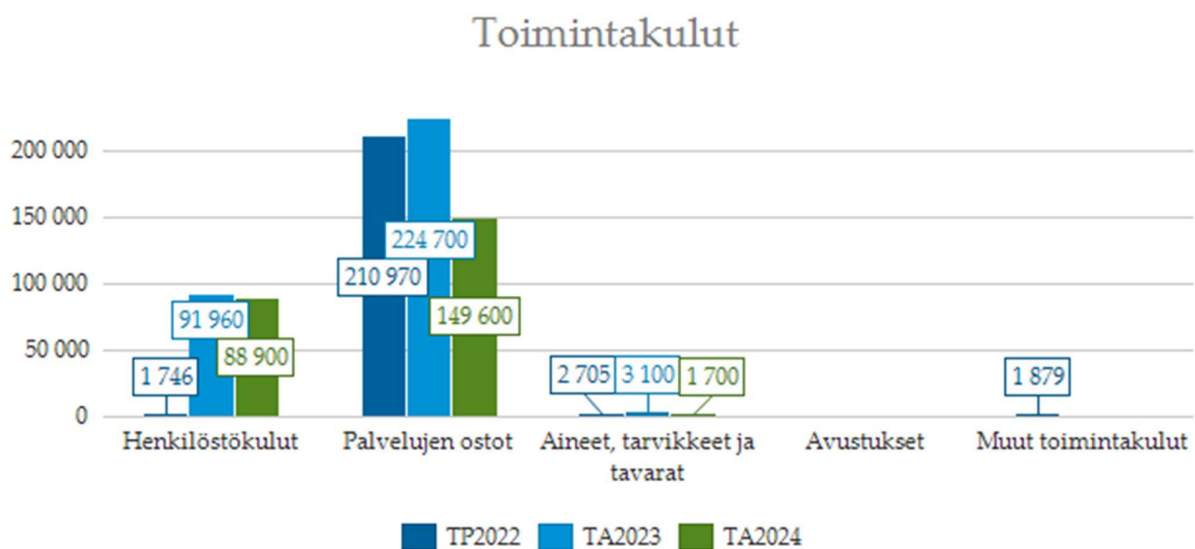
Yrittäjällä tai yrittäjäksi aikovalla on Vaalassa käytössä sekä kunnan että yhteistyötahojen neuvontapalveluja ja rahoitusmahdollisuuksia. Autamme yrityksiä yhteistyökumppaneidemme kanssa tarvittaessa mm. markkinoiden kartoituksessa, liikeidean kehittämisessä, kannattavuuden

laskennassa, yrityksen perustamisessa, rahoituksen hakemisessa ja sopivien toimitilojen löytämisessä.

Yritysten kehittämis-, sijoittumis-, rahoitus- ja hankepalveluita tarjotaan kunnan elinkeinopäällikön toimesta ja koordinoimana. Elinkeinojen kehittämistyötä tehdään myös kunnan osaomistamassa kehitysyhtiössä Humanpolis Oy:ssä, joka vastaa erityisesti matkailutoimialan kehityksestä. Uusien yritysten perustamisen järjestäminen sekä omistajanvaihdokset hoidetaan yhdessä Oulun seudun uusyrityskeskus ry:n ja Pohjois-Pohjanmaan yrittäjät ry:n kanssa.

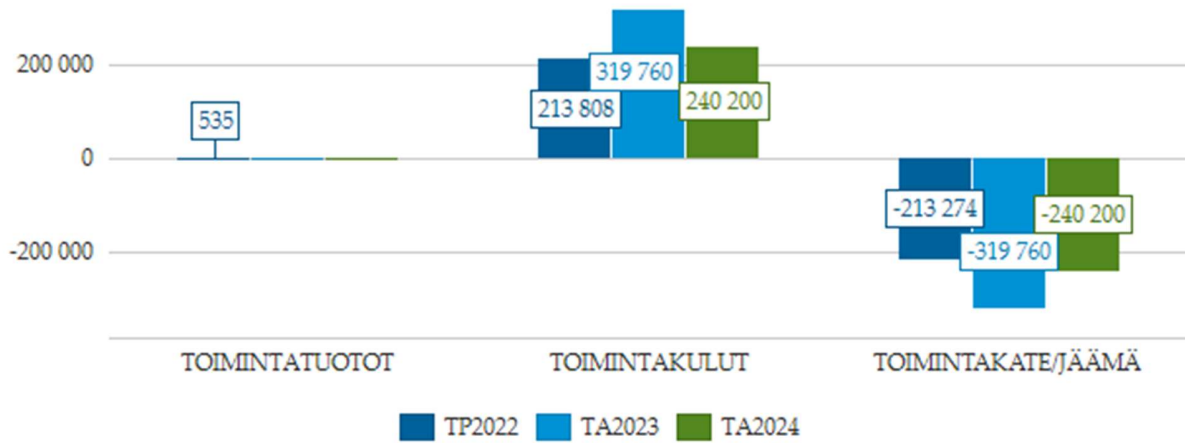
UNESCO:n Rokua Global Geoparkin alueen matkailu on lisääntynyt, ja tätä kehitystä on tarpeen jatkaa. Humanpolis Oy koordinoi, kehittää, hallinnoi ja toteuttaa Rokua Geopark- aluetta koskevia matkailu-, ympäristö-, kulttuuri- ja hyvinvointihankkeita sekä on alueen ja alueen kuntien aktiivinen edustaja kansallisessa ja kansainvälisessä matkailun ja ympäristön kehittämistyössä.

Yritystilojen ja -tonttien vuokrauksesta ja myymisestä kunnan kiinteistöstrategian mukaisesti vastaa operatiivisesti tekninen johtaja yhdessä kunnanjohtajan ja elinkeinopäällikön kanssa. Maankäytön suunnittelu ja kaavoitus on teknisen johtajan ja kunnan kaavoittajan vastuulla. Olemassa olevat tontit ja yritysmaat kootaan yhteisesti kunnan nettisivustolle esille, ja niille päivitetään hinnasto ja varausjärjestelmä. Kuntastrategian mukaisesti panostetaan erityisesti uusiutuvan ja vihreän energian klusterin vahvaan kehitykseen. Matkailun kehittämissuunnitelman toimeenpanoa jatketaan suunnitelman mukaan.





## Kulut ja tuotot



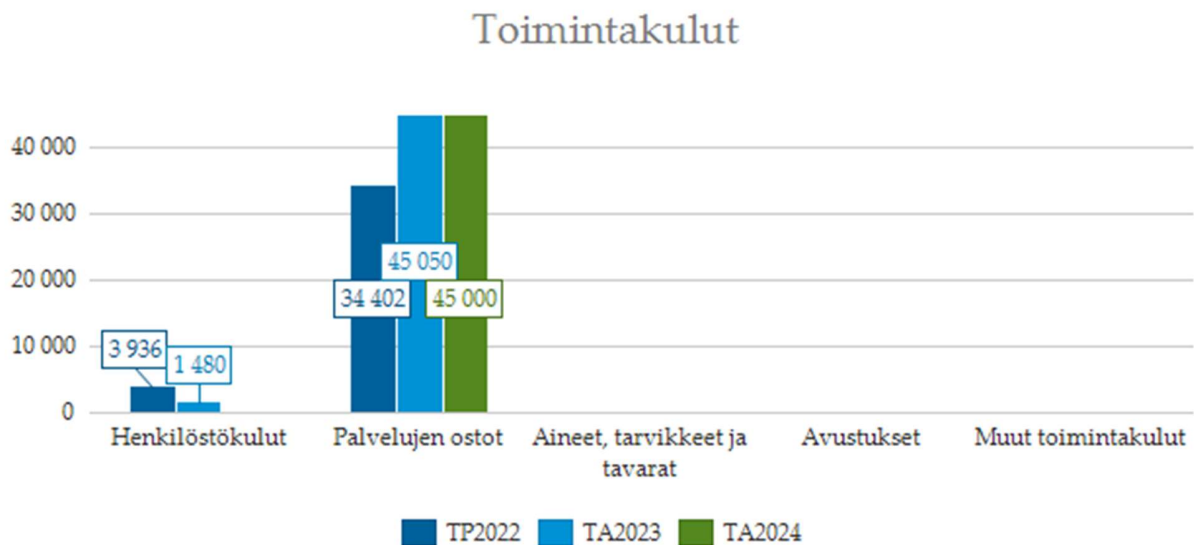
|                    | TP2022   | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 535      |          |          | -100,00 %                |                          |
| TOIMINTAKULUT      | -213 808 | -319 760 | -240 200 | 49,55 %                  | -24,88 %                 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -213 274 | -319 760 | -240 200 | 49,93 %                  | -24,88 %                 |

## 2.5 Maaseututoimi

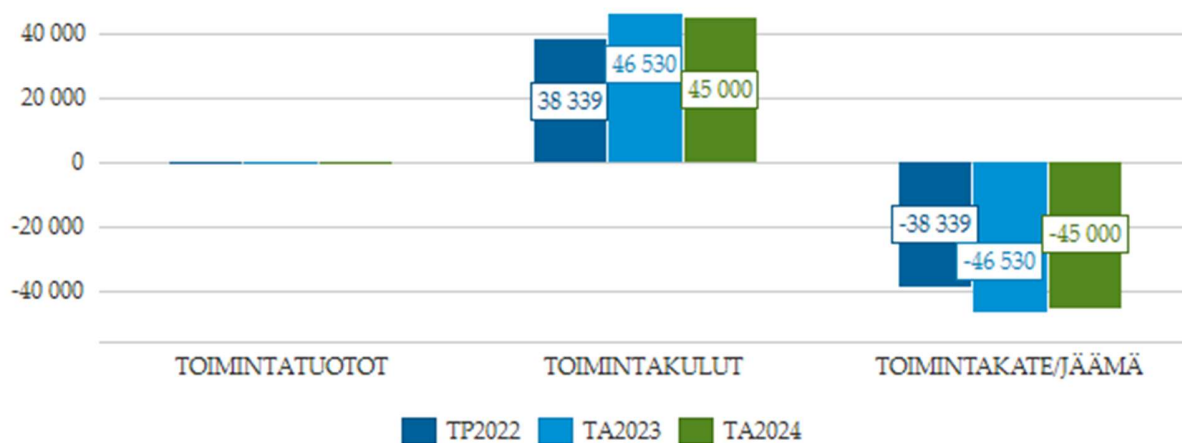
### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Maataloudella on erittäin merkittävä rooli Vaalan kunnan elinkeinorakenteessa. Siikalatvan maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueessa mukana ovat Haapavesi, Pyhäntä, Siikalatva ja Vaala. Vastuukuntana toimii Siikalatvan kunta. 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.

Muhoksen kunta vastaa Pohjois-Suomen lomituspalveluiden hoitamisesta. Pohjois-Suomen lomituspalveluiden toiminta-alueeseen kuuluvat: Enontekiö, Hailuoto, Hyrynsalmi, Ii, Inari, Kajaani, Kemi, Keminmaa, Kempele, Kittilä, Kolari, Kuhmo, Kuusamo, Kemijärvi, Liminka, Lumijoki, Muhos, Muonio, Oulu, Paltamo, Pelkosenniemi, Posio, Pudasjärvi, Puolanka, Pyhäntä, Ranua, Ristijärvi, Rovaniemi, Salla, Savukoski, Siikajoki, Simo, Sodankylä, Sotkamo, Suomussalmi, Vaala, Siikalatva, Taivalkoski, Tervola, Tornio, Pello, Tyrnävä, Utajärvi, Utsjoki ja Ylitornio. Lomituspalvelut pyrkivät turvaamaan maatalousyrittäjien lomituspalvelulain mukaisten lomituspalveluiden mahdollisimman hyvän ja joustavan toteutuksen.



## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022  | TA2023  | TA2024  | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|---------|---------|---------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTAKULUT      | -38 339 | -46 530 | -45 000 | 21,37 %                  | -3,29 %                  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -38 339 | -46 530 | -45 000 | 21,37 %                  | -3,29 %                  |

## 2.6 Työllistäminen

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Vaalan kunnan työllisyyspalvelujen tehtävänä on toteuttaa työllisyyttä edistäviä toimintoja. Keskeisiä tavoitteita ovat palvelujen vaikuttavuuden parantaminen työllisyyden hoidossa, kustannussäästöjen saavuttaminen kunnan taloudessa työttömyyden aiheuttamien kulujen vähentämisessä sekä myönteisen vaikutuksen aikaansaaminen työnhakija-asiakkaiden elämäntilanteeseen. Työtä tehdään kuntalaislähtöisesti ja toiminta perustuu yksilölliseen lähestymistapaan. Palvelut suunnitellaan huomioiden yksilön toiveet, tavoitteet sekä kokonaistilanne.

Kunnan työllistämiseen tarkoitetut määrärahat on jaettu korostaen taloudellista vastuuta. Hallinto-osaston työllistäminen koostuu yleishallinnon työllistamisestä ja työpaikkoja yhteistyöllä Vaalassa -hankkeesta.. Työmarkkinatuen kuntaosuutta varten on budjetoitu 70 000 euroa. Tämän tavoitteen saavuttaminen edellyttää tehokkaita työllisyystoimenpiteitä. Työllisyyspalvelut ovat tarjonneet monipuolista tukea ja ohjausta sekä tehneet yhteistyötä eri toimijoiden kanssa. Työnhakijoiden kanssa on laadittu suunnitelmia sekä tarjottu apua työnhakuun, työkokeiluihin ja koulutusmahdollisuuksiin liittyen. Työnantajia on autettu hyödyntämään erilaisia tukimuotoja, kuten TE:n tuet ja Vaalan kunnan työllistämisen kuntalisä. Kuntalisä on suuruudeltaan 300 euroa kuukaudessa/palkkatuella työllistetty työtön. Yrityksille ja yhdistyksille on tarjottu konkreettista tukea myös sopimuksiin sekä markkinointiin ja mainontaan. Työkokeilumahdollisuuksia on vahvistettu ja järjestetty erityisen aktiivisesti sekä tehty työnantajille tutuiksi, samoin osatyökykyisten rekrytointia. Toiminta on ollut aktiivista myös tapahtumien järjestämisessä ja valmistautumisessa TE-palveluiden siirtymiseen kunnille.

Käynnissä olevan 2024 TE-palveluiden uudistus pyrkii siihen, että TE-palvelut siirretään kuntien vastuulle 1.1.2025 alkaen. Uudistuksessa hallituksen asettamana kriteerinä on 20 000 henkilön työvoimapohja, jonka perusteella kunnat tarvittaessa muodostavat yhteisen työllisyysalueen muiden kuntien kanssa, jotta kriteeri täyttyisi. Näiden yhteistoiminta-alueiden tulee olla toimivia alueita työmarkkinoiden ja työllisyyden näkökulmasta. Lisäksi näiden kuntien tulisi olla maantieteellisesti yhteydessä toisiinsa. Vaalan kunta on valmistellyt liittymistä Oulun seudun työllisyysalueeseen ja päättänyt liittymisestä 28.9.2023. Tulevaisuudessa kunnilla säilyisi mahdollisuus saada palkkatukea työllistämiseen samoin edellytyksin kuin muillakin työnantajilla. Huomioitavaa on kuitenkin, että palkkatukiuudistus (1.7.2023 alkaen) on tuonut merkittäviä muutoksia ja vaikuttaa jatkossa palkkatukityöllistämisen mahdollisuuksiin (esimerkiksi ”jäähyajan” pidentyminen 10 kk -> 3 vuotta) sekä kunnan palkkatukimäärärahojen budjetointiin.

Vuoden 2023 osalta voidaan todeta, että vuoden vaihteessa kunnan työttömyysprosentti nousi voimakkaasti, osaltaan lomautuksien sekä kuntouttavan työtoiminnan totaalisen järjestämiskatkon (hyvinvointialue) vuoksi. Vuoden aikana kunnan työllisyystilanne on kuitenkin edennyt huomattavan hyvään suuntaan. Työttömien työnhakijoiden määrä on ollut laskusuunnassa ja vaihdellut 108-ja 167 henkilön välillä. Työttömyysprosentti oli 1/2023 16,7% ja on laskenut koko

kuluvan vuoden ajan ollen 8/2023 10,8%. Työllistämisen kuntalisää hyödyntävien yritysten ja yhdistysten määrä on vuoden aikana yli kaksinkertaistunut (2022 3 kpl ja 2023 7 kpl) ja työkokeilujen määrä on moninkertaistunut. Vuonna 2022 työkokeilupaiikkoja oli 3 kpl ja 2023 työkokeilupaiikkoja on ollut 7 kpl, joihin työkokeilusopimuksia on tehty yhteensä 12 kpl. Kuntouttava työtoiminta siirtyi osana sote-uudistusta hyvinvointialueen vastuulle 1.1.2023. Kuntouttava työtoiminta on suoraan työllistymistä tukevaa ja toiminnassa oli vuonna 2022 14 asiakasta. Kuntouttavaa työtoimintaa on järjestetty Vaalassa hyvinvointialueen toimesta jälleen 10/2023 alkaen. Talousarviovuoden 2024 tavoitteena on saada edelleen positiivinen vaikutus työnhakijoiden elämäntilanteeseen, työllistymiseen ja sitä kautta työttömien työnhakijoiden määrän vähenemiseen. Lisäksi vuonna 2024 tavoitteena on edelleen työnantajayhteistyön lisääminen sekä työkokeilujen, palkkatuen ja kuntalaisen suurempi hyödyntäminen, erityisesti yritysten ja yhdistysten osalta. Lisäksi keskiöön nousee työkyvyttömiä eläkeprosessien edistäminen sekä hyvä yhteistyö hyvinvointialueen kuntouttavan työtoiminnan kanssa.

**Työpaikkoja yhteistyöllä Vaalassa -hanke** on saanut rahoituksen ajalle 1.9.2023 – 31.8.2025 Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskukselta. Hanke on EU:n osarahoittama. Hankkeen kokonaiskustannusarvio on 284 165 €, josta vuodelle 2024 on hyväksytty budjetiksi 141 490 €. Hankkeeseen on perustettu kaksi uutta toimea hankeajalle: koordinaattori ja ohjaaja. Hankevastaavana toimii hankekehittäjä 20 % työaikapanokselle, mihin liittyvät kustannukset sisältyvät myös hankebudjettiin. Henkilöstökustannusten osuus budjetista on 202 975 €. Muut kustannukset katetaan 40 % flat rate -osuudella, vuodelle 2024 muihin kuluihin on käytettävissä 40 426 €. Vaalan kunnan rahoitusosuus on 20 %, yhteensä 56 836 € ja vuodelle 2024 kunnan rahoitusosuus on 28 300 €.

Hanke edistää työllisyyttä ja kehittää Vaalassa yhteistyöverkostoja. Tavoitteena on

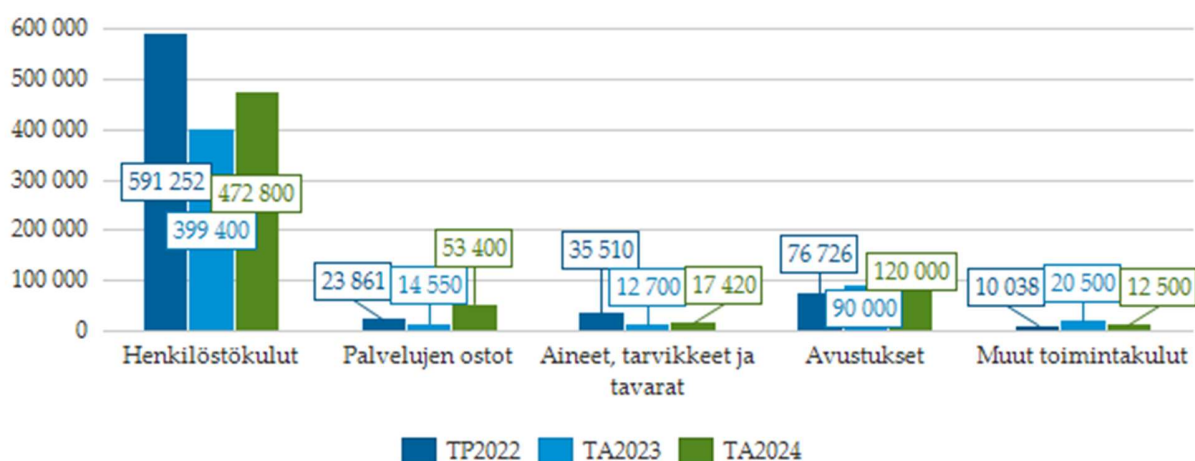
1. Olemassa oleviin työpaikkoihin ja hankkeen myötä löytyviin ja kehitettyihin tehtäviin etsitään sopivia tekijöitä. Työtehtäviä räätälöidään yhdessä työntekijöiden ja työnantajien tarpeiden mukaisesti. Työpaikoilla voidaan olla mukana ohjaamassa työtehtäviin.
2. Työnhakijoille etsitään sopivia tapoja lisätä osaamista ja löytää pysyviä ratkaisuja työelämässä huomioiden olemassa oleva työ- ja toimintakyky.
3. Työnantajana toimimisen taidot vahvistuvat ja vuorovaikutus työntekijöiden kanssa on aktiivisempaa. Täsmätyökykyisten työmahdollisuudet lisääntyvät ja työnantajien mielikuvat muuttuvat positiivisemmiksi tuetun työllistymisen osalta.
4. Osaamisen lisääminen työpaikoilla opinnollistamisen ja oppisopimusten kautta on aktiivisempaa ja koulutukseen siirrytään aktiivisesti hankkeen aikana. Koulutusmahdollisuudet paikkakunnalla lisääntyvät.

Tavoitteiden saavuttamiseksi tehdään vahvaa jalkautuvaa työtä ja perustetaan yhteinen toimipiste kohtaamisille. Hankkeen aikana asiakasosallisuutta lisätään palveluiden kehittämiseksi. Työnantajille tarjotaan rekrytointiapua ja -tapahtumia sekä tietoa tuetun työllistämisen mahdollisuuksista, Oppilaitosyhteistyötä vahvistetaan ja saadaan enemmän ammatillisen koulutuksen mahdollisuuksia työnhakijoille. Erilaisia työllisyyttä edistäviä toimintamalleja kokeillaan rohkeasti mm. ryhmätyöllistäminen ja digitaaliset alustat anonyymiin rekrytointiin ja työvälitykseen.

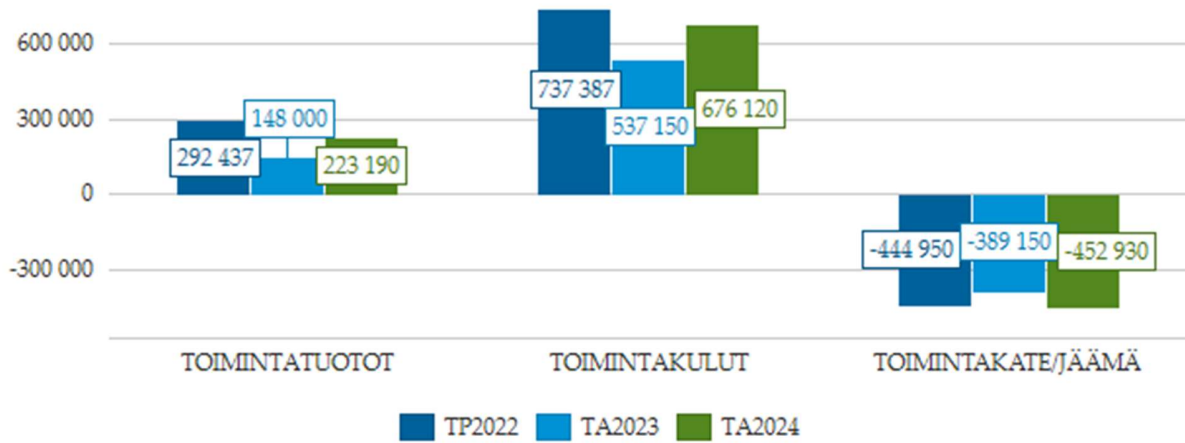
Hanketoiminnan tuloksia seurataan aktiivisesti. Mittareina toimivat työhakuun siirtyminen, koulutuksen aloittaminen ja työllistyminen tai yritystoiminnan aloittaminen. Määrällisenä tavoitteena on 20 yrityksen ja yhdistyksen osallistuminen hankkeen toimintaan ja 105 henkilöasiakkaan mukaantulo.

Hanke vahvistaa yritysysteistyötä toimimalla elinkeinopäällikön rinnalla ja työllistymistä toimimalla työllisyyskoordinaattorin rinnalla. Hyvinvointiosastolla toukokuussa 2023 käynnistynyt HOP-hanke (Hyvinvointia, osallisuutta ja pärjäämistä) toimii kokonaisuutta täydentäen. Tavoitteena on luoda vaalalainen työllisyyden hoidon malli, joka vastaa vaikuttavasti kunnan tarpeisiin.

## Toimintakulut



## Kulut ja tuotot



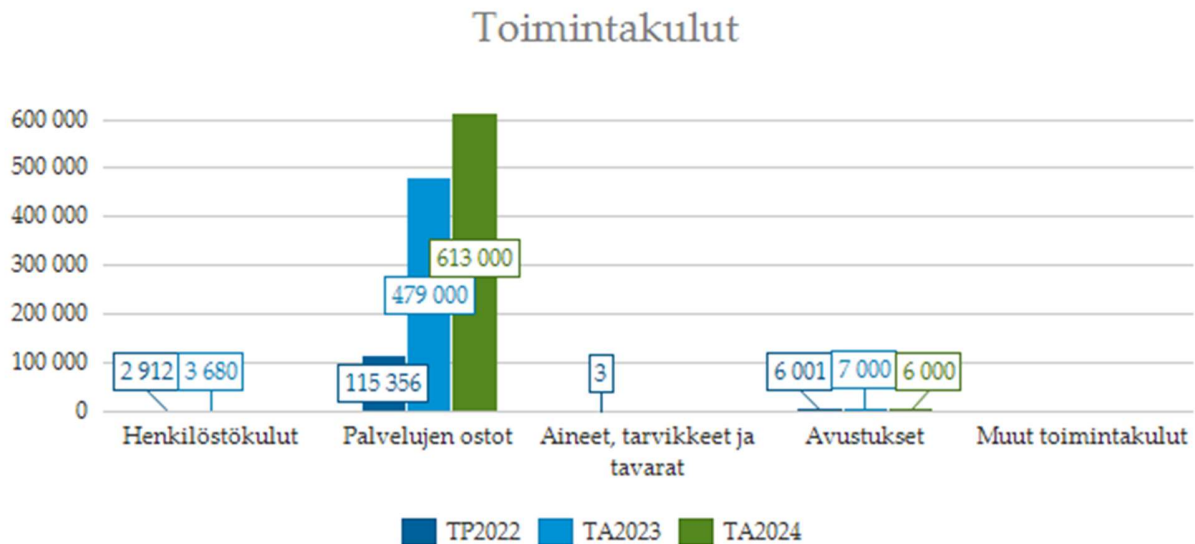
|                    | TP2022   | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 292 437  | 148 000  | 223 190  | -49,39 %                 | 50,80 %                  |
| TOIMINTAKULUT      | -737 387 | -537 150 | -676 120 | -27,15 %                 | 25,87 %                  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -444 950 | -389 150 | -452 930 | -12,54 %                 | 16,39 %                  |

## 2.7 Ostopalvelut muilta

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

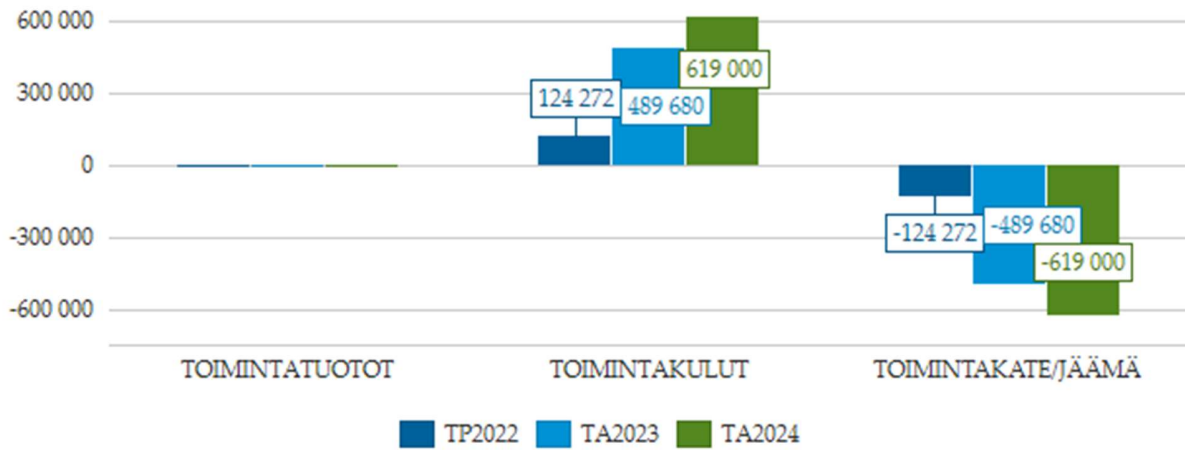
Hallinto-osaston ostopalvelut muilta -vastuualue sisältää ostopalveluja toisilta kunnilta ja in-house -yhtiöiltä Ympäristöterveydenhuollon palvelut kunta ostaa Pudasjärven kaupungilta. Vuonna 2023 Oulunkaaren kuntayhtymän kuntapalvelutoimisto lopetti toimintansa, joten sen tuottamat palvelut kilpailutettiin ja ulkoistettiin LapIT Oy:lle (ict) ja Monetra Oulu Oy:lle (tahe).

Vuonna 2023 Monetran palveluissa kunta on valmistautunut Monetran ohjelmistojen käyttöönotto, joka toteutetaan alkuvuonna 2024. Tulevana talousarviovuonna siirrytään ict-palveluissa Oulunkaaren toimintaympäristöstä LapIT:n tai ohjelmistojen palveluntuottajien toimintaympäristöön..





## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022   | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTAKULUT      | -124 272 | -489 680 | -619 000 | 294,04 %                 | 26,41 %                  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -124 272 | -489 680 | -619 000 | 294,04 %                 | 26,41 %                  |

## 2.8 Rahoitustoimi

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Rahoitustoimen tulot kattavat noin 90,5 prosenttia kunnan tuloista. Verotulot muodostuvat kunnallisverosta, kiinteistöverosta ja yhteistöverosta. Niiden yhteenlaskettu tulokertymä on vuonna 2024 noin 7 677 000 euroa. Valtionosuuksia on arvioitu kertyvän vuonna 2024 noin 575 000 euroa. Kunnan kokonaistukoksi on arvioitu noin 14 643 000 euroa. Kunnan omia toimintatuottoja on arvioitu kertyvän noin 1 391 000 euroa (ulkoiset) mutta ne eivät kuulua rahoitustoimen vastuualueeseen.

## 2.9 Markkinointi ja viestintä

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Vaalan kunnan viestinnän tavoitteena on palvella kuntalaisia ja muita kunnan viestinnän kohderyhmiä sekä tukea Vaalan kunnan arvoja ja strategisia tavoitteita. Tarkoituksena on myös vahvistaa yhteisöllisyyttä, kotiseutuympäystä ja identiteettiä Vaalan kunnan sisällä. Lisäksi viestinnän tavoitteena on parantaa Vaalan kunnan tunnettuutta ja vahvistaa kunnan positiivista imagoa ja hyvää mainetta.

Kunnan viestintä tukee muuta kunnan toimintaa. Sillä on mm. seuraavia tehtäviä:

- ☉ Informointi, neuvonta ja asiakaspalvelu
- ☉ Osallistumisen edistäminen
- ☉ Kansalaiskeskustelu ja kuuntelu
- ☉ Markkinointi ja maineenhallinta
- ☉ Kriisien hallinta

Vaalan kunnan viestintää pyritään tekemään tehokkaasti, yhtenäisesti ja johdonmukaisesti. Viestintää toteutetaan yhteisesti sovittujen periaatteiden mukaisesti, joita on kirjattu Vaalan kunnan sosiaalisen median ohjeeseen, graafiseen ohjeistoon, brändikirjaan sekä Oulujokilaakson ja Rokua Geoparkin yhteiseen viestinnän kehittämissuunnitelmaan.

### Visio 2024

Vaalan kunnan viestintä on asiakaslähtöistä, jolloin se palvelee kuntalaisia ja muita viestinnän kohde- ja sidosryhmiä. Viestintä on myös avointa, aktiivista, vuorovaikutteista, ymmärrettävää ja oikea-aikaista. Lisäksi se on johdonmukaista ja monipuolista kanaviltaan, tavoiltaan ja sisällöltään. Näin se saavuttaa, sitouttaa ja aktivoi viestinnän kohde- ja sidosryhmiä aiempaa paremmin.

Vaalan kunnan tunnettuus kasvaa. Kunta myös erottuu mediassa positiivisella tavalla. Viestintä ja markkinointi on visuaalisesti ja sanallisesti yhtenäistä ja tunnistettavaa sekä tekee Vaalan kunnan vahvuudet ja niihin liittyvät ilmiöt, tapahtumat, aktiivisuuden, aikaansaannokset ja tekijät näkyviksi. Viestinnässä ja markkinoinnissa panostetaan laadukkaisiin kuviin ja grafiikkaan sekä videoihin, jotka kestävät aikaa ja tukevat Vaalan kunnan brändiä.

### Viestintä ja markkinointi

Viestinnän ja markkinoinnin talousarviossa vuodelle 2024 varaudutaan visitvaala.fi -sivuston rakentamiseen ja kunnan brändin mukaisen viestintä- ja markkinointimateriaalin tuottamiseen. Lisäksi vuoden 2024 tavoitteena on parantaa vaala.fi -sivuston ja muiden viestintä- ja markkinointimateriaalien saavutettavuutta, muun muassa lisäämällä visitvaala.fi -sivustolle kuunteluominaisuuden. Tarkoituksena on tuottaa markkinointikampanjointia muun muassa radion sekä natiiviartikkelien kautta.

Kunnan viestintäkanavia lisätään hankkimalla infonäyttöjä kuntakeskuksen liiketiloihin ja kirjastoon. Kunnan Internet-sivujen tapahtumakalenteria kehitetään niin, että kuntalaiset voivat osallistua sen sisällön tuottamiseen. Viestintää suunnitellaan ja sen vaikuttavuutta mitataan aiempaa systemaattisemmin.

Uutena markkinointitekona lisäämme kunnan markkinointisuunnitelmaan sponsorointiohjelman, jonka tavoitteena on tuoda Vaalaa esille myös esimerkiksi urheilussa tai muussa kulttuurissa menestyneiden kuntalaisten kautta. Vuoden 2023 syksyllä toteutetussa markkinointikokeilussa kunta teki yhteistyösopimuksen paikallisen menestyneen urheilijan kanssa, ja tarkoituksena on jatkaa markkinointiyhteistyötä myös muiden medianäkyvyyttä saavien vaalalaisten kanssa. yhä systemaattisemmin vuoden 2024 aikana.

|                    | TP2022  | TA2023  | TA2024  | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|---------|---------|---------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTAKULUT      | -72 253 | -98 550 | -53 050 | 36,40 %                  | -46,17 %                 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -72 253 | -98 550 | -53 050 | 36,40 %                  | -46,17 %                 |

### 3 HYVINVOINTIOSASTO

Hyvinvointiosaston perustehtävänä on vastata kunnan poikkihallinnollisesta hyvinvoinnin ja osallisuuden laaja-alaisesta edistämisestä. Hyvinvointiosaston toimintaa ohjaavat kuntastrategia sekä laaja hyvinvointikertomus ja -suunnitelma ja niihin kirjatut päämäärät, tavoitteet ja toimenpiteet. Hyvinvointiosaston tavoitteena on tukea kaikenikäisten vaalalaisten hyvinvointia yhdessä muiden toimijoiden kanssa. Hyvinvointiosasto on osallistunut hyvinvointialue Pohteen hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman valmisteluun. Pohteen hyvinvointikäsitys (sovellettu Marika Kunnarin 2017 väitöskirjasta) sopii myös Vaalan kuntalaisten ja vapaa-ajan asukkaiden hyvinvoinnin avaintekijöiksi:



Hyvinvointiin vaikuttavat: henkilö itse, hänen omat voimavaransa, tarpeet, tahto, valinnat ja teot sekä läheiset ihmiset. Yhteiskunnan osalta vaikuttavat julkiset, yksityiset ja kolmannen sektorin palvelut ja toiminta sekä yhteisöt, joissa vietetään aikaa ja joissa henkilö vaikuttaa omassa arjessaan.

Vaalan hyvinvointiprosessi kulkee näin:

Hyvinvointisuunnitelman käsittelyprosessi Vaalan kunnassa vuoden 2024 osalta hyvinvointisuunnitelman toteuttamisessa

|                                              | Toimielin/toimija | aikataulu | Valmistelun vastuutaho        |  |
|----------------------------------------------|-------------------|-----------|-------------------------------|--|
| Hyvinvointisuunnitelma on laadittu 2023-2025 | Valtuusto         | 12.2022   | Johtoryhmä/hyvinvointijohtaja |  |

|                                                                                                                 |                                                            |            |                                          |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|--|
| Valitaan painopisteet vuodelle 2024                                                                             | Valtuusto                                                  | 12.2023    | Hyvinvointilautakunta/hyvinvointijohtaja |  |
| Laaditaan monialainen toimenpideohjelma ja mittareiden tarkentaminen.                                           | Hyvinvointilautakunta                                      | 1-2.2024   | Johtoryhmän työpaja/hyvinvointijohtaja   |  |
| Laaditaan kuntalaisille hyvinvointikysely.                                                                      | Hyvinvointilautakunta                                      | 2.2024     | Hyvinvointijohtaja                       |  |
| Toteutetaan monialainen toimintasuunnitelma.                                                                    | Kaikki osastot                                             | 2-12.2024  | Johtoryhmä/hyvinvointijohtaja            |  |
| Monialaisen toimintasuunnitelman seuranta ja mittareiden täyttäminen.                                           | Hyvinvointilautakunta                                      | 1.2025     | Johtoryhmä/hyvinvointijohtaja            |  |
| Arvioidaan monialaisen toimintasuunnitelman toteutuminen ja analysoidaan mittareiden tulokset tilinpäätöksessä. | Hyvinvointilautakunta<br>Kunnanhallitus<br>Kunnanvaltuusto | kevät 2025 | Johtoryhmä/hyvinvointijohtaja            |  |

Arvioinnissa käytetään yleisiä mittareita, kuten kouluterveyskysely, Sotkanetin (THL) tilastot (muun muassa elinolot, kunnan palvelut, sairastavuus, elintavat, elinympäristön terveellisyys, elämänhallinta ja väestöryhmien väliset terveyserot) sekä kunnassa toteutettava hyvinvointikysely. Arviointi julkaistaan tilinpäätöksen yhteydessä.

Vaalan kunta sai vuoden 2023 lopulla Vuoden Hyvinvointiteko -palkinnon Pohjois-Pohjanmaan liitolta ja Pohjois-Pohjanmaan Liikunnalta. Se osoittaa, että pienikin kunta voi olla saavuttanut hyviä tuloksia. Palkinto johtaa siihen, että Vaalassa järjestetään syksyllä vuoden 2024 Hyvinvointifoorumi ja siellä esitellään kunnassa olevia hyviä käytäntöjä.

Hyvinvointiosaston vastuualueeseen kuuluvat hyvinvointipalvelut (sisältää kotoutumisen), liikuntapalvelut, nuorisopalvelut, kirjasto- ja kulttuuripalvelut (sis. Lamminahon museotoiminnan). Hyvinvointiosaston johtajana toimii hyvinvointijohtaja ja henkilökuntaan kuuluvat hyvinvointisuunnittelija, hyvinvointikoordinaattori, palvelusihteeri, hankekehittäjä, vapaa-ajan ja liikunnanohjaaja, nuoriso-ohjaaja, etsivä nuorisotyöntekijä. Kirjastossa työskentelee kirjastonhoitaja ja kirjastovirkailija. Taloudellisen hyvinvoinnin ja osallisuuden edistämisen hanke HOP aloitti DIAK:n ja muiden yhteistyökumppaneiden Vaalan osahankkeena 1.5.2023 ja jatkuu vuoteen 2025. Hankkeessa työskentelee hankekoordinaattori ja 20 %:n osuudella hankekehittäjä. Osasto tekee

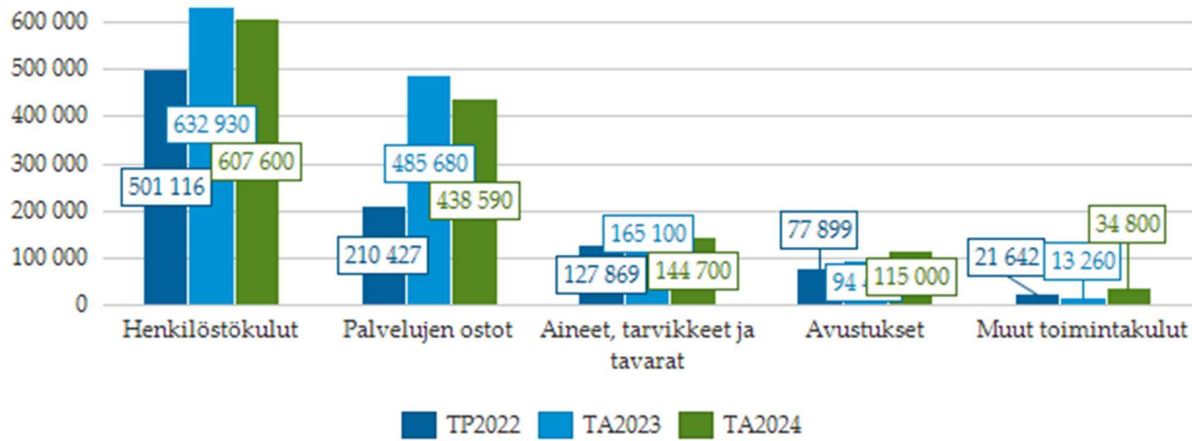
tiivistä yhteistyötä työllisyyskoordinaattorin, koulun ja muiden osastojen kanssa. Yhteistyötä tiivistetään sosiaali- ja terveysasioissa Pohteen kanssa.

Hyvinvointiosastolla erityisesti kehittämisen keskiössä vuonna 2024 on ikäihmisten kotona pärjäämisen tuen, yksinäisyyden lievittämisen, ehkäisevän päihdetyön sekä koulukiusaamiseen (sivistysosasto koordinoi) puuttumisen toimintamallien juurruttaminen. Minun arkeni ja elämäni -kysely nosti yhdeksi kehittämisteemaksi taloudellisen hyvinvoinnin. Tähän liittyvät huolenaiheet koskettavat kaikenikäisiä vaalalaisia. Yhteiskehittämistä viedään eteenpäin ikäkausiverkostoissa, joissa on mukana alueen verkostoja ja järjestöjä. Ehkäisevän päihdetyön toimintasuunnitelman toimenpiteitä toteutetaan valtuustokaudella 2021-2025. Lakisääteisenä ehkäisevän päihdetyön toimielimenä on hyvinvointilautakunta. Hyvinvointiosasto toteuttaa hyvinvointisuunnitelmaan kirjattuja toimenpiteitä poikkihallinnollisesti yhteistyössä kunnan eri osastojen, Pohteen, yhdistysten ja yritysten sekä aktiivisten kuntalaisten kanssa. Vuonna 2024 kunta parantaa kuntastrategian mukaisesti yhdyspintatoimintaa hyvinvointialue Pohteen kanssa.

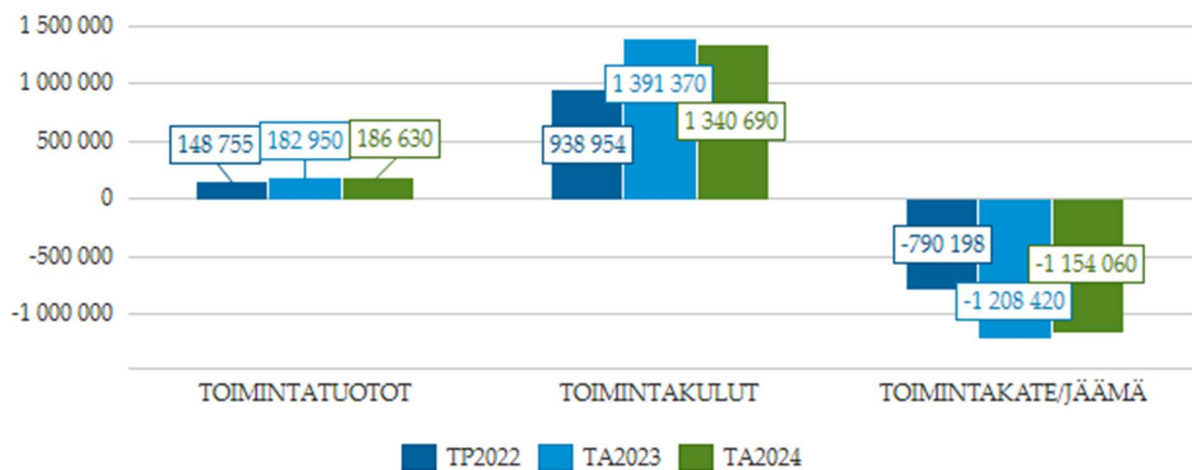
Hyvinvointiosasto toteuttaa valtuuston määrittelemiä painopisteitä yhteistyössä kunnan eri osastojen, Pohteen työntekijöiden, yhdistysten, yritysten sekä aktiivisten kuntalaisten kanssa. Hyvinvointiosastolla on laaja verkostotyö eri hankkeiden, alueellisten ja valtakunnallisten toimijoiden kanssa. Syksyllä 2023 perustettiin julkisen ilmottautumisen kautta Vaalaan Oulu 2026 -kulttuuriryöry, joka jatkaa toimintaa vuoteen 2026 ainakin. Hyvinvointikoordinaattori on mukana elintapaohjauksen maakunnallisessa kehittämistyössä ja hyvinvointisuunnittelija mielenterveys- ja päihdetyötä edistävässä MiePäVäki-verkostossa sekä ikäihmisten palveluiden kehittämisverkostoissa.

Hyvinvointiosaston talousarvio on pienempi kuin vuonna 2023. Toimintakate vuonna 2024 on noin 1 114 000 euroa. Vuonna 2023 vastaava luku oli noin 1 169 000 euroa. Toimintakatteen laskua selittää yksilövalmentajan ja puolikkaan työvalmentajan toimien lakkauttaminen asiakkaiden vähentymisen vuoksi ja AVI:n rahoituksen päättyessä. Palvelua hankintaan tarvittaessa ostopalveluna vuonna 2024. Osallistavalle budjetoinnille varataan edelleen 10 000 euron määräraha. Hyvinvointiosaston sisällä olemme vaihtaneet talouden painopisteitä ja lisänneet resurssia Vaalan 70-juhlavuoteen ja sen tapahtumien järjestämiseen. Tavoitteena on pitää pääjuhla kesällä tulevaisuustemalla. Juhlavuotta valmistellaan yhdessä Oulu2026-kulttuuriryhmän ja yhteistyöhön halukkaiden kuntalaisten ja järjestöjen sekä yritysten kanssa. Investoinneista suurimpana jatketaan kirjaston toiminnallisen sisustuksen suunnittelua tulevaisuuden kirjastoksi. HOP-hanke ja hallinto-osaston työllisyysuhanke perustavat Vaalan keskustaan kohtaamispaikan työnhakijoille, työnantajille ja muille hankkeen toimijoille.

## Toimintakulut



## Kulut ja tuotot





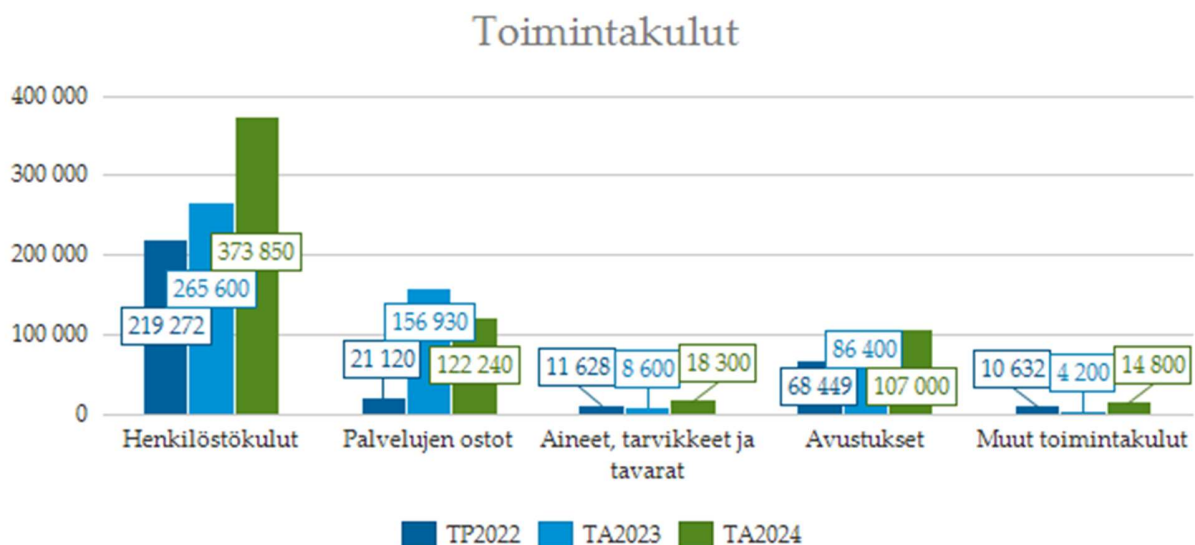
| VAALAN KUNTA                    | TP2022          | TA2023            | TA2024            |
|---------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>148 755</b>  | <b>182 950</b>    | <b>186 630</b>    |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-938 954</b> | <b>-1 391 370</b> | <b>-1 340 690</b> |
| Henkilöstökulut                 | -501 116        | -632 930          | -607 600          |
| Palvelujen ostot                | -210 427        | -485 680          | -438 590          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -127 869        | -165 100          | -144 700          |
| Avustukset                      | -77 899         | -94 400           | -115 000          |
| Muut toimintakulut              | -21 642         | -13 260           | -34 800           |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-790 198</b> | <b>-1 208 420</b> | <b>-1 154 060</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-790 198</b> | <b>-1 208 420</b> | <b>-1 154 060</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-815 040</b> | <b>-1 229 230</b> | <b>-1 176 740</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-815 040</b> | <b>-1 229 230</b> | <b>-1 176 740</b> |

### 3.1 Hyvinvointipalvelut

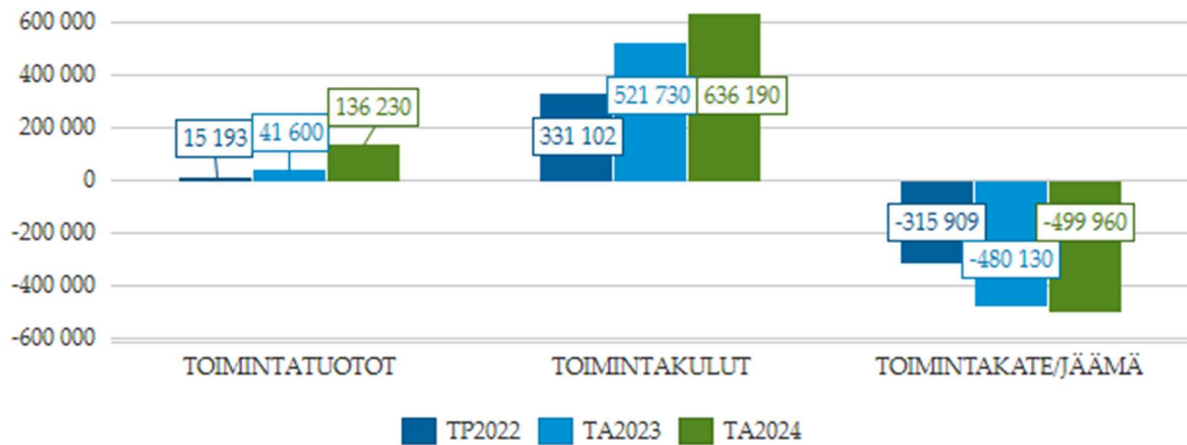
#### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Hyvinvointipalveluita ovat hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen laaja-alaisesti sekä yhteisöllisyyden vahvistaminen yhdessä järjestöjen kanssa. Lisäksi tuemme ikäihmisten kotona-asumista kulttuurin ja liikunnan keinoin, lasten ja nuorten hyvinvointia osallisuutta ja itsetuntoa vahvistamalla. Tärkeä osa on myös elintapaohjaus. Hyvinvointipalveluihin kuuluvat kunnan vaikuttamistoimielinten toiminta, kuten nuorisoneuvosto, vanhus- ja vammaisneuvosto sekä vapaa-ajan asukasneuvosto. Lisäksi kunnassa toimii lapsiparlamentti ja kyläparlamentti, joka kokoontuu kaksi kertaa vuodessa.

Kotouttamispalvelu kuuluu hyvinvointipalveluihin. Tilapäistä suojelua tarvitsevia ukrainalaisia Vaalassa on ollut vuodesta 2022 lähtien ja keväällä 2023 valtaosa heistä haki kotikuntaoikeutta. Vaala solmi loppuvuodesta 2023 ELY-keskuksen kanssa yhteistyösopimuksen ja laatii sen mukaisesti kevään 2024 aikana kaikille Vaalassa asuville ukrainalaisille kotoutumissuunnitelmat. ELY-keskus maksaa korvausta kunnille kotoutumissuunnitelmien tekemisestä sekä kotoutumista tukevan toiminnan järjestämisestä ja palkkaamme siihen määräaikaisten työntekijän alkuvuodeksi 2024.



## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022   | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 15 193   | 41 600   | 136 230  | 173,80 %                 | 227,48 %                 |
| TOIMINTAKULUT      | -331 102 | -521 730 | -636 190 | 57,57 %                  | 21,94 %                  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -315 909 | -480 130 | -499 960 | 51,98 %                  | 4,13 %                   |

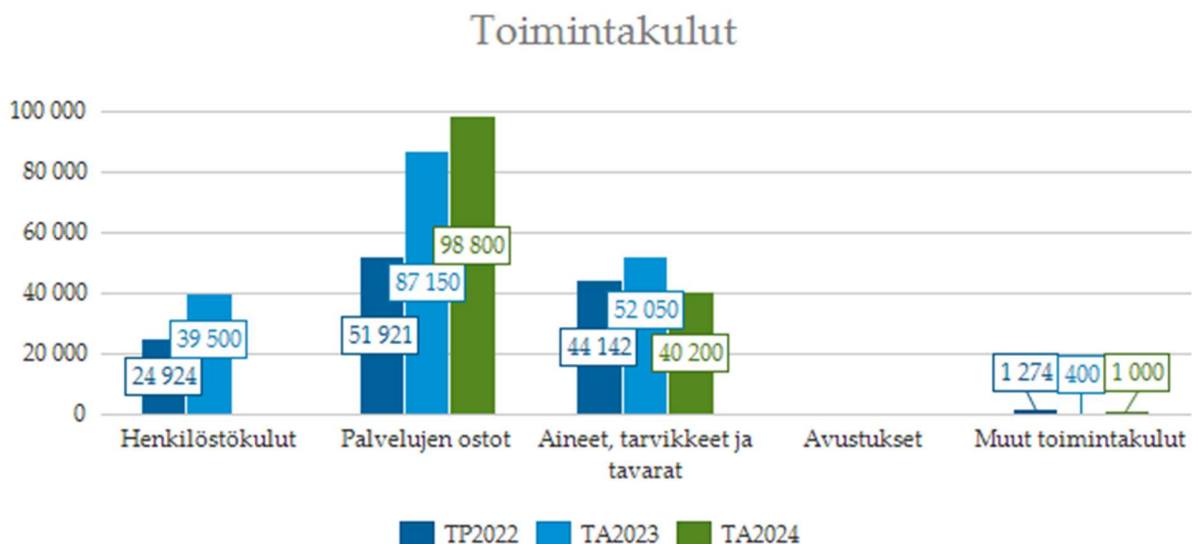
## 3.2 Liikuntapalvelut

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

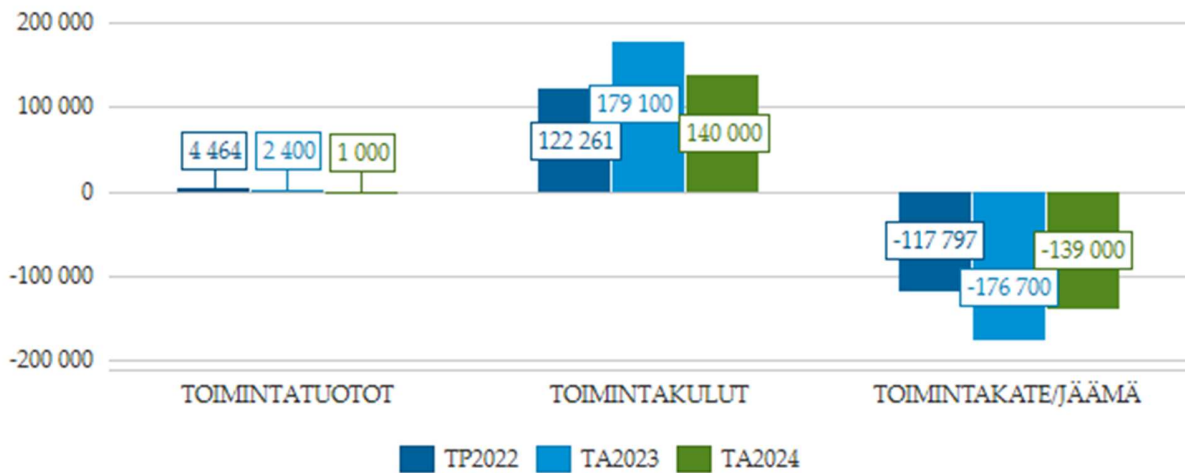
Liikuntapalveluiden tavoitteena on edistää kuntalaisten hyvinvointia, terveyttä sekä fyysistä aktiivisuutta tukemalla liikunnan harrastusta sekä tukemalla elinvoimaista seuratoimintaa. Liikuntapalvelut tukevat kuntalaisten monenlaista liikkumista paikallisella yhteistyöllä. Se kannustaa terveyttä edistävään liikuntaan erilaisilla haasteilla, avustamalla järjestöjä ja tarjoamalla liikuntapaikkoja maksutta kuntalaisten ja yhdistysten käyttöön. Kunta subventoi kuntalaisille uimalippuja sekä Rokua Health & Spasta että Kaukavedestä. Kunta järjestää kuljetuksen Rokualle, jossa on uintimahdollisuus ja ohjattua vesijumppaa. Lisäksi kunta ostaa ohjattua kuntosaliliikuntaa eläkeläisille kaksi kertaa viikossa ja mielenterveyskuntoutujille, vammaisille ja työttömille kerran viikossa. Kirjastossa on liikuntavälineiden lainausta. Kunta tarjoaa liikunta- ja elintapaneuvontaa kuntalaisille sekä vapaa-ajan palveluita. Erityisteemana vuonna 2024 on Pohteen palveluissa olevien asiakkaiden arkiliikunnan edistäminen. Ikäihmisille järjestetään joka kuukausi liikuntatapahtuma vuonna 2024.

Vaalan kunta panosti vuoden 2022 aikana merkittävästi liikuntapalveluihin palkkaamalla toistaiseksi voimassa olevaan tehtävään liikunnanohjaajan. Useista rekrytoinneista huolimatta pysyvää liikunnanohjaajaa ei saatu pakattua vuonna 2023, joten hyvinvointilautakunta päätti perustaa vapaa-ajan ja liikunnanohjaajan toimen (1 htv) ja tässä liikuntapainotteisessa tehtävässä ohjaaja aloitti 1.12.2023. Hän panostaa myös kylien ihmisten liikunnan edistämiseen yhdessä kylätoimijoiden kanssa.

Esteettömän Sahanrannan suunnitelmia toteutetaan ja luontopolkuja kohennetaan ja markkinoidaan sosiaalisessa mediassa vuonna 2024.



## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022   | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 4 464    | 2 400    | 1 000    | -46,24 %                 | -58,33 %                 |
| TOIMINTAKULUT      | -122 261 | -179 100 | -140 000 | 46,49 %                  | -21,83 %                 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -117 797 | -176 700 | -139 000 | 50,00 %                  | -21,34 %                 |

### 3.3 Nuorisopalvelut

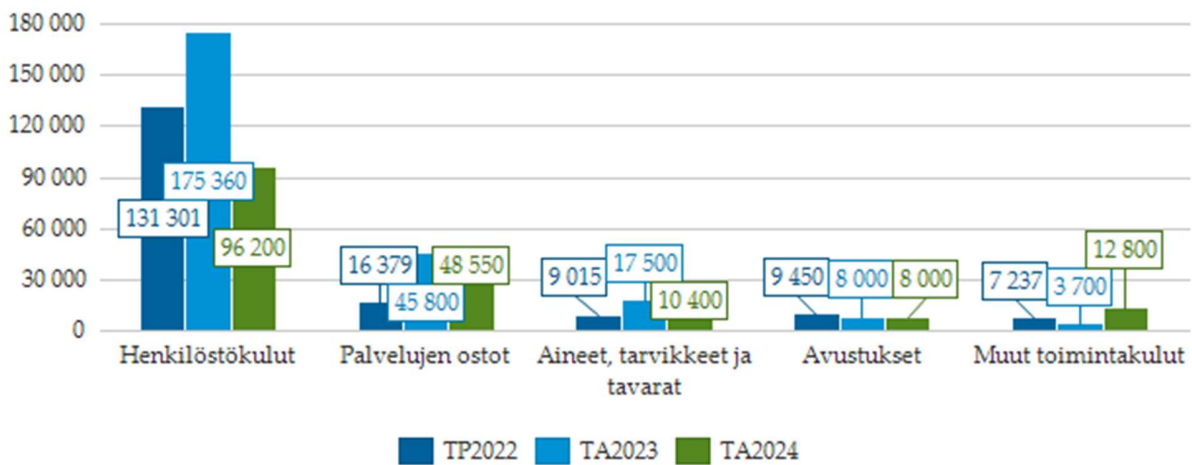
#### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Nuorisopalvelut vastaavat nuorisolain mukaisista kunnan nuorisotyöhön kuuluvista tehtävistä. Nuorisotilana toimii kunnan keskustassa sijaitseva Vanu. Nuorisopalvelut sisältää nuorisotyön nuorisotilalla, koulussa, retket ja leiritoiminnan, etsivän nuorisotyön ja nuorten kesätyöllistämisen. Tapahtumien järjestämisestä vastaavat yhteistyössä vapaa-ajan ohjaaja, hyvinvointikoordinaattori ja nuorisotyöntekijä. Kunnan järjestämät nuorten ja muutkin tapahtumat ovat maksuttomia. Vuonna 2024 tapahtumia on normaalia enemmän juhlavuoden ansiosta.

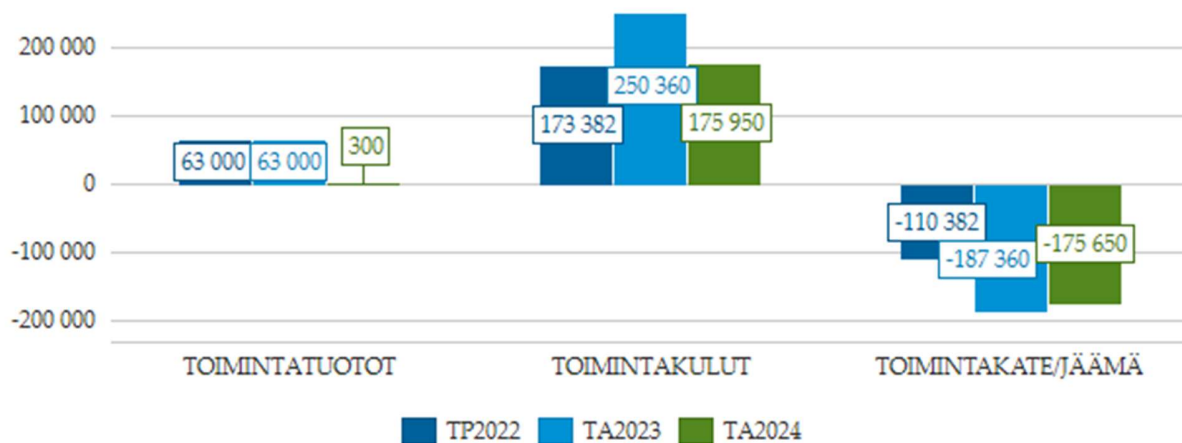
Nuorisolain 10 §:n mukaan etsivän nuorisotyön tehtävänä on tavoittaa tuen tarpeessa oleva nuori ja auttaa häntä sellaisten palvelujen ja muun tuen piiriin, joilla edistetään nuoren kasvu, itsenäistymistä, osallisuutta yhteiskuntaan ja muuta elämänhallintaa sekä pääsyä koulutukseen ja työmarkkinoille. Vaalassa etsivän nuorisotyöntekijän palkkaukseen saadaan AVI:n avustusta.

Vaalassa kunta ostaa yksilövalmentajan nuorten työvalmentajan palvelut tarpeen mukaan vuonna 2024.

#### Toimintakulut



## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022   | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 63 000   | 63 000   | 300      |                          | -99,52 %                 |
| TOIMINTAKULUT      | -173 382 | -250 360 | -175 950 | 44,40 %                  | -29,72 %                 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -110 382 | -187 360 | -175 650 | 69,74 %                  | -6,25 %                  |

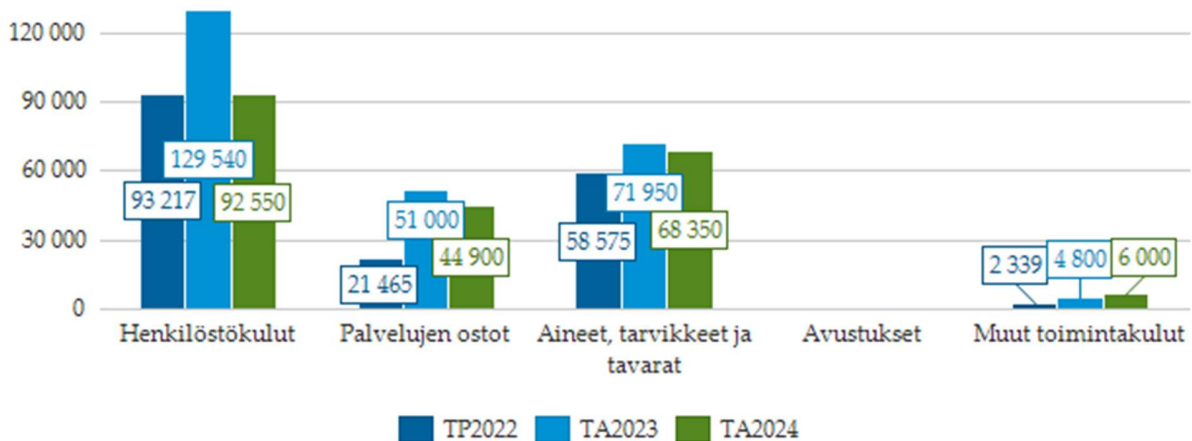
### 3.4 Kirjastopalvelut

#### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Vaalan kirjasto kuuluu OUTI-kirjastoverkkoon. Uusia kirjoja hankitaan koko ajan ja edistetään lasten, nuorten ja aikuisten lukemisen harrastusta. Kotiseutukokoelmaan kerätään muistiinmerkittyä tietoa kotikunnastamme. Kirjastopalvelut sisältävät lasten ja nuorten sekä aikuisten kirjojen, lehtien, musiikin ja liikunta- ja vapaa-ajan välineiden lainaamisen lisäksi tapahtumia ja kirjailijavierailuja kirjastolla. Tähän saakka e-kirjaston palveluja on saatu pohjoisen e-kirjastolta, vuonna 2024 valtakunnallinen e-kirjasto aloittaa toimintansa. Mun kirjasto -hanke päättyy vuoden 2023 lopussa. Kunta on hakenut AVI:n demokratia-hankekokonaisuudesta uutta hanketta vuodelle 2024-2025. Päätös tulee keväällä.

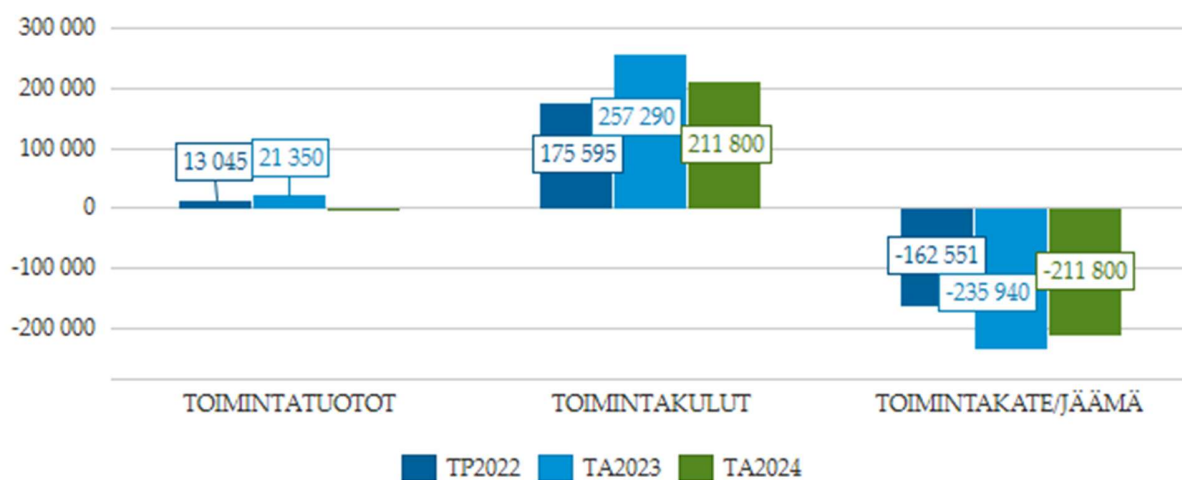
Kirjastossa on pidetty Tulevaisuuden kirjasto -työpajoja ja kysytty kuntalaisilta ja vapaa-ajan asukkailta, millainen on tulevaisuuden kirjasto. Vuoden 2023 lopulla kirjastoon hankittiin suosituksi tullut virtuaalinen ja liikunnallinen iWall-peliseinä ja kilpailutettiin lasten ja nuorten kirjaston kalusteet. Uudistumista jatketaan vuoden 2024 aikana investoimalla aikuisten kirjaston hyllyihin ja hiljaisiin tiloihin Hissukoihin. Kaikki muut kuin seinien vierustoilla olevat hyllyt ovat helposti liikuteltavia, jolloin kirjastoon saadaan iso tapahtumatila iltakäyttöön. Siellä voidaan pitää myös musiikkiesityksiä, kirjailijavierailuja, etäluentoja ja muita kulttuuritapahtumia asiakkaiden toiveiden mukaan. Kirjasto on aktiivisesti mukana sosiaalisessa mediassa. Pyrimme jatkamaan digiohjausta.

#### Toimintakulut





## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022   | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 13 045   | 21 350   |          | 63,67 %                  | -100,00 %                |
| TOIMINTAKULUT      | -175 595 | -257 290 | -211 800 | 46,52 %                  | -17,68 %                 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -162 551 | -235 940 | -211 800 | 45,15 %                  | -10,23 %                 |

### 3.5 Kulttuuripalvelut

#### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

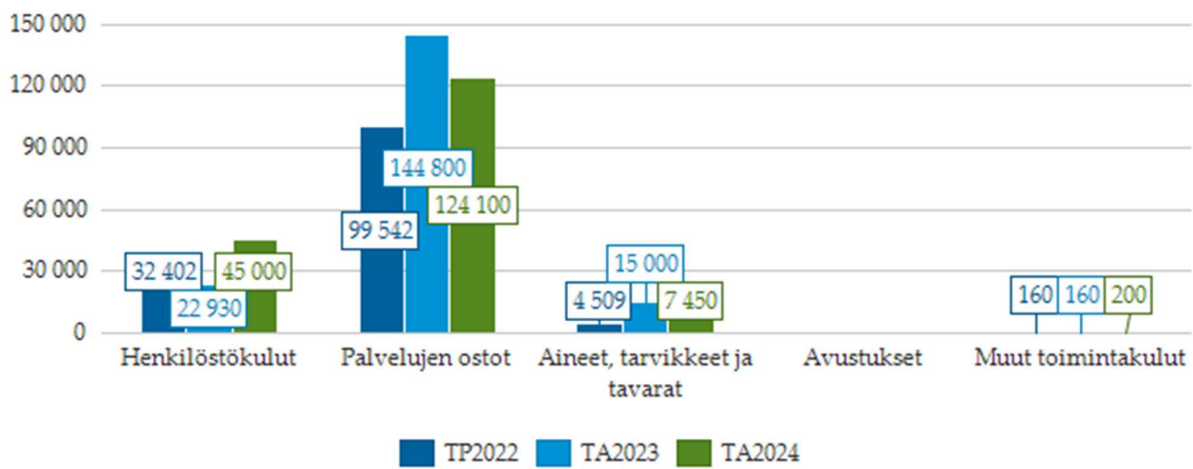
Vaalan kunnassa taiteen ja kulttuurin edistäminen on osa kunnan hyvinvoinnin, elinvoiman, osallisuuden ja yhteisöllisyyden edistämistä. Hyvinvointiosasto toimii kulttuuripalveluiden vastuullisena toimialaosastona. Sivistysosasto vastaa kulttuuripalveluiden tuottamisesta sivistystyön ja vapaan sivistystyön opetuksessa. Vaalassa kulttuuripalveluja tuottavat kunnan lisäksi järjestöt ja yksityiset henkilöt. Vaalassa on kokoaan vilkkaampi kulttuurielämä. Vuonna 2024 kulttuuripalvelut jatkaa Valentin Vaala -elokuva festivaalin toteuttamista yhteistyössä mainostoimisto Brandsteinin kanssa. Kulttuuri- ja kotiseututapahtumat ovat merkittävä osa Vaalan kunnan 70-vuotisjuhlaa.

Kunnan tuottamia kulttuuripalveluja ovat:

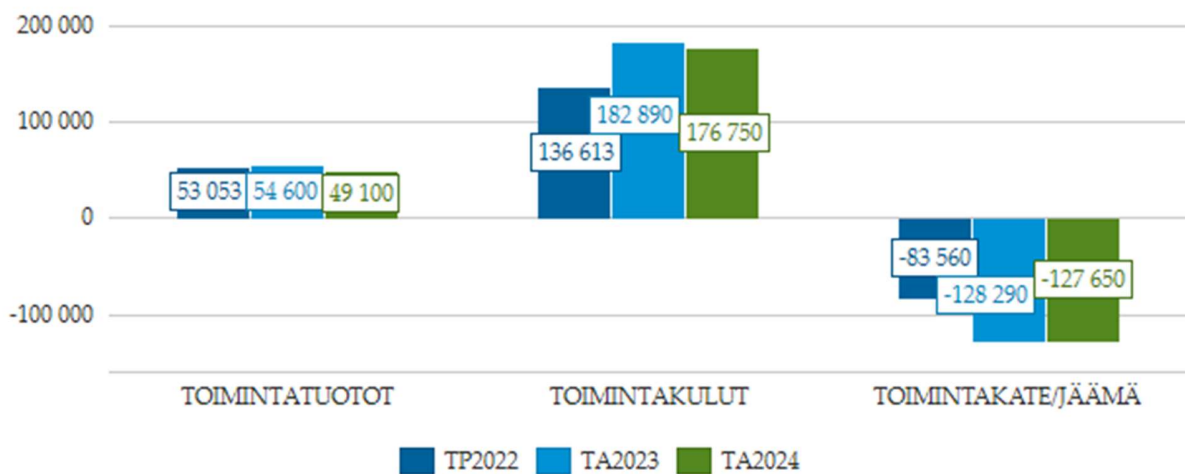
- Kirjasto
- Oulujärven kansalaisopisto ja taiteen perusopetus
- Kunnan järjestämät tai tilaamat kulttuuriesitykset ja tapahtumat
- Lamminahon perinnetalon toiminta

Lisäksi kunta avustaa kulttuuritapahtumia ja yhdistysten ja järjestöjen toimintaa kohde- ja perustoiminta-avustuksilla sekä kumppanuussopimuksin ja markkinoimalla tapahtumia sosiaalisessa mediassa. Myös järjestöjen ja yksityiset tapahtumailmoitukset ilmoitetaan kunnan nettisivulla tapahtumakalenterissa ja sosiaalisessa mediassa. Kulttuuripalveluja kehitetään myös usean kunnan yhteisen hanketoiminnan avulla. Kulttuuriyhteistyötä jatketaan myös Muhoksen ja Utajärven kuntien kanssa. Kiehtovat tarinat Rokua Geopark alueen vetovoimatekijöiksi - hankkeessa Vaalaan tuotetaan vuoden 2024 aikana kaksi ammattitaiteilijoiden ympäristötaideteosta, toinen kunnan keskustaan Veturitallin luo ja toinen Manamansaloon Peuranpolun varrelle. Oulu2026 kulttuuripääkaupungin hankeasiakirjaan on kirjattu Lumotun hallan maan ja Löytyretki taiteeseen hankkeiden kehittämistyö. Kuntaan perustettu Oulu2026-työryhmä jatkaa toimintaansa vuonna 2024. Vaalan kunta vastaa talonpoikaismuseo Lamminahon talon kesäaikaisesta toiminnasta, tilan omistaa Senaatti-kiinteistöt ja Museovirasto huolehtii yhdessä maakuntamuseon kanssa talon arvokkaasta käytöstä. Kesällä 2024 on normaalia enemmän tapahtumia Lamminahon talossa.

## Toimintakulut



## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022   | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 53 053   | 54 600   | 49 100   | 2,92 %                   | -10,07 %                 |
| TOIMINTAKULUT      | -136 613 | -182 890 | -176 750 | 33,87 %                  | -3,36 %                  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -83 560  | -128 290 | -127 650 | 53,53 %                  | -0,50 %                  |

## 4 SIVISTYSOSASTO

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

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

Päätehtävä on 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.

Keskeisiä muutoksia vuodelle 2024:

Varhaiskasvatus toimii kokonaan päiväkodin tiloissa, lisäksi on yksi perhepäivähoitaja työssä omassa kodissaan. Henkilöstön riittävyydestä huolehditaan ja varallaolojärjestelmää kehitetään. Varhaiskasvatus on maksutonta. Tulevan vuoden aikana valmistaudutaan myös organisaatiomuutokseen varhaiskasvatuksen hallinnon osalta.

Perusopetuksessa tutkitaan edelleen lehtoreiden virkojen tuntikertymää ja selvitetään mahdollinen tarve muuttaa virkoja tuntiopettajien viroiksi. S2-opetuksen tarve on kasvanut ja sen resursoinnista huolehditaan.

Lukion markkinointia edelleen kehitetään ja opiskelijahankintaa tehostetaan, hyvinvointikurssin valmistelua jatketaan. Merkittävänä asiana opiskelijahankinnassa on Finest Future lukio-ohjelman toimenpiteissä onnistuminen. Lukio on strategisesti linjattu säilytettäväksi osana laadukasta ja yksilöllistä kasvupolkua.

Kansalaisopisto jatkaa tutulla ja totutulla tavalla tarjoamalla eri ikäryhmille laajasti ja monipuolisesti kursseja kattavasti koko kunnan alueella. Uusia kursseja otetaan tarvittaessa ohjelmaan saadun palautteen ja toiveiden perusteella.

|                                                                                                                                                                                                    |                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>TOIMENPIDE 2024: LUKION OPISKELIJOIDEN KURSSEIHIN SISÄLLYTETÄÄN PAIKALLISTUNTEMUSTA JA TUTUSTUMIS- JA OPINTOMATKOJA JÄRJESTETÄÄN ROKUA GEOPARK ALUEELLE SEKÄ MUIHIN OMAN KUNNAN KOHTEISIIN.</b> |                                |
| <b>Valtuustokauden kärkihanke: Ainutlaatuinen Rokua Geoparkimme vetää puoleensa yhä enemmän niin kotimaisia kuin ulkomaisiakin matkailijoita ympäri vuoden.</b>                                    |                                |
| <b>Arviointimittarit</b>                                                                                                                                                                           | <b>Vastuutaho</b>              |
| Järjestettyjen matkojen määrä                                                                                                                                                                      | Tapani Karhu (Sivistysjohtaja) |
| Ei arviota                                                                                                                                                                                         |                                |

|                                                                                                                                                                                              |                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>TOIMENPIDE 2024: MONIPUOLINEN JA PEDAGOGISESTI PERUSTELTU VERKKOJEN JA LAITTEIDEN HYÖDYNTÄMINEN KANSAINVÄLITYYSTOIMINNASSA.</b>                                                           |                                |
| <b>Valtuustokauden kärkihanke: Nopeat ja kattavat liikenne- ja tietoliikenneyhteydet mahdollistavat yhteyden koko maailmaan, eikä elämä Vaalassa vaadi kompromisseja tai sisällä muttia.</b> |                                |
| <b>Arviointimittarit</b>                                                                                                                                                                     | <b>Vastuutaho</b>              |
| Laitteiden määrä.<br>Yhteyksien toimivuus.                                                                                                                                                   | Tapani Karhu (Sivistysjohtaja) |
| Ei arviota                                                                                                                                                                                   |                                |

|                                                                                                                                  |                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>TOIMENPIDE 2024: LASTEN JA NUORTEN ÄÄNI KUULUU PÄÄTÖKSENTEOSSA, OPPILAS- JA OPISKELIJAKUNTATOIMINTA ON VIREÄÄ.</b>            |                                |
| <b>Valtuustokauden kärkihanke: Olemme helposti lähestyttäviä ja edistämme erilaisia lähidemokratian ja osallisuuden muotoja.</b> |                                |
| <b>Arviointimittarit</b>                                                                                                         | <b>Vastuutaho</b>              |
| Oppilas- ja opiskelijakunnan kokoontumisten määrä.<br>Osallistujien aktiivisuus.                                                 | Tapani Karhu (Sivistysjohtaja) |
| Ei arviota                                                                                                                       |                                |

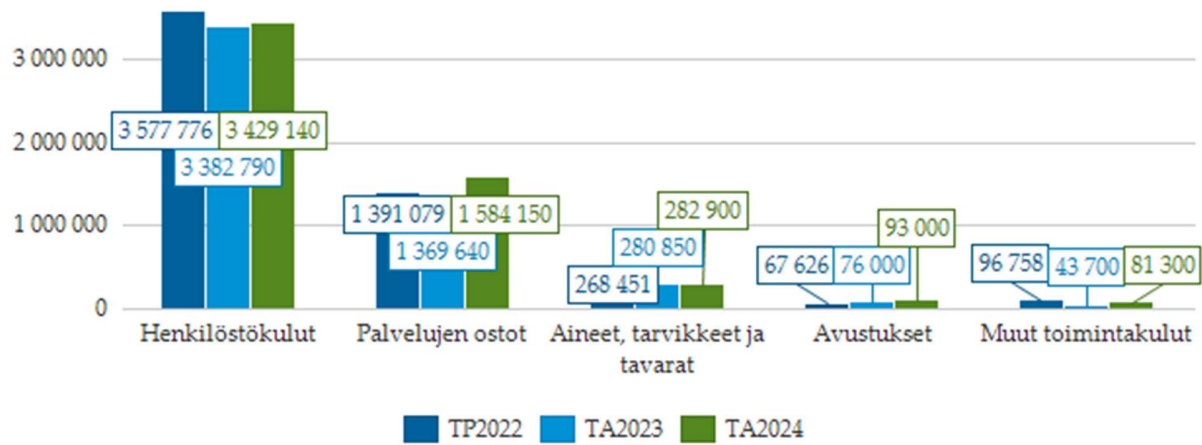
|                                                                                                                                                                                       |                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>TOIMENPIDE 2024: KANSALAIPOISTO TARJOAA MONIPUOLISESTI LIIKUNTA- JA KULTTUURIHARRASTUKSIA VAKITUISILLE JA VAPAA-AJAN ASUKKAILLE.</b>                                               |                                |
| <b>Valtuustokauden kärkihanke: Panostamme vahvasti asukkaidemme ja vierailijoidemme liikunta- ja kulttuuriharrastusten ja -elämysten edistämiseen sekä omaleimaisiin tapahtumiin.</b> |                                |
| <b>Arviointimittarit</b>                                                                                                                                                              | <b>Vastuutaho</b>              |
| Kurssien määrä.<br>Kurssilaisten määrä.                                                                                                                                               | Tapani Karhu (Sivistysjohtaja) |
| Ei arviota                                                                                                                                                                            |                                |

| TOIMENPIDE 2024: KOULUN KERHOTOIMINTA ON MONIPUOLISTA JA ERITYISESTI<br>LIIKUNTAA HUOMIOIVA.                                                                                   |                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Panostamme vahvasti asukkaidemme ja vierailijoidemme liikunta- ja kulttuuriharrastusten ja -elämysten edistämiseen sekä omaleimaisiin tapahtumiin. |                                |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                              | Vastuutaho                     |
| Kerhojen määrä.<br>Kerhojen monipuolisuus.                                                                                                                                     | Tapani Karhu (Sivistysjohtaja) |
| Ei arviota                                                                                                                                                                     |                                |

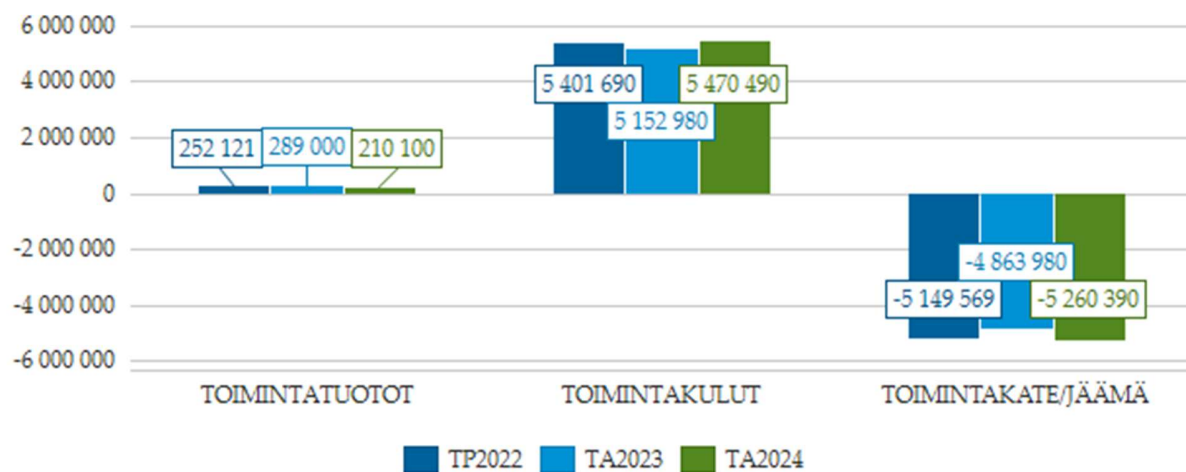
| TOIMENPIDE 2024: HENKILÖSTÖN REKRYTOINNIN ONNISTUMINEN, KOULUTUKSEN<br>MAHDOLLISTAMINEN JA AMMATTITAITOISEN HENKILÖKUNNAN<br>VARMISTAMINEN.                |                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Positiivisen ja valmentavan johtamisen opeilla johdettu Vaala on tunnettu hyvänä, luotettavana ja houkuttelevana työnantajana. |                                              |
| Arviointimittarit                                                                                                                                          | Vastuutaho                                   |
| Koulutusten määrä.<br>Henkilöstön pätevyys.                                                                                                                | Riitta Korhonen (Varhaiskasvatuksen johtaja) |
| Ei arviota                                                                                                                                                 |                                              |

| TOIMENPIDE 2024: VARHAISKASVATUS ON MAKSUTONTA, RYHMÄT TOIMIVAT<br>AMMATTITAITOISEN HENKILÖSTÖN VETÄMINÄ, HENKILÖSTÖÄ ON RIITTÄVÄSTI. |                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Vaalassa on maksuton, laadukas ja yksilöllinen kasvupolku varhaiskasvatuksesta lukioon.                   |                                              |
| Arviointimittarit                                                                                                                     | Vastuutaho                                   |
| Henkilöstön määrä.<br>Henkilöstön pätevyys.                                                                                           | Riitta Korhonen (Varhaiskasvatuksen johtaja) |
| Ei arviota                                                                                                                            |                                              |

## Toimintakulut



## Kulut ja tuotot





| VAALAN KUNTA                  | TP2022     | TA2023     | TA2024     |
|-------------------------------|------------|------------|------------|
| TOIMINTATUOTOT                | 252 121    | 289 000    | 210 100    |
| TOIMINTAKULUT                 | -5 401 690 | -5 152 980 | -5 470 490 |
| Henkilöstökulut               | -3 577 776 | -3 382 790 | -3 429 140 |
| Palvelujen ostot              | -1 391 079 | -1 369 640 | -1 584 150 |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -268 451   | -280 850   | -282 900   |
| Avustukset                    | -67 626    | -76 000    | -93 000    |
| Muut toimintakulut            | -96 758    | -43 700    | -81 300    |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ            | -5 149 569 | -4 863 980 | -5 260 390 |
| VUOSIKATE                     | -5 149 983 | -4 863 980 | -5 260 390 |
| TILIKAUDEN TULOS              | -5 418 892 | -5 166 660 | -5 512 260 |
| TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ      | -5 418 892 | -5 166 660 | -5 512 260 |

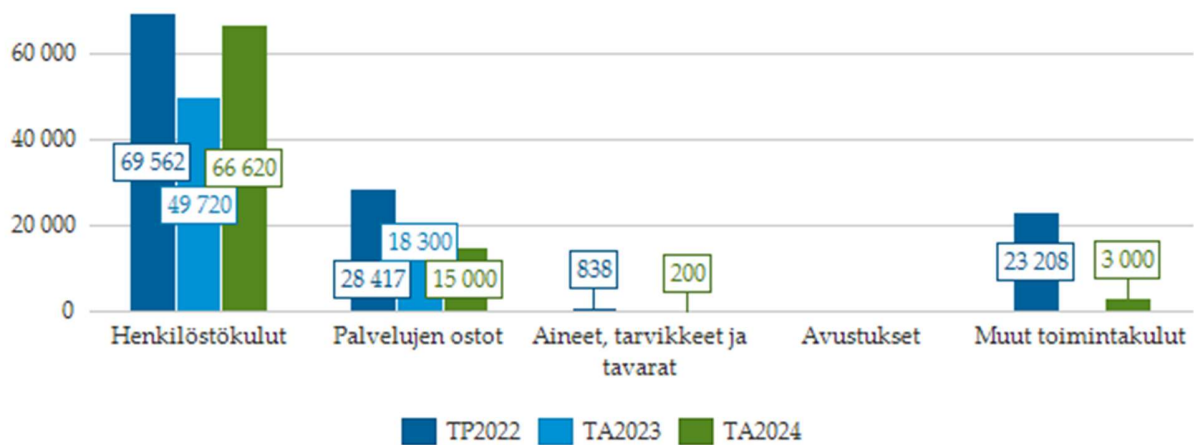
## 4.1 Sivistystoimen hallinto

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

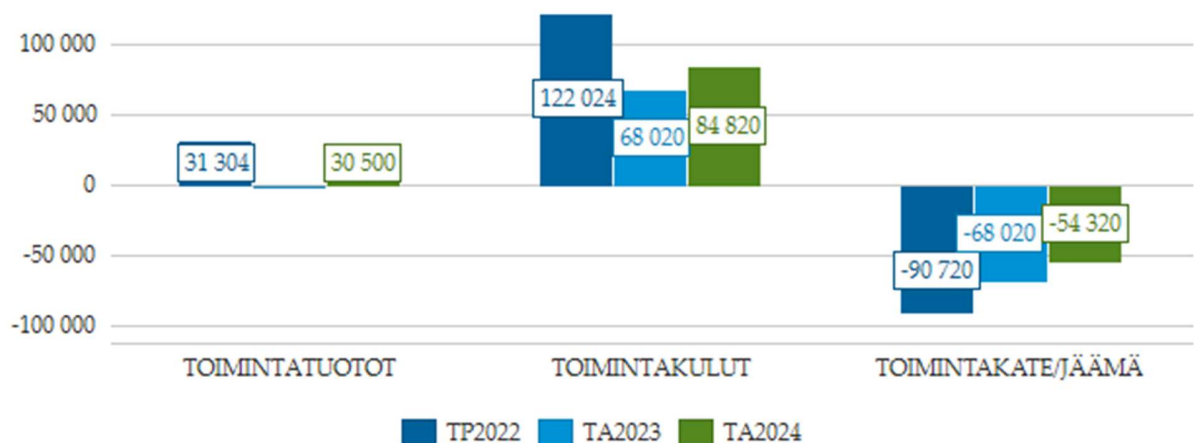
Sivistystoimen hallinto vastaa sivistysosaston johtamisesta ja talousarvion toteutumisesta. Keskeisenä tehtävänä on varmistaa osaavan ja pätevän henkilöstön rekrytointi sivistystoimen eri vastuualueille ja taata laadukkaat hallinnolliset palvelut.

Positiivisen ja valmentavan johtamisen opeilla johdettu Vaala on tunnettu hyvänä, luotettavana ja houkuttelevana työnantajana.

### Toimintakulut



### Kulut ja tuotot



|                    | TP2022   | TA2023  | TA2024  | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|---------|---------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 31 304   |         | 30 500  | -100,00 %                |                          |
| TOIMINTAKULUT      | -122 024 | -68 020 | -84 820 | -44,26 %                 | 24,70 %                  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -90 720  | -68 020 | -54 320 | -25,02 %                 | -20,14 %                 |

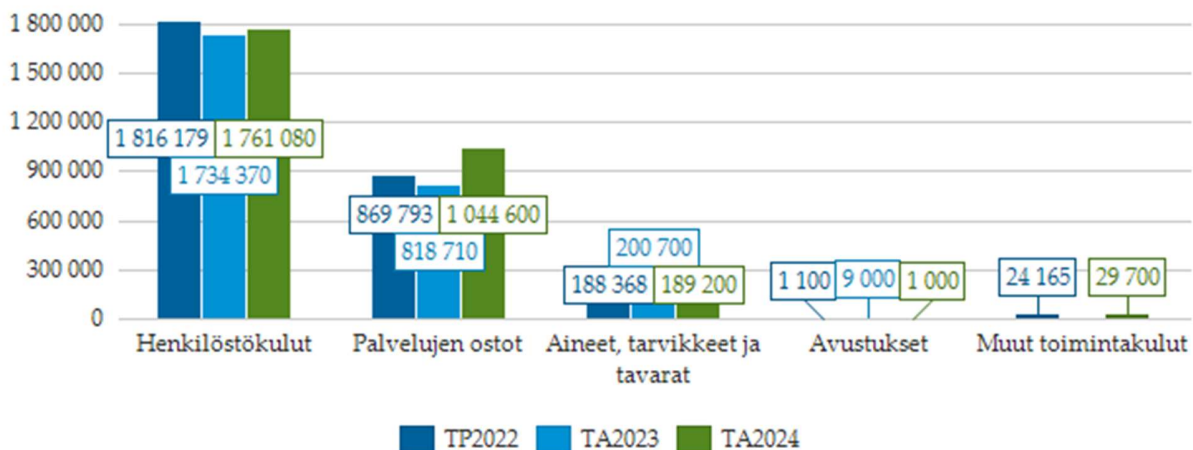
## 4.2 Perusopetus

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

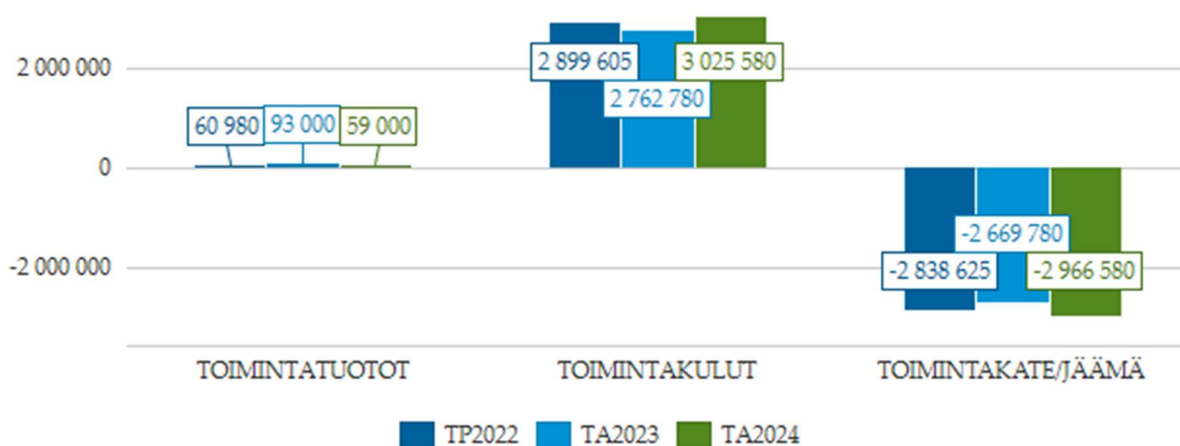
#### Vaalan yhtenäiskoulu

Perusopetus tarjoaa oppilaille tasa-arvoiset mahdollisuudet laajaan yleissivistykselliseen perustaan ja antaa valmiudet sekä kelpoisuuden toisen asteen opintoihin. Se ohjaa oppilaita löytämään omat vahvuutensa ja rakentamaan tulevaisuutta oppimisen keinoin. Kasvatustehtävässämme tuemme oppilaiden yksilöllistä oppimista, kehitystä ja kokonaisvaltaista hyvinvointia yhteistyössä kotien kanssa. Toimintaa ohjaavat opetussuunnitelma ja lukuvuosisuunnitelma.

### Toimintakulut



### Kulut ja tuotot



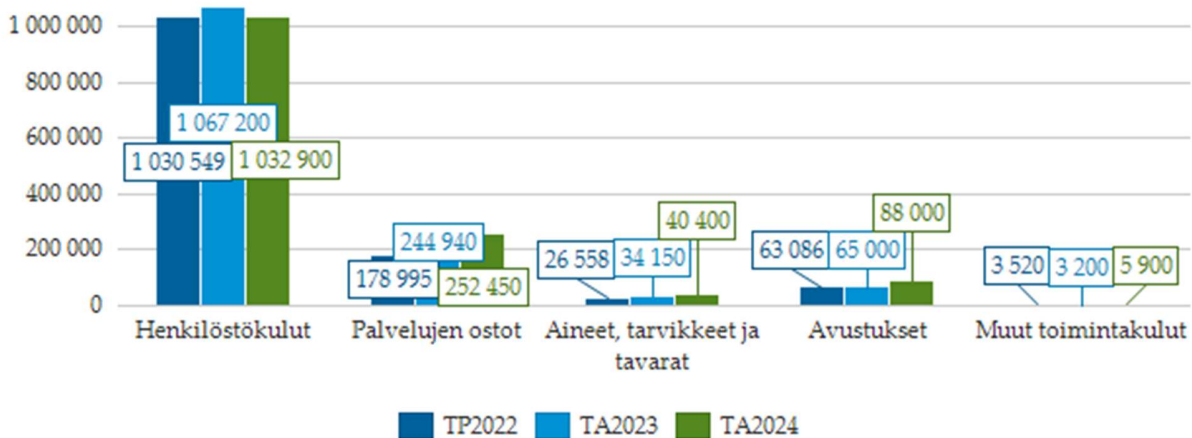
|                    | TP2022     | TA2023     | TA2024     | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|------------|------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 60 980     | 93 000     | 59 000     | 52,51 %                  | -36,56 %                 |
| TOIMINTAKULUT      | -2 899 605 | -2 762 780 | -3 025 580 | -4,72 %                  | 9,51 %                   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -2 838 625 | -2 669 780 | -2 966 580 | -5,95 %                  | 11,12 %                  |

## 4.4 Varhaiskasvatus

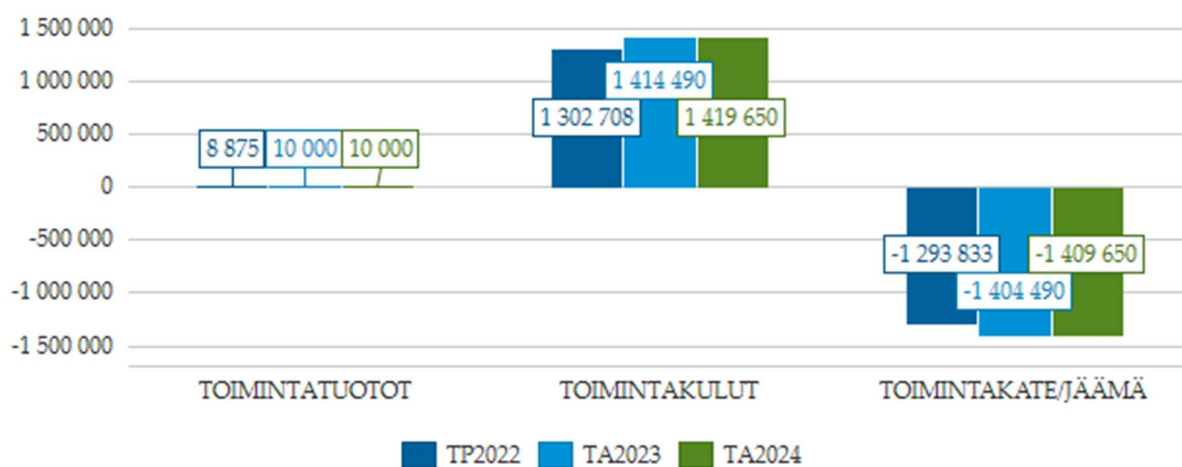
### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Varhaiskasvatuksen vastuualueelle kuuluvat lainsäädännön edellyttämät päivähoidon palvelut, lasten kotihoidontuki ja esiopetus. Varhaiskasvatuksen tehtävänä on tukea lapsen kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista sekä edistää hyvinvointia yhteistyössä huoltajien ja muiden toimijoiden kanssa. Lisäksi varhaiskasvatus mahdollistaa huoltajien osallistumisen työelämään ja opiskeluun. Toimintaa ohjaavat paikalliset varhaiskasvatus- ja esiopetussuunnitelmat. Päivähoitoa järjestetään päiväkodissa ja perhepäivähoitona hoitajan kotona. Esiopetus järjestetään päiväkodissa. Tulevan vuoden aikana valmistaudutaan tulevaan organisaatiomuutokseen varhaiskasvatuksen hallinnon osalta.

### Toimintakulut



## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022     | TA2023     | TA2024     | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|------------|------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 8 875      | 10 000     | 10 000     | 12,68 %                  |                          |
| TOIMINTAKULUT      | -1 302 708 | -1 414 490 | -1 419 650 | 8,58 %                   | 0,36 %                   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -1 293 833 | -1 404 490 | -1 409 650 | 8,55 %                   | 0,37 %                   |

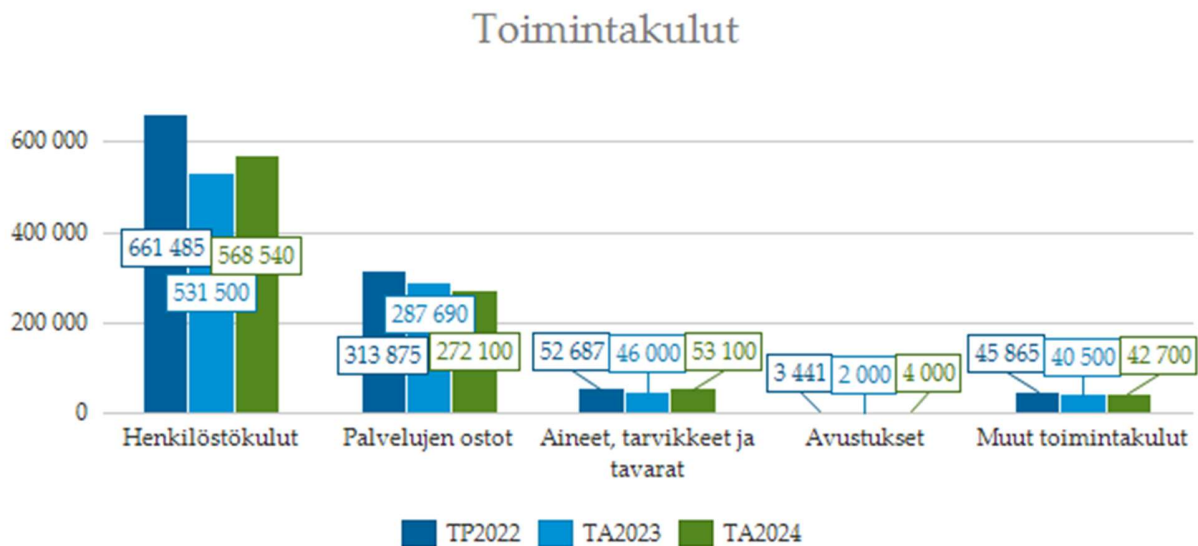
## 4.3 Lukio

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

#### Vaalan lukio

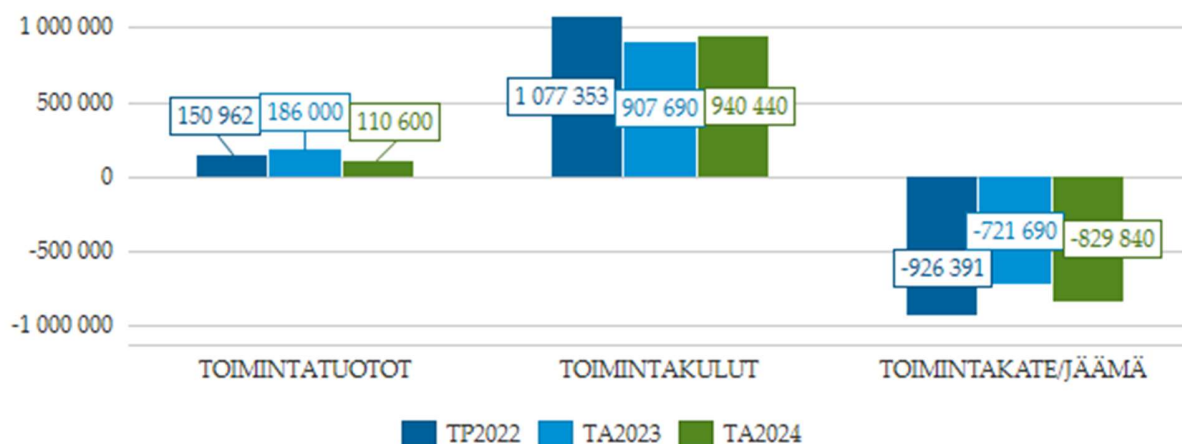
Lukio jatkaa perusopetuksen opetus- ja kasvatustehtävää. Lukiokoulutus tarjoaa laaja-alaisen yleissivistyksen sekä valmiuden ylioppilastutkintoon perustuviin jatko-opintoihin. Lukiokoulutus tukee hyvän itsetunnon kehitystä, arvostaa työntekoa ja tavoitteellista oppimista turvallisessa oppimisympäristössä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

Viihtyisä, ihmisläheinen Vaalan lukio tarjoaa ammattitaitoista ja ajanmukaista opetusta.





## Kulut ja tuotot



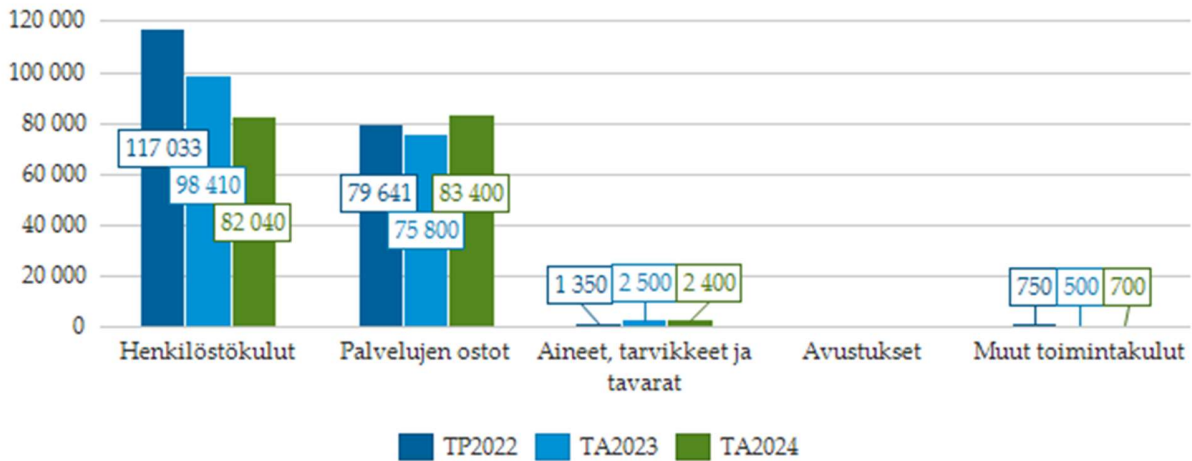
|                    | TP2022     | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|------------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 150 962    | 186 000  | 110 600  | 23,21 %                  | -40,54 %                 |
| TOIMINTAKULUT      | -1 077 353 | -907 690 | -940 440 | -15,75 %                 | 3,61 %                   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -926 391   | -721 690 | -829 840 | -22,10 %                 | 14,99 %                  |

## 4.5 Kansalaisopisto

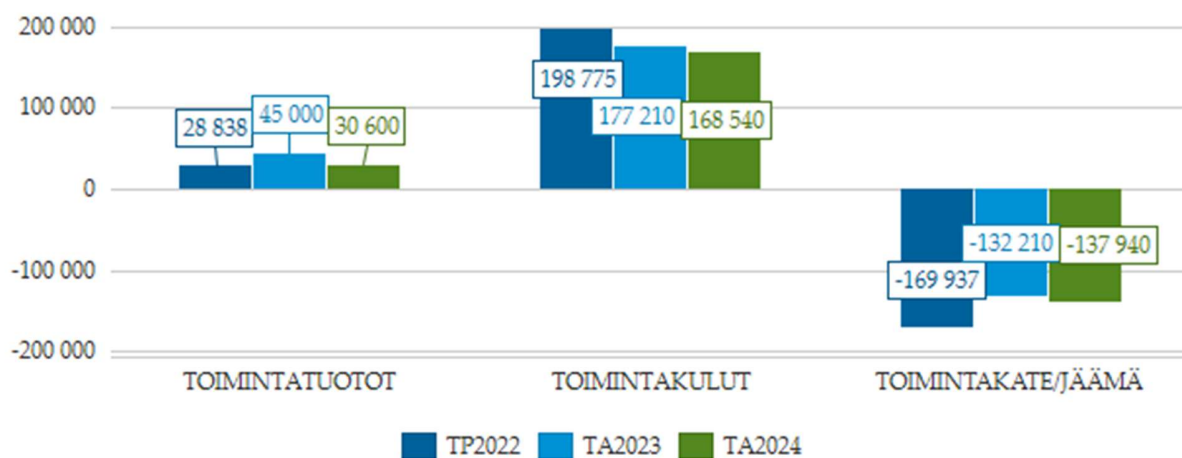
### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Kunnassa toimii kansalaisopisto, joka on paikallisiin ja alueellisiin sivistystarpeisiin pohjautuva oppilaitos ja joka tarjoaa mahdollisuuksia omaehtoiselle oppimiselle ja kansalaisvalmiuksienkehittämiseksi. 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. Toimintaa ohjaa kansalaisopiston toimintasuunnitelma.

### Toimintakulut



## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022   | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 28 838   | 45 000   | 30 600   | 56,04 %                  | -32,00 %                 |
| TOIMINTAKULUT      | -198 775 | -177 210 | -168 540 | -10,85 %                 | -4,89 %                  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -169 937 | -132 210 | -137 940 | -22,20 %                 | 4,33 %                   |

## 5 TEKINEN OSASTO

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

#### Elinvoimalautakunta

Elinvoimalautakunta vastaa kaavoituksesta, rakennus- ja ympäristövalvonnasta, 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 viihtyisiä, terveellisiä ja turvallisia asumisympäristöjä sekä tuottaa muille hallintokunnille niiden toiminnassaan tarvitsemat ympäristön- ja kiinteistöhoito- ja muut toimialaan kuuluvat tukipalvelut.

Rakennusvalvonnan osalta jatketaan toimenpiteitä, jossa rakennusluokituksen, huoneisto-osoitteiden ja valtakunnallisten pysyvien huoneistotunnusien kiinteistörekisterin rakennuskannan ajantasaisuus sekä osoiterekisteri laitetaan kuntoon. Kiinteistörekisterin osalta lisätään asiantuntijapalveluita. Rakennuslupien ennen vuotta 2000 aineiston paperisen arkiston digitointia jatketaan pysyväisarkistoon saattamisessa. Maanrakennuslain vuodelle 2025 siirtynyt ja voimaan tuleva uudistus huomioidaan rakennusvalvonnan toimissa.

Maankäytön ja kaavoituksen osalta kunnan kaavoittajan työtehtävässä pääpaino on Vaalanlammen asemakaavan muutos asuinkäyttöiseksi, maapoliittisen ohjelman läpiviemisessä, eri vaiheissa olevien kaavojen käsittelyssä ja uusien kaava-aloitteiden läpiviemisessä sekä muihin työtehtäviin. Asiantuntijapalveluiden kulujen kasvussa merkittävimmät kulut on Vihreää virtaa Vaalasta hanke ja Vaalan taajaman kiinteistörajojen uudelleen rajaamisen palvelut. Elinkeinojen vahvistamiseksi osa työpanoksesta on myös kaavoittajan työssä. Maapoliittisen ohjelman laatiminen on yksi osa kuntastrategian huomioimista. Maankäytön yksikön yhteistyö Muhoksen ja Utajärven kunnan kanssa jatkuu lähinnä kaavoittajien välisellä yhteydenpidolla.

Talonrakennuksessa kiinteistöissä tehdään talousarvioon sisällytettyjä ja kiinteistöstrategian mukaisia toimia mm. kiinteistöjen uudisrakentaminen: Eläinlääkintätilat, katettu jääkaukalo, kunnanvirasto ja mahdollisen soteaseman rakentamisen suunnittelu. Mahdolliset äkilliset korjausrakentamisen tarpeet. Jatketaan sisäilmatutkimuksia toimenpidevaatimuksineen.

Eläköitymiset vaativat toimintavuoden aikana toiminnan tarkastelun tulevaisuuden osalta. Kiinteistö- ja tonttimyyntiä jatketaan markkinoinnin osalta. Hyvinvointialueen kanssa laaditut vuokrasopimukset tulevat muuttumaan ja osittain päättyvät, joiden vuokratulot ja sopimusmuutokset on pyritty huomioidaan talousarvion laadinnassa. Hyvinvointialueen päätökset tulevat talousarvion laadinnan jälkeen ja aiheuttavat siten epävarmuutta.

Maanrakennuksessa avustettavilla yksityistiekunnilla on 20 %:n omavastuu. Tienhoidon kustannukset kohdistuvat pääosin vakinaisen asutuksen ulospääsyteihin ja talvikunnossapitoon. Määrärahavaraus on 2023 vuoden toteuman mukainen. Määrärahan määrää ja omavastuuta on tarkastellaan vuoden 2024 aikana ja päätetään mahdolliset muutokset vuodelle 2025. Peruskorjausavustuksiin, joihin yksityistiet saavat ELY:n avustuksen, on varattu 250 000 e.

Epävarmuutta peruskorjausavustuksien maksatusmäärään aiheuttaa ELY:n suunnitelmat määrärahojen leikkauksista vuodelle 2024 aiemmasta suunnitelmasta poiketen. Taajamakatujen kunnostukseen on varattu 370 000 euroa. Kävelyn ja pyöräilyn liikenteen väyliä on lisätty edellisvuodesta. Satamien ja ulkoilureittien kunnostuksia jatketaan. Metsätaloudessa keskitytään harvennushakkuihin ja ympäristö-/metsänhoidollisiin toimenpiteisiin. Henkilöstökuluissa lisäystä tulee oppisopimuskoulutettava ja maanrakennus/ympäristöpuolen tehtäviin työntekijä varmistamaan suunniteltuja toteutuksen toimintoja.

Ravitsemispalveluissa jatketaan edellisvuoden tapaan. Ravitsemispalveluiden yhteistyötä Muhoksen ja Utajärven kunnan kanssa jatketaan. Aamupalakokeilu on tarkoitus laajentaa useammalle käyttäjäryhmälle, positiivisten palautteiden perusteella. Vaalan kunnan osuus ateriapalvelupäällikön viran kustannuksista on 18%.

Siivouspalveluissa varaudutaan muuttuvien kohteiden puhtaudenpitoon. Henkilömäärän mitoitus pysyy ennallaan. Puhtauspalveluvastaava ja tekninen johtaja vastaavat toiminnasta.

Työllistämistä jatketaan, huomioiden TE24 mahdolliset muutokset. Työllistetyt toimivat pääosin talonrakennuksen, maanrakennuksen ja ympäristönhoidollisissa työtehtävissä. Työnohjaaja avustaa ympäristötyönjohtajaa henkilöstön työtehtävien johtamisessa.

| TOIMENPIDE 2024: UUSIA RETKEILYREITTEJÄ VAALAN.                                                                                                          |                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Ainutlaatuinen Rokua Geoparkimme vetää puoleensa yhä enemmän niin kotimaisia kuin ulkomaisiakin matkailijoita ympäri vuoden. |                                    |
| Arviointimittarit                                                                                                                                        | Vastuutaho                         |
| Reitistöhankeiden valmistuminen.                                                                                                                         | Matti Kaikkonen (Tekninen johtaja) |
| Ei arviota                                                                                                                                               |                                    |

| TOIMENPIDE 2024: ENEMMÄN VIHREÄÄ ENERGIAA VAALAN.                                                                                                                             |                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Otamme kasvihuonepäästöissämme reippaita askelia kohti hiilinegatiivisuutta ja sidomme hiiltä metsissämme, soillamme ja pelloillamme tehokkaasti. |                                    |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                             | Vastuutaho                         |
| Energian seurantajärjestelmän asennus.<br>VVV-hankkeen rahoituksen hyväksyminen.<br>Purkukuntoisen kiinteistön myynti.                                                        | Matti Kaikkonen (Tekninen johtaja) |
| Ei arviota                                                                                                                                                                    |                                    |

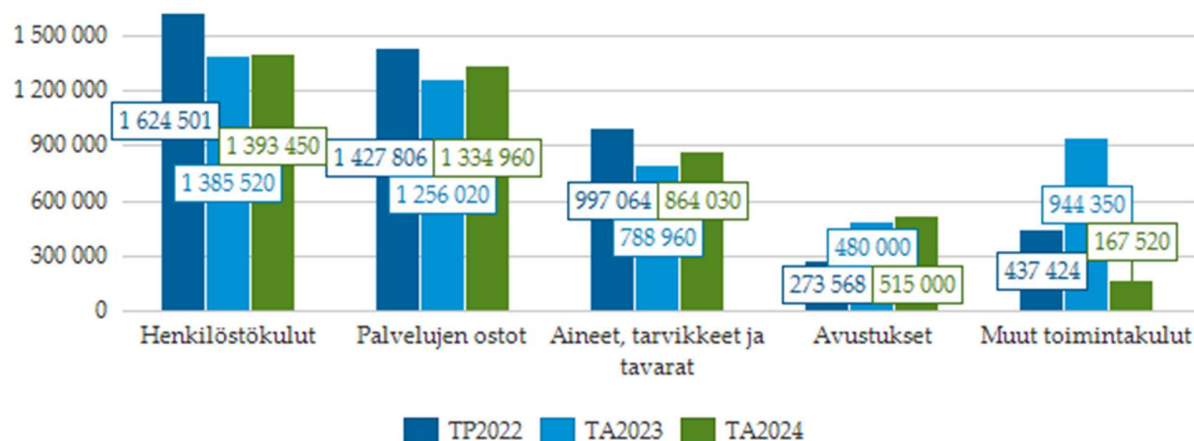
| TOIMENPIDE 2024: VAALALAISTEN VAPAA-AJAN AKTIVITEETTIEN MONIPUOLINEN MAHDOLLISTAMINEN. |
|----------------------------------------------------------------------------------------|
|----------------------------------------------------------------------------------------|

| Valtuustokauden kärkihanke: Panostamme vahvasti asukkaidemme ja vierailijoidemme liikunta- ja kulttuuriharrastusten ja -elämysten edistämiseen sekä omaleimaisiin tapahtumiin. |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Arviointimittarit                                                                                                                                                              | Vastuutaho                         |
| Katetun jääkaukalon valmistuminen<br>Uuden kunnanviraston monikäyttöinen suunnittelu                                                                                           | Matti Kaikkonen (Tekninen johtaja) |
| Ei arviota                                                                                                                                                                     |                                    |

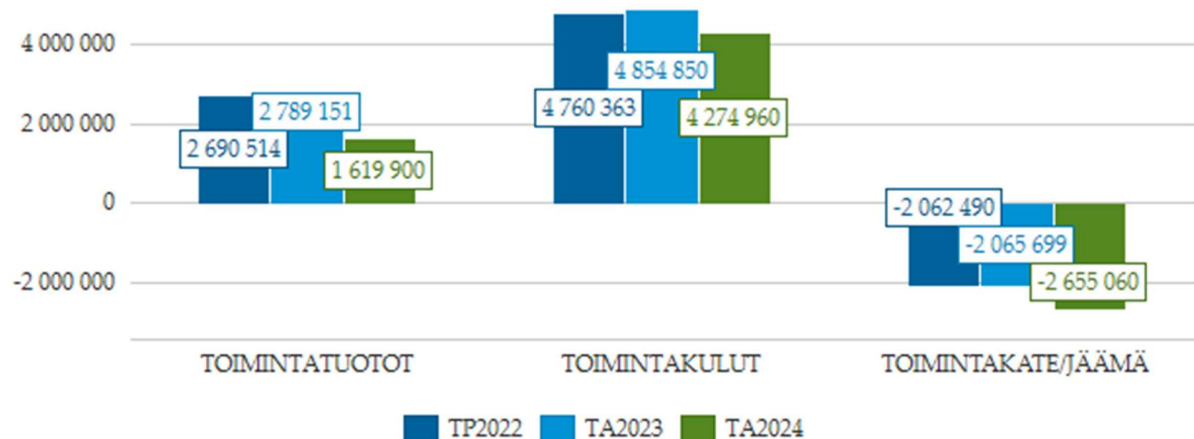
| TOIMENPIDE 2024: ETÄTYÖKYLÄN SUUNNITTELU. VAALAN VUOKRA-ASUNTOKANNAN KOHENTUMINEN. MAHDOLLISUUDET MODERNIIN ASUMISEEN KASVAA.                                                                 |                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Vaala on tunnettu elämyksellisen vapaa-ajan, mökkeilyn ja etätyön mahdollistava kunta, jossa on monia houkuttelevia mahdollisuuksia myös vakitukselle asumiselle. |                                    |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                             | Vastuutaho                         |
| Valmis suunnitelma etätyökylästä<br>KOY Vaalan Niskan vuokra-asuntojen valmistuminen<br>Valmiita, uuden asuntotuotannon mahdollistavia kaavoja.                                               | Matti Kaikkonen (Tekninen johtaja) |
| Ei arviota                                                                                                                                                                                    |                                    |

| TOIMENPIDE 2024: KUNTA AKTIIVISESTI AUTTAA, OPASTAA JA KULKEE VIERESSÄ YRITYSKONTAKTEISSA. SELVITÄMME YRITYSTEN RINNALLA ENNAKKOLUULOTTOMASTI MYÖS UUDENLAISIA JA HAASTAVIAKIN MAHDOLLISUUKSIA ELINKEINOJEN KEHITTÄMISEKSI. TYÖVOIMAN SAATAVUUDEN PARANTAMISEKSI SELVITETÄÄN KUNNAN KAIKILLA VASTUUALUEILLA MM. OPPILAITOSYHTEISTYÖN MAHDOLLISUUKSIA. |                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Valtuustokauden kärkihanke: Virkeä, ennakoluuloton ja uudennainen yrittäjäyys tuottaa innovatiivisia palveluita ja tuotteita paitsi paikallisyhteisöllemme, myös muualle maailmaan.<br>Kunta mahdollistaa, auttaa, opastaa ja kulkee vierellä.                                                                                                        |                                    |
| Arviointimittarit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Vastuutaho                         |
| Sijainousu yritysbarometrissä.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Matti Kaikkonen (Tekninen johtaja) |
| Ei arviota                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                    |

## Toimintakulut



## Kulut ja tuotot



| VAALAN KUNTA                    | TP2022            | TA2023            | TA2024            |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>2 690 515</b>  | <b>2 789 151</b>  | <b>1 619 900</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-4 777 602</b> | <b>-4 854 850</b> | <b>-4 274 960</b> |
| Henkilöstökulut                 | -1 624 501        | -1 385 520        | -1 393 450        |
| Palvelujen ostot                | -1 445 044        | -1 256 020        | -1 334 960        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -997 064          | -788 960          | -864 030          |
| Avustukset                      | -273 568          | -480 000          | -515 000          |
| Muut toimintakulut              | -437 424          | -944 350          | -167 520          |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>       | <b>-2 079 728</b> | <b>-2 065 699</b> | <b>-2 655 060</b> |
| <b>VUOSIKATE</b>                | <b>-2 076 570</b> | <b>-2 065 699</b> | <b>-2 655 060</b> |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>         | <b>-2 929 372</b> | <b>-2 584 599</b> | <b>-3 154 420</b> |
| <b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-2 929 372</b> | <b>-2 584 599</b> | <b>-3 154 420</b> |

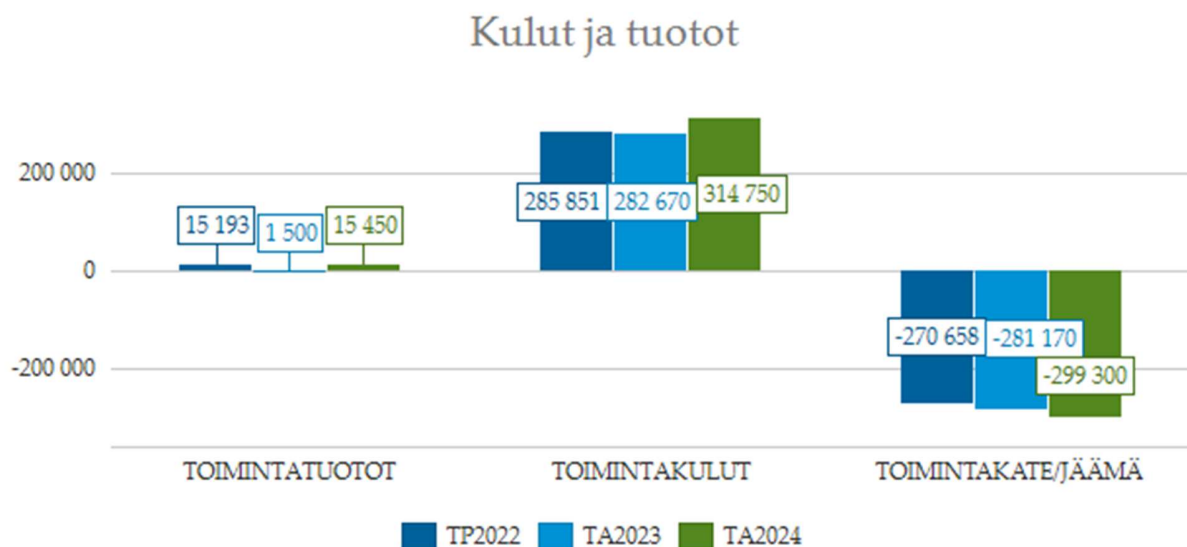
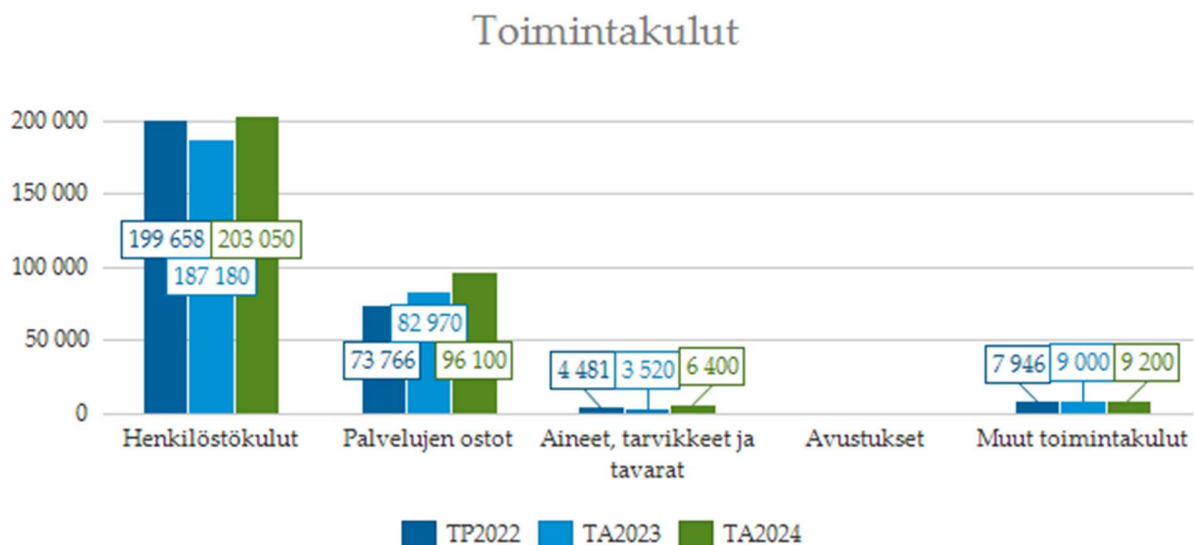


## 5.1 Tekninen toimisto

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Teknisen toimisto tuottaa keskitetyt hallintopalvelut kuntalaisille ja kuntaorganisaatiolle edullisesti ja laadukkaasti. Hallinnon tehtäväalue käsittää teknisen toimiston hallinnolliset ja toimistotyöt sekä elinvoimalautakunnan toiminnan. Hallinnon alle on keskitetty kaikki toiminnot, jotka eivät suoraan liity vastuualueiden käytännön työhön. Myös kaikki toimistotyöhön kuuluvat hankinnat on keskitetty hallintoon. Palkkakustannukset sisältävät teknisen johtajan palkan ja 1,5 palvelusihteerin palkan.

Asiantuntijapalveluihin on lisätty lainopillisia ostopalveluita toimintakuluihin.



|                    | TP2022   | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 15 193   | 1 500    | 15 450   | -90,13 %                 | 930,00 %                 |
| TOIMINTAKULUT      | -285 851 | -282 670 | -314 750 | -1,11 %                  | 11,35 %                  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -270 658 | -281 170 | -299 300 | 3,88 %                   | 6,45 %                   |

## 5.2 Ravitsemuspalvelut

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

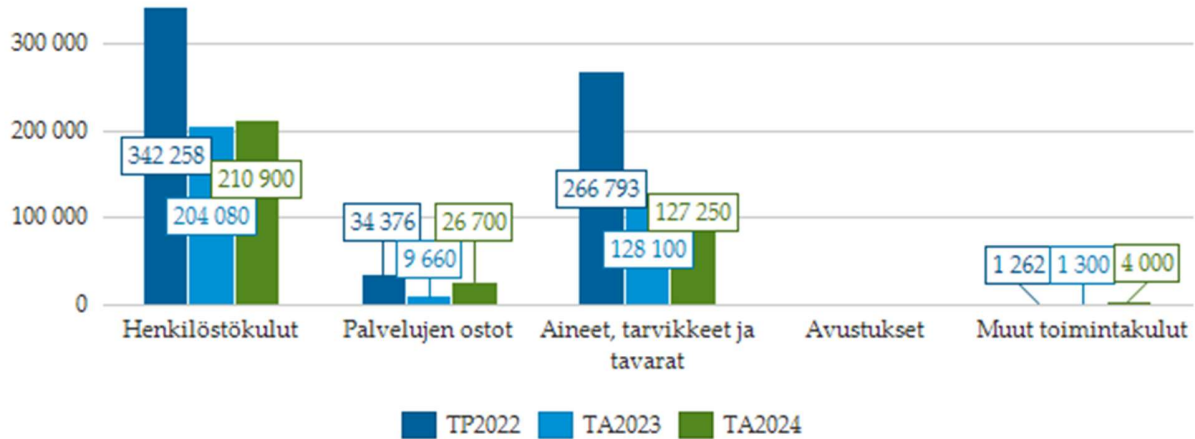
Perustehtävänä on tuottaa tarvittavat ravitsemuspalvelut taloudellisesti, turvallisesti ja ravitsemussuositukset huomioiden varhaiskasvatukseen, oppilaille ja työpaikkaruokailijoille. Kunnan ravitsemuspalveluiden yksi tärkeä tehtävä on olla osaltaan mukana kuntalaisten hyvinvoinnissa ja terveyden edistämistyössä. Vaalan, Utajärven ja Muhoksen kunnat kehittävät ateriapalveluitaan kuntien yhteisen ateriapalvelupäällikön viran ohjauksessa.

Ravitsemuspalveluita tuottaa oppilasravintola Sapuska. Keittiöillä on käytössään Jamix – ruokatuotannon ohjausjärjestelmä ja Fredmanin Chefstein– ohjelma keittiöiden omavalvontaan.

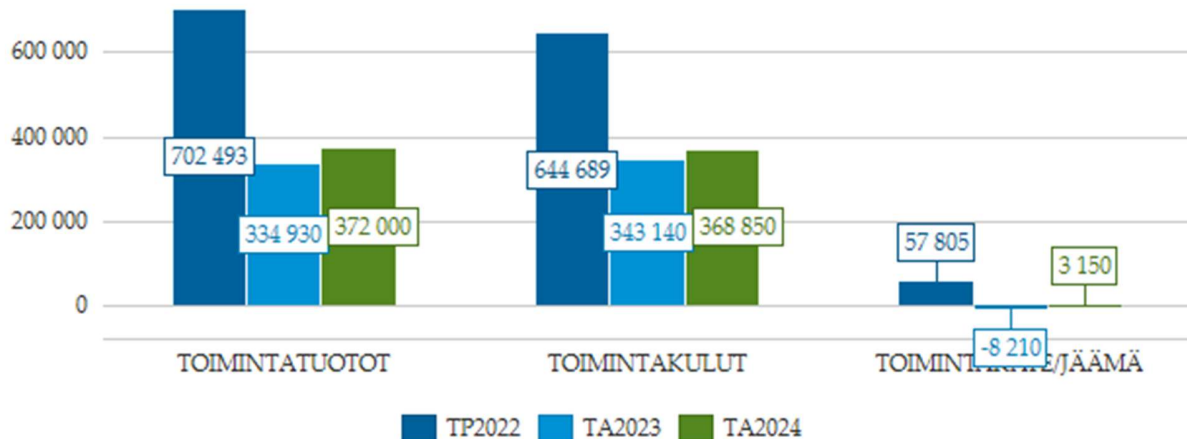
Hankintojen lähtökohtana on kotimaiset, tuoreet ja laadukkaat raaka-aineet. Lähi- ja luomuruoan käyttöä lisätään mahdollisuuksien mukaan. Monetran hankintapalvelut kilpailuttavat elintarvikehankintamme ja olemme mukana seudullisessa yhteistyöryhmässä ja käytössä on seudullinen ruokalista.

Ruokahuolto keskittyy kouluruokailun järjestämiseen arkipäivisin. Aamupalakokeilu jatkuu laajemmassa muodossaan toimintavuonna. Toiminnassa ei isoja muutoksia.

## Toimintakulut



## Kulut ja tuotot



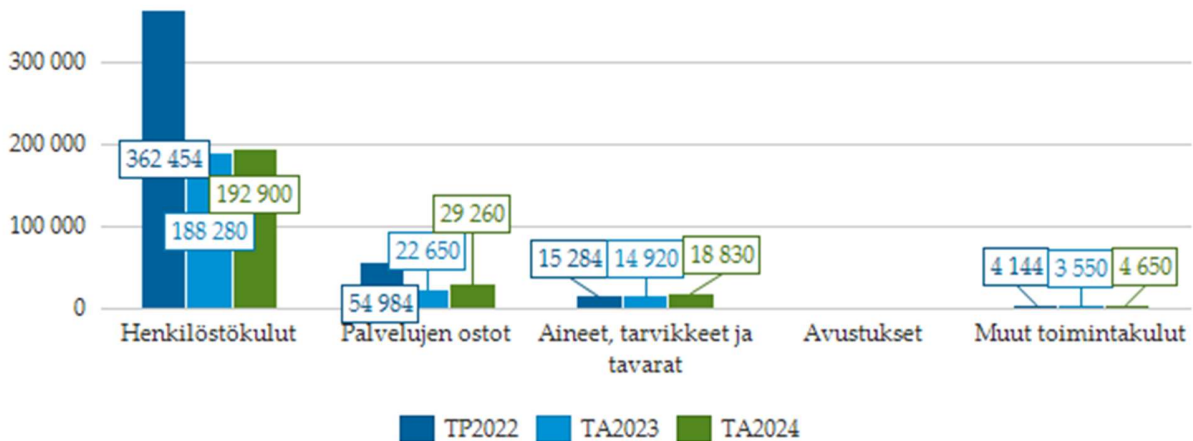
|                    | TP2022   | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 702 493  | 334 930  | 372 000  | -52,32 %                 | 11,07 %                  |
| TOIMINTAKULUT      | -644 689 | -343 140 | -368 850 | -46,77 %                 | 7,49 %                   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | 57 805   | -8 210   | 3 150    | -114,20 %                | -138,37 %                |

## 5.3 Siivouspalvelut

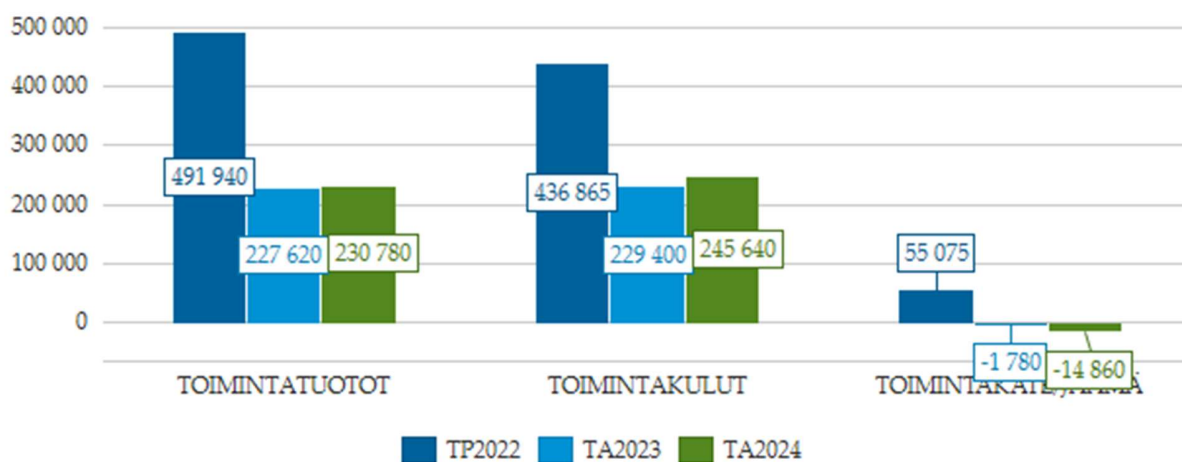
### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Siivouspalveluiden tehtävänä on pitää asiakkaiden toimintaympäristö hygieenisenä ja viihtyisenä sekä osaltaan ylläpitää tilojen turvallisuutta ja toimivuutta. Siivouspalvelut tuottaa ylläpito- ja perussiivousta koulukeskukselle, varhaiskasvatukselle ja muille kunnan kohteille sekä. Käytössä on CleanNet siivouksen mitoitusohjelma. Käytössä on ympäristöystävälliset puhdistusaineet, ajanmukaiset välineet, koneet sekä menetelmät. Väistötiloihin siirtyneet toiminnot on huomioitu siivouspalveluissa. Kustannukset budjetoidaan toimipaikkakohtaisesti. Kiinteistöstrategian muutokset kiinteistöissä voivat muuttaa siivouspalveluiden mitoituksia. Henkilömäärä on mitoitettu tämän hetkisen toimintojen tarpeisiin.

### Toimintakulut



## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022   | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 491 940  | 227 620  | 230 780  | -53,73 %                 | 1,39 %                   |
| TOIMINTAKULUT      | -436 865 | -229 400 | -245 640 | -47,49 %                 | 7,08 %                   |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | 55 075   | -1 780   | -14 860  | -103,23 %                | 734,83 %                 |

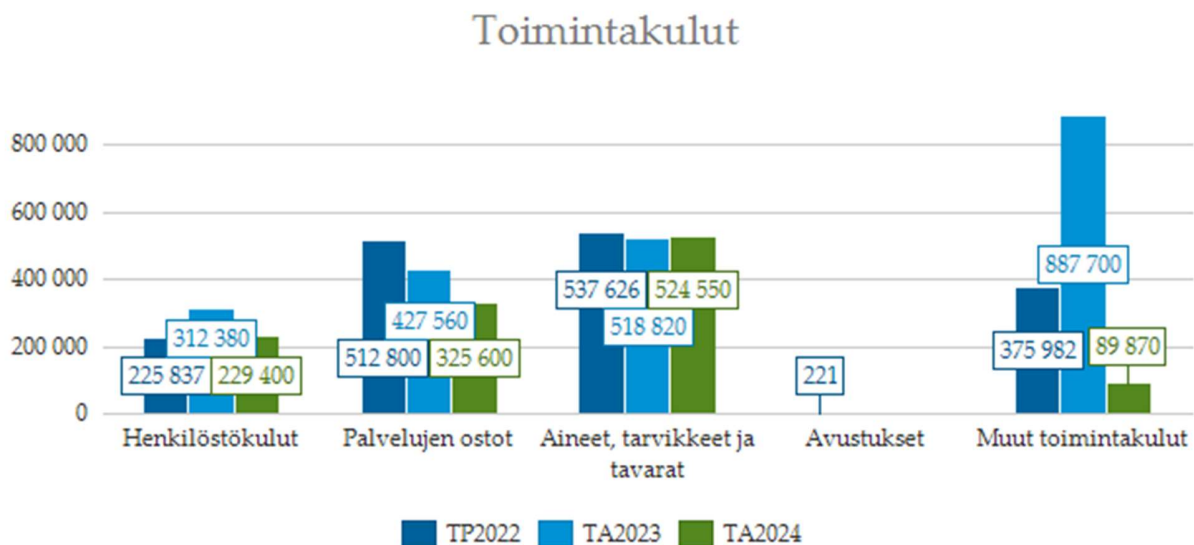
## 5.4 Talonrakennus

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

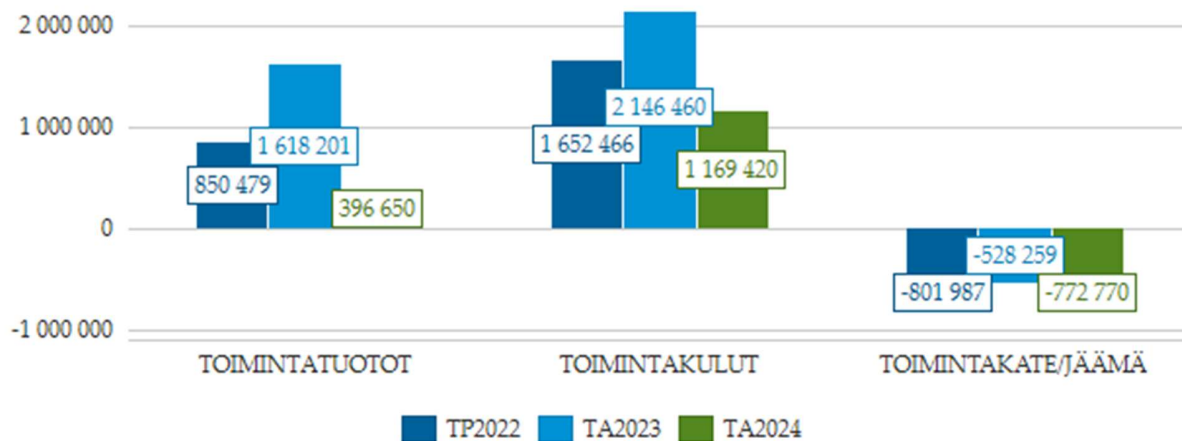
Talonrakentamisen ja kunnossapidon vastuualue käsittää rakentamisen ja kunnossapidon sekä varastot. Kunnan omistamien rakennusten pitäminen käyttökunnossa ja kunnan rakennuttajatehtävien hoitaminen kuuluu vastuualueeseen. Talonrakennuksen hallinnosta maksetaan talonrakennusmestarin palkka. Työntekijöiden palkat kirjataan talonrakennuksen eri kustannuspaikoille.

Kunnan kiinteistöjen rakennuskanta sisältää yli 100 rakennusta, joihin kiinteistöstrategian mukaisesti suoritetaan toimenpiteitä. Kiinteistöstrategia sisältää pitkän tähtäimen suunnitelmat, joilla ohjataan taloudellista ja käytännön toimintaa talonrakennuksessa. Rakennusprojekteja ovat mm. katetun jääkaukalon viimeistelytyöt keväällä, eläinlääkintätilan pihan rakennustyöt ja käyttöönoton valmistelu, kunnanviraston suunnittelu ja kilpailutus rakentamista varten, Lokkipajan viimeistely remontin osalta, mahdollinen soteaseman uudisrakennuksen suunnittelu Pohteen kanssa.

Rakennuspuolella ja kiinteistöhoidon puolella jatketaan olemassa olevilla resursseilla 3 vakituista rakennuspuolella ja 2 vakituista kiinteistöhoidon puolella. Eläköitymisiä tulee lähivuosina, joihin valmistautuminen on myös suunnittelussa. Vuoden 2024 sähkötyöt tuotetaan kunnan kiinteistöihin ostopalveluna.



## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022     | TA2023     | TA2024     | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|------------|------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 850 479    | 1 618 201  | 396 650    | 90,27 %                  | -75,49 %                 |
| TOIMINTAKULUT      | -1 652 466 | -2 146 460 | -1 169 420 | 29,89 %                  | -45,52 %                 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -801 987   | -528 259   | -772 770   | -34,13 %                 | 46,29 %                  |

## 5.5 Maanrakennus

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Kaavateiden, kevyenliikenteenväylien ja muiden kunnan alueiden kunnossapidosta huolehtiminen siten, että kuntalaisten liikkuminen eri liikennevälineillä ja jalkaisin on turvallista kaikissa olosuhteissa. Taajaman ulkopuolella haja-asutusalueiden asukkaiden liikkumisen mahdollistaminen avustamalla järjestäytyneiden yksityisteiden ja omien teiden kunnossapitoa. Kuntalaisten viihtyvyyden lisääminen sekä urheilu- ja liikuntaharrastuksen tukeminen ja lisääminen huolehtimalla liikuntapaikkojen ja yleisten alueiden sekä ympäristön kunnossapidosta sekä kehittämisestä. Perustehtäviin kuuluu myös alueiden kunnossapitopalveluiden tuottamien muille hallintokunnille.

Maanrakennuksen hallintoon kirjautuu maanrakennusmestarin ja ympäristötyönjohtajan palkka. Maanrakennuksen henkilöstö koostuu kahdesta vakinaisesta työntekijästä koneenkuljettajasta ja työnohjaajasta, oppisopimuskoulutettava sekä kolmesta määräaikaista työntekijästä. Maanrakennuksessa työskentelee lisäksi työllistämistuella palkattua henkilöstöä alueiden hoidon tehtävissä. Yleisten alueiden tuloja kertyy mm. venepaikka- ja torimaksuista.

Maa- ja metsätilat sisältävät kunnan omistamat maa- ja metsätilat sekä kunnan omistamat tontit ja niihin liittyvät yksityisteiden kustannukset ja mahdolliset omaisuuden myyntituotot. Metsän käsittelyt kohdistuvat hoitotoimenpiteisiin taimikoissa ja mahdollisiin harvennushakkuisiin. Energiapuukertymät haketetaan lämpölaitoksille myytäväksi tuotteeksi ja tulot käytetään pääsääntöisesti metsien ja viihtyisyyden parantamisena ympäristön hoitoon. Satamien osalta tehdään pienimuotoista laituriin kunnostusta ja yhden veneluiskan rakentaminen Säräisniemelle.

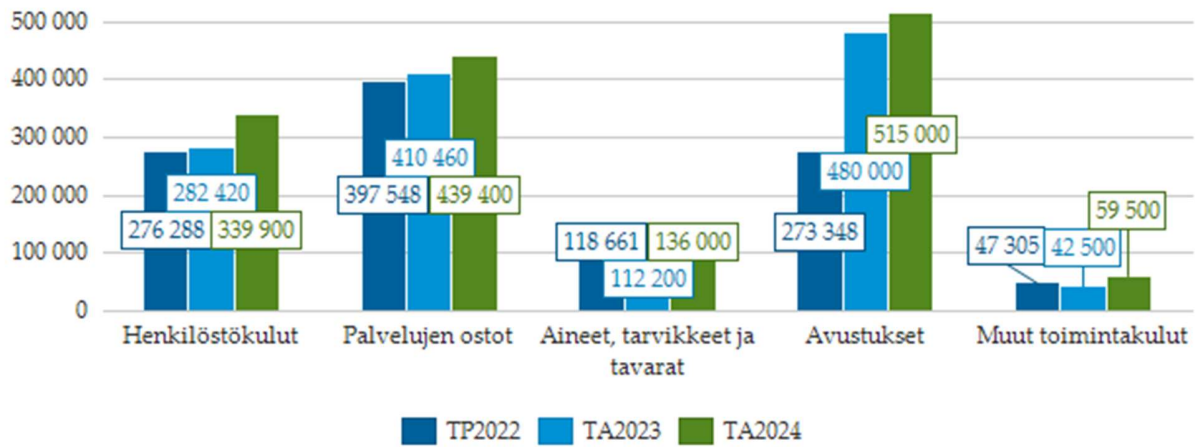
Konekeskuksen kustannukset laskutetaan käyttäjiltä kilometrikorvauksena tai käyttötunteina ja ne kertyvät konekeskukselle tulona. Tavoitteena on, että konekeskus toimii omakustannusperiaatteella.

Maanrakennuksen osa-alueella on varauduttu toimintakulujen nostona kustannusten nousuun polttoaineiden, teiden kunnossapidon ja sähkönhankinnan osalta. Kunnan kaavateillä on korjausvelkaa, tiealueiden korjaamiseen ja kunnossapitoon on varauduttu 434 000 euron investointimäärärahalla mm. yhteinen ELY:n kävelyn ja pyöräilyn hanke Mt 8792, Vaalan kolmion liittymä, Sahanrannan kevyenliikenteen väylät, Niskan- ja Kolehmaisentien leventäminen.

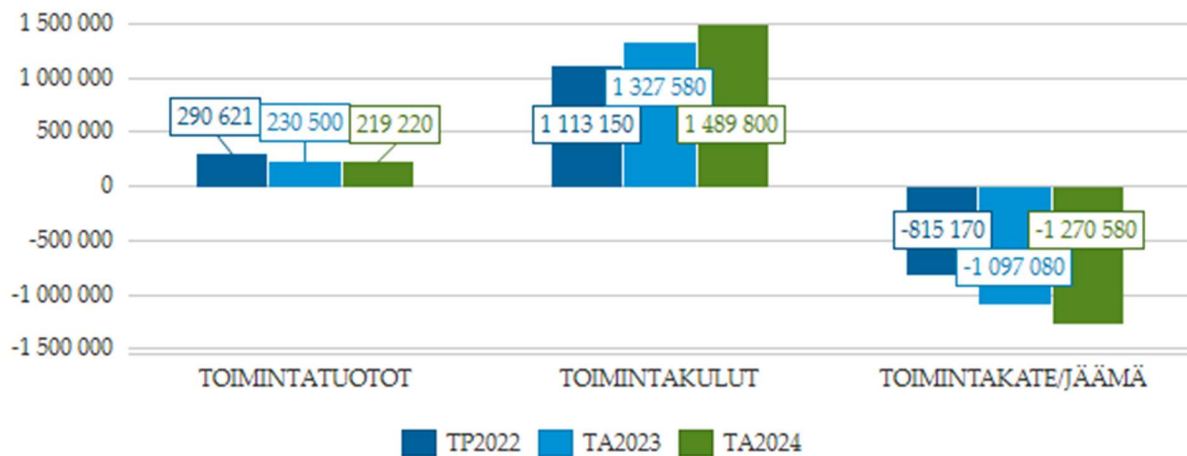
Toimintavuonna ohjelmassa on lisäksi uusien opasteiden asennusta Vaalan ympäristöön yritystonteille, uimaranta, kiinteistöt, kadut, tontit, satamat, uimarannat, retkeilyreitit. Toimintakuluja nostaa oppisopimuskoulutettava ja määräaikaisten työntekijöiden palkkaamiset.



## Toimintakulut



## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022     | TA2023     | TA2024     | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|------------|------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 290 621    | 230 500    | 219 220    | -20,69 %                 | -4,89 %                  |
| TOIMINTAKULUT      | -1 113 150 | -1 327 580 | -1 489 800 | 19,26 %                  | 12,22 %                  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -815 170   | -1 097 080 | -1 270 580 | 34,58 %                  | 15,81 %                  |

## 5.6 Viranomaispalvelut

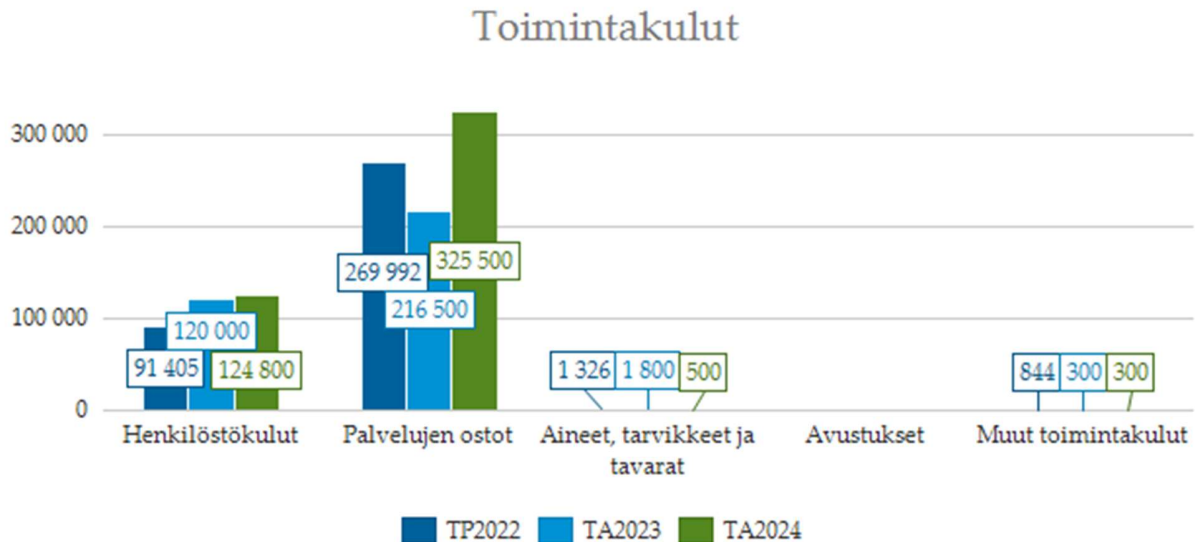
### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Viranomaispalvelut sisältävät teknisen toimiston kaavoitukseen, yritystiloihin, kuntasuunnitteluun, rakennusvalvontaan, ympäristönsuojeluun ja pelastustoimeen liittyvät tehtävät. Vastuualueen päällikkö on tekninen johtaja.

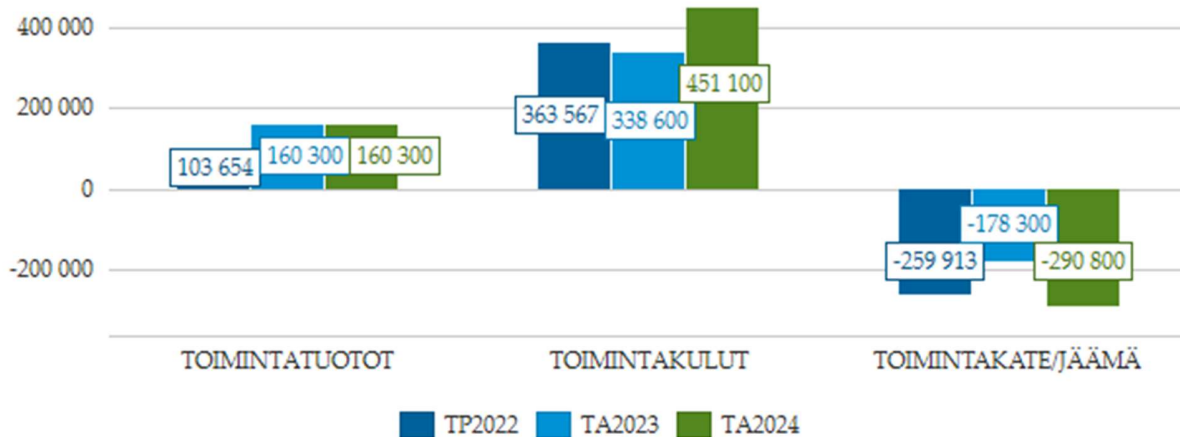
Kaavoituspalveluissa voimassa oleva kuntayhteistyösopimusta tarkastellaan muutostarpeena Muhoksen ja Utajärven kuntien kesken. Kunnan oma kaavoittaja aloitti elokuussa 2022.

Rakennustarkastus hoidetaan viransijaisuutena edellisvuoden tapaan.

Ympäristönsuojelu hoidetaan ostopalveluna Oulunkaaren ympäristöpalvelut-organisaatiolta. Vaalan kunnan ympäristönsuojeluviranomainen on Oulunkaaren ympäristölautakunta. Tehtäviä hoitaa Oulunkaaren ympäristöpalveluiden ympäristötarkastaja.



## Kulut ja tuotot



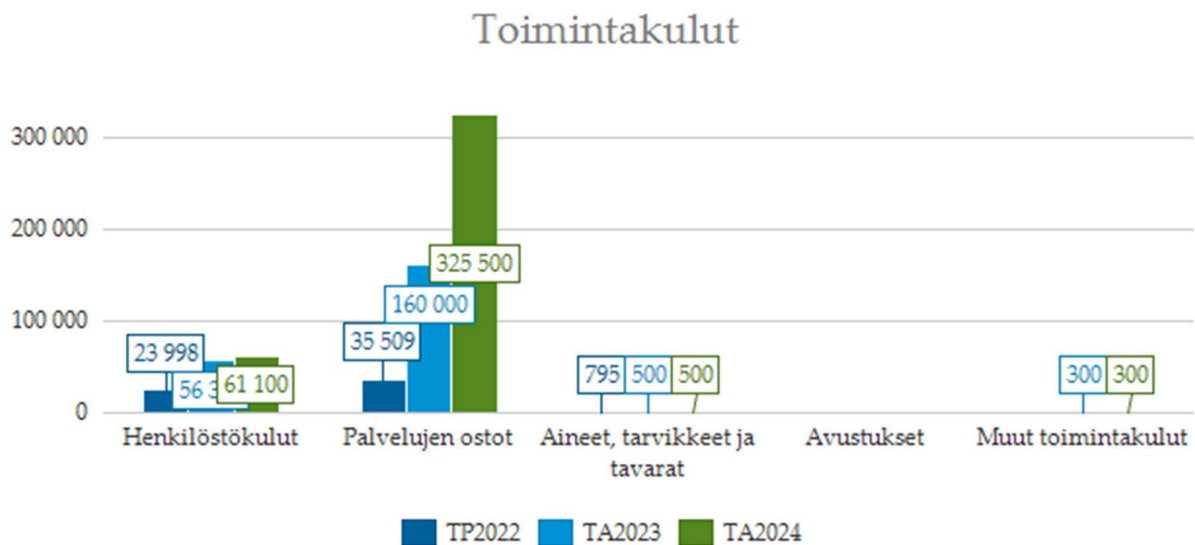
|                    | TP2022   | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 103 654  | 160 300  | 160 300  | 54,65 %                  |                          |
| TOIMINTAKULUT      | -363 567 | -338 600 | -451 100 | -6,87 %                  | 33,23 %                  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -259 913 | -178 300 | -290 800 | -31,40 %                 | 63,10 %                  |

### 5.6.1. Kaavoitus ja suunnittelu

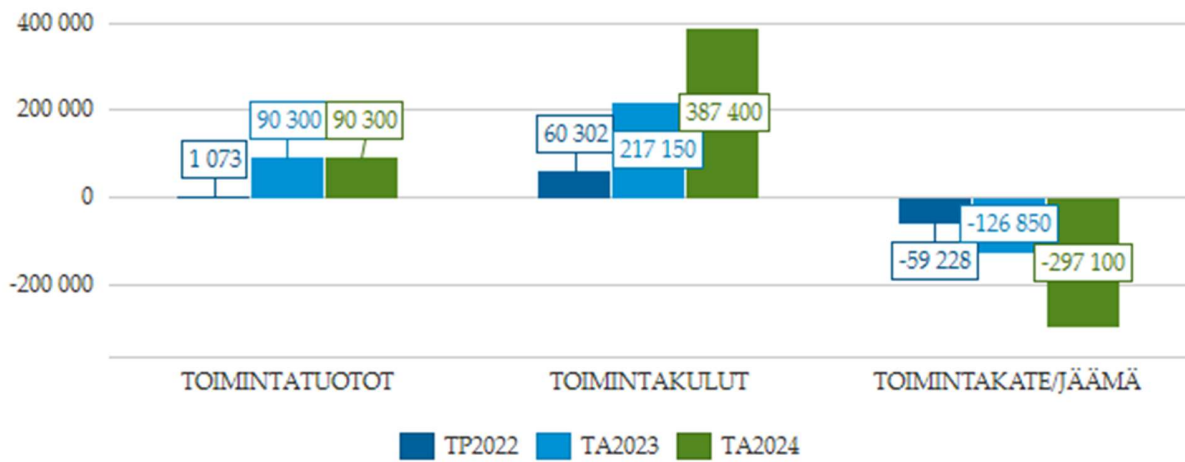
#### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Tuottaa kunnalle kaavoituspalvelut osin kunnan omana työnä ja ostopalveluina sekä mittaustoimen palvelut pääosin ostopalveluiden avulla. Vastata kaavaprojektien käytännön etenemisestä. Edistää maankäytönsuunnittelua ja kuntasuunnittelua osana kunnan kokonaisvaltaista kehittämistä

Palveluyksikkö sisältää teknisen toimen osuuden maankäytönsuunnittelusta, kuntasuunnittelusta, yritysasioista ja mm. osallistumisen ylikunnalliseen yhteistyöhön. Kaavoituksen ja suunnittelun palveluyksikkö sisältää ulkopuolisen asiantuntijatyön kustannukset ja kaavoitukseen kohdistuvan oman työn osuuden. Mittaustyöt hankitaan ostopalveluna. Kaavoituksesta tarkemmin kuvaa kunnan keväällä julkaistava kaavoituskatsaus. Muutoin keskustan maankäytön kehittämisen osalta keskitytään Vaalan keskustan asema- ja osayleiskaavassa esitettyihin painopistealueisiin: Vaalanlammen ympäristö, Vaalan kolmio niminen yritystonttialue Valtatie 22:n varteen sekä Oulujärven ja Oulujoen ranta-alueisiin. Maapoliittinen ohjelma valmistuu toimintavuoden aikana, rakennusjärjestys käydään läpi valmisteluna vuoden 2025 maankäyttö- ja rakennuslain voimaantulon rinnalla. Hulevesitarkastelu on työn alla Vaalan taajamassa. Asiantuntijapalveluiden toimintakuluihin on kirjattu kiinteistöjen rajankäyntiä, kiinteistörekisterin ajantasaistamista, Vihreää virtaa Vaalasta hanke.



## Kulut ja tuotot



|                    | TP2022  | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|---------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 1 073   | 90 300   | 90 300   | 8 312,76 %               |                          |
| TOIMINTAKULUT      | -60 302 | -217 150 | -387 400 | 260,11 %                 | 78,40 %                  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -59 228 | -126 850 | -297 100 | 114,17 %                 | 134,21 %                 |

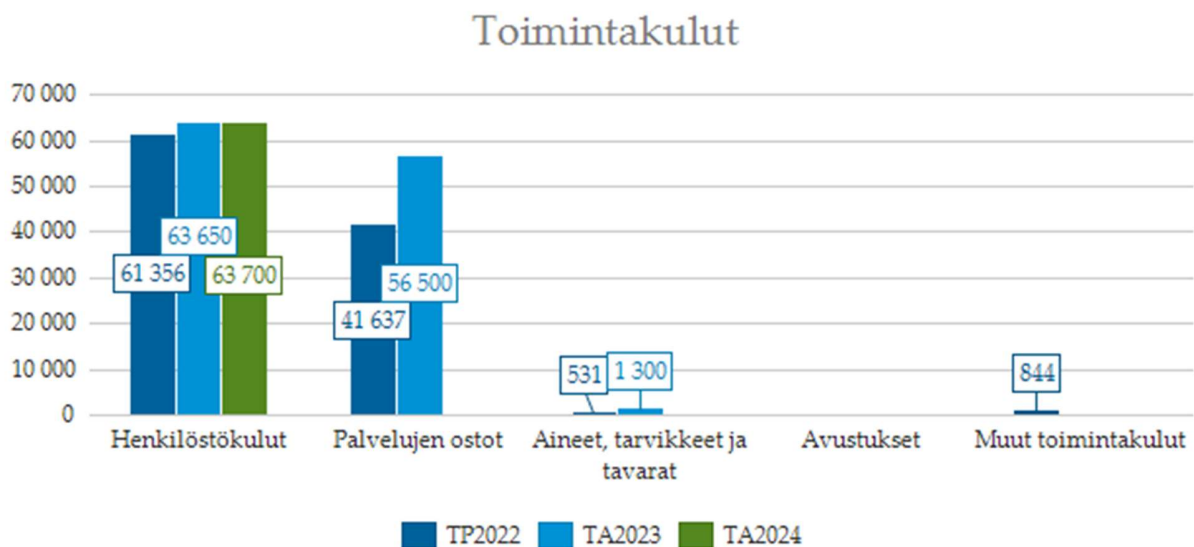
## 5.6.2 Rakennusvalvonta

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

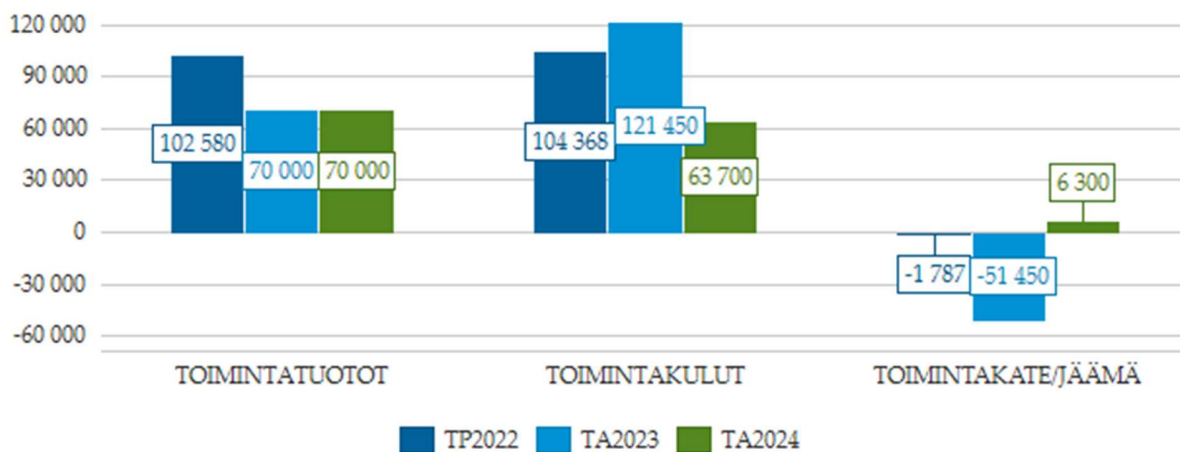
Rakennuslain mukaan rakennusvalvonnan tehtävänä on valvoa kaavoituksen toteutumista ja rakentamista. Rakennusvalvonnan toiminta-ajatus rakentuu pitkälti maankäyttö- ja rakennuslain (MRL) asettamien tavoitteiden varaan eli olla myötävaikuttamassa siihen, että rakentaminen täyttää yleisesti hyväksytyt normit terveellisyyden, turvallisuuden sekä teknisen laadun suhteen ja että rakennettu ympäristö muodostuu turvalliseksi, toimivaksi, virikkeelliseksi ja esteettisesti tyydyttäväksi.

Tuloarvio sisältää rakennuslupakäytännön maksut ja kiinteistöarvioiden tekemisen. Sähköinen lupakäsittely Lupapiste.fi on käytössä. Määräaikainen rakennustarkastaja on toimintavuonna. MRL uusi laki astuu voimaan 2025 vuoden alusta, johon kunta valmistautuu kouluttautumalla ja ohjeita sekä määräyksiä päivittämällä toimintavuoden aikana. Toimintakuluissa palveluiden ostot on siirretty maankäytön ja kaavoituksen puolelle kulurakenteena.

Ympäristövalvonnan tehtävänä on toimia luonnon monimuotoisuuden säilyttämiseksi ja kestävän kehityksen edistämiseksi mm. vesiensuojelun, ilmansuojelun, jätehuollon, rakentamisen ja maisemanhoidon alueella. Ympäristötarkastus on ostopalveluna ja hoidetaan Oulunkaaren ympäristöpalveluiden toimesta. Toimintaan kuuluu lupakäsittelyä, neuvontaa, ohjausta, valvontaa, tarkastuksia, näytteenottoa ja yhteistyötä eri viranomaisten kanssa. Toimintavuonna on käsittelyssä mm. kunnan maanlajityksessä maisemoinnit ja uuden alueen perustamista.



## Kulut ja tuotot



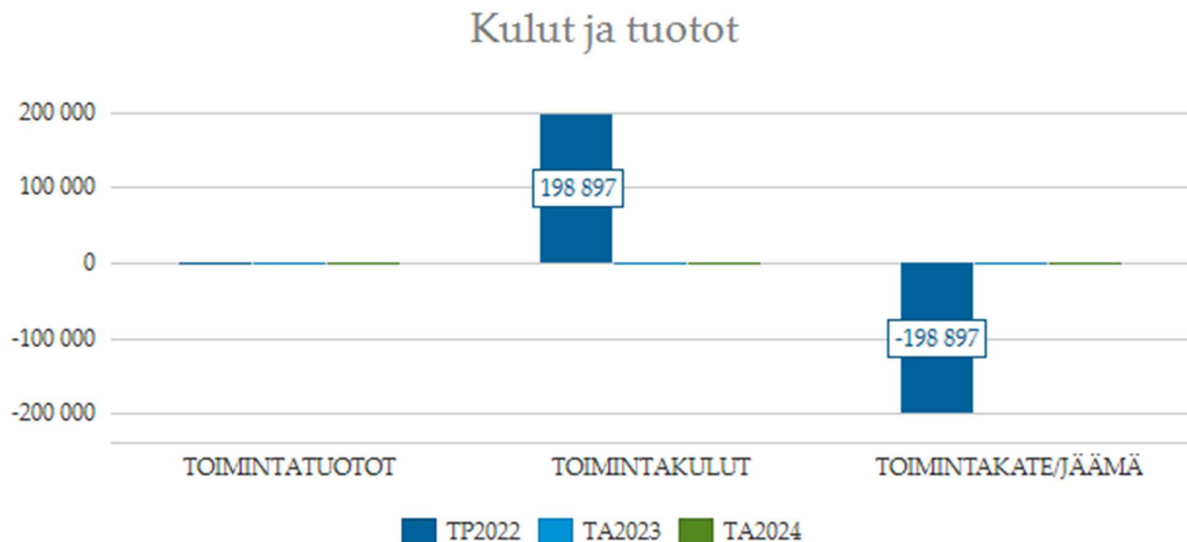
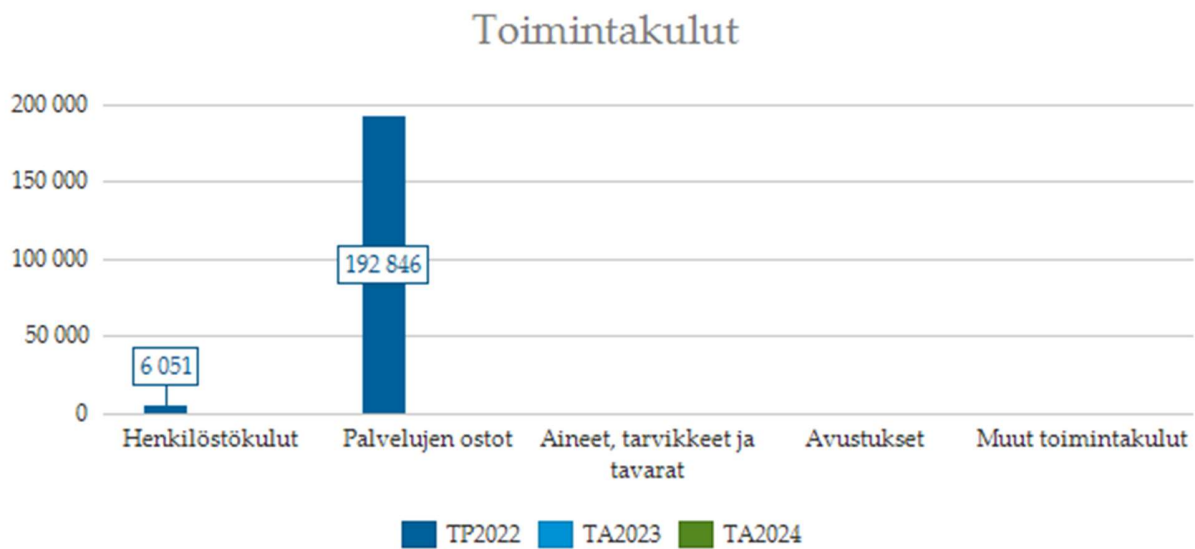
|                    | TP2022   | TA2023   | TA2024  | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|----------|---------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 102 580  | 70 000   | 70 000  | -31,76 %                 |                          |
| TOIMINTAKULUT      | -104 368 | -121 450 | -63 700 | 16,37 %                  | -47,55 %                 |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -1 787   | -51 450  | 6 300   | 2 778,80 %               | -112,24 %                |



### 5.6.3 Pelastustoimi

#### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Pelastustoimi on siirtynyt vuoden 2023 alusta hyvinvointialue Pohde toiminnaksi. Kustannuksista vastaa Pohde. Paloaseman kiinteistö on vuokrattu pelastuslaitokselle. Vuokratuotot noin 80 000e toimintavuonna. Viime vuosina esillä ollut rakennuksen remontti tai uudisrakentamisen tarve mahdollisesti Pohteen kanssa neuvottelussa.



|                    | TP2022   | TA2023 | TA2024 | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|--------|--------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTAKULUT      | -198 897 |        |        | -100,00 %                |                          |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -198 897 |        |        | -100,00 %                |                          |

## 5.7 Asuntopalvelut

### Perustehtävä/Toiminta-ajatus - Muutokset 2024

Kiinteistö Oy Vaalan Niska hoitaa kunnan omistamien asuntojen ja yhtiöiden sekä eräiden yhteisöjen asuntoja ja 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. Kiinteistö Oy Vaalan Niska hoitaa myös Vaalan Palvelutalosaatiön kiinteistöjen isännöinnin ja taloushallinnon. Kunnan suorassa omistuksessa on noin 40 asuntoa.

Kiinteistö Oy Vaalan Niska on laatinut asuntopoliittisen kiinteistöstrategian, jonka perusteella rakenteellisia muutoksia asuntojen korjausvelkaan ja määrään suunnitellusti vastataan. Kiinteistöstrategia sisältää myös pitkän tähtäimen suunnitelmat. Kunnan keskitettyihin talonmiespalveluihin on varattu kahden talonmiehen palkka. Kiinteistönhoidossa tarkastellaan yhteisten toimintojen tarpeellisuutta. Uusia asuntoja valmistuu keväällä 2024 kahden rivitalon verran Sahanrannan asuntoalueelle.

|                    | TP2022   | TA2023   | TA2024   | Muutos%<br>TP2022-TA2023 | Muutos%<br>TA2023-TA2024 |
|--------------------|----------|----------|----------|--------------------------|--------------------------|
| TOIMINTATUOTOT     | 236 135  | 216 100  | 225 500  | -8,48 %                  | 4,35 %                   |
| TOIMINTAKULUT      | -263 776 | -187 000 | -235 400 | -29,11 %                 | 25,88 %                  |
| TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ | -27 641  | 29 100   | -9 900   | -205,28 %                | -134,02 %                |

# 6 INVESTOINTIOSA

## 6.1 INVESTOINNIT 2024 JA RAKENTAMISSUUNNITELMA 2025-2026

|                         | TA2024           |
|-------------------------|------------------|
| <b>SIVISTYSPALVELUT</b> |                  |
| Sivistystoimen hallinto |                  |
| Sivistyksen kalusto     |                  |
| Menot                   | -20 000 €        |
| <b>Netto</b>            | <b>-20 000 €</b> |
| Kuvaus                  | Windows-läppärit |

Taulukko: Sivistyspalvelut investoinneittain

|                         | TA2024           |
|-------------------------|------------------|
| <b>SIVISTYSPALVELUT</b> |                  |
| Menot                   | -20 000 €        |
| Tulot                   | 0 €              |
| <b>Netto</b>            | <b>-20 000 €</b> |

Taulukko: Sivistyspalvelut investoinnit yhteenveto

|                                                | TA2024                                                                                                    |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>TEKNISET PALVELUT</b>                       |                                                                                                           |
| <b>Rakentaminen ja kunnossapito</b>            |                                                                                                           |
| <b>Tekniikan kalusto ent. konekesk.kalusto</b> |                                                                                                           |
| Menot                                          | -85 000 €                                                                                                 |
| <b>Netto</b>                                   | <b>-85 000 €</b>                                                                                          |
| Kuvaus                                         | Leikkurit 2 kpl, pienkuorma-auto nosturilla (käytetty), 50 000 € alatalon kaidehissiin ja pientraktoriin. |
|                                                |                                                                                                           |
| <b>Eläinkätkärin tilat</b>                     |                                                                                                           |
| Menot                                          | -250 000 €                                                                                                |
| <b>Netto</b>                                   | <b>-250 000 €</b>                                                                                         |
|                                                |                                                                                                           |
| <b>Lokkipaja</b>                               |                                                                                                           |
| Menot                                          | -20 000 €                                                                                                 |
| <b>Netto</b>                                   | <b>-20 000 €</b>                                                                                          |
| Kuvaus                                         | Henkilökunnan tiloja: timpurit yms.                                                                       |
|                                                |                                                                                                           |
| <b>Kaava-alueen vesi ja viemäri</b>            |                                                                                                           |
| Menot                                          | -20 000 €                                                                                                 |
| <b>Netto</b>                                   | <b>-20 000 €</b>                                                                                          |
| Kuvaus                                         | Hulevesi-asiat                                                                                            |
|                                                |                                                                                                           |
| <b>SOTE-asema</b>                              |                                                                                                           |
| Menot                                          | -2 500 000 €                                                                                              |
| <b>Netto</b>                                   | <b>-2 500 000 €</b>                                                                                       |
|                                                |                                                                                                           |
| <b>Uusi kunnanvirasto</b>                      |                                                                                                           |
| Menot                                          | -2 000 000 €                                                                                              |
| <b>Netto</b>                                   | <b>-2 000 000 €</b>                                                                                       |
| Kuvaus                                         | Rakennuttaminen                                                                                           |
|                                                |                                                                                                           |
| <b>Maa- ja vesialueet</b>                      |                                                                                                           |
| Menot                                          | -20 000 €                                                                                                 |
| <b>Netto</b>                                   | <b>-20 000 €</b>                                                                                          |
| Kuvaus                                         | Maanlajitysalueen hankinta                                                                                |
|                                                |                                                                                                           |
| <b>Kaavateiden rakentaminen/Vaala</b>          |                                                                                                           |
| Menot                                          | -434 000 €                                                                                                |
| <b>Netto</b>                                   | <b>-434 000 €</b>                                                                                         |

|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kuvaus                              | Sahanrannan kevyenliikenteen väylä, Klv Pintatie-Sahanranta, Kivitie, Teollisuustien pyörätien linjaus, Niskantien ja Kolehmaisentien leventäminen /kävelyn ja pyöräilyn väylän suunnittelu ja avustusten hakeminen. Harritie-Koskentie kevyenliikenteenväylän rakentaminen, kunnan omistaman osuus ELY:n urakassa. Vaalan Kolmio uusi liittymä, teollisuusalueen liittymät ja kadut? Tontit ja infra kuntoon alueelle. |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Urheilualueiden rakentaminen</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Menot                               | -30 000 €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Netto</b>                        | <b>-30 000 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Kuvaus                              | Katettu luistelukaukalo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Retkeilyreitit</b>               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Menot                               | -10 000 €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Netto</b>                        | <b>-10 000 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Kuvaus                              | Moottorikelkkaurat ja taukopaikat, kunnostustyö tilanteen mukaan                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Esteetön Sahanranta hanke</b>    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Menot                               | -80 000 €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Netto</b>                        | <b>-80 000 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Satamat</b>                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Menot                               | -10 000 €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Netto</b>                        | <b>-10 000 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Kuvaus                              | Ruununtörmän satama KYLKIaituri ja Vaalanlammen satamalaiturin uusiminen (vanhojen poisto ongelmajäte) 120 000                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Netto</b>                        | <b>-5 539 000 €</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

#### Taulukko: Tekniset palvelut investoinneittain

|                          |                     |
|--------------------------|---------------------|
|                          | TA2024              |
| <b>TEKNISET PALVELUT</b> |                     |
| Menot                    | -5 469 000 €        |
| Tulot                    |                     |
| <b>Netto</b>             | <b>-5 469 000 €</b> |

#### Taulukko: Tekniset palvelut investoinnit yhteenveto

|                            | TA2024           |
|----------------------------|------------------|
| <b>HYVINVOINTIPALVELUT</b> |                  |
| Hyvinvointipalvelut        |                  |
| Kirjaston kalusto          |                  |
| Menot                      | -50 000 €        |
| <b>Netto</b>               | <b>-50 000 €</b> |

**Taulukko: Hyvinvointipalvelut investoinneittain**

|                            | TA2024           |
|----------------------------|------------------|
| <b>HYVINVOINTIPALVELUT</b> |                  |
| Menot                      | -50 000 €        |
| Tulot                      | 0 €              |
| <b>Netto</b>               | <b>-50 000 €</b> |

**Taulukko: Hyvinvointipalvelut investoinnit yhteenveto**

|                                | TA2024              |
|--------------------------------|---------------------|
| <b>INVESTOINNIT VAALA 2024</b> |                     |
| Menot                          | -5 539 000 €        |
| Tulot                          |                     |
| <b>Netto</b>                   | <b>-5 539 000 €</b> |

**Taulukko: Vaalan kunta investoinnit yhteenveto**

## 6 HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

| HENKILÖSTÖ-SUUNNITELMA            |      |                                         |      |      |      |                  |             |             |             |                                    | Huom. |
|-----------------------------------|------|-----------------------------------------|------|------|------|------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------|-------|
| Tehtäväalue/ yksikkö              | KP   |                                         | 2021 | 2022 | 2023 |                  | 2024        | 2025        | 2026        |                                    |       |
| HALLINTO-PALVELUT                 |      |                                         |      |      |      | Muutos 2023-2024 | Suunnitelma | Suunnitelma | Suunnitelma |                                    |       |
| Kunnanhallitus                    | 1302 | Kunnanjohtaja                           | 1    | 1    | 1    | 0                | 1           | 1           | 1           |                                    |       |
| Keskustointi ja taloushallinto    | 1303 | Hallintojohtaja                         | 1    | 1    | 1    | 0                | 1           | 1           | 1           |                                    |       |
|                                   | 1303 | Palvelusihteri ja tiedonhallintasihteri | 2    | 1,5  | 1,5  | 0                | 1,5         | 1,5         | 1,5         |                                    |       |
|                                   | 1304 | Hallinnon suunnittelija                 | 1    | 1    | 1    | 0                | 1           | 1           | 1           |                                    |       |
| Vetoa ja pitoa kuntatyöhön -hanke | 1308 | Työhyvinvointikoordinaattori            | 1    | 0,92 | 0    | -0,92            | 0           | 0           | 0           | Määräaikainen tehtävä 11/2022      |       |
| Viestintä ja markkinointi         | 1330 | Viestinnän asiantuntija                 | 1    | 1    | 1    | 0                | 1           | 1           | 1           |                                    |       |
| Työllistäminen                    | 1601 | 1 Työllisyyskoord. 1 Omavalmentaja      | 1    | 1    | 1    | 0                | 1           | 2           | 2           | Omavalmentaja 01/2025 alkaen       |       |
| Valmennus pajan muu toiminta      | 1606 | Työvalmentaja                           | 0,5  | 0,5  | 0    | -0,5             | 0           | 0           | 0           | Työntekijä siirtyi hvalle 1.1.2023 |       |
| Työpaikkojen yhdessä Vaalassa     |      | 1 koordinaattori 1 hanketyöntekijä 0,2  |      |      |      |                  | 2,2         | 1,5         | 0           | Hanke loppuu 31.8.2025             |       |



|                 |  |                                          |          |          |          |       |     |   |     |                            |
|-----------------|--|------------------------------------------|----------|----------|----------|-------|-----|---|-----|----------------------------|
|                 |  | hankevastaava                            |          |          |          |       |     |   |     |                            |
| VERTY-<br>hanke |  | Hankekoordinaattori ja työhön valmentaja | 2        | 2        | 0,7<br>5 | -1,25 | 0   | 0 | 0   | Verty<br>loppui<br>06/2023 |
|                 |  | Hallintopalvelut yhteensä                | 10,<br>5 | 9,9<br>2 | 7,2<br>5 |       | 8,7 | 9 | 7,5 |                            |

| Tehtäväalue<br>/ yksikkö     | KP       |                               | 20<br>21 | 202<br>2 | 20<br>23 |                             | 2024                 | 2025            | 2026            | Huom.                                                                                                                                        |
|------------------------------|----------|-------------------------------|----------|----------|----------|-----------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| HYVINVOI<br>NTI-<br>PALVELUT |          |                               |          |          |          | Muuto<br>s<br>2023*2<br>024 | Suun<br>ni-<br>telma | Suunnite<br>lma | Suunnite<br>lma |                                                                                                                                              |
|                              | 19<br>02 | hyvinvointijohtaja            | 1        | 1        | 1        |                             | 1                    | 1               | 1               |                                                                                                                                              |
|                              | 19<br>02 | hyvinvointikoordi<br>naattori | 1        | 1        | 1        |                             | 1                    | 1               | 1               |                                                                                                                                              |
|                              | 19<br>32 | Etsivä nuoriso-<br>työntekijä | 1        | 1        | 1        |                             | 1                    | 1               | 1               |                                                                                                                                              |
|                              | 19<br>31 | Nuoriso-ohjaaja               |          | 0,3<br>5 | 1        |                             | 1                    | 1               | 1               |                                                                                                                                              |
|                              | 19<br>02 | hyvinvointisuunni<br>ttelija  | 1        | 1        | 1        |                             | 1                    | 1               | 1               |                                                                                                                                              |
|                              | 19<br>11 | vapaa-ajan ohjaaja            |          | 0,5      | 0,1      | 0,9                         | 1                    | 1               | 1               | Aik.liikunnanohjaaja<br>, yht. 1kk3 vk                                                                                                       |
|                              | 19<br>34 | Yksilövalmentaja              | 1        | 1        | 0,5      | -0,5                        | 0                    | 0               | 0               | AVI:n rahoitus<br>loppui (työntekijä<br>irtisanoutui 180623),<br>muutettu yt-<br>neuvotteluissa<br>ostopalveluiksi n. 10<br>% aik. työajasta |
|                              | 19<br>34 | työvalmentaja                 | 0,5      | 0,5      | 0,3<br>5 | -0,35                       | 0                    | 0               | 0               | ks. edellinen<br>vastaus.<br>Työvalmentajan ts<br>päätyi 31.8.2023.                                                                          |
|                              | 19<br>02 | hankekehittäjä                | 0        | 0,6<br>5 | 1        |                             | 1                    | 1               | 1               | vakinaistettu<br>1.1.2024 alkaen                                                                                                             |
|                              | 19<br>02 | palvelusihteeri               | 1        | 1        | 1        |                             | 1                    | 1               | 1               | nyk.<br>osatyökyvyttömyysel<br>äkkeelle 1.12.2023<br>alkaen, tarvitaan 50<br>% toinen                                                        |
|                              | 19<br>41 | Kirjastonhoitaja              | 1        | 1        | 1        |                             | 1                    | 1               | 1               |                                                                                                                                              |
|                              | 19<br>41 | Kirjastovirkailija            | 1        | 1        | 1        |                             | 1                    | 1               | 1               |                                                                                                                                              |
|                              | 19<br>41 | hanketyöntekijä               |          | 0,3<br>5 | 1        | -0,5                        | 0,50                 | 0,75            | 0               | haetaan uutta<br>hanketta, päätös<br>toukokuussa 2024<br><br>Esitetty 70 %<br>palkkatuki, työntek.<br>hlökohtaiset syyt, 1<br>lisävuosi      |
|                              |          | palkkatukityönteki<br>jä      |          | 1,3      | 1        | -1                          | 0                    | 0               |                 |                                                                                                                                              |

|  |  |                                      |     |           |          |  |      |      |    |  |
|--|--|--------------------------------------|-----|-----------|----------|--|------|------|----|--|
|  |  | Hyvinvointi-<br>palvelut<br>yhteensä | 8.5 | 10.<br>25 | 12,<br>5 |  | 10.5 | 9,75 | 10 |  |
|--|--|--------------------------------------|-----|-----------|----------|--|------|------|----|--|

| Tehtäväalue/<br>yksikkö | KP   |                                | 202<br>1 | 202<br>2 | 202<br>3 |            | 2024                 | 2025            | 2026            | Huom.                                                                                                                                                    |
|-------------------------|------|--------------------------------|----------|----------|----------|------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| SIVISTYSPA<br>L-VELUT   |      |                                |          |          |          | Muut<br>os | Suunn<br>i-<br>telma | Suunnitel<br>ma | Suunnitel<br>ma |                                                                                                                                                          |
| Hallinto                | 3101 | Koulukeskukse<br>n rehtori     | 1        | 1        | 1        |            | 1                    | 1               | 1               |                                                                                                                                                          |
|                         | 3101 | Palvelusihteeri                | 1        | 1        | 1        |            | 1                    | 1               | 1               |                                                                                                                                                          |
| Perusopetus             | 3200 | Lehtori                        | 12       | 11       | 10       | -1         | 9                    | 9               | 9               | Muutos<br>tuntiopettajaksi<br>2022 ja 2023.<br>MA-KE lehtorin<br>virka<br>täyttämättä                                                                    |
|                         | 3200 | Luokanopettaja                 | 8        | 8        | 8        | -1         | 7                    | 7               | 7               | Muutos<br>tuntiopettajaksi<br>tehty 2021                                                                                                                 |
|                         | 3200 | Erytisopettaja                 | 2        | 2        | 3        |            | 3                    | 3               | 3               | Kolmas virka<br>hoitaa myös<br>varhaiskasvatu<br>ksen<br>erityisopettajan<br>tehtävät                                                                    |
|                         | 3200 | Jopo                           | 0        | 0        | 0        |            | 0                    | 0               | 0               | Virka lakannut<br>1.8.2021                                                                                                                               |
|                         | 3200 | Erytisloukan-<br>opettaja      | 3        | 3        | 3        |            | 3                    | 3               | 3               | Kolmas virka<br>vakinaistettu<br>1.8.2021                                                                                                                |
|                         | 3200 | Tuntiopettaja                  | 1        | 2        | 3        |            | 3                    | 3               | 3               | Tuntiopettaja<br>2021 lähtien<br>vakainainen<br>(entinen LO<br>virka). Lehtorin<br>virkoja<br>muutettu<br>tuntiopettajaksi<br>2022 ja 2023<br>(TN ja KU) |
|                         | 3200 | Koulunkäyn-<br>ninohjaaja      | 5        | 5        | 5        |            | 5                    | 5               | 5               |                                                                                                                                                          |
|                         | 3200 | Atk-tukihenkilö                | 1        | 1        | 1        |            | 1                    | 1               | 1               |                                                                                                                                                          |
|                         | 3200 | Opinto-ohjaaja                 | 1        | 1        | 1        |            | 1                    | 1               | 0               |                                                                                                                                                          |
|                         |      |                                |          |          |          |            |                      |                 |                 |                                                                                                                                                          |
| Lukio                   | 3310 | Lehtori                        | 4        | 4        | 4        |            | 4                    | 3               | 3               |                                                                                                                                                          |
|                         | 3310 | Palvelusihteeri                | 0        | 0        | 0        |            | 0                    | 0               | 0               |                                                                                                                                                          |
| Kansalaisopi<br>sto     | 3321 | Palvelusihteeri                | 1        | 1        | 1        |            | 1                    | 1               | 1               |                                                                                                                                                          |
| Varhaiskasva<br>tus     | 3800 | Varhaiskasvatu<br>ksen johtaja | 1        | 1        | 1        |            | 1                    | 0,5             | 0               | Organisaatio-<br>/nimikemuutos<br>suunnitellaan                                                                                                          |

|                              |              |                                    |             |           |                   |       |             |           |           |                                                                    |
|------------------------------|--------------|------------------------------------|-------------|-----------|-------------------|-------|-------------|-----------|-----------|--------------------------------------------------------------------|
|                              |              |                                    |             |           |                   |       |             |           |           | 2023                                                               |
|                              |              | Päiväkodin johtaja                 |             |           | 0                 |       | 0,3         | 1         | 1         |                                                                    |
|                              | 381038<br>12 | Varhaiskasvatuksen opettaja        | 6           | 6         | 5                 |       | 5           | 4,5       | 4         | Yksi paikka täyttämättä                                            |
|                              |              | Lastenhoitaja                      | 12          | 13        | 12,5<br>8         | -0,22 | 12,8        | 12        | 11        | Valtuuston myöntämä ylimääräinen toimi päättyi 31.7.2023           |
|                              |              | Päiväkotiapulainen                 |             |           | 0                 | +1    | 1           | 1         | 1         | Uusi toimi 1.1.2024                                                |
|                              | 3810         | Varhaiskasvatuksen erityisopettaja | 1           | 1         | 0                 |       | 0           | 0         | 0         | Virka täyttämättä, hoidetaan koulun erityisopettajan työpanoksella |
| <b>Perhepäivähoito</b>       | 3821         | Perhepäivähoitaja                  | 2           | 2         | 1                 |       | 1           | 1         | 1         |                                                                    |
| <b>* (+ ent. Tuulentupa)</b> |              | <b>Sivistys yhteensä</b>           | <b>62,0</b> | <b>63</b> | <b>60,5<br/>8</b> |       | <b>60,1</b> | <b>58</b> | <b>56</b> |                                                                    |

| Tehtäväalue/<br>yksikkö           | KP       |                          | 2021 | 2022 | 2023 |                             | 2024               | 2025               | 2026               | Huom.                                                                    |
|-----------------------------------|----------|--------------------------|------|------|------|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <b>TEKNISET<br/>PALVELUT</b>      |          |                          |      |      |      | <b>Muutos<br/>2023-2024</b> | <b>Suunnitelma</b> | <b>Suunnitelma</b> | <b>Suunnitelma</b> |                                                                          |
|                                   | 410<br>1 | Tekninen johtaja         | 1    | 1    | 1    |                             | 1                  | 1                  | 1                  |                                                                          |
|                                   |          | Palvelusihteeri          | 0    | 0,5  | 0,5  |                             | 0,5                | 0,5                | 0,5                | 2024 palvelusihteeri työpanos 0,5 tekninen osasto ja 0,5 hallinto osasto |
|                                   |          | Palvelusihteeri          | 1    | 1    | 1    |                             | 1                  | 1                  | 1                  |                                                                          |
| Kaavoitus ja suunnittelu          | 421<br>1 | Kaavoittaja              | 0    | 0    | 1    |                             | 1                  | 1                  | 1                  | 2024 vastaa Vaalan kaavoituksesta                                        |
| Rakennustarkastus                 | 422<br>1 | Rakennustarkastaja       | 1    | 1    | 1    |                             | 1                  | 1                  | 1                  | 2024 määräaikainen                                                       |
|                                   |          | Määräaikainen työntekijä | 1    | 1    | 0,5  | 0,3                         | 0,8                | 0                  | 0                  | Kiinteistötietojen päivitys, rajankäyntiavustus, rekisterit              |
| <b>Rakentaminen ja kunnossapi</b> |          |                          |      |      |      |                             |                    |                    |                    |                                                                          |

|                                |          |                             |      |      |      |      |      |      |      |                                                        |
|--------------------------------|----------|-----------------------------|------|------|------|------|------|------|------|--------------------------------------------------------|
| to                             |          |                             |      |      |      |      |      |      |      |                                                        |
| Talonrakennus                  | 431<br>1 | Rakennusmestari             | 1    | 1    | 1    |      | 1    | 1    | 1    |                                                        |
|                                |          | Ammattimies / talonrakennus | 3    | 3    | 3    | -0,4 | 2,6  | 2,6  | 2,6  | 2024 yksi 60% osa-aikainen                             |
| Maanrakennus                   | 435<br>1 | Maanrakennusmestari         | 1    | 1    | 1    |      | 1    | 1    | 1    | 2024 nimikemuutos?                                     |
|                                | 435<br>4 | Ympäristötyönjohtaja        | 1    | 1    | 1    |      | 1    | 1'   | 1    |                                                        |
|                                | 435<br>2 | Ympäristötöiden ohjaaja     | 0    | 0    | 1    |      | 1    | 1    | 1    | Metsä-/monitoimityön ohjaaja, työllistetyt             |
|                                | 435<br>4 | Ympäristötyöntekijä         | 1    | 1    | 1    |      | 1    | 1    | 1    | Ympäristö-/monitoimityöntekijä määräaikainen 2 hlö/6kk |
| Konekeskus                     | 436<br>0 | Koneenkuljettaja            | 1    | 1    | 1    |      | 1    | 1    | 1    |                                                        |
| Ravitsemis- ja siivouspalvelut |          |                             |      |      |      |      |      |      |      |                                                        |
| Ravitsemis- palvelut           | 441<br>0 | Ruokapalvelupäällikkö       | 0,5  | 0,5  | 0    |      | 0    | 0    | 0    | Toimi loppui ja siirtyi ateriapalvelupäällikölle       |
|                                |          | Ateriapalvelupäällikkö      | 0,18 | 0,18 | 0,18 |      | 0,18 | 0,18 | 0,18 | Yhteinen virka Muhos, Utajärvi, Vaala 18%              |
|                                |          | Ravitsemistyönohjaaja       | 2    | 2    | 0,5  |      | 0,5  | 0,5  | 0,5  | 2023 HVA muutos                                        |
|                                |          | Ravitsemistyöntekijä        | 7,5  | 7,5  | 4    |      | 4    | 4    | 4    | 2023 HVA muutos                                        |
| Siivouspalvelut                | 442<br>0 | Siivoustyönohjaaja          | 0,5  | 0,5  | 0,5  |      | 0,5  | 0,5  | 0,5  | 2023 HVA muutos                                        |
|                                |          | Laitosapulainen/tk          | 4,3  | 4,3  | 0    |      | 0    | 0    | 0    | 2023 HVA muutos terveyskeskus, eläköitymiset           |
|                                |          | Siivooja                    | 5,87 | 5,87 | 3,5  |      | 3,5  | 3,5  | 3,5  | 2023 HVA muutos, eläköitymiset                         |
| Talonmiehet                    | 452<br>1 | Talonmies                   | 2    | 2    | 2    |      | 2    | 2    | 2    |                                                        |

|  |  |                       |           |           |           |  |       |       |       |  |
|--|--|-----------------------|-----------|-----------|-----------|--|-------|-------|-------|--|
|  |  | Tekniikka<br>yhteensä | 36,<br>85 | 36,<br>35 | 24,<br>68 |  | 24,58 | 23,78 | 23,78 |  |
|--|--|-----------------------|-----------|-----------|-----------|--|-------|-------|-------|--|

| Tehtäväalue/<br>yksikkö |  |                    | 2021   | 2022   | 2023   |                     | 2024        | 2025        | 2026        |
|-------------------------|--|--------------------|--------|--------|--------|---------------------|-------------|-------------|-------------|
| KOKO<br>KUNTA           |  |                    |        |        |        | Muutos<br>2023*2024 | Suunnitelma | Suunnitelma | Suunnitelma |
|                         |  | Kaikki<br>yhteensä | 115,85 | 119,52 | 105,01 |                     | 103,88      | 101,18      |             |