



## TILINPÄÄTÖS 2020

Kaupunginhallitus 29.3.2021  
Kaupunginvaltuusto 21.6.2021

<b>1. TOIMINTAKERTOMUS .....</b>	<b>3</b>
1.1 KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS .....	4
1.2 KAUPUNGINHALLINTO .....	5
1.3 HENKILÖSTÖRAPORTTI .....	9
1.4 YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS .....	23
1.5 YLIVIESKAN KAUPUNKIKEHITYS .....	25
1.6 YLIVIESKAN TALOUDELLINEN KEHITYS .....	29
1.7 KAUPUNKISTRATEGIAN TOTEUTUMINEN .....	37
1.8 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ .....	38
1.9 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ .....	38
1.10 YMPÄRISTÖASIAT .....	41
1.11 MUUT EI-TALOUDELLISET ASIAT .....	41
1.12 KAUPUNGINHALLITUKSEN SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ .....	41
1.13 TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET .....	43
1.14 KAUPUNGINHALLITUKSEN ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYSTÄ .....	44
1.15 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN .....	45
1.16 TOIMINNAN RAHOITUS .....	47
1.17 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET .....	48
1.18 KOKONAISTULOT- JA MENOT .....	52
<b>2. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS .....</b>	<b>53</b>
2.1 KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVÄT YHTEISÖT .....	53
2.2 KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS .....	54
2.3 OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT VUONNA 2020 .....	54
2.4 SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ .....	55
2.5 ARVIO KONSERNIN TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ .....	55
2.6 KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT .....	55
<b>3. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN .....</b>	<b>60</b>
KESKUSVAALILAUTAKUNTA .....	61
<i>Vaalit</i> .....	61
TARKASTUSLAUTAKUNTA .....	62
<i>Tarkastustoiminta</i> .....	62
KAUPUNGINHALLITUS .....	63
<i>Hallintopalvelut</i> .....	63
KAUPUNGINHALLITUS .....	66
<i>Elinkeinopalvelut</i> .....	66
<i>Pelastuspalvelut (kaupungin osuus)</i> .....	69
<i>Peruspalvelukuntayhtymä Kallion oma toiminta</i> .....	70
<i>Erikoissairaanhoito (ostettu) / Peruspalvelukuntayhtymä Kallio</i> .....	72
<i>Muu sosiaali- ja terveydenhuolto</i> .....	73
PELASTUSLAITOKSEN JOHTOKUNTA .....	74
<i>Jokilaaksojen pelastuslaitos</i> .....	74
SIVISTYSLAUTAKUNTA .....	80
<i>Yleissivistävät koulutuspalvelut</i> .....	80
<i>Varhaiskasvatuspalvelut</i> .....	88
<i>Nuorisopalvelut</i> .....	93
KIRJASTO- JA KULTTUURILAUTAKUNTA .....	96
<i>Kirjastopalvelut</i> .....	96
<i>Kulttuuripalvelut</i> .....	100
MUSIIKKIOPISTON JOHTOKUNTA .....	104
<i>Musiikkiopiston toiminta</i> .....	104
KANSALAI SOPISTON JOHTOKUNTA .....	108
<i>Kansalaisopiston toiminta</i> .....	108
LIIKUNTALAUTAKUNTA .....	112
<i>Liikuntapalvelut</i> .....	112
TEKNISTEN PALVELUIDEN LAUTAKUNTA .....	118
<i>Tekniset palvelut</i> .....	118
<i>Viemärlaitos</i> .....	126
RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA .....	128
<i>Ympäristöpalvelut</i> .....	128
JÄTELAUTAKUNTA .....	132
<i>Jätelautakunta</i> .....	132

<b>4.</b>	<b>TULOSLASKELMAN, RAHOITUS- JA INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN.....</b>	<b>134</b>
4.1	TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU .....	135
4.2	INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMISVERTAILU .....	138
4.3	RAHOITUSOSAN TOTEUTUMISVERTAILU .....	142
4.4	YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIEK SI TOVIEN MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVI OI DEN TOTEUTUMISESTA .....	143
<b>5.</b>	<b>TILINPÄÄTÖSLASKELMAT .....</b>	<b>147</b>
<b>6.</b>	<b>TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT .....</b>	<b>156</b>
6.1	TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT .....	157
6.2	TILINPÄÄTÖKSEN ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT .....	157
6.3	KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT .....	158
6.4	TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	160
6.5	TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT .....	162
6.6	VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	168
6.7	HENKILÖSTÖÄ JA TILINTARKASTAJAN PALKKIOITA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	170
<b>7.</b>	<b>ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET .....</b>	<b>172</b>
7.1	VIEMÄRILAITOKSEN ERIYTETTY TILINPÄÄTÖS.....	173
7.2	PELASTUSLAITOKSEN ERIYTETTY TILINPÄÄTÖS.....	176
<b>8.</b>	<b>LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA, SELVITYS KIRJANPIDON SÄILYTYKSESTÄ.....</b>	<b>177</b>

## 1. TOIMINTAKERTOMUS

## 1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Ylivieskan kaupungin talous vuodelta 2020 toteutui merkittävästi ennusteita parempana. Tilikauden tulos on 5,7 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Hyvään tulokseen ovat vaikuttaneet odotettua parempi verotuloker-tymä, kaupungin omat toimenpiteet ja kertaluonteinen valtion tuki COVID-19-viruksen aiheuttamiin kustan-nuksiin. Tulos vahvistaa kaupungin tasetta ja helpottaa alijäämän kattamisurakkaa; tilinpäätöksessä 2020 taseessa on 5,2 miljoonaa euroa alijäämää, joka on katettava viimeistään vuoden 2023 tilinpäätöksessä. Kaupungin talouden pohja ei silti ole vielä tasapainossa ja tiukkaa talouskuria tulee jatkaa sekä toteuttaa määrätietoisesti kaupunginvaltuuston hyväksymää tuottavuusohjelmaa.

Henkilöstökuluissa saavutettiin lähes 2 miljoonan euron säästöt mm. lomautuksilla, työn keskeytyksillä ja lomapalkkavelan purkamisella. Verotulojen kertymä ylitti muutetun talousarvion 2,2 miljoonalla eurolla, mikä johtuu pitkälti verokorttiuudistuksen aiheuttamasta kertymävajeen maksusta kunnille ja veronsaajien joulukuun jako-osuuksien muutoksesta. Ilman harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta ja valtion koro-natukea kunnille Ylivieskan kaupungin tulos olisi jäänyt hieman alijäämäiseksi. Luonnollisesti koronasta on tullut kaupungille myös vastaavasti menoja, mm. peruspalvelukuntayhtymä Kallio on laskuttanut pelkkiä testaus- ja suojavaikelinekustannuksia kaupungilta noin miljoonan euron verran. Ylivieskan kaupungin toimin-takate kasvoi edellisvuodesta vain 0,3 %, joskin Peruspalvelukuntayhtymä Kallion oma toiminta kasvoi 3,9 % ja erikoissairaanhoidon menot 6,9 %.

Lähes koko 2000-luvun jatkunut väestönkasvu jatkui kuluneena vuonna, ennakkotiedon mukaan väkiluku kasvoi 52 asukkaalla. Kasvua oli siis 0,3 %. Ylivieskan väkiluvun kasvun taustalla on erityisesti vahva syn-tyvyys, vaikka ikäluokkien koko onkin tippunut hieman takavuosisista. Erityisen huolestuttavaa on kuitenkin koko Jokilaaksojen kuntien yhteisen väestöpohjan väheneminen. Vuoden 2020 aikana Ylivieskassa perus-tettiin 70 yritystä ja 53 yritystä lopetti toimintansa.

Ylivieskan kaupungin kokonaisinvestoinnit olivat ennätyskelliset 22 miljoonaa euroa. Taanilan yhtenäiskou-lun ja Kaisaniemen koulun rakennusurakat jatkuivat. Simonpuiston päiväkodin laajennusurakka saatettiin loppuun ja vanhan osan peruskorjaus alkoi. Vuoteen mahtuu myös monia pienempiä investointeja.

Kaupunginvaltuusto käsitteli vuoden 2020 aikana useita kaavoitusasioita ja hyväksyi mm. Koskipuhdon te-ollisuusalueen laajentamiseen liittyvän asemakaavan ja Kiviojan asuinalueen asemakaavan laajentamisen. Hyväksytyt kaavat vahvistavat kaupungin elinvoimaa.

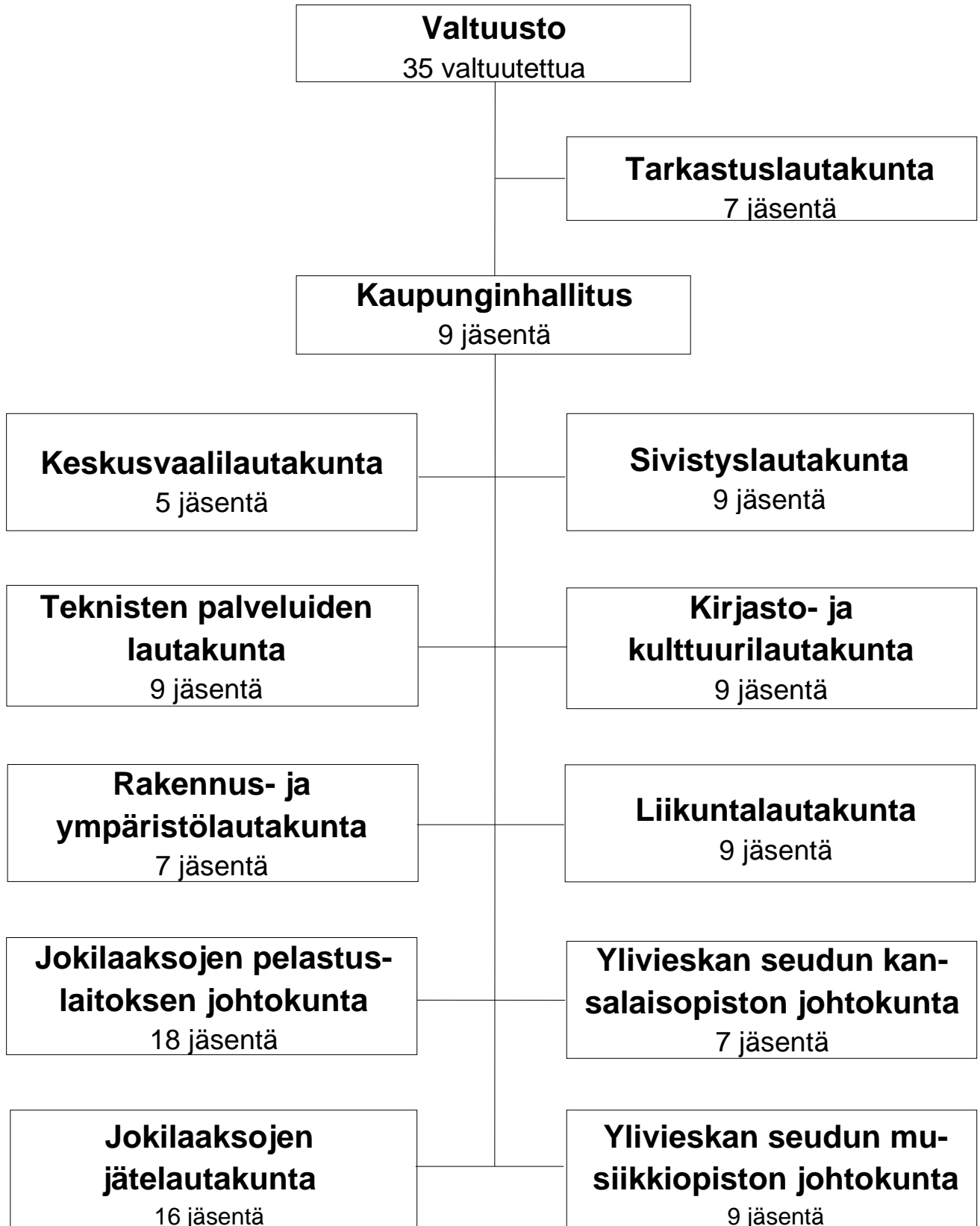
Ylivieskan kaupunginvaltuusto päätti 7.9.2020 kahdesta merkittävästä organisaatiouudistuksesta. Kirjasto- ja kulttuuripalvelujen tulosalue ja liikuntapalvelujen tulosalue yhdistyvät uudeksi hyvinvoinnin toimialaksi, uusi toimiala ja hyvinvointilautakunta aloittavat toimintansa uuden valtuustokauden alusta. Samassa ko-kouksessa kaupunginvaltuusto päätti siirtää elinkeinopalvelut takaisin kaupungille YTEK Ylivieskan Tekno-logiakylä Oy:stä. Kaupungin 100 % omistama YTEK jää hallinnoimaan omistamiansa kiinteistöjä.

Haluan kiittää koko kaupungin henkilöstöä ja kaikkia luottamushenkilöitä kaupunkimme hyväksi tehdystä työstä.

Maria Sorvisto  
Kaupunginjohtaja  
Ylivieskan kaupunki

## 1.2 Kaupunginhallinto

Luottamushenkilöorganisaatio vuonna 2020:



## Poliittiset voimasuhteet valtuustossa

## Poliittiset voimasuhteet hallituksessa

	Paikka- luku	Miehiä	Naisia		Paikka- luku	Miehiä	Naisia
Kesk	19	12	7	Kesk	5	3	2
Kok	4	3	1	Kok	1	1	-
Sdp	4	2	2	Sdp	1	-	1
PS	3	2	1	PS	1	1	-
Vihr	3	2	1	Vihr	1	-	1
Krist	1	-	1				
Vas	1	1	0				
<b>Yht.</b>	<b>35</b>	<b>22</b>	<b>13</b>	<b>Yht.</b>	<b>9</b>	<b>5</b>	<b>4</b>

Kaupunginvaltuutetut toimikaudella 2017 – 2021:

**Puheenjohtaja**

Juha Pylväs, kansanedustaja, agronomi, Kesk

**I varapuheenjohtaja**

Markus Jaatinen, lääkäri, palomies, Kesk

**II varapuheenjohtaja**

Alpo Löytynoja, putkiasentaja, SDP

**III varapuheenjohtaja**

Antti Rantala, yrittäjä, Kok

**Suomen Keskusta**

Markku Autio, työnjohtaja  
 Kaisa Haapakoski, opettaja  
 Paula Haapakoski, proviisori  
 Jani Hautakoski, maatalouslomittaja, insinööri  
 Sanna Häggman, opettaja  
 Juha Isokoski, maatalousyrittäjä  
 Helena Isosalo, terveydenhoitaja  
 Juhani Isotalo, yrittäjä  
 Miika Kangaskorte, konemyyjä  
 Samuli Kärkinen, puuinsinööri  
 Kati Marjakangas, nuorten työpaikkaluotsi  
 Jani Palola, ajoneuvoasentaja  
 Sakari Rahkala, toimitusjohtaja, yrittäjä  
 Hilikka Vuolteenaho, palveluesimies

**Kansallinen Kokoomus**

Mikko Korkeakoski, vanhempi konstaapeli  
 Heta Myllymäki, opiskelija  
 Tapani Uusikylä, Art Director

**Suomen Sosialidemokraattinen Puolue**

Tiina Junntila, perushoitaja  
 Auli Mustikkamaa, etuuskäsittelijä,  
 Ismo Viirimaa, työsuojeluvaltuutettu

**Perussuomalaiset**

Tarmo Hirvelä, autonkuljettaja  
 Tapio Rahkola, tuotantoinisinööri  
 Maria Sorvisto, postityöntekijä

**Vasemmistoliitto**

Ahti Törmälä, pintakäsittelijä

**Vihreä liitto**

Timo Ahvenainen, opettaja  
 Heikki Autio, ohjelmistosuunnittelija  
 Aimo Piirainen, metsuri, insinööri

Meri Vähäkangas, sairaanhoitaja  
Tero Vähäkangas, veturinkuljettaja  
Jouko Ylimäki, työnjohtaja

**Suomen Kristillisdemokraatit**  
Ulla Lehtikangas, luottamushenkilö

#### **Kaupunginhallitus:**

##### **Puheenjohtaja**

Kati Marjakangas, nuorten työpaikkaluotsi, Kesk

##### **I varapuheenjohtaja**

Samuli Kärkinen, puuinsinööri, Kesk

##### **II varapuheenjohtaja**

Mikko Korkeakoski, vanhempi konstaapeli, Kok

##### **Muut jäsenet**

Autio Eveliina, perhetyön ohjaaja, Vihr  
Paula Haapakoski, proviisori, Kesk

Tarmo Hirvelä, autonkuljettaja, PS  
Juha Isokoski, maatalousyrittäjä, Kesk

Tiina Junntila, perushoitaja, SDP  
Jouko Ylimäki, työnjohtaja, Kesk

Kaupunginhallituksen esittelijänä toimi kaupunginjohtaja Maria Sorvisto. Tilivelvollisia ovat kaupunginhallituksen jäsenten ja kaupunginjohtajan lisäksi kaupunginhallituksen alaiset johtavat viranhaltijat sekä lauta- ja johtokuntien jäsenet ja näiden alaiset johtavat viranhaltijat.

#### **Kaupunginvaltuuston päätöksiä 2020:**

- 4.5.2020 Hyväksyttiin
1. asemakaava, jolla muodostuu:
    - Ylivieskan kaupungin 3. kaupunginosan (Koskipuhto) puisto- ja vesialuetta.
    - Ylivieskan kaupungin 4. kaupunginosan (Kivioja) korttelin 37 osa ja korttelit 38–50 sekä katu-, puisto-, lähivirkistys- suojaviher- ja vesialuetta.
  2. asemakaavamuutos, jolla muodostuu:
    - Ylivieskan kaupungin 3. kaupunginosan (Koskipuhto) vesialuetta.
    - Ylivieskan kaupungin 4. kaupunginosan (Kivioja) puisto- ja vesialuetta.

Hyväksyttiin kaupungin uusi markkinointi-ilme ja brändikäsikirja.

Merkittiin henkilöstön työhyvinvointikyselyn tulokset tiedoksi.

Käsiteltiin valtuutettujen tekemät ja valtuuston päätettävissä asioissa tehdyt aloitteet.

- 8.6.2020 Hyväksyttiin vuoden 2019 tilinpäätös.

Merkittiin tiedoksi Laaja hyvinvointikertomus 2017 – 2021.

Hyväksyttiin hallintosäännön muuttaminen.

- 7.9.2020 Hyväksyttiin asemakaavamuutos, jolla muodostuu Ylivieskan kaupungin 3. kaupunginosan (Kaisaniemi) korttelin 86 tontit 5 ja 6.

Hyväksyttiin talousarviomuutoksia ja että määrärahamuutokset katetaan lisäämällä lainanottoa vastaava määrä.

Kaupunginvaltuusto

- vahvisti aiemman omavelkaisen takauksen siirtymisen jakautuvalle yhtiölle Ylivieskan Kettukallionkatu 4 Oy:lle
- myönsi omavelkaisen takauksen Ylivieskan Teollisuuskiinteistöt Oy:lle/siitä jakautuvalle yhtiölle Ylivieskan Kettukallionkatu 4 Oy:lle. Vastavakuutena käytetään 700.000 euron kiinteistökiinnitystä osoitteessa Kettukallionkatu 4 olevaan teollisuuskiinteistöön.

Hyväksyttiin, että YTEK Oy:n elinkeinopalvelutoiminta sulautetaan kaupungin organisaatioon ja YTEK Oy jää kiinteistöyhtiöksi.

Hyväksyttiin Pohjois- Pohjanmaan liiton perussopimuksen muuttaminen.

Hyväksyttiin hyvinvointipalvelujen organisoituminen yhdeksi toimialaksi ja yhden lautakunnan alaisuuteen.

5.10.2020 Hyväksyttiin Kaavoituskatsaus 2020 ja kaavoitusohjelma 2020 – 2024.

Hyväksyttiin sopimuksen jatkaminen Kassisen alueen 2. vaiheen tonttien varaamisesta ja luovuttamisesta sekä kunnallistekniikan toteuttamisesta.

Hyväksyttiin takauksen antaminen Vesikolmio Oy:lle.

Hyväksyttiin vuoden 2021 kuntavaaleissa valittavien valtuutettujen määräksi 35.

9.11.2020 Hyväksyttiin tulovero- ja kiinteistöveroprosentit vuodelle 2021.

23.11.2020 Hyväksyttiin

1. asemakaava, jolla muodostuu Ylivieskan kaupungin 3. kaupunginosan (Koskipuhto) kortteleiden 113 ja 115 osat sekä puisto- ja katualueita.
2. asemakaavamuuotos, jolla muodostuu Ylivieskan kaupungin 3. kaupunginosan (Koskipuhto) kortteli 114, kortteleiden 113 ja 115 osat sekä puisto-, katu- ja liikennealuetta.

Hyväksyttiin Simonpuiston päiväkodin investointimäärärahamuuotos.

7.12.2020 Hyväksyttiin Ylivieskan Kettukallionkatu 4 Oy:n osakkeiden myynti.

Hyväksyttiin vuoden 2021 talousarvio ja vuosien 2022 – 2024 taloussuunnitelma.



### 1.3 Henkilöstöraportti

#### Henkilöstön määrä

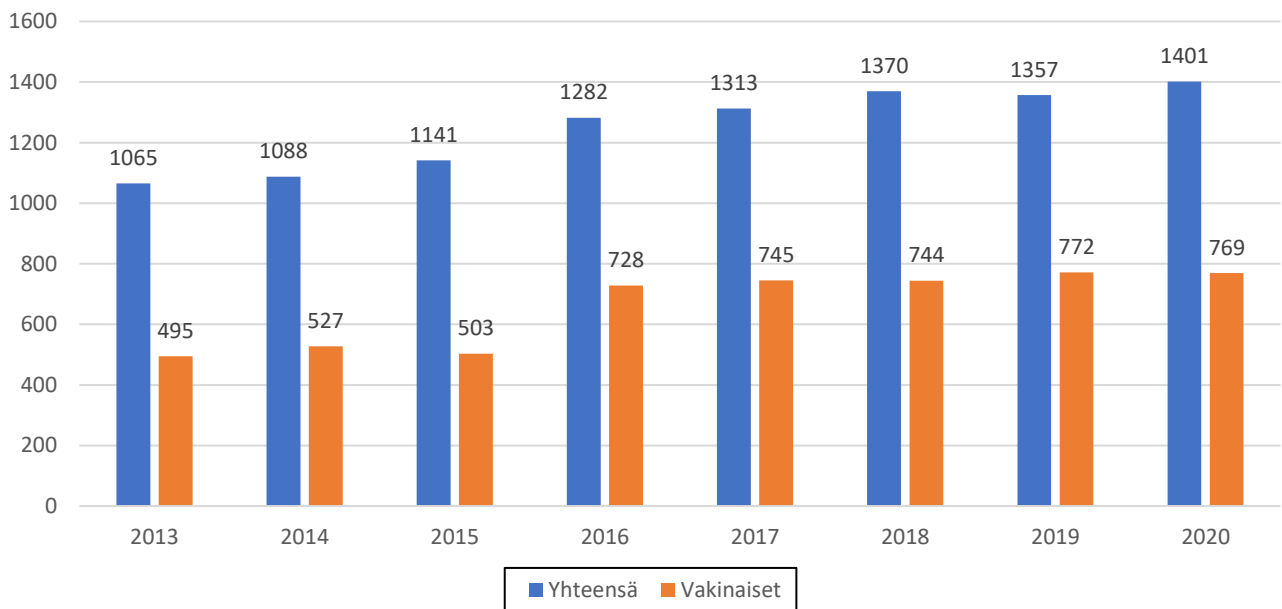
Vuoden 2020 lopussa palvelussuhteiden määrä oli 1083 henkilöä (1357 vuonna 2019). Määrä sisältää sekä vakinaiset että määräaikaisten henkilöt sekä työllistetyt, joita vuoden lopussa oli 6 (15 henkilöä vuonna 2019). Vakinaista henkilöstöä oli 782 henkilöä (72,2 %) ja määräaikaista 301 (27,8 %). Sijaisia määräaikaista henkilöstöstä oli 89 henkilöä.

Henkilöstöstä oli kokoaikaisia 911 (903 vuonna 2019) ja osa-aikaisia 172 (119 vuonna 2019). Vakinaisesta henkilöstöstä 79 oli osa-aikaisia (68 v. 2019). Virkasuhteita oli yhteensä 385 (35,5 %) ja toimia 698 (64,5 %).

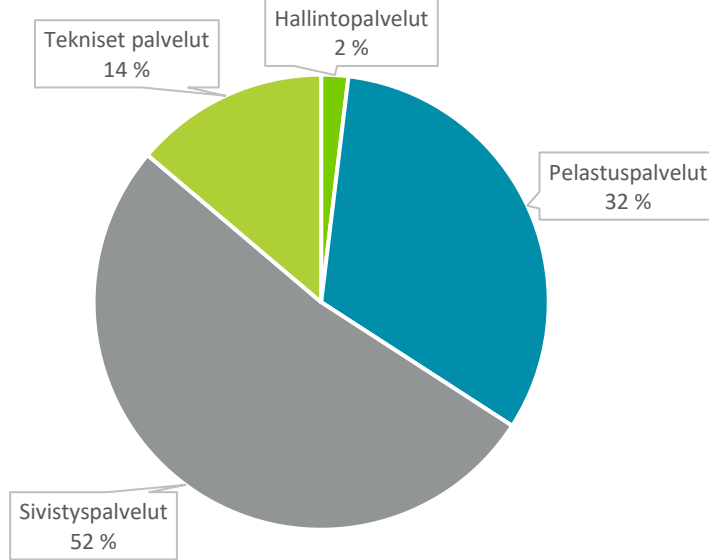
Määräaikainen henkilöstö koostuu sijaisista ja tilapäisistä, joihin on laskettu kansalais- ja musiikkiopistojen sivutoimiset tuntiopettajat (30 henkilöä). Pelastustoimen puolivakinainen pelastushenkilöstö (332 henkilöä) ja sopimuspalokuntalaiset (353 henkilöä) eivät sisälly yllä oleviin lukuihin.

Henkilöstömäärät ei ole vertailukelpoisia vuoden 2019 lukujen kanssa, sillä vuoden 2019 luvut perustuvat henkilöiden, ei palvelussuhteiden, määrään. Palvelussuhteiden määrä on suurempi kuin henkilöiden määrä, sillä sivutoimiset palvelussuhteet opistoissa tai pelastuslaitoksella lasketaan omina palvelussuhteinaan. Samalla henkilöllä voi tästä syystä olla useita palvelussuhteita.

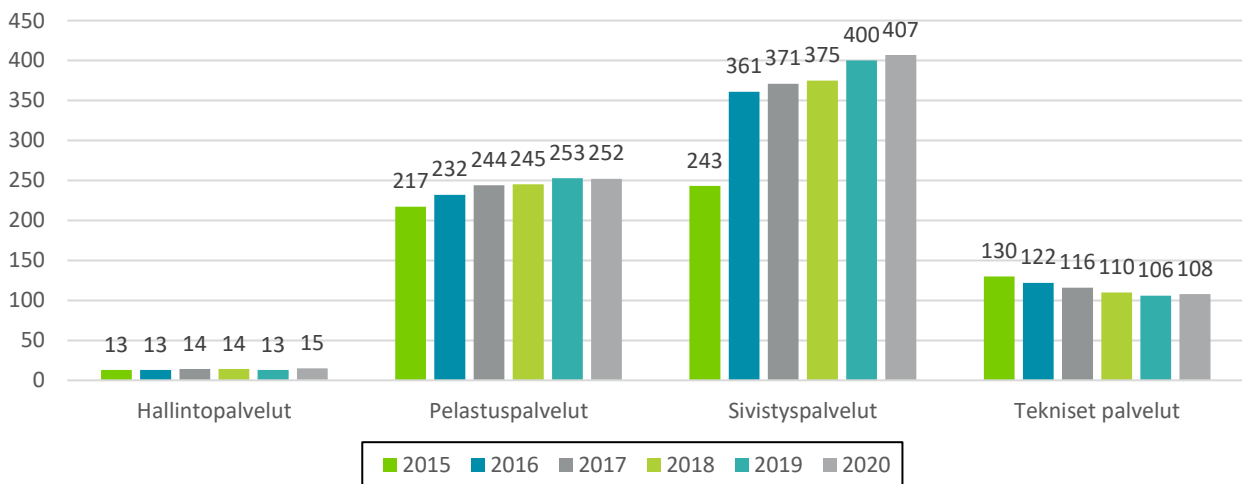
**Henkilöstön määrä**



### Vakinaisen henkilöstön osuus toimialoittain



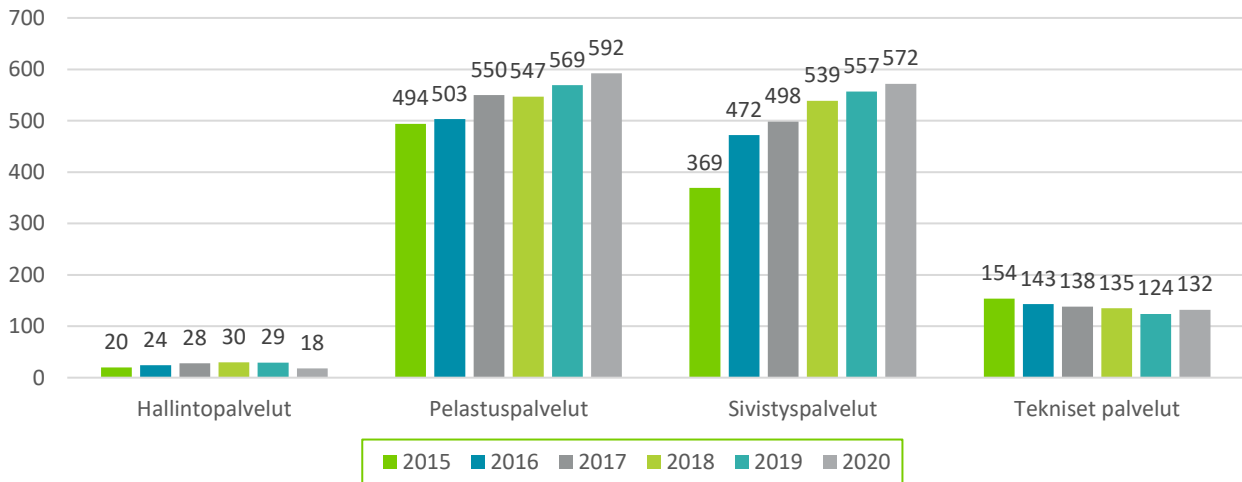
### Vakinaisen henkilöstön määrä



### Henkilöstön määrä toimialoittain 31.12.2020 (suluissa 31.12.2019)

Tehtävä	Vakinaiset		Määräaikaiset				Työ- listetyt	Yh- teensä	Vuosisal- kat (1000 euroa)
	koko- aik.	osa- aik.	Tilapäiset		Sijaiset				
			koko- aik.	osa- aik.	koko- aik.	osa- aik.			
Hallintopalvelut Jätelautakunta	14 (13)	1 (0)	3 (5)	(0)			0 (11)	18 (29)	<b>1 028</b> (1 192)
Pelastuspalvelut	252 (248)	9 (5)	11 (4)	302 (312)	50 (33)	4 (3)		628 (605)	<b>16 016</b> (15 725)
Varhaiskasvatuspal- velut	99 (102)	15 (14)	36 (29)	4 (1)	3 (5)	2 (0)	0 (1)	159 (152)	<b>4 056</b> (4 289)
Yleissivistävät koulu- tuspalvelut	196 (195)	34 (32)	51 (44)	44 (43)	12 (13)	2 (2)		339 (329)	<b>11 840</b> (12 081)
Kirjastopalvelut	9 (8)	1 (2)	0 (1)	0 (1)	1 (1)			11 (13)	<b>318</b> (333)
Kulttuuripalvelut	5 (5)	3 (0)	0 (3)	1 (0)				9 (8)	<b>210</b> (287)
Nuorisopalvelut	4 (4)	1 (1)	7 (7)					12 (12)	<b>268</b> (261)
Musiikkiopisto	19 (18)	2 (2)	1 (0)	15 (14)	2 (2)	2 (2)		41 (38)	<b>887</b> (911)
Kansalaisopisto	6 (5)		1 (2)	8 (7)		2 (2)		17 (16)	<b>415</b> (479)
Liikuntapalvelut	12 (11)	1 (1)	0 (2)		1 (0)		3 (2)	17 (16)	<b>471</b> (527)
Tekniset palvelut	45 (30)	2 (2)	4 (2)	4 (0)			1 (0)	56 (32)	<b>4 163</b> (4 217)
Puhdistus- ja ruoka- palvelut	51 (60)	10 (11)	12 (14)	2 (0)	8 (15)		2 (1)	85 (99)	<b>(sis. ed.)</b>
<b>Yhteensä</b>	<b>712</b> <b>(704)</b>	<b>79</b> <b>(68)</b>	<b>126</b> <b>(114)</b>	<b>380</b> <b>(378)</b>	<b>77</b> <b>(69)</b>	<b>12</b> <b>(9)</b>	<b>6</b> <b>(15)</b>	<b>1392</b> <b>(1357)</b>	<b>39 672</b> <b>(40 636)</b>

## Vakinaiset ja määräaikaiset ilman sijaisia



Pelastustoimen tilapäiset, osa-aikaiset ovat ns. puolivakinaista henkilöstöä, jolle vuoden aikana maksettiin palkkaa sivutoimesta. Kansalaisopiston tilapäiset, osa-aikaiset ovat syyslukukaudella olleet sivutoimiset tuntiopettajat, joilla ei ole ollut muuta palvelussuhdetta Ylivieskan kaupunkiin. Henkilöstötilasto ei sisällä palo- ja pelastustoimessa olevia sopimuspalomiehiä eli vapaapalokuntalaisia, joita on 353 henkilöä (vuosipalkat ovat mukana taulukon palkoissa).

Vuosipalkat ovat tehtäväalueella vuoden aikana maksetut palkat, mikä ei siis vastaa vuoden lopun henkilöstömäärien mukaista tilannetta.

Vuonna 2020 kesätöihin palkattiin 29 nuorta. Määrä jäi edellisiä vuosia pienemmäksi kaupungin lomautusten ja koronatilanteen vuoksi. Ylivieskan Teknologia kylä YTEK Oy työllisti nuoria palvelusetelien avulla. Vuonna 2019 kesätöissä oli 58 nuorta.

Vakinaisen henkilöstön lukumäärä yleisimmissä ammattinimikkeissä 31.12.2020:

Nimike	Mies	Nainen	Kaikki yhteensä
Ensihoitaja	91	84	175
Koulunkäynninohjaaja	7	90	97
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	1	62	63
Luokanopettaja	14	37	51
Palomies	44		44
Laitoshuoltaja		42	42
Varhaiskasvatuksen opettaja		39	39
Perhepäivähoitaja		35	35
Tuntiopettaja	10	22	32

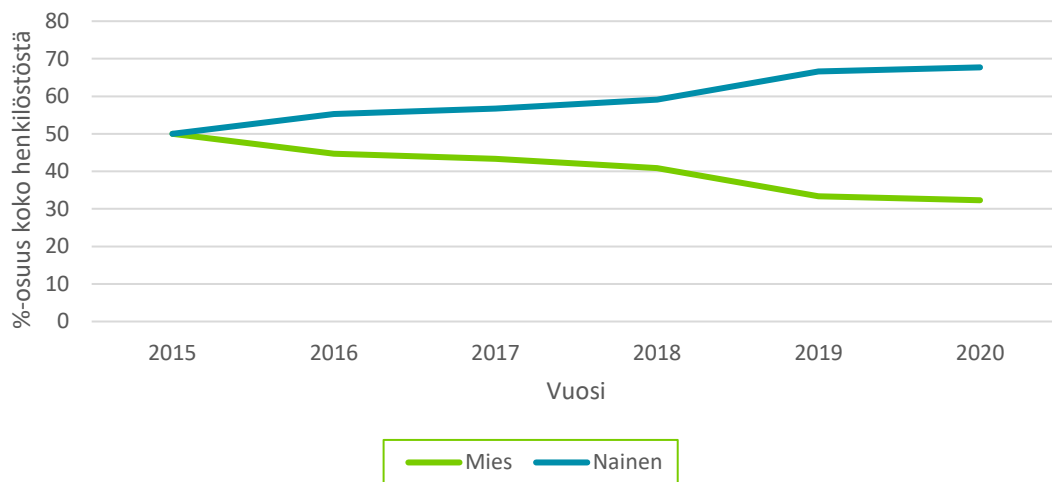
## Henkilöstön sukupuoli- ja ikärakenne

### Sukupuolijakauma

Naisten osuus vakinaisesta henkilöstöstä oli vuoden 2020 lopussa 67,7 % (733 naista) ja miesten osuus 32,3 % (350 miestä). Naisten ja miesten osuudet koko henkilöstöstä ilmenevät alla olevasta kaaviosta

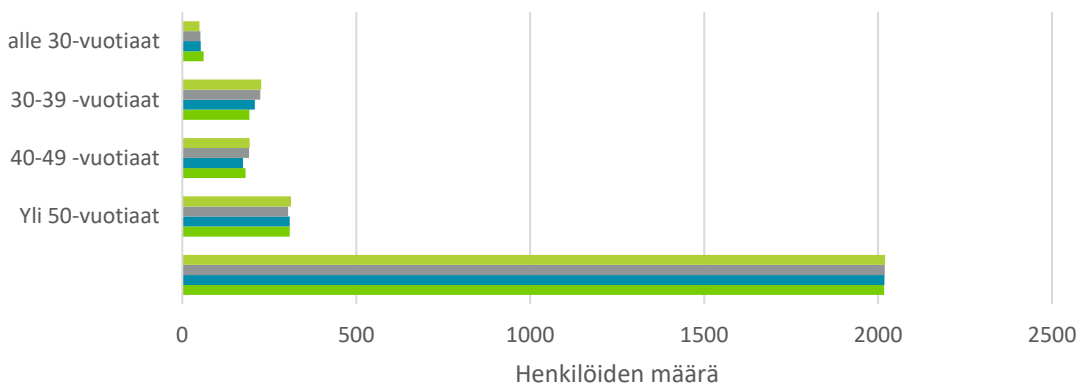
Ikärakenne

### Sukupuolijakauma, %



Seuraavassa kaaviossa tarkastellaan vakinaisen henkilöstön ikärakenteen muuttumista viime vuosina. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä 31.12.2020 oli 45,6 vuotta (45,1 vuotta v. 2019). Koko henkilöstön keski-ikä oli 43,7 vuotta (43,5 vuotta v. 2019). Koko kunta-alalla vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli 47,8 vuotta ja koko henkilöstön 45,7 vuonna 2019.

### Vakinaisen henkilöstön ikärakenne



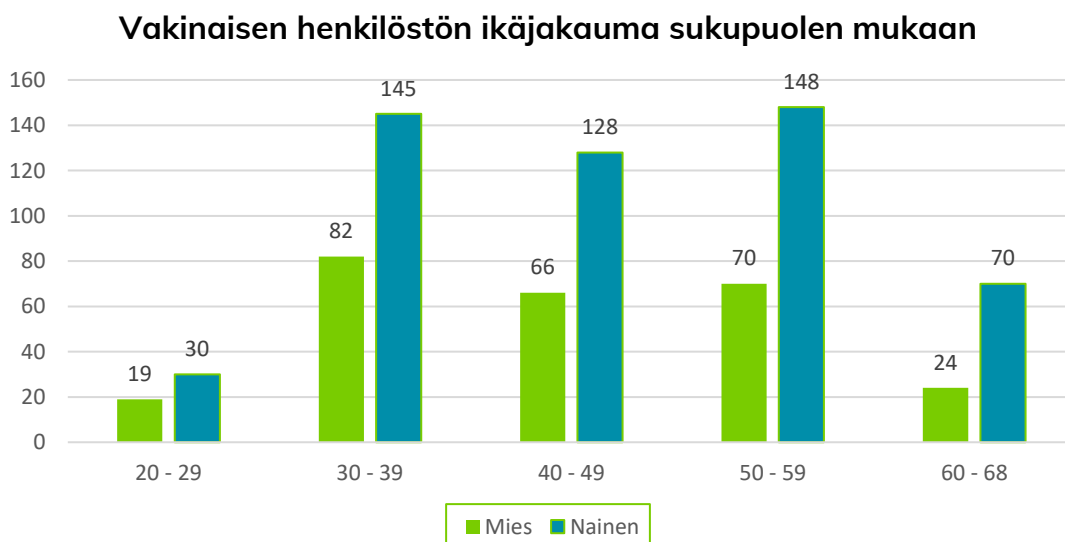
Vakinaisen henkilöstön ikärakenne vuosina 2018, 2019 ja 2020.

Henkilöiden määrä				
Ikäryhmä	2018	2019	2020	Osuus henkilöstöstä v. 2020
20 - 29	53	52	49	6,3 %
30 - 39	208	224	227	29,0 %
40 - 49	174	192	194	24,8 %
50 - 59	219	212	218	27,9 %
60 - 68	90	92	94	12,0 %
<b>Yhteensä</b>	<b>744</b>	<b>772</b>	<b>782</b>	

Vakinaisen henkilöstön keski-ikä hallinnonaloittain vuosina 2018, 2019 ja 2020.

Hallinnonala	2018	2019	2020
Hallintopalvelut	50,2	49,8	47,5
Pelastuspalvelut	40,8	41	41,7
Varhaiskasvatuspalvelut	47,5	46,4	46,8
Sivistyspalvelut	47	46,7	46,9
Puhdistus- ja ruokapalvelut	49,2	49,4	48,6
Tekniset palvelut	51,2	50,8	50,4

Alla olevassa kaaviossa on vakinainen henkilöstö sukupuolen mukaan ikäryhmittäin 31.12.2020.



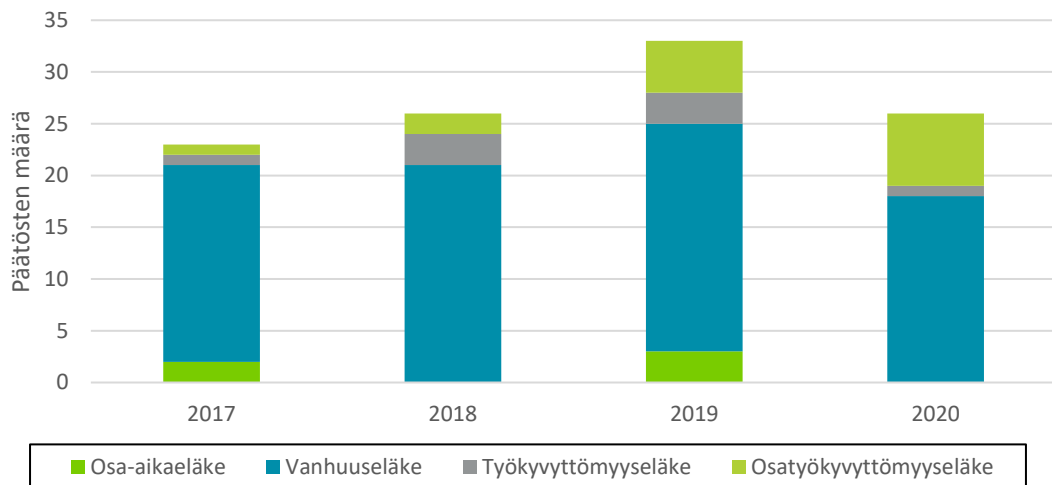
## Eläköityminen

Vuonna 2020 eläkepäättöksen sai 26 henkilöä. Vanhuuseläkkeelle jäi 18 henkilöä, työkyvyttömyyseläkkeelle yksi ja osatyökyvyttömyyseläkkeelle seitsemän henkilöä. Määräaikaisen kuntoutustukipäättöksen sai seitsemän kaupungin palveluksessa olevaa henkilöä.

Vuoden aikana alkaneet uudet eläkkeet:

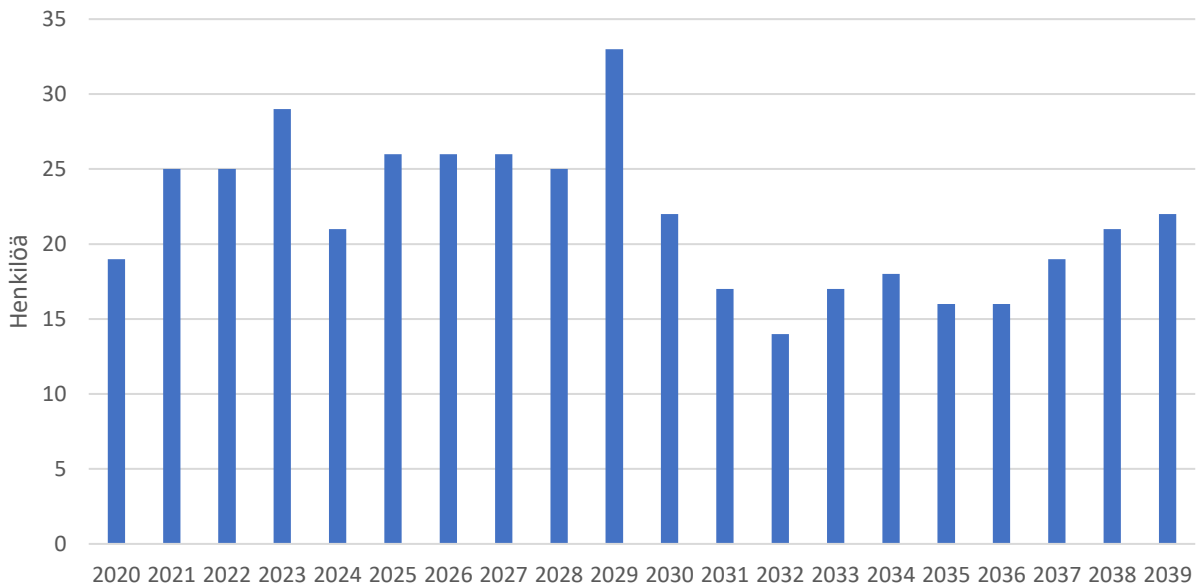
Eläkelaji	2017	2018	2019	2020
Osa-aikaeläke	2	0	3	0
Vanhuuseläke	19	21	22	18
Työkyvyttömyyseläke	1	3	3	1
Osatyökyvyttömyyseläke	1	2	5	7
<b>Yhteensä</b>	<b>23</b>	<b>26</b>	<b>33</b>	<b>26</b>
Määräaikainen kuntoutustuki	7	8	9	7

### Eläkepäättösten määrät



Alla olevassa kaaviossa on Kevalta saatu tieto Ylivieskan kaupungin vanhuuseläkepoistumasta (KuEL ja VaEL) vuoteen 2039 mennessä. Tarkasteluun on otettu yleinen ikäluokan alin eläkeikä, jos henkilöllä ei ole ammatillista tai henkilökohtaista eläkeikää.

### Arvio vanhuuseläkkeelle siirtävistä



### Vaihtuvuus

Vakinaisen henkilöstön vaihtuvuus		2020
Alkaneet palvelussuhteet		73
Päätyneet palvelussuhteet		60
- eläke	19	
- irtisanoutuminen	38	
- Muu	3	

### Ammatillinen täydennyskoulutus

Henkilöstön täydennyskoulutuspäiviä kirjattiin vuonna 2020 hallinnonaloittain seuraavasti:

Hallintokunta	2018	2019	2020
Hallintopalvelut	16	35	30
Pelastuspalvelut	1166	1167	1733
Sivistyspalvelut	520	767	390
Tekniset palvelut	120	76	69
<b>Yhteensä</b>	<b>1822</b>	<b>2045</b>	<b>2222</b>

### Sairaus- ym. poissaolot

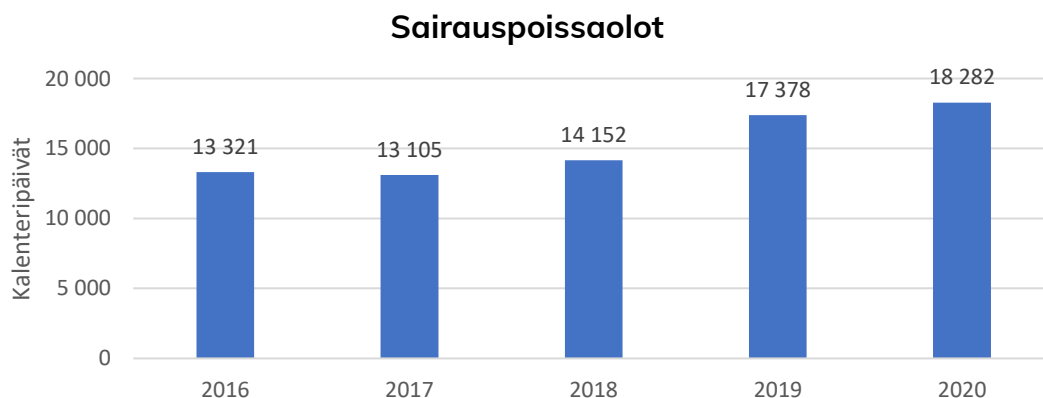


Seuraavaan taulukkoon on koottu henkilöstön poissaoloja vuodelta 2020. Taulukon päivät ovat kalenteripäiviä.

Poissaolon syy	Päivien määrä
Kelan kuntoutus, palkallinen	93
Kevan työkokeilu, palkaton	282
Lomautus	5484
Luvatun poissaolo	10
Muu virkavapaus/työloma (palkaton)	3075
Määräaikainen kuntoutustuki	1492
Omaehtoinen palkallinen koulutus	120
Opintovapaa (palkaton)	5203
Paikallinen sopimus, palkaton	182
Perhesyyt	17997
Sairausloma	18282
Säästövapaa	575
Toisen vakanssin hoito toisen työnantaja	3968
Työtapaturma	1393
Täydennyskoulutus, palkallinen	344
Vanhempainvapaa	5119
Vapaa-ajan tapaturma	358
Vuorotteluvapaa	841
Yleisvaarallinen tartuntatauti	234
Ylityövapaa	323

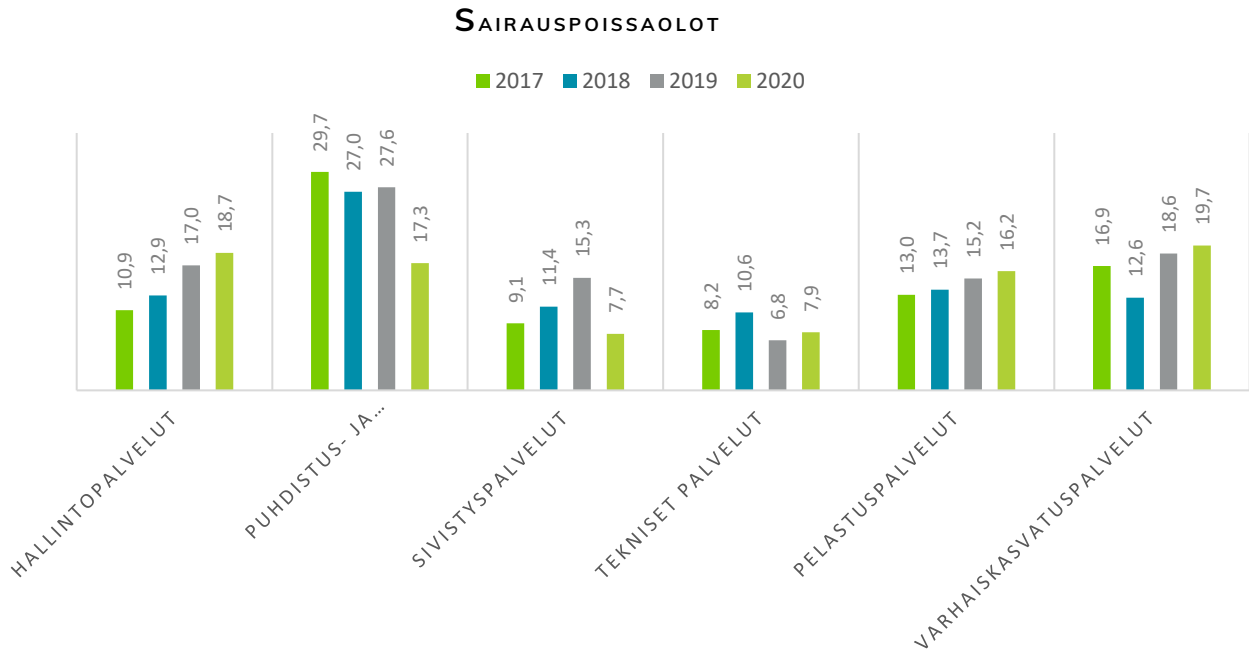
Perhesyihin sisältyvät äitiysvapaa, tilapäinen hoitovapaa, vanhempainvapaa, omaisen hoito, perhesyyt, isyysvapaat, hoitovapaa ja erityisäitiysloma.

## Sairauspoissaolot



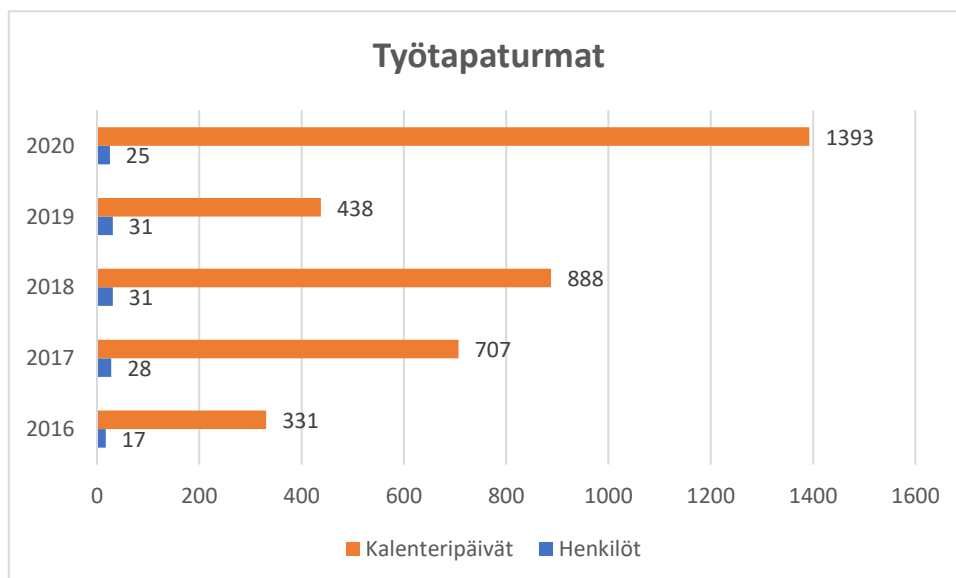
Henkilöstön sairauspoissaolot lisääntyivät edelliseen vuoteen nähden 904 kalenteripäivällä. Vuonna 2020 sairauspoissaoloja oli 762 henkilöllä (802:llä vuonna 2019). Poissaolopäiviä oli 18 282 kalenteripäivää (17 378 kalenteripäivää vuonna 2019).

Sairauslomapäivien määrä sairastanutta henkilöä kohden oli 24,0 kalenteripäivää. Määrä on noussut voimakkaasti vuoden 2018 tasolta, jolloin vastaava tunnusluku oli 18,2 kalenteripäivää/sairastanut henkilö. Vuonna 2019 tunnusluku oli 21,7 kalenteripäivää.



Sairauspoissaolot työntekijää kohti (vuoden lopun henkilöstömäärän mukaan laskettuna) lisääntyivät edelliseen vuoteen verrattuna hallintopalveluissa, teknisissä palveluissa, pelastuspalveluissa ja varhaiskasvatustalveluissa. Sairauspoissaolot vähenivät puhdistus- ja ruokapalveluissa sekä sivistyspalveluissa.

Vuonna 2020 olivat koko henkilöstön sairauspoissaolot keskimäärin työntekijää kohti 17,6 kalenteripäivää (16,6 päivää vuonna 2019). Sairauspoissaoloja henkilötyövuosina laskettuna oli 50,1 (50,1 v. 2019).



Eniten poissaoloja työtaturmien vuoksi aiheutui pelastuspalveluissa ja varhaiskasvatustalveluissa. Työtaturmat eivät ole mukana edellä olevissa sairauspoissaololuissa.

## Henkilöstön työhyvinvointi

### Työkykyä ylläpitävä toiminta

Työkykyä ylläpitävä toiminta painottuu henkilöstön oman kunnon ylläpitämisen tukemiseen. Henkilöstölle pidetään vuosittain TYKY-päiviä, jotka ovat hallintokuntaakohtaisia. Vuonna 2020 yhteisiä TYKY-toimenpiteitä häiritsi keväällä ja loppusyksyllä osuneet koronaepidemian vaikutukset Ylivieskan alueella. Henkilöstöpalveluihin varattuja TYKY-toiminnan määrärahoja käytettiin 17 943 euroa vuonna 2020 (32 134 euroa v. 2019). Määrärahojen aikaisempaa pienempi toteuma selittyy koronaepidemian vaikutuksella.

Työterveyshuollon toimintaan sisältyy myös työkykyä ylläpitävää toimintaa.

Henkilökunnan yhteistä pikkujoulua ei järjestetty koronaepidemian vuoksi.

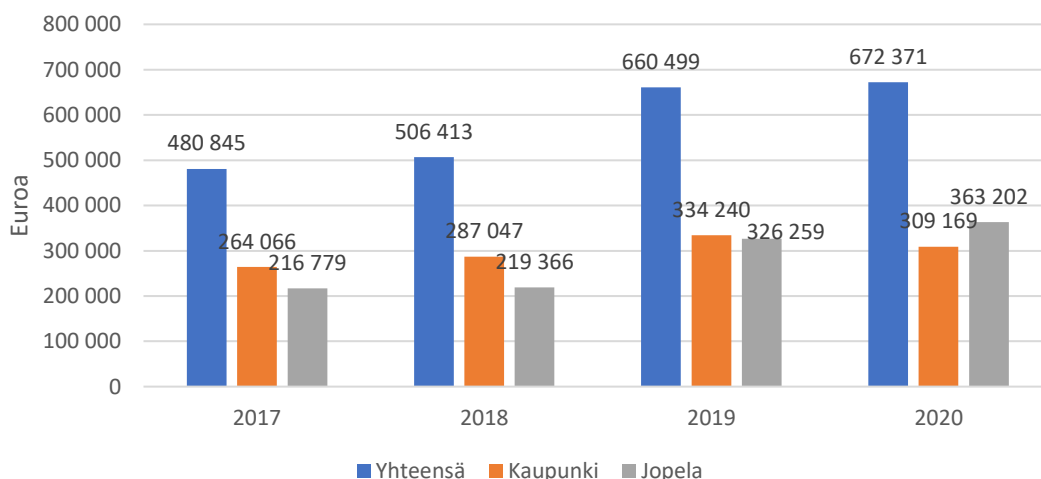
### Työterveyshuolto

Henkilöstön työterveyshuoltopalvelut on järjestetty pääosin Peruspalvelukuntayhtymä Kallion kautta. Jokilaaksojen pelastuslaitoksen henkilöstön työterveyshuoltopalvelut on ostettu Terveystalo Oy:ltä. Työterveyshuollon bruttomenot vuonna 2020 olivat 685 712 euroa (660 499 euroa v. 2019), joista Jokilaaksojen pelastuslaitoksen osuus oli 363 202 euroa.

Kela korvaa 50 %- 60 % työterveyshuollon kustannuksista. Työterveyshuollon kustannukset sisältävät henkilöstön lakisääteisen työterveyshuollon lisäksi sairaanhoidon ja muun terveydenhuollon kustannukset.

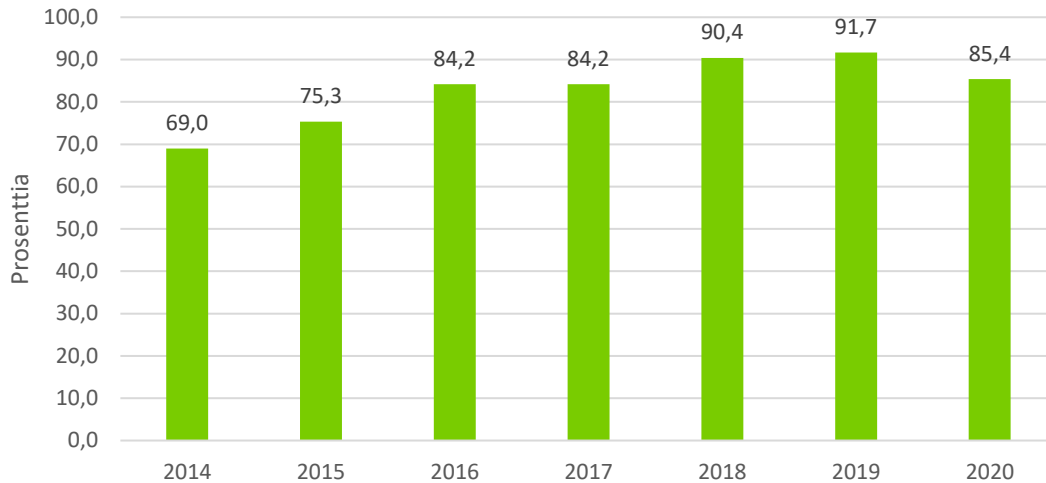
Työterveyshuollon henkilöt tekivät vuoden aikana terveystarkastuksia 1361 kpl (vuoden 2019 määrä oli 2182 kpl). Työterveyslääkäreiden vastaanotoille tehtiin 1095 käyntiä (2939), erikoislääkäreille 90 käyntiä (170) ja terveydenhoitajien vastaanotoille 1127 käyntiä (2221). Laboratoriotutkimuksia tehtiin 3467 kpl (6946) ja kuvantamisia 181 kpl (381). Määrissä ei ole huomioitu pelastuspalveluiden tilastoja.

### Työterveyshuollon kulut



## Henkilöstömenot

### Henkilöstökulujen suhde verotuloihin



Tuloslaskelmaan kirjattuja palkkoja ja muita henkilöstömenoja maksettiin 49 108 8818,35 euroa, jossa on laskua edelliseen vuoteen 2,65 %.

Maksettuja lisä- ja ylityökorvauksia kertyi vuonna 2020 yhteensä 39 368 tuntia ja 849 140 euroa ilman henkilösivukuluja (vuonna 2019 yhteensä 39 055 tuntia ja 820 984 euroa). Vapaana pidettyjä lisä- ja ylityökorvauksia kirjattiin 323 työpäivää (444 työpäivää vuonna 2019).

Eniten lisä- ja ylitöitä teki pelastuspalveluiden ja varhaiskasvatuksen henkilöstö.

Henkilöstökulut ja henkilöstösivukulut tuloslaskelman mukaan:

Henkilöstömenot	2019	2020
Vakinaisten viranhaltijoiden kuukausipalkat	13 090 575,89	13 571 167,00
Vakinaisten työsuhteisten kuukausipalkat	12 273 264,43	12 763 814,01
Tunti- ja urakkapalkat	1 494 348,90	1 394 543,77
Sairaus- ja äitiyslomasijaisten palkat	1 180 733,21	1 013 715,07
Tilapäisten työntekijöiden palkat	3 410 328,09	3 084 771,35
Vuosiloma- ja muiden sijaisten palkat	3 430 397,51	2 671 608,03
Työllistettyjen palkat	257 500,48	183 826,27
Erilliskorvaukset	5 232 560,53	5 362 291,52
Veronalaiset päivärahat	8 821,00	871,80
Verollinen matkakorvaus	1 415,96	1 028,56
Tevin tuntipalkkaisten sairausloma- ja vuosilomapalkat	161 134,53	170 356,03
Luottamushenkilöiden palkkiot	263 101,81	224 929,56
Viranhaltijoiden ja työntekijöiden kokouspalkkiot	42 530,00	35 990,00
Jaksotetut palkat	281 838,73	-147 586,14
Asiantuntijapalkkiot	2 466,50	1 250,00
Luentopalkkiot	470,00	0
Muut palkkiot	1 610,00	0
Luontoisedut ateriat (sis)	204 859,14	173 964,84
Luontoisedut muut (sis)	16 500,00	10 700,00
Aktivoidut palkat ja palkkiot	0,00	-31 753,07
<b>PALKAT JA PALKKIOT</b>	<b>41 354 456,71</b>	<b>40 485 488,60</b>
KuEL-maksut	6 301 737,07	5 916 358,64
KuEL-eläkemenoperusteinen maksu	1 321 925,22	1 408 005,41
KuEL-varhe-eläkemaksu	0,00	0
Muut työeläkemaksut	863 345,54	786 688,85
Aktivoidut eläkekulut	-9 353,51	-4 819,41
<b>ELÄKEKULUT</b>	<b>8 477 654,32</b>	<b>8 106 233,49</b>
Kansaneläke- ja sairausvakuutusmaksut	309 966,07	532 829,86
Työttömyysvakuutusmaksut	780 938,33	640 809,91
Tapaturmavakuutusmaksut	114 842,34	207 664,12
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	58 115,38	-147 539,51
Sairausvakuutusmaksut	-591 838,18	-690 257,95
Muut henkilöstömenojen korjauserät	-56 725,90	-25 553,76
Aktivoidut sosiaalivakuutusmaksut	-1 649,96	-856,41
<b>MUUT HENKILÖSIVUKULUT</b>	<b>613 648,08</b>	<b>517 096,26</b>
<b>HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ</b>	<b>50 445 759,11</b>	<b>49 108 818,35</b>

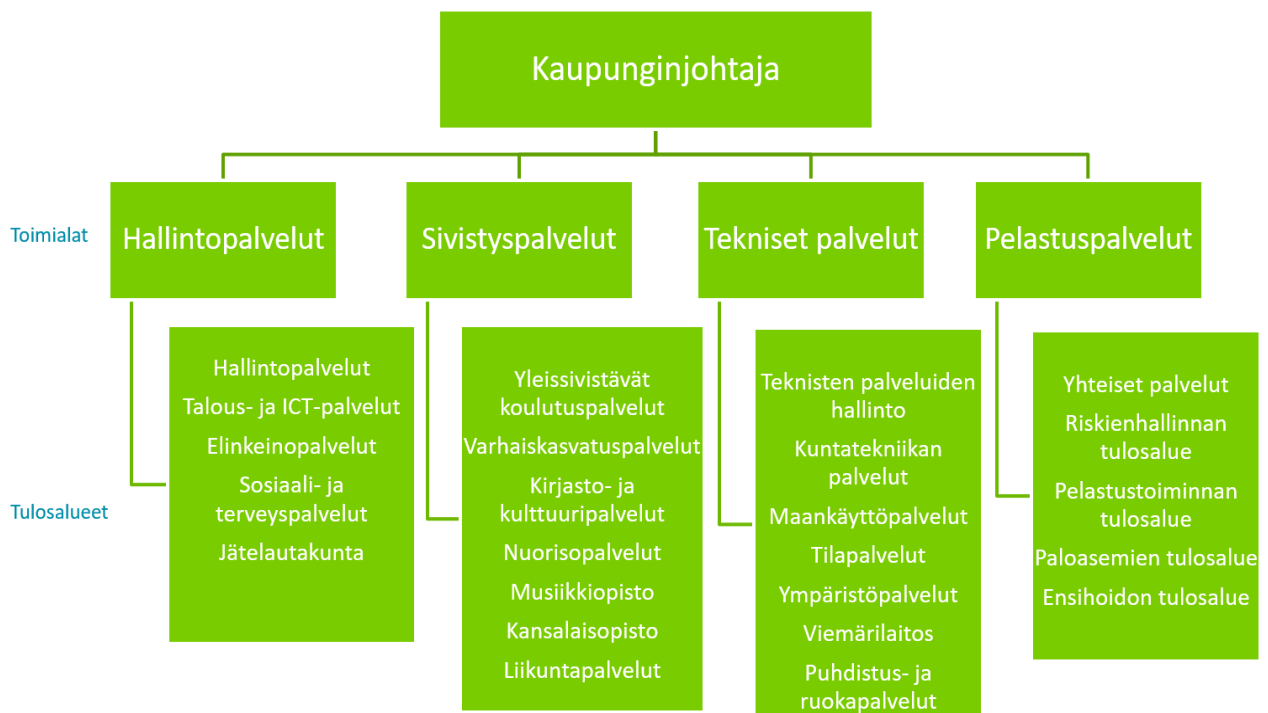
Seuraavassa taulukossa on esitetty vakinaisen henkilöstön lukumäärä sopimusaloittain vuosien 2018, 2019 ja 2020 lopussa.

Vakinaisen henkilöstön määrä sopimusaloittain				
	2017	2018	2019	2020
KVTES	426	424	454	459
OVTES	181	185	189	192
TS	123	121	117	118
TTES	15	14	12	13
<b>Yhteensä</b>	<b>745</b>	<b>744</b>	<b>772</b>	<b>782</b>

Henkilöstökulujen suhde verotuloihin pieneni miltei vuoden 2017 tasolle. Suhdeluku pieneni sekä henkilöstökulujen laskun että verotulojen kasvun vuoksi.

## Henkilöstöorganisaatio

Seuraavassa on esitetty 31.12.2020 voimassa ollut organisaatio.



Tulosalueet jakautuvat edelleen tulosyksiköihin

## 1.4 Yleinen taloudellinen kehitys

### Kansantalous

Covid-19-viruspandemia vaikutti globaali talouskehitykseen. Suomessa poikkeusolot otettiin käyttöön maaliskuun puolessa välissä ja niistä voitiin luopua toukokuussa. Viruksen toinen aalto voimistui vuoden 2020 lopussa ja aiheutti rajoitustoimenpiteitä. Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Suomen bruttokansantuotteen volyyymi laski -2,8 prosenttia vuonna 2020. Kevään pahimmat ennusteet laskun jyrkkyydestä eivät kuitenkaan toteutuneet.

Vuoden 2020 alkupuoliskolla sekä vienti että tuonti supistuivat voimakkaasti, vaikka ulkomaankaupan supistuminen ei ole ollut yhtä voimakasta kuin euroalueella keskimäärin. Kesän ja syksyn aikana maailmankauppa ja Suomen vientikysyntä kasvoivat. Tällä on ollut suotuisa vaikutus tavaroiden ulkomaankauppaan. Vuoden 2020 lopulla covid-19-viruspandemian toinen aalto hidasti toipumista.

Covid-19-epidemia on muuttanut yksityisen kulutuksen rakennetta siten, että palveluiden kulutuksesta säästyneet rahat on laitettu kestokulutustavaroihin ja lyhytikäisiin tavaroihin, kuten ruokaan. Yksityinen kulutus laskikin 4,6 %:a.

Yritysten investoinnit laskivat vuoden 2020 kaikilla vuosineljänneksillä. Kolmannella vuosineljänneksellä investoinnit jäivät 7,5 prosenttia ja neljännellä neljänneksellä 5,9 prosenttia vuodentakaisista määristä.

Yritykset ovat sopeuttaneet työvoimakustannuksiaan irtisanomisten lisäksi lomautuksilla. Lomautettujen määrä väheni ennätystasolta kesällä nopeasti, mutta syksyllä lomautettujen määrä kääntyi uudestaan nousuun. Heikosta ja epävarmasta taloustilanteesta johtuen työmarkkinat eivät vetäneet työvoimaa ja työvoiman ulkopuolella olevien määrä lisääntyi. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli vuonna 2020 keskimäärin 13 %:a, joka oli 3,8 %-yksikköä enemmän kuin edellisenä vuonna.

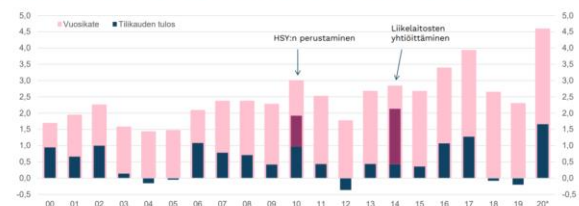
Julkisen talouden alijäämä kasvoi mittavaksi vuonna 2020 heikon suhdannetilanteen ja koronaviruspandemian vuoksi toteutettujen tukitoimien johdosta.

Covid-19-viruspandemian seurauksena julkiset kokonaismenot kasvoivat 56,7 %:iin suhteessa BKT:n. Julkisen talouden menot ylittivät tulot myös lähivuosien ajan. Viruspandemia on siten pahentanut julkisen talouden alijäämää ja vaikka uutisvirrassa talouden vaikeat rakenteelliset ongelmat ovat jääneet taka-alalle, ne eivät ole kadonneet. Väestön ikääntyminen aiheuttaa painetta hoito- ja hoivamenojen kasvulle. Julkinen talous ei ole kestävällä pohjalla pitkällä aikavälillä.

### Kuntatalous

Kuntien vuoden 2020 tilinpäätösten ennakkotietojen mukaan kuntien talous parani selvästi siihen mitä syksyllä 2020 ennakoitiin. Lopputulemana lähes kaikki Manner-Suomen kunnat tekivät positiivisen tuloksen. Alijäämäisen tuloksen teki ennakkolistien tietojen mukaan vain 27 kuntaa ja 25 kuntayhtymää. Isot kaupungit tekivät euromääräisesti isoimmat tulokset, mutta asukasmäärään suhteutettuna parhaimmat ja heikoimmat tulokset tehtiin asukasmääriltään pienissä kunnissa. Kuntayhtymistä heikkenivät erityisesti sairaanhoitopiirit.

### Kuntien ja kuntayhtymien vuosikate sekä tilikauden tulos vuosina 2000-2020, mrd. €



Ennakkotietojen perusteella kuntien ja kuntayhtymien myynti-, maksu- ja muut toimintatuotot pienenevät vuonna 2020 noin puolella miljardilla eurolla. Tämä ei ole ihme, sillä palveluiden kävijämäärät esim. joukkoliikenteessä, kulttuuri- ja

urheilutapahtumissa, ovat pienentyneet voimakkaasti koronaviruksen rajoitustoimien vuoksi.

Kuntien toimintakulut kasvoivat vuonna 2020 noin 1,8 prosenttia ja kuntayhtymien 1,9 prosenttia. Yhteensä menojen kasvu lähentelee 800 miljoonaa euroa, mikä on kuntatalouden kokonaisuudessa matala euromäärä. Materiaalin ostot lisääntyivät 300 miljoonalla eurolla, mikä liittyy kuntien ja kuntayhtymien koronahankintoihin ja varautumiseen. Muiden kululajien kasvu näyttäisi pysyneen erittäin maltillisena palkankorotuksista, hintojen noususta, väestön ikääntymisestä ja hallituksen tehtävien laajenuksista sekä tulevaisuusinvestoinneista huolimatta.

Maltillinen kulukehitys kertoo, että koronavuoden tapahtumista on syntynyt kuntiin muiden vaikutusten ohella myös säästöjä. Erityisesti näitä säästöjä näyttää syntyneen pienimmissä kuntakokoryhmissä, joissa toimintakulut jopa vähenivät. Rajoitustoimet ja etätyö ovat ilmeisesti laske-neet kustannuksia. Toisaalta ainakin terveystal-veluissa palvelujen käyttöä on siirtynyt myöhem-mäksi ja hoitojonoit ovat pidentyneet.

Kuntaliiton pääekonomistin mukaan on suuri kysymysmerkki, kuinka paljon korona lopulta tuotti kunnille vuonna 2020 säästöjä, ja mikä olisi ollut menojen kehitys ilman koronaa. Toisaalta tämä on lähes irrelevantti kysymys, sillä koronan vaikutukset eivät ole ohi ja asiaa on syytä peilata useamman vuoden aikavälillä.

Kuntien verotulot yhteensä kasvoivat viime vuonna 4 prosenttia. Kasvuvauhti on isompi kuin muutamana edellisenä vuonna. Toteutuma on isompi kuin myös viime syksyn kuntatalousohjelman ennusteessa. Vahvaan verokertymään vuonna 2020 vaikutti kaksi poikkeustekijää. Vuositulorajaan perustuva verokortti uudistuksen käyttöönotto vuonna 2019 ja kuntien koronatukena päätetty yhteisöveron jako-osuuskorotus.

Ilman näitä kahta tekijää kuntien verotulot olisivat kasvaneet vuonna 2020 vain noin 0,5 prosentin tahtia. Se, että kuntien verotulojen kehitys ilman edellä mainittuja poikkeustekijöitä olisi pysynyt koronavuonna kuitenkin plussalla, johtuu

ansiotulojen, erityisesti eläkkeet ja työttömyysetuudet, kokonaismäärän kasvusta vuonna 2020.

Kuntien valtionosuudet nousivat 11 miljardiin euroon vuonna 2020. Nousu on ennätysmäisen iso kunta-valtio-suhteessa. Valtionosuuksia kasvattivat erityisesti valtion lisätalousarvioissa kunnille myönnetty koronatuot, mutta niitä lisäsivät myös valtionosuuksien lakisäätöiset tarkistukset, Sanna Marinin hallituksen kuntien laajeneviin tehtäviin myönnetty valtionosuuspäätökset ja kiky-sopimuksen lomarahasäästöön pohjautuneen valtionosuusleikkauksen päättymisen.

Valtionosuudet kasvoivat kaikissa kuntakokoryhmissä. Asukaskohtaisessa tarkastelussa valtionosuuksia maksettiin euromääräisesti eniten pienissä kuntakokoluokissa. Prosentuaalisia muutoksia tarkastellen valtionosuudet kasvoivat eniten kuitenkin suurissa kunnissa. Esimerkiksi yli 100 000 asukkaan kuntakokoryhmässä valtionosuudet kasvoivat 47 prosenttia. Muutos johtuu koronatuotien kohdentamisen menetelmästä, sillä niitä maksettiin kunnille muun muassa kunnallisverojen suhteessa.

#### Valtion koronatuot kunnille (m€)

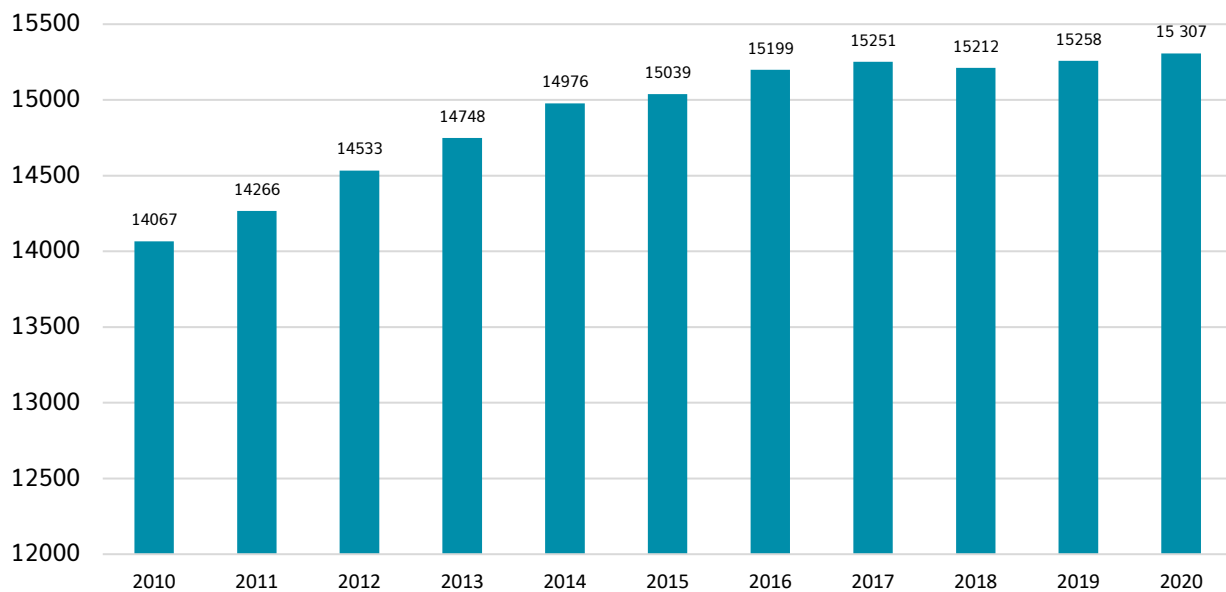
Koronatuot	2020
<b>Valtionosuutena</b>	<b>1636</b>
Valtionosuuden lisäys mm. kunnallisverotulojen menetysten, maskihankintojen ja muiden	722
koronavaikutusten (€/asukas) kompensointiin	400
Testaus-, jäljitys- ym. koronakustannusten korvaus	350
Lisäys harkinnanvaraiseen valtionosuuden korotukseen	50
Veronmaksulykkäyksen kompensointi (erittely)	114
<b>Verotuloina</b>	<b>410</b>
Yhteisöveron jako-osuuden +10 %-yksikön korotus	410
<b>Valtionavustuksina</b>	<b>959</b>
Joukkoliikenteen tuot	200
OKM:n korona-avustukset	159
Sairaanhoitopiirien suora tuki valtiolta	600
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>3 005</b>

Kuntien investoinnit kasvoivat ennakkotietojen mukaan 4,6 prosenttia vuonna 2020. Kuntayhtymissä kasvu oli noin 6,3 prosenttia.



## 1.5 Ylivieskan kaupunkikehitys

Ylivieskan asukasluku 31.12



Ylivieskan asukasluvun kasvu jatkui myös vuonna 2020. Asukasluku kasvoi 52 asukkaalla eli 0,3 %a. Kymmenen vuoden aikana kasvu on ollut yli 1000 asukasta.

Vuosi	Syntyneet	Syntyneiden enemmitys	Kuntien välinen nettomuutto	Nettomaahanmuutto	Kokonaismuutos	Väkiluku
2008	212	105	47	2	154	13803
2009	216	117	-52	12	77	13895
2010	208	113	61	6	180	14067
2011	205	87	108	6	201	14266
2012	225	122	128	13	263	14533
2013	232	125	78	20	223	14748
2014	251	139	63	34	228	14976
2015	213	109	-30	-5	63	15039
2016	200	98	28	31	160	15199
2017	205	67	-16	19	52	15251
2018	180	53	-94	6	-35	15212
2019	159	37	-4	12	46	15258
2020	174	58	-11	4	52	15307

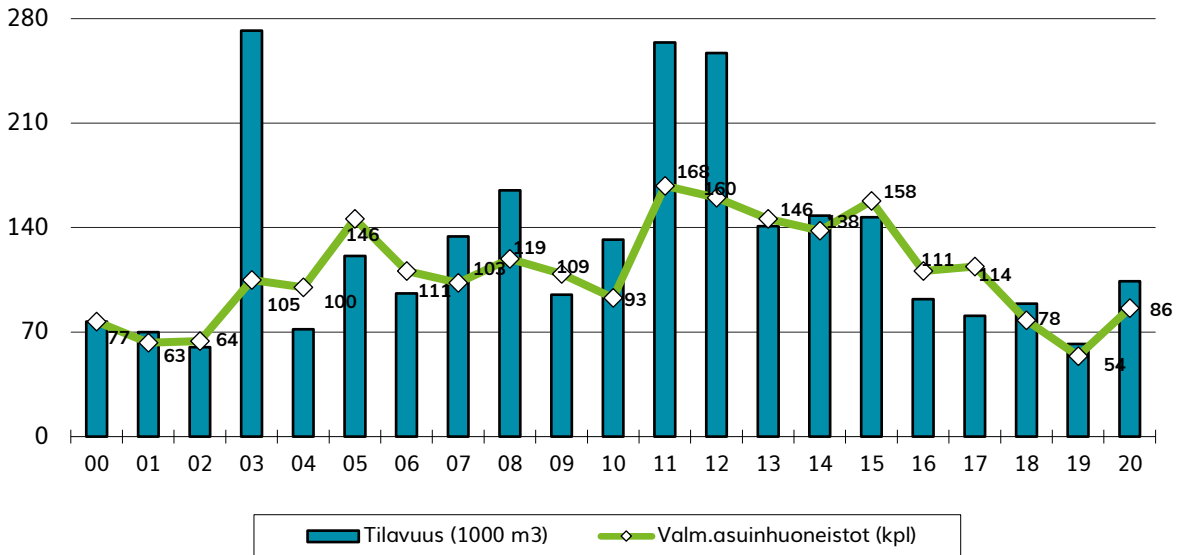
Kuukausi	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönliikitys	Kuntien välinen nettomuutto	Nettomaa-hanmuutto	Kokonaismuutos	Väkiluku
<b>Kuukaudet yhteensä</b>	174	116	58	-11	4	52	15307
Tammikuu	11	11	0	0	3	4	15259
Helmikuu	20	7	13	-7	0	6	15265
Maaliskuu	21	5	16	14	1	31	15296
Huhtikuu	14	11	3	2	0	5	15301
Toukokuu	10	11	-1	4	-1	2	15303
Kesäkuu	19	10	9	6	0	15	15318
Heinäkuu	14	10	4	-3	1	2	15320
Elokuu	10	11	-1	-2	-2	-5	15315
Syyskuu	14	15	-1	-1	0	-2	15313
Lokakuu	8	5	3	15	1	19	15332
Marraskuu	16	10	6	-7	0	-1	15331
Joulukuu	17	10	7	-32	1	-24	15307

Ylivieskan syntyneiden määrä kohentui hiukan edellisvuodesta, joka oli 2010-luvun heikoin. Määrä on kuitenkin selvästi parhaita vuosia (yli 200 syntynyttä) alempi.

Väestörakenne ikäluokittain	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>0 - 14</b>	3230	3225	3269	3286	3272	3234
<b>15 - 64</b>	9242	9187	9192	9121	9016	8989
<b>65 -</b>	2504	2627	2738	2844	2924	3032

Väestörakenteen osalta tilastokeskuksen uusimmat tiedot koskevat vuotta 2019. Vahvana oletuksena on, että kehitys on jatkunut samankaltaisena. Ylivieskassa vähenee opiskelu- ja työikäinen väestö ja eläkeikäisten osuus vahvistuu.

## Rakentaminen



Vuosi	Myönnetyt rakennusluvut	Valmistuneet asuinhuoneistot	Valmistuneet k- m2
2014	163	138	27528
2015	142	158	33394
2016	151	126	25701
2017	122	109	21127
2018	101	80	24688
2019	136	54	14299
2020	143	86	21042

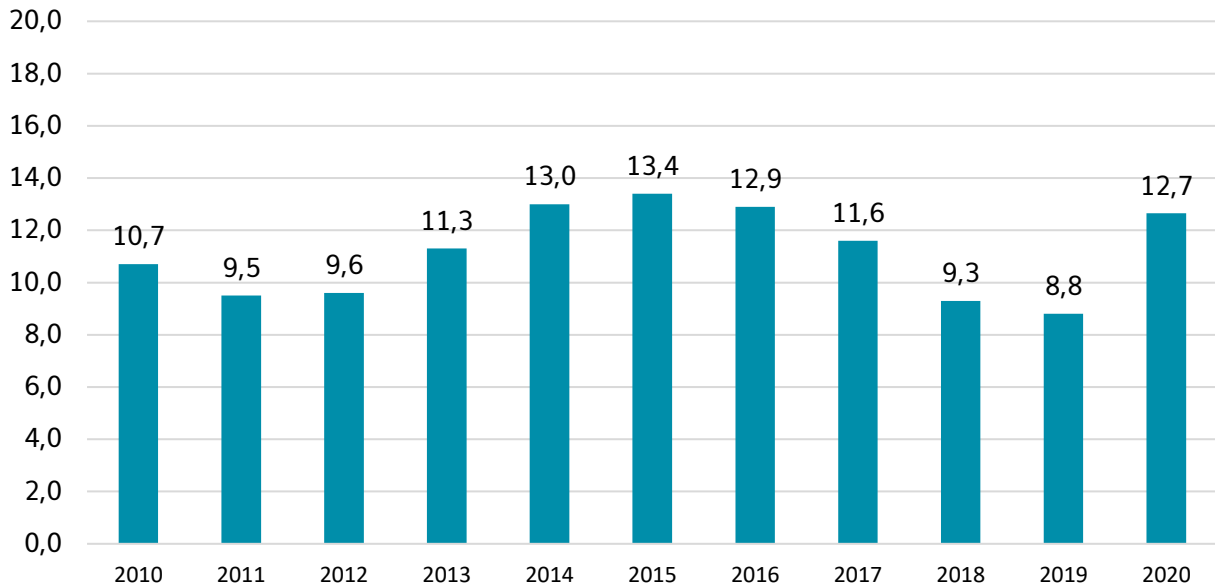
### Pientalotontinluovutus (omakoti-, pari- ja rivitalot)

Kausi (kk)	2016	2017	2018	2019	2020
1-3	7	1	4	4	3
4-6	6	4	5	7	3
7-9	5	2	5	4	2
10-12	1	1	0	1	4
Yht.	19	8	14	16	12

Rakentaminen kasvoi edellisvuodesta. Vuonna 2020 valmistui 86 asuinhuoneistoa, kun edellisenä vuonna valmistui 54. Kuitenkin ollaan selvästi vuotta 2017 edeltävää tasoa alempana. Valmistuneiden rakennusten tilavuus kasvoi 62.000 m<sup>3</sup>:stä 104.000 m<sup>3</sup>:iin ja kerrosneliöt 14.200 k-m<sup>2</sup>:stä 21.000 k-m<sup>2</sup>:iin. Myönteisenä merkinä myönnettyjen rakennuslupien määrä jatkoi kasvua.

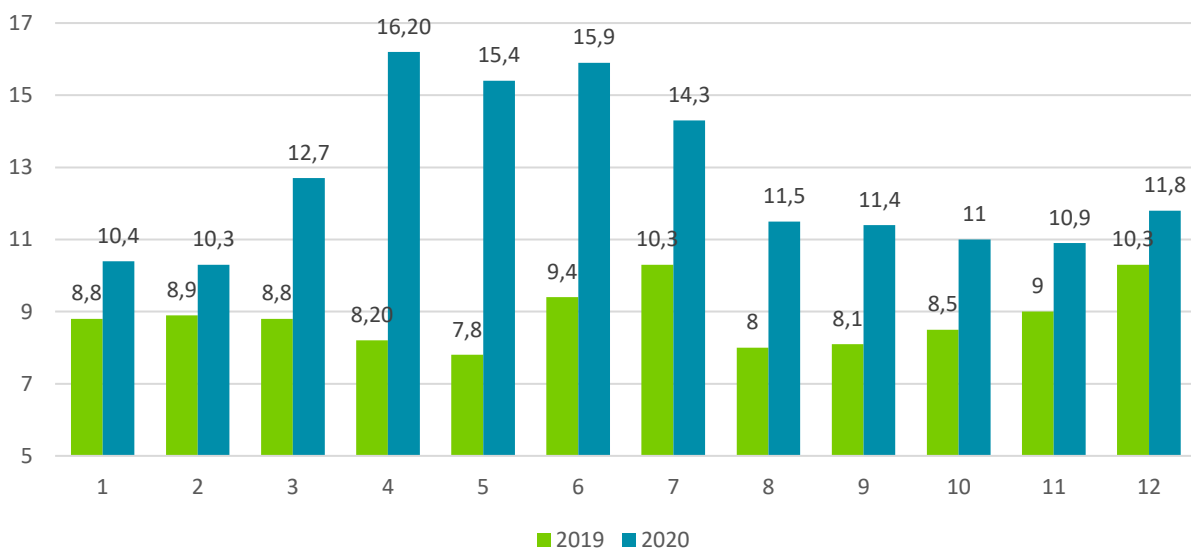
Kaupungin omakotitalotonttien luovutus aleni hiukan, joka selittynee kausivaihtelulla ja osin sillä, että haluttu Kiviojan alueen uudet tontit tulivat varattavaksi loppuvuonna 2020 ja joihin varausten perusteella kohdistuu patoutunutta kysyntää.

### Ylivieskan työttömyysaste ka. (%)

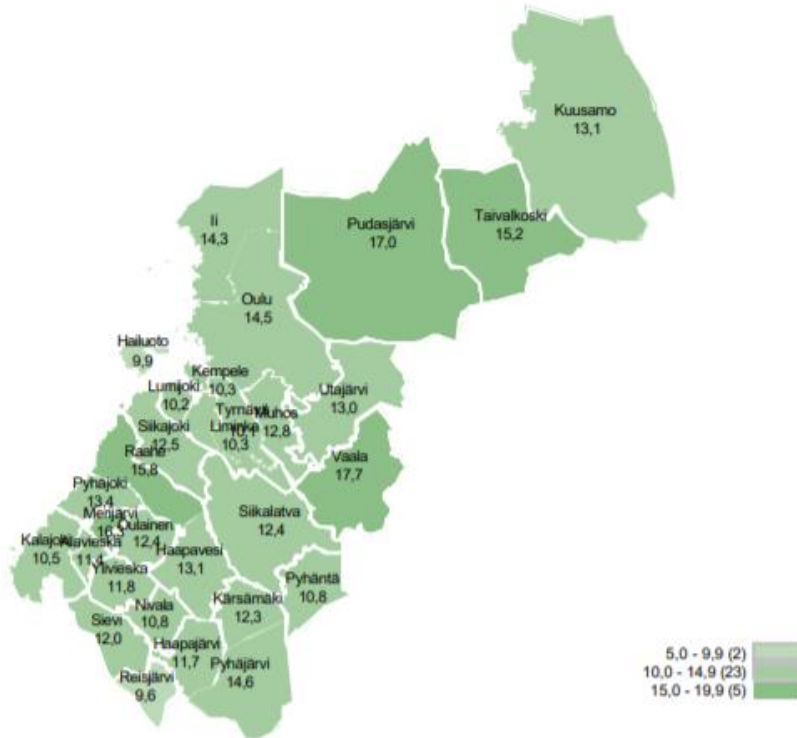


Työttömyysastetta nosti merkittävästi koronan vuoksi lisääntyneet lomautukset. Joulukuun tilanteessa lomautettuja oli 60 henkeä enemmän kuin v.2019. Työttömiä työnhakijoita oli yhteensä 819 henkeä, joista lomautettuja oli yhteensä 193. Vastaavana ajankohtana 2019 työttömiä työnhakijoita oli 708.

### Työttömyysaste kuukausittain 2019-2020



### Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain



Joulukuun 2020 tilanne

## 1.6 Ylivieskan taloudellinen kehitys

### Tuloslaskelman toimintatuottojen ja toimintakulujen toteutuminen vuonna 2020:

#### Verotulot:

Vuonna 2019 kertyi verotuloja yhteensä 57,5 miljoonaa euroa eli verotuloja kertyi 2,3 euroa yli vuoden 2020 muuetun talousarvion, mutta 617.000 euroa alle alkuperäisen talousarvion. Verotulot nousivat edellisestä vuodesta 4,5 %. Kunnallisveron tilitykset olivat 49,7 milj.euroa (+5,8 %), yhteisöveron tilitykset 3,2 milj.euroa (6,9 %) ja kiinteistöveron tilitykset 4,5 milj.euroa (-9,8 %).

Kunnallisverokertymän kasvuun vaikutti vuonna 2019 tehty verokorttiuudistus, joka lykkäsi

vuoden 2019 verotuloja vuoden 2020 puolelle. Tämän osuus on noin pari %-yksikköä kasvusta.

Koronatukitoimena kuntien yhteisövero-osuutta nostettiin valtion 4.lisätalousarviossa kesäkuussa 10 %-yksiköllä. Ilman tukea kuntien yhteisöverotulot olisivat laskeneet 18 %:a.

Kiinteistöverotuksen joustava verovelvollisuuskohtainen valmistuminen lykkäsi vuoden 2020 kiinteistöverotuottoja vuoden 2021 puolelle, josta syystä kiinteistöverotulot jäivät talousarvion alle.

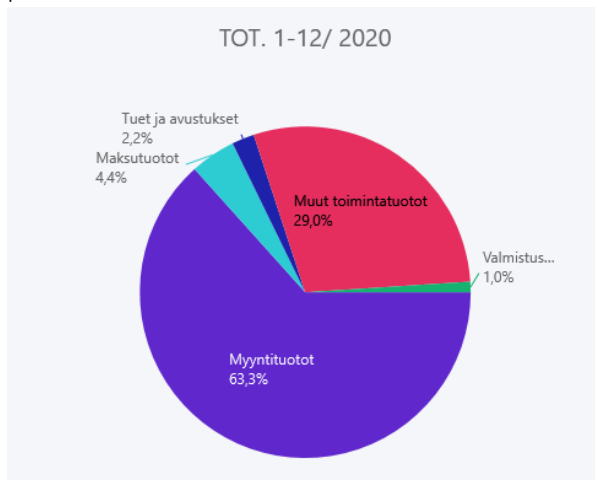
#### Valtionosuudet:

Tuloslaskelman valtionosuudet olivat yhteensä 40,7 milj.euroa ja valtionosuuksia kirjattiin 4,2

miljoonaa euroa yli muutetun talousarvion ja 757.000 euroa alle alkuperäisen talousarvion. Tuloslaskelmaan kirjattavat valtionosuudet kasvoivat 13,3 % edelliseen vuoteen verrattuna. Valtionvarainministeriö myönsi joulukuussa 2020 Ylivieskan kaupungille 1,5 miljoonaa euroa harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta, jota ei saatu vuonna 2019.

### Toimintatuotot:

Tuloslaskelman ulkoiset toimintatuotot laskivat edellisvuodesta noin 25.000 euroa 39,5 miljoonaa euroon eli 0,1 %:a edellisvuodesta. Kokonaistulot, jotka sisältävät myös sisäiset tuotot ja maa-alueiden myyntivoitot, olivat yhteensä 54,1 miljoonaa euroa. Käyttöomaisuuden myyntivoitot olivat 502.000 euroa, joka oli 202.000 euroa enemmän kuin talousarviossa ennakoitiin. Covid-19-viruspandemian vuoksi kulttuuri- ja liikuntapalveluiden tuotot laskivat huomattavasti.



### Toimintakulut:

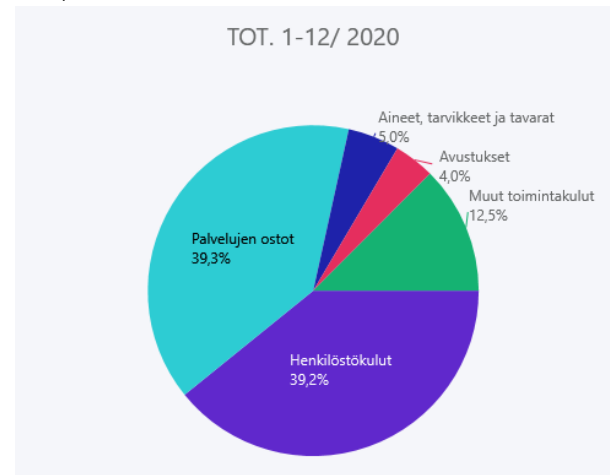
Tuloslaskelman ulkoiset toimintakulut laskivat edellisvuodesta 0,2 %:a eli noin 0,3 miljoonalla eurolla ollen yhteensä 133,2 miljoonaa euroa.

Kokonaistoimintakulut, jotka sisältävät myös sisäiset kulut, olivat yhteensä 147,7 miljoonaa euroa.

Henkilöstökulut laskivat edellisvuodesta 2,5 %:a eurolla. Tähän vaikutti kaupungin koko henkilöstön lomautus (pelastuslaitosta lukuun ottamatta) kahdeksi viikoksi, jonka säästö oli noin 0,6 miljoonaa euroa. Covid-19 -viruspandemian seurauksena todettiin työnesteitä, jonka säästö oli 0,3 miljoonaa euroa. Lomapalkkavelka pienentyi noin 0,4 miljoonaa euroa. Henkilöstösäästöt vaikuttivat merkittävästi suurimpien tulosalueiden, teknisten palveluiden, yl.siv.koulutuspalveluiden ja varhaiskasvatuspalveluiden talouteen.

Palveluiden ostot ylittyivät 1,8 miljoonalla eurolla talousarvioon verrattuna ja 1,05 miljoonaa euroa edellisvuoteen. Erityisesti peruspalvelukuntayhtymä Kallion laskutus oli yli talousarvion. Kallion kuluista erikoissairaanhoidon ylitti muutetun talousarvion 1,45 miljoonalla eurolla ja oma toiminta ylitti 0,95 miljoonalla eurolla.

Erikoissairaanhoidon kasvu on 6,9 %:a ja oman toiminnan 3,9 %:a edellisvuoteen verrattuna. Yleissivistävän koulutuspalveluiden osalta ulkoiset kustannukset olivat -3 %:a edellisvuotta pienemmät, varhaiskasvatuksen -3,5 %:a ja teknisten palveluiden osalta -3,1 %:a



### Tuloslaskelman toimintakate

Tuloslaskelman toteutunut toimintakate oli -93,2 miljoonaa euroa (TP 2019: -92,5 milj.euroa).

Toimintakate, joka kunnissa on aina negatiivinen, alittaa miljoonalla eurolla muutetun talousarvion. Toimintakatteen toteutuma-aste on 98,9 %.

Toimintakatteella eli nettotoimintamenoilla mitattuna muutettuun talousarvioon nähden ennakoitua vähemmän määrärahaa käytettiin teknisten palveluiden toiminnassa 1.972.000 euroa, varhaiskasvatuspalveluissa 802.000 euroa ja yleissivistävissä koulutuspalveluissa 192.000 euroa. Määrärahan ylittivät mm. erikoissairaanhoidossa 1.449.000 euroa, Kallion omassa toiminnassa 946.000 euroa ja viemärlaitoksella 495.000 euroa.

#### Tuloslaskelman vuosikate

Tuloslaskelman toteutunut vuosikate on selvästi positiivinen 11,2 miljoonaa euroa (0,07 milj.e vuonna 2019). Toteutunut vuosikate on 4,3 miljoonaa euroa muutettua talousarviota parempi. Vuosikatteen toteutuma-aste on 161,9 %.

#### Tilikauden tulos ja yli-/alijäämä

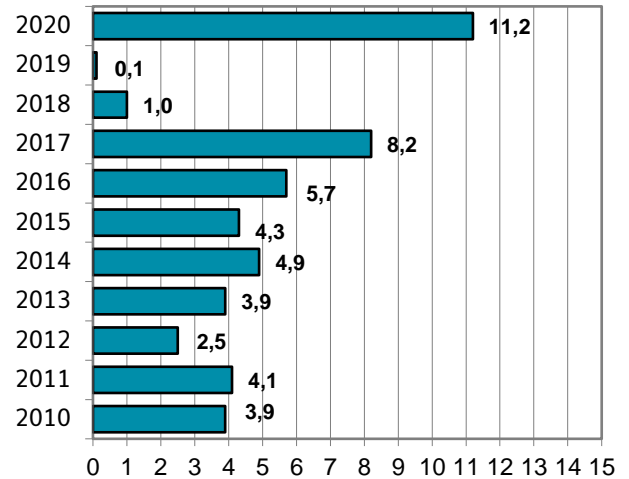
Suunnitelman mukaisten poistojen, 5,8 miljoonaa euroa, ja kertaluonteisten 41.000 euron arvonalentumisten jälkeen tilikauden 2020 tulokseksi muodostuu 5,4 miljoonaa euroa (vuonna 2019 tulos oli tappiollinen 5,8 milj.euroa). Pelastuslaitoksen investointivarauksen purkamisen yhteydessä tehtävä poistoeron vähennyksen 329.752 euron jälkeen tilikauden 2020 ylijäämäksi muodostuu 5,72 miljoonaa euroa.

#### **Käyttötalouden ja investointiosan määrärahojen toteutuminen**

Yhteenvedo valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta on esitetty jäljempänä.

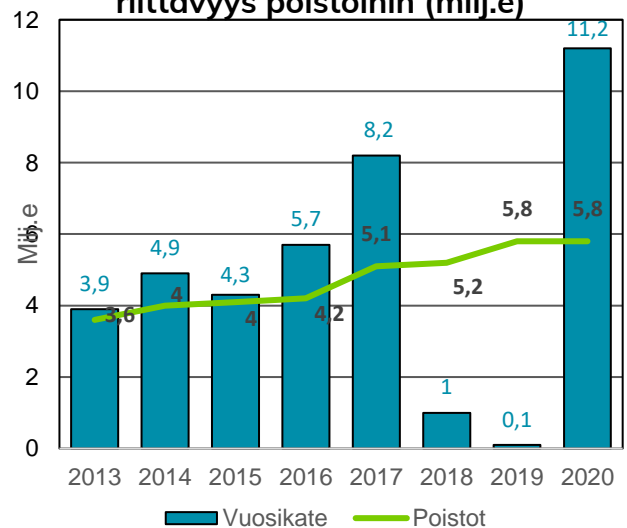
#### **Vuosikate, milj. euroa**

Vero-%. v.2010-2012: 21,00, 2013-18: 21,50, 2019-2020: 22,00, 2021- 23,00



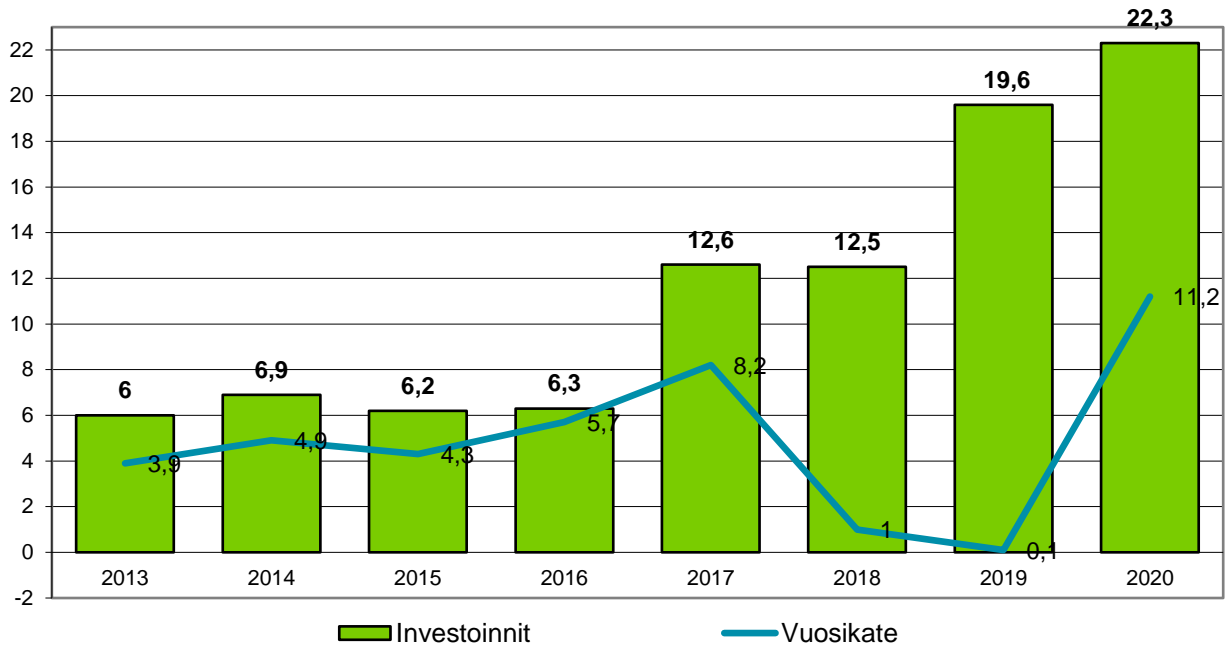
Harkinnanvaraisesta valtionosuudesta puhdistettu vuosikate oli 9,7 miljoonaa euroa.

#### **Vuosikatteen (tulorahoituksen) riittävyys poistoihin (milj.e)**



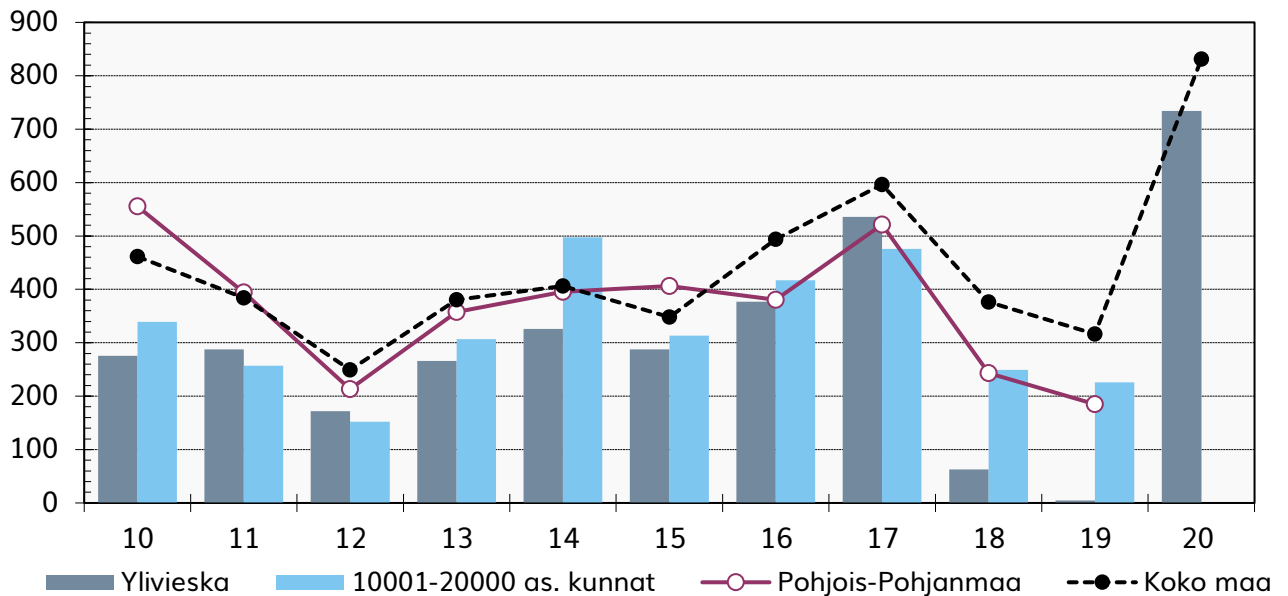
Vuosikate kattoi poistot selvästi kahden heikon vuoden jälkeen.

### Vuosikate (=omarahoitus) ja nettoinvestoinnit, milj.e



Vahvasta vuosikatteesta huolimatta se ei riittänyt kattamaan kaupungin historian suurimpia investointeja. Tämä tarkoittaa, että puuttuva osuus jouduttiin kattamaan lainanotolla ja omaisuutta myymällä.

### Vuosikate, €/as.





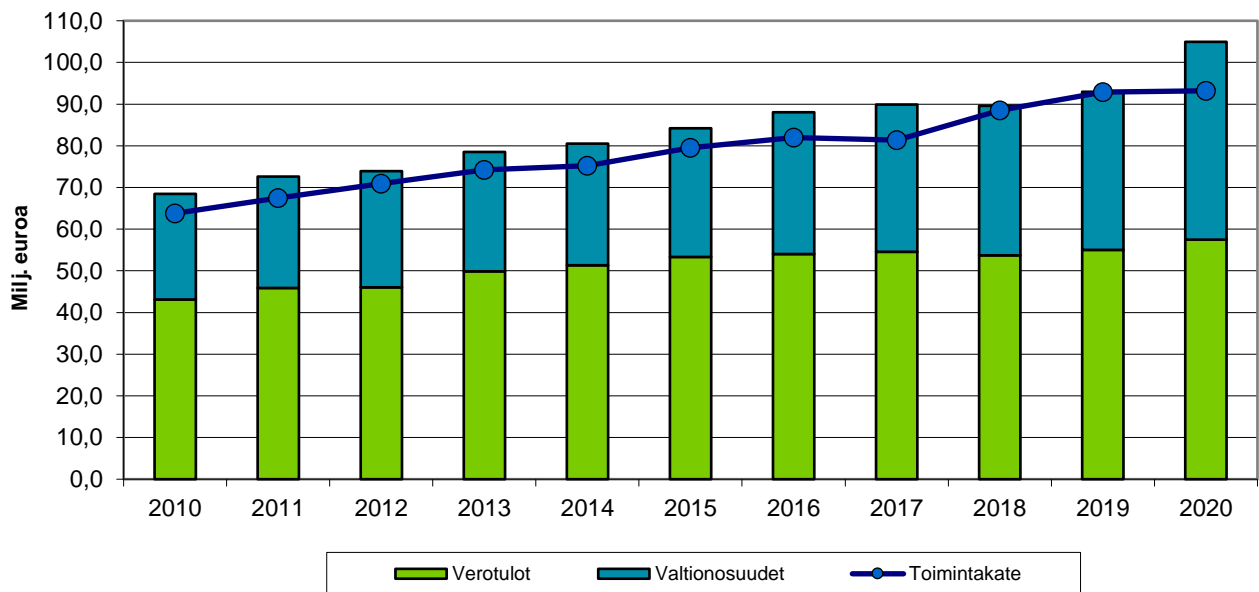
### Verorahoituksen ( + ) riittävyys toimintamenojen ( - ) kattamiseen

Milj. euroa

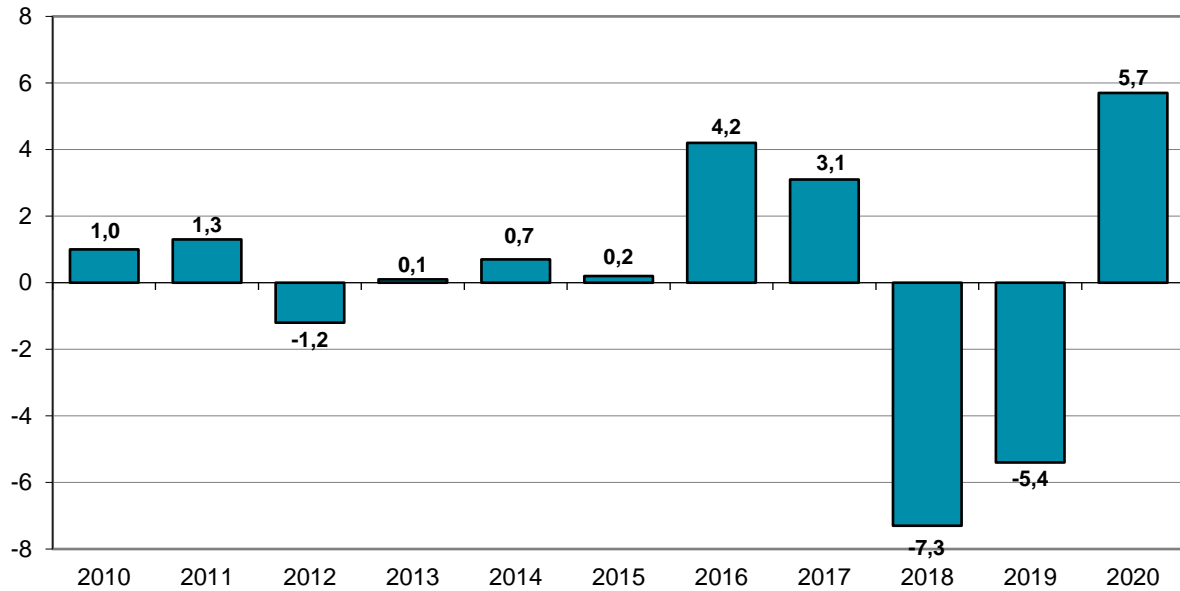
Vuosi	Valt.osuus Milj.e	Muutos %	Verotulot Milj.e	Muutos %	Verorahoitus Milj.e	Muutos %	Toimintakate (nettomeno)	Muutos %	Erotus milj. euroa verorah-toimmet
2010	25,4	1,2	43,1	4,4	68,5	3,2	63,8	4,6	4,7
2011	26,7	5,1	45,9	6,5	72,6	6,0	67,5	5,8	5,1
2012	27,9	4,5	46,0	0,3	73,9	1,8	70,9	4,9	3,0
2013	28,6	2,7	49,9	8,6	78,5	6,2	74,2	4,7	4,3
2014	29,2	2,0	51,3	2,8	80,5	2,5	75,2	1,3	5,3
2015	30,9	5,8	53,3	3,9	84,2	4,6	79,5	5,7	4,7
2016	34,0	16,6	54,0	5,4	88,1	9,4	82,0	9,0	6,1
2017	35,3	3,7	54,6	1,0	89,9	2,1	81,4	-0,8	8,5
2018	35,9	5,4	53,7	-0,6	89,6	1,7	88,5	7,8	1,1
2019	38,0	7,7	55,0	0,8	93,0	3,5	92,9	5,0	0,1
2020	47,5	25,0	57,5	4,5	105,0	12,9	93,2	0,3	11,8

Ylivieskan toimintamenojen nettokasvu oli vain 0,3 %:a, kun kuntien tilinpäätösennakkotietojen perusteella se oli kunnissa keskimäärin 3,1 %:a vuonna 2020.

### Verorahoitus ( + ) / Toimintakate ( - )

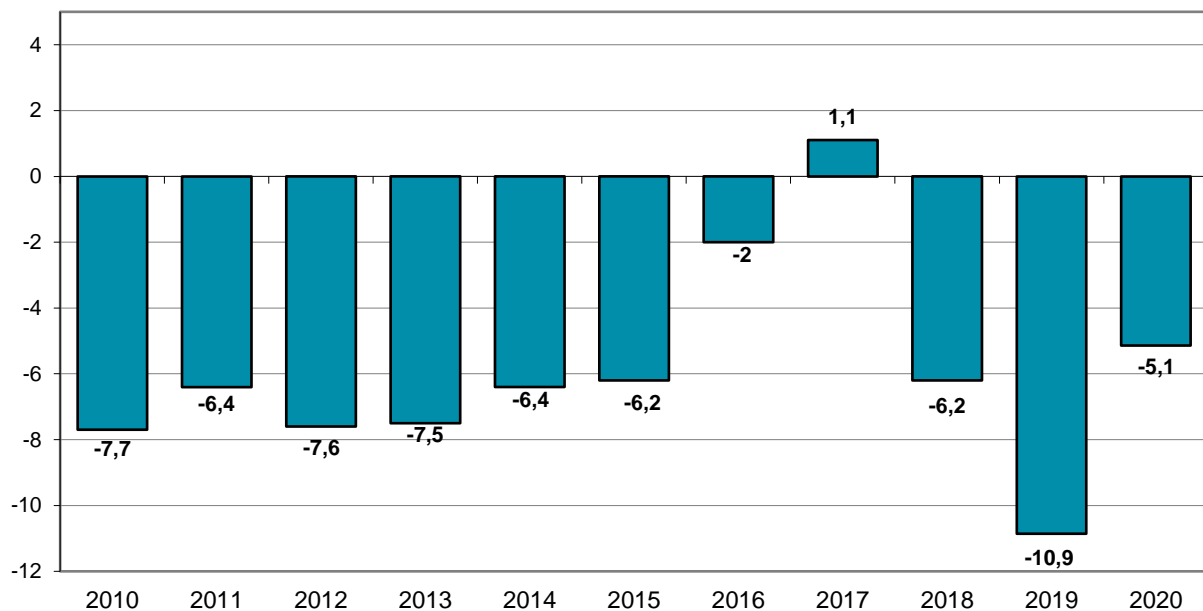


### Tilikauden yli-/alijäämä Milj. euroa



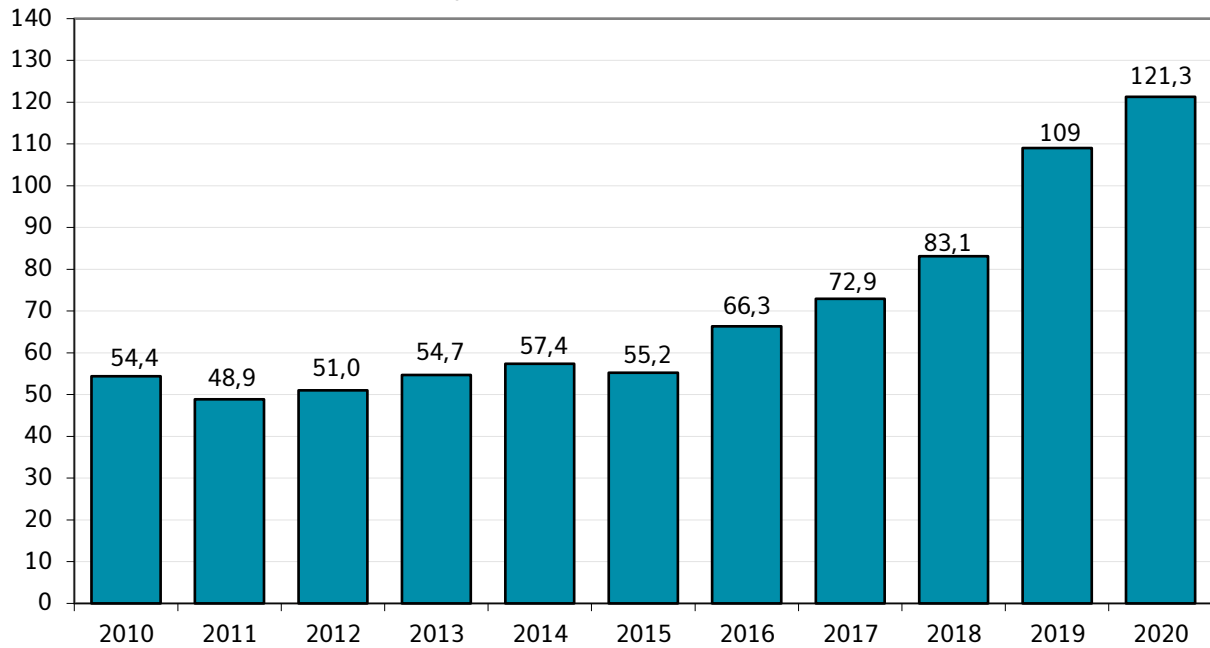
Tilikauden 2020 ylijäämä oli koko 2000-luvun suurin. Harkinnanvaraisesta valtionosuudesta puhdistettu ylijäämä oli 4,2 miljoonaa euroa, joka on vertailukelpoisempi aiempien vuosien kanssa.

### Yli-/alijäämä taseessa, milj.euroa

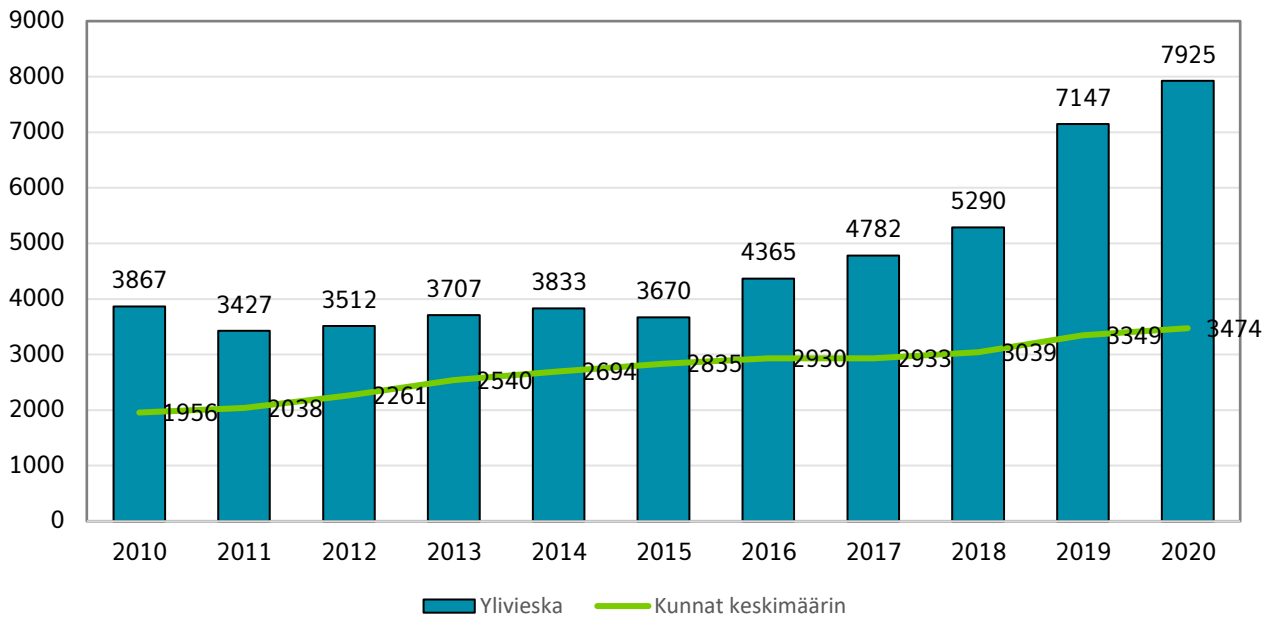


Vuoden 2020 hyvä ylijäämä vähensi selvästi taseeseen kertynyttä alijäämää. Ylivieskan on lakisäateisesti katettava alijäämä vuoden 2023 loppuun mennessä. Hyvästä tilikaudesta huolimatta se tulee olemaan vaikea, koska toimintamenoissa on kasvupainetta ja valtionapu koronakriisin hoitoon vähenee.

### Lainamäärän kehitys Milj. euroa

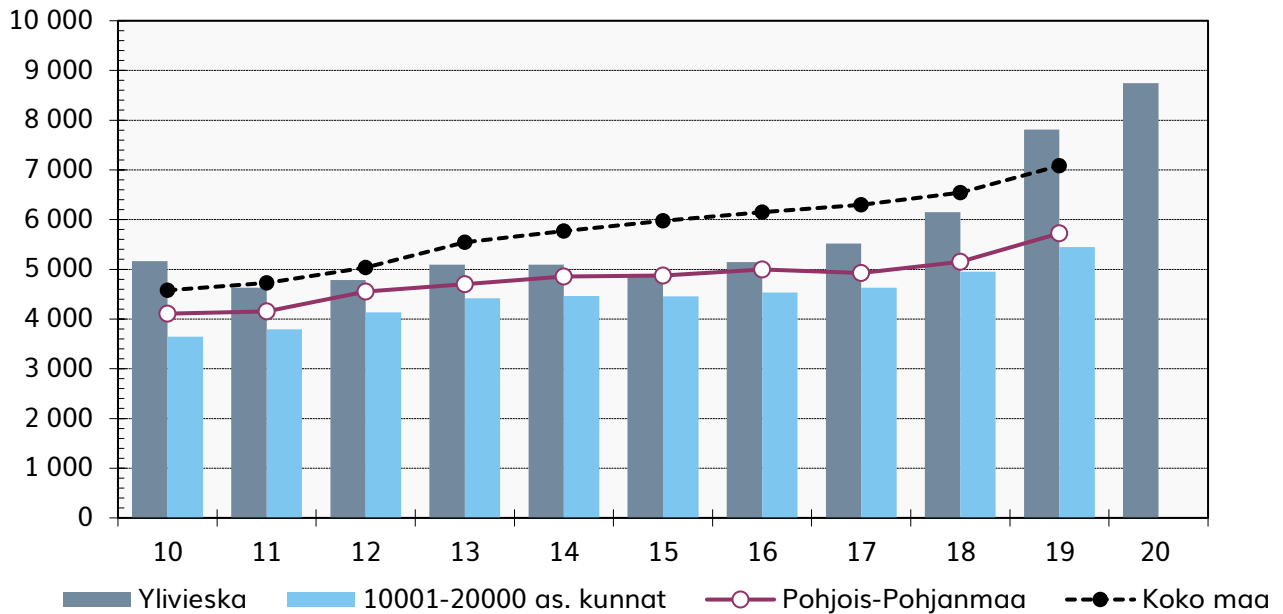


### Lainakanta €/asukas



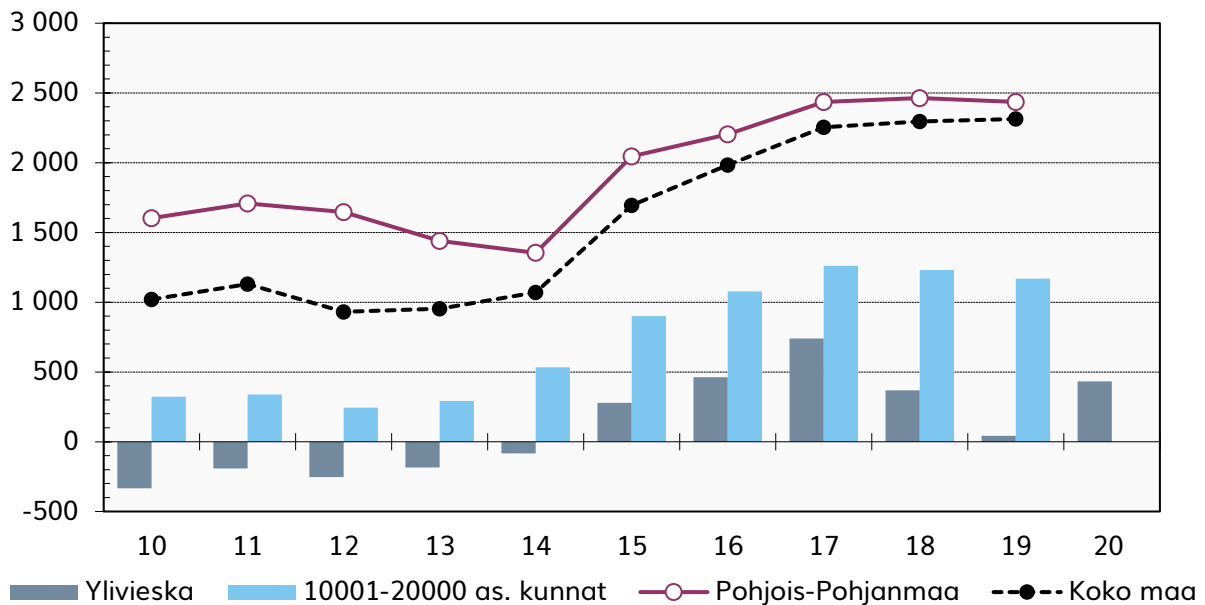
Ylivieskan lainakanta on kohonnut kuntien keskiarvosta yli kaksinkertaiseksi.

### Konsernin lainakanta 31.12., €/as.



Ylivieskan kaupunkikonsernin lainakanta euroa per asukasta kohti on noussut yli kuntakonsernien keskimääräisen lainamäärän.

### Konsernin kertynyt yli-/alijäämä, €/as.

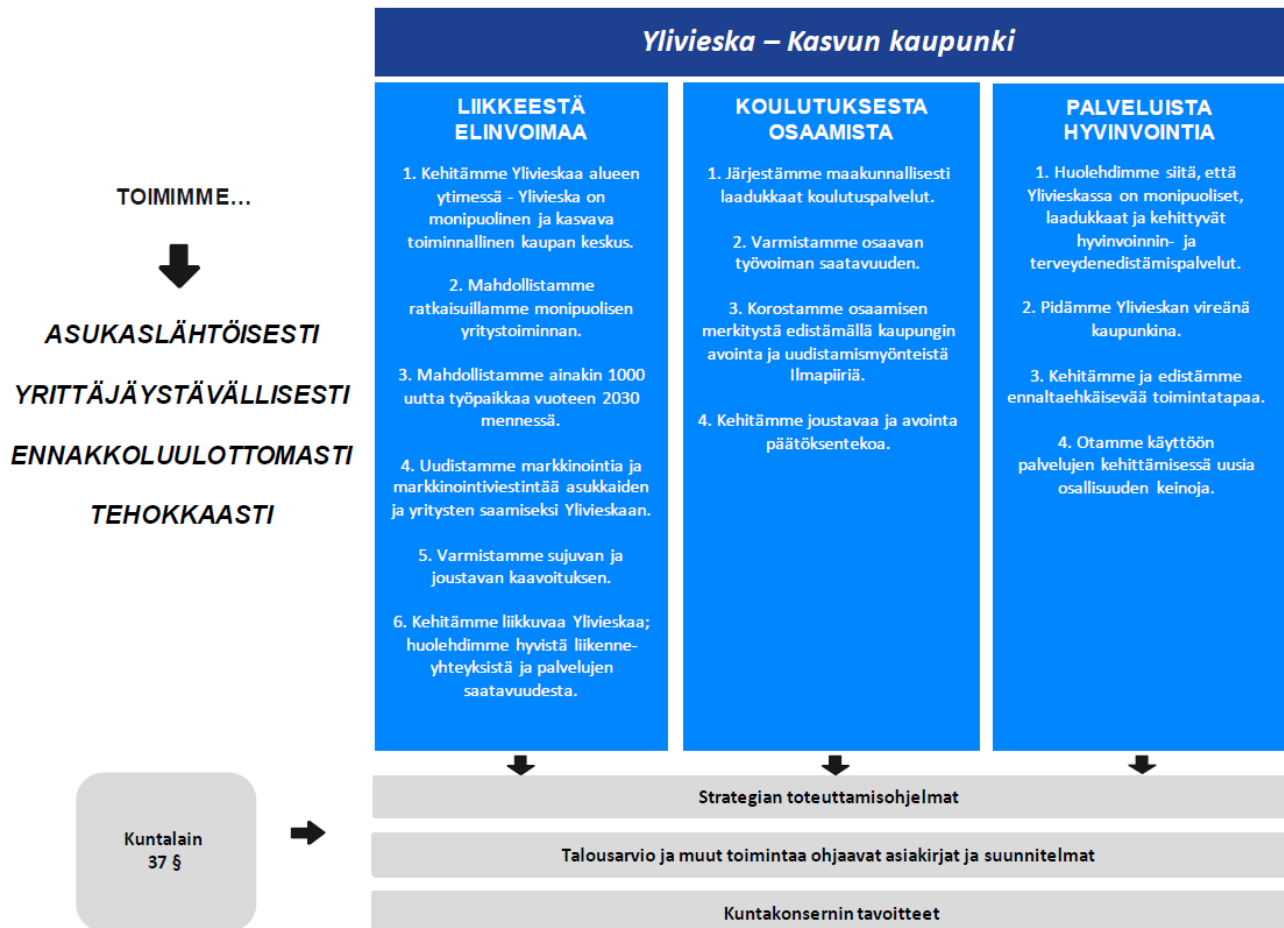


Konsernitaseen ylijäämä on hiukan emokaupungin ylijäämää suurempi, mutta edelleen verrokkien alapuolella.

## 1.7 Kaupunkistrategian toteutuminen

Ylivieskan kaupungin strategia 2019 -2030: Ylivieska – kasvun kaupunki.

Ylivieskan kaupunginvaltuusto hyväksyi 25.2.2019 Ylivieskan kaupungin strategian 2019-2030: Ylivieska – kasvun kaupunki.



Strategia jakautuu kolmeen strategiseen näkökulmaan, jotka jäsentävät strategiasisällön. Jokaiselle näkökulmalle on luotu strategian toteutumista osoittavia mittareita. Mittareiden arvot määriteltiin osin vasta vuoden 2020 aikana. Strategiaa seurataan ja päivitetään vuosittain.

## 1.8 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Toimintakertomuksessa on esitettävä arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä erityisesti talouden näkökulmasta.

Ylivieskassa kaupan palvelujen volyyymi vetää puoleensa uusia toimijoita ja rohkaisee nykyisiä toimijoita laajennuksiin. Tärkeää kaupan kehityksen kannalta on alueen ostovoiman säilyminen ja vahvistuminen COVID-19 -viruspandemian laantuessa vuoden 2021 aikana. Oleellista on kaupantoimijoiden kyky kasvattaa verkkokauppa-myyntiä. Aiemmin Ylivieskan väkiluvun kasvu on kattanut lähialueen kunnissa tapahtuneen väestömäärän vähentymisen, mutta viime vuosina Ylivieskan kasvu ei ole kattanut alueen kuntien väestötappioita ja alueen väestön määrä on pienentynyt. Pitkään jatkuessa tämän kaltainen kehitys heikentää alueen osto- ja elinvoimaa. Kaupallisten työpaikkojen lisäksi tärkeää on saada myös uusia tuotannollisia työpaikkoja. Elinkeinopolitiikan kehittämistoimenpiteissä voidaan hyödyntää Ylivieskan erinomaista logistista sijaintia.

Ylivieskan kaupungin väkiluku on kasvanut viime vuosien aikana ja väkiluvun kasvun ennustetaan jatkuvan mm. tilastokeskuksen vuonna 2019 julkaisemassa väestöennusteessa. Väkiluvun kasvusta johtuen palvelujen kysyntä on kasvavaa, mutta samaan aikaan syntyvyyden pienentyminen ja vanhusväestön lisääntyminen aiheuttavat muutoksia väestörakenteessa. Tämä vaatii erityistä harkintaa tulevaisuudessa tehtäviin investointipäätöksiin. Suunnitellut koulu-, päiväkotij- ja muut talonrakentamisen investoinnit ovat yhteensä yli 40 milj. euroa vuosien 2020-2023 aikana. Korkea investointitaso merkitsee velkämäärän merkittävää kasvua.

Ylivieskan kaupungin taloudellinen tilanne on heikko useilla taloudellisilla mittareilla

tarkasteltuna. Tase on edelleen selvästi alijäämäinen ja velkaantuminen on voimakkaassa kasvussa. Konsernitasolla tarkasteltuna talouden tunnusluvut ovat paremmat, mutta esimerkiksi Ylivieskan kaupunkikonsernin velkaantumistaso on yli kuntien keskimääräisen asteen. Ylivieskan kaupungin taseen alijäämän kattaminen vuoteen 2023 mennessä tulee olemaan vaikeaa hyvin päättyneestä tilikaudesta huolimatta. Vuoden 2021 talousarvion ollessa 1,8 miljoonaa euroa ylijäämäinen, kattaminen tulisi tehdä myös vuoden 2022 aikana. Päättyneen tilikauden hyvään tulokseen vaikutti omien toimenpiteiden ja harkinnanvaraisen valtionosuuden korotuksen lisäksi keskeisesti valtion korvaukset kunnille koronakustannuksien korvaamiseen. Valtion tuki tulee olemaan vähäisempi 2021-22, jolloin koronaviruspandemiasta aiheutuu suoria ja epäsuoria kuluja, kun mm. puretaan kiireettömään hoitoon kertyneitä jonoja.

Mittavasta investointiohjelmasta johtuva velkaantumisen kasvu lisää Ylivieskan kaupungin korkokuluja. Toistaiseksi matala yleinen korkotaso on hillinnyt kaupungin korkomenojen nousua. Ylivieskan talouden tasapainoon vaikuttaa oleellisesti tehtävien investointien onnistuminen. Tämä onnistuminen ilmenee ennen kaikkea siten, että saavutetaanko investoinnilla käyttötalousmenojen säästöjä tai tuoko se tulonlisäyksiä (esim. verotuloja).

## 1.9 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

### Yleistä

Merkittävä riski on Suomen yleisen taloustilanteen nousun vaimentuminen ja koronaviruspandemian pitkittymisen seurauksena taantumaan suistuminen. Tämä aiheuttaa julkisen talouden epätasapainon kasvun. Maan hallitus on päättänyt eräistä rakenteellisista uudistuksista ja

asettanut mm. sote- ja maakuntauudistuksen säästötavoitteeksi 3 mrd. euroa. Riskinä on, että rakenteellisille uudistuksille asetetut säästötavoitteet jäävät toteutumatta ja velkaantumisen kasvun estämiseksi joudutaan korottamaan veroja ja päättämään myös kuntia koskevista uusista menoleikkauksista.

Kuntataloutta heikentävinä yleisinä riskeinä ovat väestön ikääntymisestä aiheutuvat menopaineet, yleiseen talouskehitykseen liittyvä heikko verotulokehitys ja valtion uudet säästötoimenpiteet. Soten, koulutuksen ja valtion hallinnon rakenteelliset uudistukset ja menoleikkaukset merkitsevät palvelujen keskittymistä maakuntien keskuskaupunkeihin.

#### Vahinkoriskit

Kaupungin henkilöriskit, omaisuusriskit, toiminnan riskit ja ajoneuvojen riskit on vakuutettu kattavasti. Omavastuu all risks -omaisuusvakuutuksissa on pääsääntöisesti 20.000 euroa. Irtaimisto-, ajoneuvo-, keskeytys- ja vastuuvakuutuksissa omavastuu on määritelty vakuutuskohteittain riskit huomioiden (0-10.000 euroa).

#### Toiminnalliset riskit

Tiukasta henkilöstömitoituksesta johtuvat sijaissuoritusjärjestelyjen puutteet erityisesti erityisosaamista vaativissa työtehtävissä voivat aiheuttaa riskin tehtävien hoidon jatkuvuudessa, mikäli avoimien viranhaltijoiden ja pitempään estynyt hoitamasta tehtävänsä. Merkittävä riski tulevaisuudessa on ammattitaitoisen henkilökunnan yleinen saatavuus kunnallisen alan useisiin tehtäviin.

Työtuomioistuimen käsittelyssä on työehtosopimuksen tulkintaa koskevaa asiaa, jossa Jokilaaksojen pelastuslaitoksen työntekijät ovat vaatineet varallaolosta aiheutuneita palkkasaatavia ja työnantajapuoli on kiistänyt vaatimukset. Riskin realisoidessa Ylivieskan kaupungin tämänhetkinen osuus palkkasaatavista olisi noin 360.000

euroa. Asian käsittelyn ollessa kesken, ei tästä ole tehty varausta tilinpäätökseen.

Toimitiloihin liittyy sisäilmariskejä, joiden realisoiduminen aiheuttaa terveydellisiä ja taloudellisia vaikutuksia. Sisäilmaongelmiin puuttuminen on toisinaan hankalaa, kun oireilun syitä ei pystytä tieteellisesti todentamaan.

Sähköisen asioinnin ja verkkopalvelujen laajentuminen edistävät tuottavuutta ja helpottavat ja parantavat kuntalaisten asiointia. Samanaikaisesti palvelujen ja toiminnan riippuvuus tietotekniikasta kasvaa ja riskit mahdollisille toimintahäiriöille ja tietoturroille lisääntyvät. Panostuksia tietoturvallisuuteen ja tietotekniikan toimivuuteen joudutaan lisäämään.

Tietotekniikkaan liittyviä riskejä on pienennetty ulkoistamalla ICT-palveluiden tuottamista kuntien omistamille yhtiölle, jolla on yksittäistä kuntaa suuremmat resurssit palvelun tuottamiseen.

#### Taloudelliset riskit

Kaupungin toimintakykyä voivat heikentää talouden tasapainoon liittyvät riskit. Epätasapainoinen talous ja riittämättömät toimenpiteet voivat aiheuttaa odotettua voimakkaamman velkaantumisen. Tällöin rahoituskulujen kasvaessa jouduttaneen supistamaan ei-lakisäätelistä toimintaa. Tämän vuoksi onkin tärkeä, että kaupungin tulorahoitus saadaan riittävälle tasolle.

#### Rahoitusriskit

Kaupungin kokonaisvelkamäärä 31.12.2020 oli 121,3 milj. euroa. Euribor -korkoon sidottujen vaihtuvakorkoisten lainojen osuus oli noin 52 %, joihin liittyy markkinakorkojen nousuun liittyvä korkoriski. Taloussuunnitelman 2021-2024 investointiohjelman toteutuessa kaupungin velkamäärä nousee jo lähivuosien aikana yli 130 milj. euron, eikä ole näkyvässä, että lainamäärä kääntyisi merkittävään laskuun pitkälläkään ajanjaksolla. Lainakanta on lyhyt- ja pitkäaikaisia euribor

-korkoon sidottuja vaihtuvakorkoisia lainoja, joita suojataan koronvaihtosopimuksella ja hyväksytyn suojauskäytännön mukaisesti sekä osin pitkäaikaisia kiinteäkorkoisia lainoja, kun se on markkinahinnoittelun puolesta edullista. Koko lainakannan painotettu keskikorko 31.12.2020 oli 0,46 %.

Kaupungin vaihtuvakorkoista lainakantaa on suojattu vuodesta 2007 lähtien koronvaihtosopimuksilla. Noudatettu suojauskäytäntö on kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen hyväksymä. Voimassa on kaupunginvaltuuston 7.12.2020 taloussuunnitelmassa 2018-2021 hyväksymä periaate:

*”Rahoituslaskelman valtuustoon nähden ohjeellisesti sitovat perustelut:*

*Kaupungin ottamien korollisten velkakirja- ja kuntatodistuslainojen määrä on vuoden 2021 lopussa noin 133,6 milj. euroa ja suunnitelmakauden lopussa vuonna 2024 noin 122 milj. euroa. Lainoista noin 99 % on markkinakorkoon sidottuja lyhyt- tai pitkäaikaisia vaihtuvakorkoisia lainoja.*

*Koron nousuun liittyviltä riskeiltä on suojauduttu ja suojaudutaan pitkäaikaisilla koronvaihtosopimuksilla. Vaihtuvakorkoisen lainakannan suojausaste pidetään keskimäärin 35-65 prosentissa. Suojausaste voi jonakin vuonna alittaa ja jonakin vuonna ylittää tavoitteen mukaisen suojausasteen.”*

Voimassa on liitetiedoissa (liitetieto nro 41) kerrotut koronvaihtosopimukset. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty koko lainakannan suojaamistarkoituksessa. Markkinakorkojen taso ja kehitysenuste on muuttunut voimakkaasti vuosien 2007-2020 aikana. Finanssikriisin aikana 2008 lyhyet korot kävivät 5,5 prosentissa ja vuonna 2016 lyhyet korot painuivat negatiivisiksi, jossa ne edelleen ovat.

Muutokset kolmen tai kuuden kuukauden euribor

-koroissa vaikuttavat koronvaihtosopimusten markkina-arvoihin ja negatiivisiin tai positiivisiin kassavirtoihin liitetiedoissa mainittuihin eräpäiviin saakka. Koronvaihtosopimuksista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokulujen oikaisuksi.

Lisäksi kaupungilla on tulevaisuudessa alkavat 18, 12 ja 20 milj. euron koronvaihtosopimukset, jotka tulevat voimaan vuosina 2022, 2024 ja 2026. Muutokset 20 ja 30 vuoden pitkäaikaisissa viitekoroissa vaikuttavat koronvaihtosopimusten markkina-arvoihin ja sopimusaikana muutokset kuuden kuukauden euribor-koroissa negatiivisiin tai positiivisiin kassavirtoihin liitetiedoissa mainittuihin eräpäiviin saakka. Sopimukset ovat purkuoikeudellisia ja vaihtoehtona on myös koronvaihtosopimusten purkaminen markkinatilanteen muuttuessa. Koronvaihtosopimusten purkamisesta tai muokkaamisesta päätetään lyhyt- ja pitkäaikaisen markkinakorkotason kehityksen perusteella. Pitkäaikaisiin sopimuksiin sisältyy kymmenen vuoden välein tarkasteluun tuleva molemminpuolinen Break Clause (purkuehto) -lauseke, jonka käyttäminen on kuitenkin hyvin epätodennäköistä.

Pitkäaikaiset koronvaihtosopimukset liittyvät finanssikriisin aikaisiin koronvaihtosopimuksiin, jotka purettiin ja korvattiin pitkäaikaisella koronvaihtosopimuksella, kun finanssikriisin lauettua markkinakorot laskivat voimakkaasti ja sopimusten korkovirtoja jaettiin pitemmälle ajanjaksolle.

Koronvaihtosopimusten hallinta vaatii jatkuvaa seurantaa ja tarvittaessa nopeaa reagointia esim. sopimusten purkamistilanteissa.

Koronvaihtosopimusten kirjanpidollisesta käsitteystä antaa ohjeita ja lausuntoja Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto. Vuoden 2020 kuntien tilinpäätöksessä koronvaihtosopimuksia käsitellään aikaisemman vakiintuneen käytännön mukaisesti taseen ulkopuolisissa järjestelyissä.



### Vahinkoriskit

Vahinkoriskeihin ja toiminnan keskeytysriskeihin on varauduttu vakuuttamalla. Vakuutukset kattavat kiinteän ja irtaimen omaisuuden.

Vahinkoriskien hallinnassa on käytetty apuna vakuutusmeklaria. Vakuutukset on kilpailutettu 2017 ja ne tarkastetaan vuosittain.

## 1.10 Ympäristöasiat

Ylivieskan kaupungilla ei ole tällä hetkellä sellaisia avoimia ympäristöasioita tai -riskejä, joilla olisi olennaista vaikutusta kunnan taloudelliseen tulokseen tai asemaan tai toiminnan kehitykseen.

Kalajoki sivu-uomineen on Ylivieskan kaupungin oleellisin ympäristökijä. Kaupungin alueella ei ole sellaisia pohjavesialueita, joilla voitaisiin turvata asukkaiden ja yritysten vedentarvetta laajemmin. Kuntien omistama Vesikolmio Oy tuottaa tukkuvesiyhtiönä kaupungin tarvitseman korkealaatuisen pohjaveden. Yhtiö vastaa myös jätevesien siirtämisestä ja puhdistamisesta. Ylivieskan jätevedet johdetaan vuoden 2018 syksystä alkaen juuri valmistuneeseen Kalajokilaakson keskuspuhdistamoon Kalajoelle. Samalla Kalajoesta poistui Ylivieskan ja Sievin taajamien tuottama jätevesikuormitus.

Kaupunki hallinnoi vuonna 2019 useita ympäristöhankkeita, joiden tavoitteena oli paitsi vesistön tilan parantaminen, myös ilmastonmuutoksen haitallisten vaikutusten vähentäminen ja niihin sopeutuminen. Ylivieskan ja Alavieskan taajamien välillä sijaitsee valta-kunnallisesti merkittävä tulvariskialue.

Kaavoituksessa kiinnitetään erityistä huomiota hulevesien ja happamien maiden hallintaan.

## 1.11 Muut ei-taloudelliset asiat

Ihmisoikeuksien kunnioittaminen on vahva kaupungin toimintaa ohjaava periaate. Toiminnassa ei ole tunnistettu ihmisoikeuksiin liittyviä riskejä.

Hankinnoissa noudatetaan lakia julkisista hankinnoista. Johtavat luottamushenkilöt ja viranhaltijat ovat tehneet sidonnaisuusilmoitukset. Toiminnassa ei ole tunnistettu korruptioon tai lahjontaan liittyviä riskejä.

## 1.12 Kaupunginhallituksen selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

### Sisäisen valvonnan järjestäminen

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan vastuut on määritelty hallinto- ja johtosäädöksissä hallitukselle, esimiehille ja henkilöstölle. Vastuualueiden ydin- ja tukitoimintojen toimintaprosessit on suunniteltu ja ohjeistettu niin, että sisäinen valvonta toteutuu pääsääntöisesti niissä käytänteissä, joilla johdetaan, suunnitellaan ja ohjataan Ylivieskan kaupungin toimintaa. Näin on varmistettu toiminnan taloudellisuudesta ja tuloksellisuudesta sekä siitä, että kaupunki toimii voimassa olevan lainsäädännön ja ohjeistuksen mukaisesti.

Toiminnassa ja päätöksenteossa tiedostetaan erilaisia toimintaan ja talouteen liittyviä riskejä. Tilitoimittajat ja viranhaltijat ja esimiehet ovat velvollisia johtamaan, suunnittelemaan ja ohjaamaan toimintaa tavoitteiden saavuttamiseksi ja riskien hallitsemiseksi toiminnan luonteen mukaisesti. Toiminnan ja talouden seurannan ja arvioinnin perusteella heidän tulee myös reagoida merkittäviin riskeihin ja poikkeamiin.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä vastaa osaltaan kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja. Sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta voi tuottaa

kuitenkin vain kohtuullisen varmuuden yllä mainittujen sisäisen valvonnan tavoitteiden saavuttamisesta ja erilaisten riskien hallinnasta.

Hallintosäännössä on määräykset sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta. Hallintosäännön 92 §:n mukaisesti toimielimen on sisällytettävä vuosittain toimintakertomukseensa arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä keskeisistä johtopäätöksistä kaupunginhallituksen sisäisen valvonnan selontekoa varten.

#### Sisäisen valvonnan arviointi

Kaupungin toimielimet on ohjeistettu arvioimaan hallituksen sisäisen valvonnan selonteon perustaksi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta ja riittävyttä. Arviointikriteereinä ovat soveltuvien osien olleet kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arviointikehikot. Arviointi kohdistui seuraaviin sisäisen valvonnan osa-alueisiin:

- Johtamisen ja hallinnon järjestäminen
- Toiminnan suunnittelu ja tavoitteiden asettaminen
- Riskienhallinta ja valvontatoimet
- Informaatio ja kommunikaatio
- Talouden ja toiminnan toteutumisen seuranta

Arviointi kohdistui myös olennaisiin riskeihin, niiden hallinnan menettelyihin ja toiminnan kehittämismahdollisuuksiin. Arviointi tehtiin seuraavien riskien osalta:

- Sopimusriskit
- Tietohallintariskit
- Talousriskit (ml. hankinnat)
- Henkilöriskit

Toimialat ovat edellisvuosia paremmin arvioineet oman toimintansa sisäisen valvonnan toimivuutta ja erityisesti riskienhallinnan toimivuutta ja tarvittavia muutoksia.

Kaupunginhallitus esittää toimialojen arviointien perusteella sekä omana arvionaan seuraavat kehittämistarpeet ja toimenpiteet.

#### Keskeiset sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämisaalueet

1. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvaaminen ja toimintamallien saaminen osaksi jokapäiväistä johtamista ja esimiestyötä
2. Talousarviotavoitteiden asettamisen, seurannan ja reagointimenettelyiden täsmentäminen myös konserninäkökulmasta
3. Kaupungin palvelutarpeen kasvun edellyttämien investointien riittävän pitkäjänteinen ennakointi ja toteutus sekä toiminnan että talouden näkökulmasta
4. Kiinteistöhallinnan systematisoinnin jatkaminen

#### Suunnitellut taloussuunnittelukauden kehittämistoimet

1. Hallintosääntöön perustuvien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan menettelytapaohjeiden ja raportointimallien laatiminen ja täsmentäminen. Menettelyjen integrointi johtamiseen ja toiminnanohjaukseen.
2. Tilinpäätösinformaation parantaminen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.
3. Kaupungin ydintoimintaan liittyvän pitkän tähtäimen investointistrategian ja investointisuunnitelman ajan tasalla pitäminen
4. Konserniohjauksen tehostaminen ja tiedon kulun edelleen parantaminen

Selvitys sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Kaupungilla ei ole omaa erillistä sisäisen tarkastuksen henkilöstöä, vaan sisäistä tarkastusta tehdään oman työtehtävän ohessa.

Hallituksen kannanotto sisäisen valvonnan ja siihen sisältyvän riskienhallinnan järjestämisestä

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 26.1.2010 johtamis- ja hallintojärjestelmään perustuvan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yleisohjeen.

Vuonna 2011 toteutettiin Ylivieskan kaupunkikonsernin riskienhallinnan kehittämishanke, johon sisältyi tärkeimpien riskien kartoitus ja päivitettävä toimenpideuuttelo (riskikortit) riskien torjumiseksi vastuuhenkilöineen ja aikatauluineen. Tehty kehittämishanke antaa hyvän perustan riskien tunnistamiseen, arviointiin ja jatkuvaan hallintaan. Koronaviruspandemia on lykännyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen valmistelua ja tullaan päivittämään vuoden 2021 aikana.

Uudessa hallintosäännössä määrätään sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tarkoituksesta ja tehtävistä, vastuista ja järjestämisestä. Hallintosäännöllä on määrätty toimielimien ja viranhaltijoiden ratkaisuvallat ja hankintavaltuudet.

Vuosien 2015-2016 aikana on saatettiin kaikkien tulosalueiden säännölliseen käyttöön sähköinen sopimushallintajärjestelmä, joka mm. hälyttää päättyvistä tai tarkistuksia vaativista sopimuksista. Laskujen käsittelyssä on sähköinen kierrätysjärjestelmä, jossa laskun asiatarkastajana ja hyväksyjänä ei voi olla sama henkilö. Talousarvion seurantaraportointi on järjestetty jatkuvaksi ja ajantasaiseksi.

Hallitus esittää kannanottonaan, että sisäinen valvonta tuottaa pääosin kohtuullisen varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta, lain- ja hyvän hallintotavan mukaisuudesta, varojen ja omaisuuden turvaamisesta sekä johtamisen edellyttämän luotettavan toiminnallisen ja taloudellisen informaation riittävydestä.

Hallintosäännön edellyttämiä sisäisen valvonnan asianmukaisuuden ja riittävyyden arviointeja suoritetaan, mutta ne eivät ole vielä kaikilta osin ja

kaikkien hallintokuntien osalta systemaattisia ja edellyttävät käytännön toimintamallien kehittämistä.

### 1.13 Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kuntalain 118 §:ssä säädetään erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelystä eli ns. kriisikuntamenettelystä. Menettely voidaan käynnistää yksistään taseeseen kertyneen alijäämän perusteella:

A. Jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää kuntalain 110 §:n 3 mom. säädetyssä ajassa.	Ylivieskan taseessa on alijäämää noin 5,2 m€, joka tulee kattaa vuoden 2023 mennessä.
--	---

tai

B. Jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kunnan viimeisessä konsernitiilinpäätöksessä väh. 1000 euroa ja sitä edeltäneenä vuonna väh.500 euroa.	Ei täyty. Ylivieskan konsernitiilinpäätös on ylijäämäinen.
---	--

Arviointimenettely voidaan myös käynnistää, jos kaikki seuraavat rahoituksen riittävyyttä tai vakaavuutta kuvaavat tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet seuraavat raja-arvot:

C.	
Kuntakonsernin vuosikate on negatiivinen ilman harkinnanvaraista valtionosuutta	Ei täyty.

Kunnan tuloveroprosentti on vähintään 1,0 %-yksikköä korkeampia kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti.	Täyttyy.
Asukasta kohden laskettu kuntakonsernin lainamäärä ylittää kaikkien kuntakonsernien keskim. lainamäärän vähintään 50 :%lla.	Ei täyty.
Kuntakonsernin suhteellinen velkaantuminen on vähintään 50 %a	Täyttyy.

Arviointikriteerit muuttuvat osin vuonna 2022. Ylivieskan asemaan muutoksella ei ole merkittäviä vaikutuksia, koska ratkaisevassa roolissa Ylivieskan osalta on taseeseen kertyneen alijäämän kattaminen.

Vuoden 2020 talousarviota laadittaessa päätettiin yksilöidyistä toimenpiteistä talouden tasapainottamiseen, jotka on listattu tuottavuusohjelma 2023:ssa ja tarvittaessa tuloveroprosentin korottaminen. Tuottavuusohjelman toimenpiteiden

toteutumista on erikseen seurattu ja lisäksi valtuusto päätti korottaa tuloveroprosenttia 1 %-yksiköllä 23 %iin vuodelle 2021. Lisäksi valtuusto hyväksyi tilikauden päättymisen jälkeen Urakanevan tuulivoimaosayleiskaavan, joka toteutessaan lisää verotuloja 200.000-300.000 euroa/vuosi.

#### 1.14 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kuntalain 115 §:n mukaan, kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

- Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle, että tilikauden 1.1.-31.12.2020 tuloksesta 5.392.773,09 euroa ja pelastuslaitoksen poistoeron vähennyksen 329.751,14 euron kirjauksen jälkeen muodostuva vuoden 2020 ylijäämä 5.722.525,23 euroa kirjataan omaan pääomaan tilikauden yli-/alijäämä tilille.

## 1.15 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla.

Toimintakertomuksessa esitettävä tuloslaskelma, josta tunnusluvut lasketaan, sisältää vain ulkoiset tuotot ja kulut.

### TULOSLASKELMA

YLIVIESKAN KAUPUNKI	2020 1000 €	2019 1000 €
Toimintatuotot	39 457	39 524
Valmistus omaan käyttöön	555	513
Toimintakulut	-132 655	-132 424
<b>Toimintakate</b>	<b>-93 198</b>	<b>-92 900</b>
Verotulot	57 479	55 039
Valtionosuudet	47 462	37 998
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	171	208
Muut rahoitustuotot	75	122
Korkokulut	-725	-393
Muut rahoituskulut	-29	-2
<b>Vuosikate</b>	<b>11 234</b>	<b>73</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 799	-5 773
Arvonalentumiset	-42	-73
Satunnaiset erät	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>5 393</b>	<b>-5 773</b>
Poistoeron lisäys ( - ) tai vähennys ( + )	330	398
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>5 723</b>	<b>-5 375</b>

### TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2020	2019
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	29,3 %	29,3 %
Vuosikate / Poistot, %	193,7	1,3
Vuosikate, €/asukas	734	5
Asukasmäärä	15 307	15 258

**Toimintakate** on toimintatuottojen ja -kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen (=verotulot ja valtionosuudet) osuuden toiminnan kuluista.

Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

$$= 100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$$

**Vuosikate** osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Vuosikatteen tulisi olla vähintään poistojen suuruinen. Tunnusluku lasketaan seuraavasti:

Vuosikate prosenttia poistoista:

$$= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalennukset}$$

Tunnusluvun arvon ollessa 100 % tulorahoitus on riittävä, mikäli poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista nettoinvestointien tasoa. Investointitaso on usein poistoja huomattavasti suurempi, jolloin investointeja joudutaan rahoittamaan myös lainarahoituksella. Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Jos vuosikate on alijäämäinen, on kunnan tulorahoitus heikko.

Negatiivinen vuosikate merkitsee sitä, että investointien lisäksi toiminta- ja korkomenoja joudutaan kattamaan lainarahoituksella. Useamman vuoden negatiivinen vuosikate merkitsee talouden vakavaa kriisitilannetta ja velkaantumisen voimakasta kasvua.

**Tilikauden tulos** on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa. Tilikauden tulokseen vaikuttavia eriä ovat lisäksi satunnaiset tuotot tai kulut, mistä syystä tulorahoituksen riittävyyden arviointia ei voida määritellä sen perusteella.

**Tilikauden yli-/alijäämä.** Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat poistoero- ja tuloksenkäsittelyeriä. Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- tai alijäämään. Ylijäämää lisääviä tai alijäämää vähentäviä eriä ovat varausten ja rahastojen vähentäminen.

Kunnilla on kuntalakiin perustuva alijäämän kattamisvelvollisuus, joten ylijäämä käytetään aina ensin taseen alijäämän kattamiseen.

## 1.16 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen toiminnan ja investointien rahavirta sekä rahoituksen rahavirta.

Näiden kolmen rahavirran nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan rahavarojen muutoksen tilikaudella.

RAHOITUSLASKELMA	2020 1000 €	2019 1000 €
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	11 234	7
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjauuserät	-503	-759
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-22 758	-20 156
Rahoitusosuudet investointimenoihin	222	284
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	741	1 072
Toiminnan ja investointien rahavirta	-11 064	-19 487
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-300	-3
Antolainasaamisten vähennykset	763	753
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	57 733	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 462	-5 101
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-44 000	31 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 640	225
Rahoituksen rahavirta	11 094	23 877
<b>Rahavarojen muutos</b>	30	4 390
<b>Rahavarat 31.12., 1 000 €</b>	6 227	6 196
<b>Rahavarat 1.1., 1 000 €</b>	6 196	1 806

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000€	-59 845	-50 636
Investointien tulorahoitus, %	49,8	0,4
Laskennallinen lainanhoitokate	0,75	0,03
Kassan riittävyys, pv	14,4	14,3
Asukasmäärä	15 307	15 258

## INVESTOINNIT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä

Rahoituslaskelman välitulos Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen ja negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa. Tilinpäätös-  
vuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoi-  
tuksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei  
saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, %:

$$= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$$

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintame-  
nosta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosentti-  
osuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli pysyvien vastaavien hyö-  
dykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista  
on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

## LAINANHOITO

Laskennallinen lainanhoitokate:

$$= (\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$$

Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa  
oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkä- ja lyhytaikaiset lainat.

Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhen-  
nysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi.  
Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa,  
realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja. Kunnan lainanhoitokyky on  
hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko kun tunnus-  
luvun arvo jää alle yhden.

## MAKSUVALMIUS

Kassan riittävyys (pv):

$$= 365 \text{ pv} * \text{Rahavarat 31.12.} / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$$

Maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee monenko päi-  
vän kassasta maksut voidaan kattaa tilanteen 31.12. rahavaroilla.

### 1.17 Rahoitusasema ja sen muutokset

Kunnan taloudellista asemaa ja rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien  
tunnuslukujen avulla. Taseessa kunnan varat esitetään siten, että edetään vaikeimmin



rahaksi vaihdettavista käyttöomaisuuseristä jo likvideinä varoina oleviin eriin. Vastaavalla tavalla esitetään taseen vastattavaa puolen erät edeten sidotuimmista oman pääoman eristä ensin maksettaviin lyhytaikaisen vieraan pääoman eriin.

#### TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

VASTAAVAA	2020 1000 e	2019 1000 e
<b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
I Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet	4 152	4 278
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	17 143	17 009
2. Rakennukset	53 466	54 018
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	16 353	17 599
4. Koneet ja kalusto	1 420	1 872
5. Muut aineelliset hyödykkeet	139	139
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	33 546	14 664
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	14 066	14 700
<b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
1. Valtion toimeksiannot	0	0
2. Muut toimeksiantojen varat	3	7
<b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
I Vaihto-omaisuus		
1. Aineet ja tarvikkeet	43	65
II Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	0	0
2. Lainasaamiset	0	6
3. Muut saamiset	0	0
4. Siirtosaamiset	0	0
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	2 766	2 742
2. Lainasaamiset	0	7
3. Muut saamiset	1 776	1 439
4. Siirtosaamiset	1 827	1 121
III Rahat ja pankkisaamiset	6 227	6 196
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>152 929</b>	<b>135 863</b>

VASTATTAVAA	2020 1000 e	2019 1000 e
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	18 553	18 553
II Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	-10 862	-5 487
III Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 722	-5 375
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1204	1 534
C TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
1. Valtion toimeksiannot	0	0
2. Muut toimeksiantojen pääomat	17	21
D VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	32 676	2 582
2. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
3. Muut velat	2 040	1 969
4. Siirtovelat	0	0
II Lyhytaikainen		
1. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	27 640	1 462
2. Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
3. Kuntatodistuslainat	61 000	105 000
4. Saadut ennakot	62	47
5. Ostovelat	4 585	4 146
6. Muut velat	1 717	2 254
7. Siirtovelat	8 575	9 158
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>152 929</b>	<b>135 863</b>

#### TASEEN TUNNUSLUVUT

	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	9,6 %	6,8 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	95,7 %	95,5 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000€	-5 140	-10 862
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	-338	-712
Lainakanta 31.12., 1000€	121 315	109 044
Lainakanta 31.12., €/asukas	7925	7174
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000€	125 809	114 945
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	8219	7 533

Lainasaamiset, 1000€	2 550	3 433
Asukasmäärä	15 307	15 258

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %:

$$= 100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$$

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona pidetään 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %:

$$= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$$

Tunnusluku kertoo kuinka paljon kunnan käyttötulosta tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella

Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista

$$= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot} + \text{Vuokravastuut}) / \text{Käyttötulot}$$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut. Tunnusluvun osoittajaan merkitään tarkasteluvuoden tilinpäätöksen koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakkomaksuilla. Lisäksi osoittajaan merkitään liitetieto-ohjeen mukaisesti liitetiedoissa esitetyt vuokravastuut ja leasingvastuut. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista.

Tunnusluku ottaa paremmin huomioon erilaisilla malleilla, kuten rahoitusleasingsopimuksilla rahoitetut hankkeet, jotka eivät näy velkana kunnan taseessa.

Kertynyt yli-/alijäämä

$$= \text{Edellisten tilikausien yli-/alijäämä} + \text{Tilikauden yli-/alijäämä}$$

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Lainakanta 31.12.

$$= \text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut korottomat velat})$$

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Lainat €/asukas

Asukaskohtainen lainamäärä lasketaan jakamalla lainakanta tilinpäätösvouden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä.

Lainasaamiset 31.12.

=Sijoituksiin merkityt jvk-lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

## 1.18 Kokonaistulot- ja menot

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat ja joissa liikelaitokset ja muut taseyksiköt on yhdistelty rivi riviltä.

Tilinpäätöksen 2020 kokonaismenot ja -tulot:

### KAUPUNGIN KOKONAISTULOT JA -MENOT V. 2020

TULOT	1000 e	%	MENOT	1000 e	%
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	39 457	19,4	Toimintakulut	132 655	65,4
Verotulot	57 479	28,2	-Valmistus omaan käyttöön	555	0,3
Valtionosuudet	47 462	23,3	Korkokulut	725	0,4
Korkotuotot	171	0,1	Muut rahoituskulut	29	0,0
Muut rahoitustuotot	75	0,0	Satunnaiset kulut	0	0,0
Satunnaiset tuotot	0	0,0	Tulorahoituksen korjaukset	503	0,2
Tulorahoituksen korjaukset	-503	-0,2			
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet			Käyttöomaisuusinvestoinnit	22 758	11,2
investointimenoihin	222	0,1	Rahoitustoiminta		
Käyttöomais.myyntitulot	741	0,4	Antolainasaam.lisäykset	300	0,1
Rahoitustoiminta			Pitkäaikaisten lainojen		
Antolainasaamisten			vähennys	1 462	0,7
vähennykset	763	0,4	Lyhytaik.lainojen vähennys	44 000	21,7
Pitkäaik.lainojen lisäys	57 733	28,4	Oman pääoman vähennykset	0	0,0
Lyhytaik.lainojen lisäys	0	0,0			
Oman pääoman lisäykset	0	0,0			
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>203 600</b>	<b>100,0</b>	<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>202 987</b>	<b>100,0</b>

## 2. Kuntakonsernin toiminta ja talous

### 2.1 Konsernitilinpäätökseen sisältyvät yhteisöt

<b>Emoyhteisö</b>	
Ylivieskan kaupunki	
<b>Tytäryhteisöt</b>	<b>Omistusosuus</b>
Ylivieskan Vuokra-asunnot Oy	100,00 %
Ylivieskan Teknologia kylä YTEK Oy	100,00 %
Ylivieskan Teollisuuskiinteistöt Oy	100,00 %
Vieskan Teollisuustalo Oy	62,54 %
Huhmarkallio Oy (ei liiketoimintaa v. 2020)	100,00 %
Asunto Oy Raudassato	100,00 %
Asunto Oy Ylivieskan Koivukallionsato	70,37 %
<b>Kuntayhtymät</b>	
Peruspalvelukuntayhtymä Kallio	41,72 %
Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä	16,96 %
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ky	1,42 %
Pohjois-Pohjanmaan liitto	3,61 %
<b>Osakkuusyhteisöt</b>	
Jokilaaksojen Ravikeskus Oy	31,52 %
Jokilaaksojen Eläinklinikka Oy	48,72 %
Vesikolmio Oy	27,35 %
Kiinteistö Oy Ylivieskan Vesitalo	33,33 %
Kuntien Hetäpalvelut Oy	39,30 %

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty 6 kpl tytäryhteisöjä ja 4 kpl kuntayhtymiä. Konsernitilinpäätöksessä on lisäksi yhdistelty konserniyhteisöjen omistusosuutta vastaava määrä osakkuusyhteisöjen voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta.

## 2.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt konserniohjeen 13.5.2019.

Valtuusto päättää kaupungin omistajapoliittisista linjauksista, jotka on tarkoitettu ohjeeksi kaupungin luottamushenkilöille ja henkilöstölle ja tytär- ja osakkuusyhteisöille tulevien yksittäisten päätösten pohjaksi. Kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen toiminnallisista ja taloudellisista tavoitteista päättää valtuusto.

Kaupunginhallituksen tehtävänä on

- nimetä edustajat tytär- ja osakkuusyhteisöjen yhtiökokouksiin tai vastaaviin kokouksiin
- antaa tarvittaessa lisäohjeet yhtiökokouksessa tai vastaavissa elimissä kaupunkia edustaville henkilöille kaupungin kannasta käsiteltäviin asioihin
- seurata kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen toimintaa ja tehdä tarvittaessa toimenpide-ehdotuksia toiminnan kehittämiseksi
- vastaa tytäryhteisöjen valvonnan järjestämisestä
- antaa valtuustolle selvitys tytäryhteisöjen toiminnasta ja taloudesta kaupungin tilinpäätöksen yhteydessä

Kaupunginjohtaja johtaa kaupunginhallituksen alaisena kaupunkikonsernia ja seuraa kaupungin omistajapolitiikan toteutumista ja raportoi tarvittaessa hallitukselle.

Tärkeimpien tytäryhteisöjen toiminnasta ja taloudesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja –valtuustolle kaksi kertaa vuodessa, tilanteista 30.6. ja 31.12. Tytäryhteisöt ovat velvollisia antamaan kaupungille sen pyytämät tiedot ja selvitykset.

Tytäryhteisöt järjestävät kirjanpidon yhtenäisesti siten, että tilinpäätöksistä voidaan laatia kaupungin konsernitilinpäätös siitä erikseen annettujen ohjeiden mukaisesti.

Tytäryhteisöille on vuoden 2020 talousarviossa asetettu toiminnallisia ja taloudellisia tavoitteita tehtäväalueella Kaupunginhallitus/Elinkeinopalvelut, jossa selvitys tavoitteiden toteutumisesta on myös esitetty.

## 2.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat vuonna 2020

Valtuuston päätöksen mukaisesti kaupunki myi KOY Jussisaton sekä As. Ylivieskan Koivulehdon osakekannat tytäryhtiölleen Ylivieskan Vuokra-asunnot Oy:lle. Omistus vaihtui 1.1.2020.

Ylivieskan Teollisuuskiinteistöt Oy:n jakautuminen kahdeksi eri yhtiöksi (Ylivieskan Teollisuuskiinteistöt Oy:ksi ja Ylivieskan Kettukallionkatu 4 Oy:ksi) käynnistyi syksyllä 2020. Jakautumisen tarkoitus on erottaa julkinen ja yksityinen vuokraustoiminta omiin yhtiöihin. Jakautuminen tapahtui tilikauden päättymisen jälkeen 1.1.2021. Valtuuston päätöksen mukaisesti kaupunki myi Ylivieskan Kettukallionkatu 4 Oy:n koko osakannan Premec Oy:lle tilikauden päättymisen jälkeen tammikuussa 2021.

Kaupungin omistuksessa oleva 48,72 %:n omistusosuus (28.591,95 e) Jokilaaksojen Eläinklinikka Oy:stä kirjattiin arvonalennukseksi, koska yhtiön omaisuus on myyty ja sillä ei ole enää varoja.

## 2.4 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kaupungin konsernivalvonnasta vastaa konsernijohto, johon kuuluvat kaupunginhallitus ja kaupunginjohdaja sekä muut johtosäännössä määrätyt viranomaiset.

Konsernivalvonta on järjestetty antamalla ohjeistusta kunnan edustajille tytäryhteisöissä ja kuntayhtymissä, kuulemalla tytäryhteisöjen ja kuntayhtymien johtoa sekä seuraamalla tytäryhteisöjen ja kuntayhtymien talouden tilannetta välitilinpäätöstietojen 30.6. ja tilinpäätöstietojen 31.12. perusteella. Konsernivalvontaa kehitetään konserniohjeen mukaisesti.

## 2.5 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Ylivieskan kaupunkikonsernin taloudellinen osalta kehitys kulkee pitkälti emokaupungin kehityksen mukaisesti, koska tytäryhteisöjen osuus on vähäinen.

Valtuusto päätti 7.9.2020, että Ylivieskan Teknologia kylä YTEK Oy:n elinkeinopalvelut sulautetaan kaupungin omaksi toiminnaksi. Arvioitu sulautumisaika on 1.6.2021. Tällöin yhtiö jää pelkäsi kiinteistöyhtiöksi.

Asunto Oy Ylivieskan Koivukallionsato on osaomistusyhtiö perusteinen yhtiö, jolla on kaksi rivitaloa. Osakkaat lunastavat viimeisen maksuerän 29.4.2021, jonka jälkeen kaupungin omistus pienentyy kahteen sen lunastamaan huoneistoon.

Konsernin lainakanta tulee lisääntymään tulevaisuudessa erityisesti Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän valtaisan Oulun Yliopistollisen sairaalan uudisrakennuksen rahoituksen vuoksi.

## 2.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernitilinpäätös ja tunnusluvut esitetään seuraavilla sivuilla. Konsernitilinpäätöksen liitetiedot on esitetty kaupungin liitetietojen yhteydessä.

**KONSERNITULOSLASKELMA**

	<b>2020</b> 1000 €	<b>2019</b> 1000 €
Toimintatuotot	86 909	86 028
Toimintakulut	-182 415	-181 163
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta	177	-77
<b>Toimintakate</b>	<b>-95 329</b>	<b>-95 212</b>
Verotulot	57 246	54 796
Valtionosuudet	52 655	42 871
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	138	193
Muut rahoitustuotot	148	216
Korkokulut	-812	-489
Muut rahoituskulut	-39	-38
<b>Vuosikate</b>	<b>14 007</b>	<b>2 357</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 253	-7 827
Omistuksen eliminointi erot	258	-16
Arvonalentumiset	-42	-178
Satunnaiset erät	0	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>5 969</b>	<b>-5 663</b>
Tilinpäätössiirrot	-12	-16
Tilikauden verot	-7	-19
Laskennalliset verot	-16	5
Vähemmistöosuudet	0	12
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>5 935</b>	<b>-5 648</b>

<b>TUNNUSLUVUT</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	47,6	47,5
Vuosikate / Poistot, %	169,7	30,1 %
Vuosikate, €/asukas	1077	154
Asukasmäärä	15307	15 258



**KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA**

	<b>2019</b> <i>1000 €</i>	<b>2019</b> <i>1000 €</i>
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	14 007	2 357
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-7	-19
Tulorahoituksen korjauserät	-522	-773
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-27 454	-24 994
Rahoitusosuudet investointimenoihin	229	304
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	1 520	1 103
Toiminnan ja investointien rahavirta	-12 227	-22 021
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-13	-1
Antolainasaamisten vähennykset	1	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	60 768	1 264
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 565	-7 328
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-43 910	30 996
Oman pääoman muutokset	33	61
Muut maksuvalmiuden muutokset	-985	1 305
Rahoituksen rahavirta	13 263	26 297
<b>Rahavarojen muutos</b>	1 036	4 277
<b>Rahavarat 31.12., 1 000 €</b>	14 238	13 202
<b>Rahavarat 1.1., 1 000 €</b>	13 202	8 925

<b>TUNNUSLUVUT</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-58 945	-47 204
Investointien tulorahoitus, %	54,5 %	10,0 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,8	0,2
Kassan riittävyys, pv	24,4	22,5

**KONSERNITASE JA SEN TUNNUSLUVUT**

<b>VASTAAVAA</b>	<b>2020</b> <i>1000 e</i>	<b>2019</b> <i>1000 e</i>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	296	256
Muut pitkävaikutteiset menot	4 192	4 347
Ennakkomaksut	81	45
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	18 961	18 865
Rakennukset	76 115	77 082
Kiinteät rakenteet ja laitteet	16 744	17 887
Koneet ja kalusto	3 667	4 077
Muut aineelliset hyödykkeet	240	268
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	36 452	15 931
Sijoitukset		
Tytäryhteisöosakkeet	0	0
Osakkuusyhteisöosuudet	2 389	2 305
Osakkeet ja osuudet	1 589	1 468
Muut lainasaamiset	0	2
Muut saamiset	25	12
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>684</b>	<b>751</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	752	449
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	124	143
Lyhytaikaiset saamiset	9 360	9 389
Rahoitusarvopaperit	107	107
Rahat ja pankkisaamiset	14 130	13 095
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>185 909</b>	<b>166 479</b>

VASTATTAVAA	2020 1000 e	2019 1000 e
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Peruspääoma	18 553	18 553
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	2	2
Muut omat rahastot	734	710
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	678	6 308
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 935	-5 648
<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	86	87
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
Muut pakolliset varaukset	448	450
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	867	613
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	43 336	11 810
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	2	1 974
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	90 130	107 393
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	23 100	23 814
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>185 909</b>	<b>166 479</b>

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	13,9 %	12,0 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	80,5 %	78,7 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000€	6 613	660
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	432	43
Konsernin lainakanta 31.12., 1000€	133 466	119 203
Konsernin lainat, €/asukas	8 747	7 813
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000€	139 040	124 181
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	9113	8270
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000€	25	14
Asukasmäärä	15037	15 258

### **3. Talousarvion toteutuminen**

Vastuutoimielin:	10	KESKUSVAALILAUTAKUNTA
Vastuuviranhaltija	Hallintojohtaja	

Sitovuustaso:	100	Vaalit
---------------	-----	--------

#### PALVELUAJATUS

Kuntavaalien, valtiollisten vaalien ja europarlamenttivaalien toimittaminen.

#### KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

Vuonna 2020 ei järjestetty vaaleja.

TUNNUSLUVUT	TP 2018	TP2020	TA 2020	TP 2020
Äänestysalueet	2	2	2	2
Äänioikeutettuja	ei vaaleja	11685	ei vaaleja	ei vaaleja

10 Keskusvaalilautakunta	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	Toteuma-%
Toimintatuotot	49 599	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	-64 902	0	0	-1 761	1 761	0,0 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-15 303</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 761</b>	<b>1 761</b>	<b>0,0 %</b>

Vastuutoimielin:	15	TARKASTUSLAUTAKUNTA
------------------	----	---------------------

Sitovuustaso:	110	Tarkastustoiminta
---------------	-----	-------------------

## PALVELUAJATUS

Kuntalain mukaisesti kaupungin ulkoisesta tarkastuksesta vastaavat tarkastuslautakunta ja JHTT-tilintarkastaja. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on myös arvioida kaupungin toiminnan tarkoituksenmukaisuutta ja tuloksellisuutta sekä resurssien käytön tehokkuutta.

Varsinainen tilintarkastus on JHTT-tilintarkastajan tehtävänä. Valtuusto on valinnut vuosien 2018–2021 tilintarkastajaksi JHTT-yhteisö Talvea Julkishallinnon Palvelut Oy:n.

## KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

Tarkastuslautakunta on tarkastussuunnitelman mukaisesti seurannut kaupungin tuloalueiden ja -yksiköiden ja konserniyhteisöjen toimintaa kuulemalla vastuuviranhaltijoita, luottamushenkilöitä ja tekemällä tarkastuskäyntejä.

## TUNNUSLUVUT

	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Tarkastuspäiviä:				
Jhtt-tarkastaja+ tarkastuslautakunnan kokoukset	20+16	14+15	20+14	19,5+15

## TALOUS

15 Tarkastuslautakunta	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
Toimintakulut	-49 154	-50 385	-50 385	-45 168	-5 217	89,6 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-49 154</b>	<b>-50 385</b>	<b>-50 385</b>	<b>-45 168</b>	<b>-5 217</b>	<b>89,6 %</b>

<b>Toimielin:</b>	<b>20</b>	<b>KAUPUNGINHALLITUS</b>
Vastuuviranhaltija:	Kaupunginjohtaja, hallintojohtaja, talousjohtaja	
<b>Sitovuustaso:</b>	<b>120</b>	<b>Hallintopalvelut</b>

## PALVELUAJATUS

Kaupunginvaltuusto ylimpänä päätöksentekuelimenä päättää kaupungin strategiasta, palvelutasosta ja toiminnan keskeisistä tavoitteista ja osoittaa tavoitteiden toteuttamiseen tarvittavat resurssit. Kaupunginvaltuusto on Ylivieska-konsernin ylin valvoja.

Kaupunginhallitus huolehtii kokonaisuutena kaupungin hallinnosta, palveluista, toiminnoista, organisaatiosta ja taloudesta. Kaupunginhallitus vastaa myös paikallisesta ja alueellisesta yhteistyöstä ja edunvalvonnasta sekä edistää Ylivieskan vetovoimaisuutta ja elinkeinoelämän myönteistä kehittymistä. Kaupunginhallitus ohjaa ja johtaa Ylivieska-konsernia.

Kaupunginhallituksen alaisena tulosalueina toimivat hallintopalvelut sekä talous- ja ICT-palvelut tuottavat tukipalveluja muille toimialoille ja vastaa sisäisestä ja ulkoisesta laskentatoimesta ja tietohallinnosta sekä huolehtii osaltaan kaupungin tiedotus-, neuvonta- ja asiakaspalvelutehtävistä. Talous- ja henkilöstöhallinnon palveluntuottajana toimii Kuntien Hetapalvelut Oy ja ICT-palveluiden osalta Joki ICT Oy.

Hallintopalveluiden sitovuustason toimintamenoihin kuuluu myös mm. kaupungin verotuskustannusosuuden, yhteistoimintaosuudet (Pohjois-Pohjanmaan liitto, Ylivieskan Seutukuntayhdistys, Kerttu Saalasti säätiö, Suomen Kuntaliitto ja Kunnallinen työmarkkinalaitos), jäsenmaksut ja yhteisöjen avustamisen sekä maaseutuelinkeinojen kehittämisen avustaminen.

## KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

Kaupunki uudisti viestintäilmeensä huhtikuussa 2020. Kaupunginhallitus hyväksyi uuden markkinointi-ilmeen ja brändikäsikirjan 20.4.2020.

Kaupunginhallitus päätti kokouksessaan 20.4. lomauttaa koko henkilöstön kahden viikon ajaksi vaikean taloustilanteen korjaamiseksi. Henkilöstölle annettiin myös mahdollisuus ottaa palkatonta vapaata osana säästösopimusta.

Kaupunginvaltuusto päätti 7.9. merkittävistä muutoksista kaupungin palvelurakenteeseen. Ylivieskan Teknologia kylä YTEK Oy:n elinkeinopalvelut päätettiin siirtää liikkeen luovutuksella osaksi kaupungin omaa toimintaa. Samassa kokouksissa valtuusto päätti perustaa hyvinvointilautakunnan, jonka alle kootaan kulttuuri-, liikunta- ja kirjastopalveluiden toiminta.

## TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

### ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Kuntalaisten mahdollisuus sähköiseen asiointiin lisäänty	Sähköisten asiointipalveluiden laajentaminen	Tavoite ei toteutunut. Sähköisten palveluiden valmistelu on käynnistynyt.
Kaupungin viestintä on ajantasaista ja kattavaa eri viestintämuodoissa.	Kotisivujen kehittäminen  Sosiaalisen median hyödyntäminen ja monikanavaisuuden hyödyntäminen  Viestintästrategian tekeminen uuden kaupunkistrategian tueksi ja ulkoisen viestintäilmeen uudistaminen	Tavoite toteutui. Kotisivujen uusiminen saatettiin päätökseen.  Tavoite toteutui. Sosiaalisen median käyttöä on lisätty ja näkyvyys on parantunut.  Tavoite toteutui. Uusi brändikäsikirja julkaistiin ja viestintäilme uusittiin huhtikuussa.
Ylivieskan tunnettavuuden lisääntyminen	Markkinointistrategian toteuttaminen	Tavoite jäi toteutumatta. Markkinointistrategiaa ei laadittu.

### TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Tehokkaasti tuotetut yleishallinnon palvelut.	Tehokas palvelutuotanto.	Tavoite toteutui. Yleishallinnon kulut ovat matalat verrattuna muihin kuntiin.
Työn tuottavuuden parantaminen	Nykyisiä resursseja kohdennetaan vaikuttavammiksi.	Tavoite toteutui. Toimintakulujen kasvua kyettiin hillitsemään.

### PROSESSIT JA RAKENTEET -NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Asiakirjatietojen hallinta	Valmius sähköiseen arkistointiin.	Sähköinen arkistointi valmisteltiin vuoden 2020 aikana ja otetaan käyttöön vuonna 2021.
Tietoturvallisuuden lisääminen	Henkilöstön tietoisuuden lisääminen ja toimintatapojen kehittäminen	Tavoite ei toteutunut. Ohjeistuksesta ei kehitetty.
Toimiva sisäinen valvonta ja riskienhallinta.	Sisäinen valvonta sisäistetty koko organisaatiossa. Sopimushallintajärjestelmän hyödyntäminen.	Toteutui osittain. Tietoisuus riskienhallinnasta on lisääntynyt, mutta työ on edelleen kesken.
Kaupunkiorganisaation uudistaminen vastaamaan muuttuvaa toimintaympäristöä	Nykyaikainen ja tarpeita vastaava organisaatio	Tavoite toteutui. YTEK:n toiminta siirrettiin osaksi kaupunkia ja hyvinvointilautakunta päätettiin perustaa.



**HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA**

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Henkilöstön työhyvinvointi	Toimiva työterveyshuolto ja TYKY-toiminta	Sairauspoissaolot lisääntyivät hieman vuoteen 2019 nähden. Työhyvinvointimittauksissa ei ole tapahtunut merkittävää muutosta.
Osaava ja motivoitunut henkilöstö	Toimiva johtamisjärjestelmä Henkilöstön perehdyttäminen	Johtamisjärjestelmässä ei tapahtunut merkittävää muutosta. Henkilöstön perehdyttäminen on edelleen puutteellista yhtenäisen järjestelmän puutteesta johtuen.

TUNNUSLUVUT	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Kaupungin henkilöstön sairauspoissaolot, päivinä	14 152	17 378	13 000	18 282
Avustettavat yhteisöt (sis. 4H)	9	9	9	9
Avustettavat kyläyhdistykset	8	8	8	8
<u>Henkilöstö</u>				
- keskusvirasto	13	13	13	13
- ICT-palvelut	1	1	1	1
- työllistämiprojektit (ohjaajat, työnjohto)	4	6	6	6

**TALOUS**

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
<b>120 Yleishallinto</b>						
Toimintatuotot	4 751 150	4 994 836	4 994 836	4 864 315	130 521	97,4 %
Toimintakulut	-3 383 037	-3 601 333	-3 601 333	-3 099 687	-501 646	86,1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 368 114</b>	<b>1 393 503</b>	<b>1 393 503</b>	<b>1 764 628</b>	<b>-371 125</b>	<b>126,6 %</b>

Vastuutoimielin:	20	KAUPUNGINHALLITUS
Vastuuviranhaltija:	Kaupunginjohtaja	

Sitovuustaso:	130	Elinkeinopalvelut
---------------	-----	-------------------

## PALVELUAJATUS

Ylivieskan kaupunki ostaa elinkeino- ja kehittämispalvelut sekä asiantuntijapalvelut tytäryhtiöltään Ylivieskan Teknologia kylä YTEK Oy:ltä.

YTEK Oy hallinnoi yritystoimintaa edistäviä kehittämishankkeita ja tukee korkeaan osaamiseen perustuvan yritystoiminnan kehittämistä yhteistyöverkoston kautta.

Elinkeinopalveluiden sitovuustaso sisältää myös maaseutupalveluiden kustannukset. Ylivieska kuuluu Nivalan alueelliseen maaseutulautakuntaan, joka on viiden kunnan yhteinen lautakunta, jossa on jäseniä yhteensä viisi. Kärsämäen, Oulaisten, Sievin ja Ylivieskan kunnista kustakin 1 ja Nivalan kunnasta 2. Lautakunta on muodostettu kuntien välisellä yhteisellä sopimuksella. Se hoitaa alueen lakisääteiset maaseutuhallinnon tehtävät sekä muita maaseudun ja maatalouden kehittämistehtäviä. Pääasiallisin tehtävä on hoitaa viljelijöiden EU- ja kansallisten maataloustukien hakemisen järjestäminen, hakemusten käsittely ja maksatustehtävät annettuja säädöksiä ja ohjeita noudattaen. Toiminta hoidetaan lähipalveluina siten, että jokaisessa kunnassa on maaseutupalvelujen toimipiste.

Maaseutupalvelut tehtävänä on kylien kehittämisrahan ja 4H -yhdistyksen avustuksen sekä maaseudun kehittämisrahan ohjaus ja hallinnointi.

## KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

Tavoitteet: Ylivieskan Teknologia kylä YTEK	Tavoite 2020	Toteuma 2021
Asiakas- ja sidosryhmätyytyväisyys; indeksiarvo	4,0	4,1
Asiakas- ja sidosryhmätyytyväisyys; suosittelemisindeksi	8,7	8,3
Asiakaskontaktointimäärä; alkavat yritykset	90 %	99 %
Asiakaskontaktointimäärä; toimivat yritykset (Oy:t)	33 %	33 %
Hankesalkun koko	400.000 €	420.000 €

Elinkeinopalveluihin liittyvien strategian mittareiden toteutumia:	
Ylivieska on 100 00 asukkaan kaupallinen keskus	Vuonna 2020 julkaistu MDI:n kaupunkiverkkotutkimuksen mukaan Ylivieska nousi kaupan neliöiden vuoksi suurten kaupunkiseutujen joukkoon
Liikkeiden, yritysten määrä	Tilastokeskuksen mukaan Ylivieskan työpaikkamäärä on kasvanut 225 työpaikalla vuodesta 2017 vuoteen 2018 (luvut julkaistu 2020). Vuoden 2020 aikana Ylivieskassa perustettiin 70 yritystä ja 53 yritystä lopetti toimintansa.
Elinkeinopoliittinen mittaristo	Kevään 2020 Suomen Yrittäjien ELPO-kyselyssä Ylivieska sijoittui 3. omalla toimialueellaan (Keski-Pohjanmaa), aikaisemmin ELPO-kyselyyn vastanneita yrityksiä on ollut niin vähän, että ettei tuloksia ole esitetty.
24 junaä pysähtyy Ylivieskassa	Toteutunut

#### TOIMINNALLISIA TAVOITTEITA MUILLE KONSERNIYHTEISÖILLE:

Ylivieskan Vuokra-asunnot Oy on 100-prosenttisesti kaupungin omistama yhtiö, jolle kaupunki on luovuttanut vuokra-asuntojen hallinnan ja vuokra-asuntojen rakennuttamisen.

Tavoitteet: Ylivieskan Vuokra-asunnot Oy	Toteutuminen 2020
Erikokoisten asuntojen kysyntä ja tarjonta pidetään tasapainossa	<p>Yksiöiden ja pienten kaksioiden kysyntä ja tarjonta tasapainossa. Kerrostalojen isot asunnot, 2h+k ja 3h+k tarjonta ylittää kysynnän vähemmän halutuilla alueilla.</p> <p>Opiskelija yksiöissä tarjonta suurempi kuin kysyntä. Opiskelija-asuntojen käyttöaste tällä hetkellä 87 %. Käyttöastetta laskee kesäasukkaiden väheneminen opiskelija-asunnoissa.</p> <p>Asuntojen kysyntä laskemaan päin perheasuntojen osalta vähemmän halutuilla alueilla. Opiskelija-asuntojen osalta kysyntä laskee.</p> <p>Asuntojen kysynnän heikentyminen johtuu vuokra-asuntojen yleisestä ylitarjonnasta paikkakunnalla.</p>
Asuntokanta pidetään hyvässä kunnossa ja yhtiön taloutta hoidetaan niin, että toiminnan kaikki kulut voidaan kattaa tulorahoituksella	<p>Asunnot pidetty hyvässä kunnossa remontoimalla asunnot vuokralaisen vaihtumisen yhteydessä tarvittaessa.</p> <p>Kiinteistöjen korjaukset keskittyivät mm. parvekkeiden ja parvekerakenteiden, ikkunoiden ja ovien sekä julkisivujen ja kattojen korjauksiin ja maalauksiin huoneistokorjauksien lisäksi</p> <p>Kaikki toiminnan kulut on katettu tulorahoituksella.</p>
Yhtiön hallinnassa olevien vuokra-asuntojen käyttöaste vähintään 90 %	<p>Yhtiön asuntojen käyttöaste 83,9 %, sisältäen opiskelija-asunnot ja remonttia odottavat asunnot.</p> <p>Yhtiön liikevaihdon lasku on suoraan suhteessa yhtiön käyttöasteen laskuun.</p>

Tavoite 2020	Ylivieskan Vuokra-asunnot Oy	YTEK Oy	Ylivieskan Teollisuuskiinteistöt Oy	Vieskan Teollisuustalo Oy
Käyttökate-%	30,0	30,0	40,0	20,0
Omavaraisuus-%	30,0	40,0	20,0	40,0
Toteutuminen 2020 (suluissa v.2019)	Ylivieskan Vuokra-asunnot Oy	YTEK Oy	Ylivieskan Teollisuuskiinteistöt Oy	Vieskan Teollisuustalo Oy
Käyttökate-%	18,8 (19,8)	13,9 (13,0)	87,4 (89,1)	2,0 (-32,0)
Omavaraisuus-%	54,9 (53)	68,5 (64,7)	10,6 (10,1)	64,1 (59,3)

**TUNNUSLUKIJEN LASKENTAKAAVAT**

Käyttökate-%	$\frac{\text{Käyttökate}}{\text{Tuotot yhteensä}} \times 100$
Omavaraisuus-%	$\frac{\text{Oma pääoma}}{\text{Taseen loppusumma - saadut ennakkomaksut}} \times 100$
Velka-%	$\frac{\text{Vieras pääoma - saamiset, rahat ja sijoitukset}}{\text{Oma pääoma}} \times 100$
Maksuvalmius QR	$\frac{\text{Rahoitusomaisuus}}{\text{Lyhytaikainen vieras po - saadut ennakkomaksut}}$

TUNNUSLUVUT	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Aktiivitulojen määrä kpl (tukea hakeneet tilat)	140	136	139	132
Viljelyssä oleva peltopinta-ala ha	7389	7385	7400	7380
Sukupolvenvaihdokset	0	1	4	0

TUNNUSLUVUT	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Yritysten lukumäärä	n. 1000	n. 1000	-	n. 1000
Työpaikat	6483*	ei tiedossa	-	ei tiedossa
Aloittaneet yritykset	-	63	-	70
Lopettaneet yritykset	-	42	-	53
Työpaikkojen lisäys	225	-	-	-

\*Vuoden 2018 luku julkaistu 2020.

**TALOUS**

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
130 Elinkeinopalvelut						
Toimintatuotot	0	0	0	366	-366	0,0 %
Toimintakulut	-617 414	-620 603	-620 603	-604 563	-16 040	97,4 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-617 414</b>	<b>-620 603</b>	<b>-620 603</b>	<b>-604 198</b>	<b>-16 405</b>	<b>97,4 %</b>

<b>Vastuutoimielin:</b>	<b>20</b>	<b>KAUPUNGINHALLITUS</b>
Vastuuviranhaltija:	Kaupunginjohtaja	

<b>Sitovuustaso:</b>	<b>150</b>	<b>Pelastuspalvelut (kaupungin osuus)</b>
----------------------	------------	---

## PALVELUAJATUS

Jokilaaksojen pelastustoimialueeseen kuuluu 17 kuntaa. Jokilaaksojen pelastustoimialueen hallinnosta vastaa sopimuskuntana toimiva Ylivieskan kaupunki, jonka ylläpitämä pelastuslaitos vastaa pelastustoimilain 4 §:n mukaisten tehtävien hoitamisesta alueella. Pelastuslaitoksen hallintoa varten valtuusto on asettanut Jokilaaksojen pelastustoimen johtokunnan.

## KATSAUS VUOTEEN 2020

Pelastuslaitoksen taloutta hoitaa ja siitä vastaa Ylivieskan kaupunki. Pelastuslaitos on itsenäinen taseyksikkö Ylivieskan kaupungin kirjanpidossa.

Pelastustoimessa sovelletaan tilaaja-tuottaja -mallia. Pelastuslaitoksen johtokunnan alaisuudessa toimiva Jokilaaksojen pelastuslaitos toimii pelastuspalvelujen tuottajana. Ylivieskan kaupungin maksuosuus on budjetoitu kaupunginhallituksen alaiselle pelastuspalvelujen tulosalueelle.

Pelastuslaitos on vastannut ensihoidon palveluista 1.1.2015 alkaen ja järjestäminen siirtyy Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirille 1.1.2022.

Kuntien maksuosuudet määräytyvät yhteistoimintasopimuksen mukaisesti siten, että 60 % kustannuksista muodostuu asukasluvun perusteella ja 40 % kunnan riskiluokituksen perusteella.

Ylivieskan kaupungin osuus pelastuslaitoksen menoista oli 14,1 % vuonna 2020.

## Tunnusluvut

Ylivieskan kaupungin osuus alueellisen pelastuslaitoksen kustannuksista (%) (ei ensihoitoa)							
2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
12,7 %	12,7 %	12,9 %	13,2 %	13,3 %	13,7 %	13,8 %	14,1 %

## TALOUS

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
150 Pelastuspalvelut						
Toimintakulut	-1 750 172	-1 770 760	-1 770 760	-1 785 422	14 662	100,8 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 750 172</b>	<b>-1 770 760</b>	<b>-1 770 760</b>	<b>-1 785 422</b>	<b>14 662</b>	<b>100,8 %</b>

Vastuutoimielin:	20	KAUPUNGINHALLITUS
Vastuuviranhaltija:	Kaupunginjohtaja	

Sitovuustaso:	1291	Peruspalvelukuntayhtymä Kallion oma toiminta
---------------	------	--

## PALVELUAJATUS

Sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut järjestää ja tuottaa Peruspalvelukuntayhtymä Kallio. Kallion perustehtävä on järjestää alueen asukkaille sosiaali- ja terveydenhuollon palvelut.

## KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

Kallion toiminta perustuu sopimusohjaukseen ja omistajaohjaukseen. Sopimusohjaus on prosessi, jossa määritellään väestön palvelujen tarve sekä sovitaan palvelujen määrästä ja laadusta. Talousarvion valmistelussa tulosaluekohtaiset palvelukuvaukset, väestön palvelutarpeen ennakointi sekä sovittu palvelujen taso ja määrä ovat määrärahavarausten perustana.

Jäsenkuntien maksuosuudet määräytyvät aiheuttamisperiaatteen mukaisesti vahvistetun toiminta- ja taloussuunnitelman pohjalta.

Kunnittaisen kustannustenjaon välineenä on Maisema-laskentatyökalu, jonka avulla lasketaan kullekin jäsenkunnalle tulosalueittaiset kustannukset tuoteryhmäkohtaisina suursuoritteina suunniteltujen/käytettyjen palvelusuoritteiden mukaisessa suhteessa.

Selvitys Peruspalvelukuntayhtymä Kallion toiminnasta ja taloudesta on annettu Kallion omassa toimintakertomuksessa ja tilinpäätöksessä vuodelta 2020.

## TALOUS

1291 Sosiaali- ja terveyspalvelut	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
Toimintakulut	-33 711 587	-34 077 000	-34 077 000	-35 023 948	946 948	102,8 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-33 711 587</b>	<b>-34 077 000</b>	<b>-34 077 000</b>	<b>-35 023 948</b>	<b>946 948</b>	<b>102,8 %</b>

Kunta: Ylivieska Toimiala:		Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020 M	Tilinpäätös 2020	Ali/Yli	TP 2020 / TA 2020 M	TP 2020 / TP 2019
Vertailutaso	Netto	Netto	Netto	eur	%	%	
Vastaanottopalvelut	5 404 353	5 531 761	5 314 071	-217 690	-3,9 %	98 %	
Suun terveydenhuolto	1 788 926	1 678 060	1 736 771	58 712	3,5 %	97 %	
Erikoissairaanhoito	19 639 075	21 177 894	20 812 487	-365 407	-1,7 %	106 %	
- josta ostettu erikoissairaanhoito	18 944 717	20 350 000	20 249 294	-100 706	-0,5 %	107 %	
Psykososiaaliset palvelut	2 061 748	2 169 902	2 056 523	-113 379	-5,2 %	100 %	
Hoito- ja hoivapalvelut	12 861 075	13 664 631	12 703 919	-960 712	-7,0 %	99 %	
Kuntoutuspalvelut	985 951	948 971	972 925	23 954	2,5 %	99 %	
Perhepalvelut	4 632 478	4 590 738	5 305 038	714 300	15,6 %	115 %	
Vammaispalvelut	4 365 942	4 375 135	4 357 642	-17 493	-0,4 %	100 %	
Ympäristöterveydenhuolto	374 170	391 463	349 162	-42 302	-10,8 %	93 %	
Työterveyshuolto	50 584	56 622	127 648	71 026	125,4 %	252 %	
Työikäisten palvelut	489 958	642 253	479 087	-163 166	-25,4 %	98 %	
Projektit (Korona)	2 045	690 000	1 057 968	367 968	53,3 %		
<b>Yhteensä</b>	<b>52 656 303</b>	<b>55 917 430</b>	<b>55 273 241</b>	<b>-644 189</b>	<b>-1,2 %</b>	<b>105 %</b>	
<b>Ostettu ESH</b>	18 944 717	20 350 000	20 249 294	-100 706	-0,5 %	6,89 %	
<b>Oma toiminta</b>	33 711 587	35 567 430	35 023 948	-543 483	-1,5 %	3,89 %	

Vastuutoimielin:	20	KAUPUNGINHALLITUS
Vastuuviranhaltija:	Kaupunginjohtaja	

Sitovuustaso:	1292	Erikoissairaanhoido (ostettu) / Peruspalvelukuntayhtymä Kallio
---------------	------	--

## PALVELUAJATUS

Erikoissairaanhoidon palveluita tuotetaan osin peruspalvelukuntayhtymä Kallion omana toimintana, mutta suurin osa palveluista on ostopalveluja.

Peruspalvelukuntayhtymä Kallio hankkii erikoissairaanhoidon palveluja Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriltä, Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystalokuntayhtymä Soitelta ja muilta palvelujen tuottajilta.

## TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

Peruspalvelukuntayhtymä Kallion omien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen on esitetty Peruspalvelukuntayhtymä Kallion vuoden 2020 toimintakertomuksessa ja tilinpäätöksessä.

Omistajaohjaukseen liittyvistä toiminnallisista tavoitteista kehittämistä on edelleen erityisesti toimintolaskennassa. Muutoin omistajaohjaukseen liittyvät toiminnalliset tavoitteet ovat pääsääntöisesti toteutuneet.

Taloudelliset tavoitteet eivät toteutuneet, sillä Ylivieskan osalta ostetun erikoissairaanhoidon menot kasvoivat 6,9 % (vuonna 2019 kasvu oli 7,2 %) edellisvuoteen. Erikoissairaanhoidon kalliiden, yli 100.000 euron hoidon potilaiden lukumäärä oli 9 (edellisvuonna 9), kun muista maakunnan asukasluvultaan samankokoisista kaupungeista määrät olivat alempia.

## TALOUS

1292 Erikoissairaanhoido	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
Toimintakulut	-18 870 300	-17 450 000	-18 800 000	-20 249 294	1 449 294	107,7 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-18 870 300</b>	<b>-17 450 000</b>	<b>-18 800 000</b>	<b>-20 249 294</b>	<b>1 449 294</b>	<b>107,7 %</b>



Vastuutoimielin:	20	KAUPUNGINHALLITUS
Vastuuviranhaltija:	Hallintojohtaja, talousjohtaja	

Sitovuustaso:	1293	Muu sosiaali- ja terveydenhuolto
---------------	------	----------------------------------

Peruspalvelukuntayhtymä Kallioon siirtyneen henkilöstön osalta Ylivieskan kaupunki vastaa työeläkevakuutuksen eläkemenoperusteisen maksun maksamisesta Kuntien eläkevakuutukselle.

Eläkemenoperusteisen maksun maksaminen tapahtuu kaupungin palveluksesta siirtyneen henkilöstön osalta suoraan Kuntien eläkevakuutukselle.

Työmarkkinatuen kuntaosuutta maksettiin 1.041.330 euroa. Pitkäaikaistyöttömien työllisyyspalveluja annettiin Työllistämispalvelukeskus Toivosta Kohtaa! -hankkeen ja kuntouttavan työtoiminnan puitteissa.

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Työmarkkinatuen kuntarahoitusosuuden pienentäminen edellisestä vuodesta	850.000 €	Ei toteutunut. Kuntaosuuden loppusumma oli yli miljoona euroa.

	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Asiakkaat	160	109	200	90
- nuoret alle 25 -vuotiaat	30	19	25	12
Työllistämistoimenpiteissä	160	107	180	85
- nuoret alle 25 -vuotiaat	21	15	20	12
Palkkatukityöllistetyt	36	31	40	12
- nuoret alle 25 -vuotiaat	1	0	5	1
Muihin palveluihin ohjatut *		55	150	20
Lisäpalkkatuki	4	0	20	1
Nuorten kesätyöllistäminen	52	50	60	0
Työmarkkinatuen kuntaosuus, €	1 100 556	967 959	850 000	1 041 329
Avustukset kaupungin ulkopuolisiin työllistämishankkeisiin, €	820	2820	900	16 950

\*(esim. avoimet työmarkkinat, opiskelu, eläkeselvittelyt, työkyvyn arvioinnit)

## TALOUS

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
1293 Muu sote						
Toimintatuotot	19 453	25 000	25 000	8 700	16 300	34,8 %
Toimintakulut	-1 839 586	-1 751 720	-1 901 720	-1 949 964	48 244	102,5 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 820 133</b>	<b>-1 726 720</b>	<b>-1 876 720</b>	<b>-1 941 263</b>	<b>64 543</b>	<b>103,4 %</b>

Vastuutoimielin:	35	PELASTUSLAITOKSEN JOHTOKUNTA
Vastuuviranhaltija:	Pelastusjohtaja	

Sitovuustaso:	190	Jokilaaksojen pelastuslaitos
---------------	-----	------------------------------

## PALVELUAJATUS JA PERUSTEHTÄVÄT

Visiona on: *”Turvallinen ja kriisinkestävä Jokilaaksojen alue – ennakoiden ja Vision toteuttamiseksi pelastuslaitos tuottaa palvelunsa säädösten ja sopimusten mukaisesti laadukkaasti, tehokkaasti ja taloudellisesti:*

- ylläpitämällä pelastustoiminnan toimintavalmiutta kaikissa turvallisuustilanteissa erilaisia onnettomuus- ja uhkatilanteita varten,
- huolehtimalla aktiivisesti onnettomuuksien ennaltaehkäisytyöstä,
- toimimalla alueellaan valmiussuunnittelun ja varautumisen asiantuntijana sekä
- tuottamalla erillisiin sopimuksiin perustuen ensihoidon palveluja,
- tekemällä yhteistyötä alueen asukkaiden, yhteisöjen ja viranomaisten kanssa

Palvelujen tuottamisen ja kehittämisen lähtökohtana on henkilöstön osaamisen hyödyntäminen ja kehittäminen Osaava Jokilaakso - mallin mukaisesti sekä joustavuuden säilyttäminen muuttuvassa toimintaympäristössä. Palvelut tuotetaan alueen sopimuspalokuntatoimintaa hyödyntäen ja tukien sekä eri yhteistyöverkostojen kanssa yhteistyössä.

Pelastuslaitos voi ottaa tehtäväkseen myös muita tehtäviä, jos lainsäädäntö mahdollistaa ja se on lakisääteisiä tehtäviä vaarantamatta toiminnallisesti ja taloudellisesti perusteltua.

## KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

Toimintavuoteen vaikutti maaliskuusta alkaen oleellisesti Covid-19 pandemian leviäminen Suomeen ja myös Jokilaaksojen alueelle. Pelastuslaitoksessa pidettiin epidemian alusta alkaen tärkeimpänä tehtävänä säilyttää pelastustoiminnan ja ensihoidon suorituskyky siten, että henkilöstö ei altistuisi laajasti koronavirukselle. Tämä edellytti, että jokaisen paloaseman sekä pelastustoiminnan, ensihoidon että ensivasteen toimintavalmius kyettäisiin säilyttämään normaalitasolla. Paloasemilla ja työtehtävissä tapahtuvien altistumisten välttämiseksi tehtiin monia erilaisia toimenpiteitä, joiden yhteisvaikutus osaltaan auttoi onnistumaan laajojen altistusten välttämässä jopa erinomaisesti.

Yhdelläkään paloasemalla ei ole tapahtunut joukkoaltistumisia. Tärkein tekijä tässä on ollut ehdottomasti koko henkilöstön oma vastuullinen toiminta niin vapaa-ajallaan kuin töissä. Työnantajan saamien tietojen mukaan henkilöstöstä alle kymmenen henkilöä sairastui koronaan koko vuoden aikana. Kenenkään mukana ei liioin tullut paloasemille tartuntoja. Myöskään vapaa-ajalta saadut karanteenit eivät uhanneet toimintavalmiutta lainkaan.

Altistumisten välttäminen erilaisin rajoituksin aiheutti kuitenkin merkittävää haittaa normaalille toiminnalle, ehkä eniten erityisesti sopimuspalokuntien harjoitustoiminnalle, sopimushenkilöstön peruskursseille, palokuntanuorisotyölle sekä palokuntanaisten toiminnalle. Koulustoitomintaan kohdistuneet rajoitteet ovat aiheuttaneet koulutusvelkaa tuleville vuosille koko henkilöstön osalta ja huoli palokuntanuorisotyön

elpymisestä ennalleen on olemassa. Negatiivisista vaikutuksista työhyvinvointiin on viitteitä, vaikkakaan ne eivät erityisesti korostu syksyllä toteutetussa työhyvinvointikyselyssä.

Varautumisessa otettiin koronan myötä merkittäviä edistysaskelia. Korona käytännössä testasi pelastuslaitoksen kyvyn sopeutua poikkeuksellisiin olosuhteisiin, laatia tarvittavat epidemiaan liittyvät varautumissuunnitelmat ja -ohjeet sekä kyetä toteuttamaan niitä tarvittaessa tautitilanteen mukaan joustaen. Tammi-kuussa pelastuslaitoksen aloitteesta kuntien kanssa perustettu Jokilaaksojen valmius- ja turvallisuusfoorumi sai heti käynnistymisen jälkeen uuden roolin ja tehtävän kuntien välisenä tiedonvaihdon kanavana ja Jokilaaksojen alueen tilannekuvan kokoajana. Epidemiasta huolimatta foorumin puitteissa kyettiin myös edistämään alueen kuntien varautumista.

Pelastustoiminnan ja ensihoidon tehtävien määrässä oli havaittavissa maalisi- toukokuussa vähenemistä, mikä oli myös valtakunnallinen ilmiö. Tätä selitettiin paljolti sillä, että ihmiset liikkuvat vähemmän, olivat enemmän kotona ja sitä kautta sillä oli pelastustoimen ja ensihoidon tehtävämääriin vaikutusta.

Pelastustoiminnan toimintavalmius parani 1. yksikön osalta kaikissa riskiluokissa verrattuna edelliseen vuoteen. Ensihoitopalvelussa ei ollut yhtään valmiuspoikkeamaa.

Valvontatoiminnassa onnistuttiin erinomaisesti huolimatta siihen kohdistuneista koronarajoitteista. Valvontatoiminnassa otettiin myös käyttöön uusia toimintatapoja ja käynnistettiin palautteiden kokoaminen. Yritys- ja laitoskohteiden tarkastusprosentti oli 98,8 % ja asuin-kohteiden valvonnan toteutumaprosentti oli 78,7 %. Sen sijaan turvallisuusviestinnässä jäätin oleellisesti tavoitteista johtuen etenkin kokoontumisrajoituksista. Alueen ennalta määritellyistä kohderyhmistä tavoitettiin noin 50 % ja väestöstä tavoitettiin perinteisin turvallisuusviestinnän keinoin vain 7 % alueen väestöstä. Tätä puutetta paikattiin siirtämällä turvallisuusviestinnän painopistettä sosiaaliseen mediaan ja ottamalla uusia some-kanavia käyttöön. Sosiaalisen median kautta tavoitettiin arviolta 30.700 ihmistä. Some-tilastoista ei pystytä erottelamaan kuinka iso osa näistä kontakteista on omalta alueeltamme.

## TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

### ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Pelastustoiminnan suorituskyky täyttää palvelutasopäätöksen vaatimukset	Kiireellisistä tehtävistä 90 %ssa 1. pelastusyksikkö on kohteessa riskiruudun edellyttämässä tavoiteajassa ja tehokas pelastustoiminta käynnistyy 80 % tehtävistä tavoiteajassa.	I Riskialue 95/82 II Riskialue 86/83 III Riskialue 99/96
Onnettomuuksien ehkäisyssä laadukas valvontatoiminta ja turvallisuusviestintä toteutuu asetettujen tavoitteiden mukaisesti.	Yritys- laitoskohteiden tarkastukset tehdään valvontasuunnitelman mukaan. Valvontatyötä kohdennetaan riskiperusteisesti  Asuin-kohteiden paloturvallisuuden itsearviointi toteutuu valvontasuunnitelman mukaisesti	Yritys- ja laitoskohteiden valvontatoteuma 98,8%. Asiakkaat kokeyvat valvontatyön laadukkaaksi.  Paloturvallisuuden itsearvioinnin toteuma 78,7%.  Turvallisuusviestintä kärsi suoritteista eniten koronan johdosta.

	Turvallisuusviestinnän kohderyhmien tavoitetaan voimassaolevan turvallisuustyön toimintaohjeen mukaisesti	Kohderyhmistä (lapset ja nuoret) saavutettiin vain noin 50% ja alueen asukkaista valistettiin 7% SOMETuvi tuli uutena keinona turvallisuusviestintään mukaan. Yli 30 000 vuorovaikutusta/v.
Ensihoitopalvelut toteutetaan sairaanhoitopiirin kanssa sovitulla laatu- ja valmiustasolla	Valmiustaso kyetään pitämään sopimuksen mukaisena.  Laadun arvioimiseksi kehitetään mittaristoa	0  100%

#### TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Talousarvion suunnitelman mukainen toteutuma	Jatkuva aktiivinen talouden seuranta, raportointi johtokunnalle neljännesvuosittain	Kuntalaskutuksen nettototeuma on ylijäämäinen ollen 99,2 % ja ensihoitopalvelujen nettototeuma on 102 % ollen siten alijäämäinen.
Organisaation tuloksellisuuden parantaminen pitkällä aikavälillä strategisen hyvinvoinnin johtamisen sekä tuloksellisuusajattelun edistämiseksi	Esimiesasemassa olevat osaavat strategisen hyvinvoinnin – sekä tuloksellisen johtamisen periaatteet ja toimivat niiden mukaisesti.	Koronan aiheuttamien painopistevalintojen ja kokoontumisrajoitusten vuoksi tämän osa-alueen kehittämiseen ei kyetty resursoimaan aikaa.

#### PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Pelastuslaitoksen valmiussuunnittelu on ajantasainen	Pelastuslaitoksen valmiussuunnitelma ja evakuointisuunnitelma ovat ajantasaisia.	Pelastuslaitoksen valmius- ja evakuointisuunnitelmat ovat ajantasaiset.
Kuntien valmiussuunnittelun tukeminen on koordinoitua ja kuntien valmiussuunnitelmat ovat ajantasaisia	Kunnille tarjotaan neuvonta-apua valmiussuunnitelman ja evakuointisuunnitelman tekoon	Perustettiin alueen valmius- ja turvallisuusfoorumi.  Alueen kuntien valmiussuunnitelmien yleiset osat on tarjottu kunnille valmiussuunnittelijan toimesta esitetytynä.

#### HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Henkilöstön työhyvinvointi	Toteutetaan työhyvinvointikysely  Vakinaisen henkilökunnan kehityskeskustelujen toteutuma 100 %	Työhyvinvointikysely viivästyi koronasta johtuen ja toteutettiin päätömiselle henkilökunnalle syksyllä 2020. Tulokset käyty läpi 2021 vuoden alussa henkilöstön kanssa. Toimenpiteet 2021. Kehityskeskustelujen toteutuma 87,6 %
Tavoitteena nolla työtaturmaa ja hyvä työympäristö	Työsuojelua kehitetään järjestelmällisesti	41 kpl

<p>Riittävä ja kelpoisuusehdot täyttävä henkilöstö</p>	<p>Pelastustoimen viroissa ja toimissa muodolliset kelpoisuusehdot täyttävän henkilökunnan osuus 95 % (ml. sijaiset)</p> <p>Ensihoidon henkilökunnan pätevyysvaatimukset toteutuvat 100 %sti</p> <p>Sopimushenkilöstön hälytysosaston minimitavoitevahvuus toteutuu kaikilla paloasemilla</p>	<p>Itäinen 87,5 % Keskinen 86% Läntinen 84 %</p> <p>Ensihoito 100%</p> <p>Haapajärvi 1, Haapavesi 2, Kalajoki 3, Rantsila 4, Sievi 1, Siikajoen kylä 4.</p>
--	---	---

## TUNNUSLUVUT

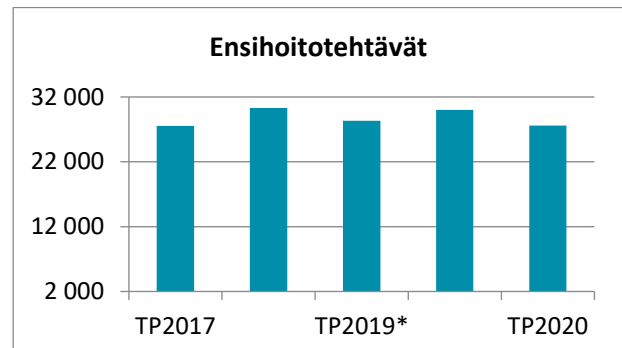
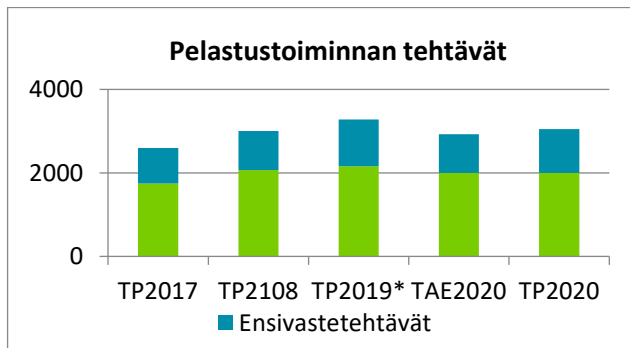
	TP2017	TP2108	TP2019*	TAE2020	TP2020
Pelastustoiminnan hälytystehtävät	1744	2070	2163	2000	2002
Ensivastetehtävät	853	930	1119	930	1047
Ensihoitotehtävät	27 560	30 325	28 329	30 000	27 571
YHT	30 157	33 325	31 611	32 930	30 620

### Toteutunut toimintavalmiusaika ( \*

\* ( 1 ensimmäisen yksikön toimintavalmiusaika

\* ( 1 tehokkaan pelastustoiminnan alkamisaika

TP2017	TP2108	TP2019	TAE2020	TP2020
86 / 86 %	81/83 %	84/85%	90 / 80 %	90/86 %



## Riskienhallinnan tunnusluvut

### Valvontatoiminta

Yritys- ja laitoskohteet kohteet A1-A6	TP2017	TP 2018	TP2019	TAE 2020	TP2020
Suunniteltu	739	640	860	769	
Toteutuma	672	560	857		760
Toteutuma %	90,93 %	87,50 %	99,75 %	100,00 %	98,82 %
<b>Muu valvonta- ja asiantuntijapalvelut (lausunnot, asiakirjavalvonta, ylimääräiset palot.)</b>					
Toteutuma	171	288	558	550	786
<b>Asiakirjavalvonta</b>					
Toteutuma, sis. edelliseen kohtaan	273	259			
<b>Asuinkiinteistöjen valvonta*</b>					
Suunniteltu	3 471	3130	3051	2572	
Toteutuma	2 686	1384	1540		1959
Toteutuma %	77,38 %	44,22 %	55,00 %	75,00 %	78,70 %
<b>Asuinkiinteistöjen palotarkastus**</b>					
Toteutuma	18	32	55		64

\*Asuinkiinteistöjen paloturvallisuuden itsearviointi

\*\*Asuinkiinteistöjen itsearvioinnin perusteella tehtävät

Turvallisuusviestintä	TP 2017	TP2108	TP2019	TAE2020	TP2020
Tavoiteprosentti alueen väestöstä TA	Ryhmät 100%	Ryhmät 10	Ryhmät 95%	Ryhmät 100%	Ryhmät noin 50
Koulutetut henkilöt TP	25 541	22 883	20 707	Ryhmät 100%	8568
Turvallisuusviestinnän toteutuma väestöstä	21,00 %	19,00 %	17,00 %	Ryhmät 100%	7 %
Sosiaalisen median kautta saatu turvallisuusviestinnän vuorovaikutus					30694

\*(3 Turvallisuusviestinnän toimintaohjeessa vuosittain määritellyt kohderyhmät saavutettu 100 %:sti

**\*(4 Henkilöiden lukumäärä, jotka reagoineet turvallisuusviestimme somessa**

Henkilöstö	TP2017	TP2108	TP2019	TAE2020*	TP2020*
Vakinainen henkilöstö	244	245	253	258	261

\*Ensihoidon sisäisten sijaisten vakinaistaminen 2019 vuonna

## TALOUS

190 Jokilaaksojen pelastuslaitos	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
Toimintatuotot	26 885 137	27 049 386	27 049 386	27 324 180	-274 794	101,0 %
Toimintakulut	-26 869 011	-26 969 386	-26 969 386	-27 264 218	294 832	101,1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>16 126</b>	<b>80 000</b>	<b>80 000</b>	<b>59 963</b>	<b>20 038</b>	<b>75,0 %</b>

**PELASTUSLAITOKSEN TULOSLASKELMA**

	TA 2020	TP 2020
<b>Liikevaihto</b>	27 049 386	27 324 180
Valmistus omaan käyttöön		0
Liiketoiminnan muut tuoto		0
Tuet ja avustukset kunnalta		0
Materiaalit ja palvelut		
Aineet ja tarvikkeet		
Ostot tilikauden aikana	-1 793 900	-1 913 174
Palvelujen ostot	-2 197 134	-2 255 134
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-16 161 676	-16 415 381
Henkilösivukulut	-3 084 270	-2 994 064
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-357 518	-389 715
Liiketoiminnan muut kulut		
Vuokrat	-3 568 806	-3 438 849
Avustukset	-77 000	-78 203
Muut kulut	-86 600	-169 412
Liiketoiminnan muut kulut	-3 732 406	-3 686 464
<b>Liikeyli-/alijäämä</b>	<b>-277 518</b>	<b>-329 752</b>
<b>Rahoitustulot ja -menot</b>		
Korkotulot/-menot		0
Korvaus jäännöspääomasta		0
<b>Yli-/alijäämä ennen varauksia</b>	<b>277 518</b>	<b>-329 752</b>
Poistoeron lisäys ( - ) / vähennys ( + )	277 518	329 752
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

<b>Vastuutoimielin:</b>	<b>55</b>	<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA</b>
Vastuuviranhaltija:	Sivistysjohtaja	

<b>Sitovuustaso:</b>	<b>220</b>	<b>Yleissivistävät koulutuspalvelut</b>
----------------------	------------	---

### PALVELUAJATUS

Koulutuspalveluiden vastuualueeseen kuuluu kouluissa annettavan esiopetuksen, perus- ja lukio-opetuksen sekä koululaisten iltapäivätoiminnan järjestäminen Ylivieskan kaupungissa laadukkaalla, kustannustehokkaalla ja samalla hyvinvointia ja terveitä elämäntapoja edistävällä tavalla.

Kasvatustavoitteina on kasvattaa oppilaista yhteistyökykyisiä, luovia, omiin kykyihinsä luottavia ja elämää sekä toisia ihmisiä kunnioittavia yhteiskunnan jäseniä. Tavoitteena on antaa oppilaille hyvään yleissivistykseen tarvittavat tiedot ja taidot sekä valmiudet jatko-opintoihin ja yhteiskunnassa tapahtuviin muutoksiin tukien kotien kasvatusta.

### KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

Vuonna 2020 oppilasmäärä jatkoi tutusti kasvuaan ja syksyllä perusopetuksessa aloitti 25 oppilasta enemmän kuin keväällä lopetti. Kokonaisoppilasmäärä peruskouluissa oli syksyllä 2154. Lukion opiskelijamäärä on vakiintunut reiluun 300:en (315). Kasvusta noin neljäsosa oli muuttoliikkeen aiheuttamaa. Oppilasmäärän kasvu on vähitellen lisännyt merkittävästi resurssipaineita sekä uusien perusopetusryhmien että iltapäivätoiminnan, koulukyytien ja koulunkäyntiavustajien osalta. Yleissivistävän koulutuksen resurssivaje on kumuloinut usean vuoden aikana ja vaatii oppilasmäärän kasvusta johtuen edelleen korjausta.

Ylivieskan kaupungin suurien kouluhankkeiden rakennustyöt etenivät 2020 aikataulun mukaisesti. Loppuvuodesta 2020 käynnistettiin tarvittavan henkilöstön rekrytoinnit ja irtokaluste- sekä opetusvälineiden hankintojen valmistelut. Molempien koulujen tulisi valmistua keväällä 2021 ja opetustoiminnan on suunniteltu alkavan elokuussa 2020. Kouluhankkeiden valmistuttua koulutuspalvelut voivat luopua valtaosasta tilapäisiä opetustiloja. Parakkiluokkia on syksyllä 2021 jäämässä enää Vähäkankaan koulun käyttöön.

Maaliskuusta 2020 opetustoiminnan ylle loi varjonsa Covid-19. 18.3.2020 siirryttiin valtakunnallisesti etäopetukseen sekä perusopetuksessa että toisen asteen koulutuksessa. Lähiopetusta järjestettiin huoltajan pyynnöstä enimmillään vain noin 40:lle perusopetuksen oppilaalle (0.-3.lk:t ja erityisen tuen oppilaat). Tämän pakotetun digiloikan myötä syntyi erityisesti alakouluilla tarve kehittää ja yhdenvertaistaa digiopetuksen menetelmiä ja -työtapoja. Etäopetusjakson aikana nimettiin digisuuntautuneista opettajista työryhmä, jonka tehtävänä oli tuottaa ideoita ja materiaaleja kaikkien koulujen digiopetuksen toteuttamiseen. Kaksi kuukautta kestäneen etäopetusjakson aikana digiopetus otti koululla merkittäviä kehitysaskelia.

Perusopetus palasi kevätlukukauden kahdeksi viimeiseksi viikoksi lähiopetukseen. Koulujen tilojen käytön väljentäminen ja sosiaalisten kontaktien rajaaminen osoittautui koulu yhteisöissä haastavaksi, mutta koulunjohtajien ja koulujen sisäisen yhteistyön ansiosta kevätlukukausi saatiin vietyä turvallisesti loppuun. Hygieniamääräysten noudattamista koulutyössä korostettiin erityisesti. Loppuvuodesta 2020 Ylivieskan koronatilanne osoitti jälleen heikentymisen merkkejä, ja kouluilla aloitettiin varautuminen mahdollisiin



poikkeaviin opetusjärjestelyihin. Tilannekuvaa pidettiin yllä koulunjohtajien viikoittaisilla koronakatsauksilla Teamsin avulla.

Myös opetustoimen hallinnon osalta toteutettiin kevään aikana merkittävä digiloikka. Etätyösuositusten ollessa voimassa siirryttiin palaveri- ja kokouskäytännöissä lähes täysin Teams-palavereihin. Koulunjohtajien kokouksia ja koronapalavereita pidettiin Teamsin avulla viikoittain, jopa useita kertoja viikossa. Sama menettely jatkui lopulta läpi vuoden. Myös sivistyslautakunta piti etäkokouksia.

Kaupungin vaikean taloustilanteen vuoksi valtaosa kaupungin henkilöstöstä lomautettiin kahdeksi viikoksi vuonna 2020. Kouluilla vakinaisen henkilöstön lomautukset toteutettiin pääasiassa syksyn aikana. Lomautusten ulkopuolella jäi vakinaisesta opetushenkilöstöstä erityisen tuen pienryhmien opetushenkilöstö turvallisuuden ja tuen varmistamiseksi. Lomautukset aiheuttivat yhdessä koronatilanteen kanssa koulu yhteisöjen kuormittumista henkilöstön poissaolojen vuoksi. Erityisen haastava tilanne oli oppilaitosjohdolle, kun opetus piti järjestää usein monien henkilökunnan jäsenten poissaollessa.

Perusopetus sai vuonna 2020 OKM:n myöntämää avustusta 183 000 € koronan aiheuttamien vaikutusten tasaamiseen. Kaupungin toteuttamat opetushenkilöstön lomautukset voivat johtaa avustuksen takaisinperintään.

Esiopetusta järjestettiin yhteistyössä varhaiskasvatuksen kanssa. Pääsääntönä oli, että päivähoitoa tarvitsevat lapset ohjattiin päiväkodin esiopetusryhmään. Opetustoimen järjestämää esiopetusta annettiin syyslukukaudella Katajan, Kiviojan, Päivärinnan, Niemelän, Rannan sekä Raudaskosken kouluilla. Koulujen esiopetusryhmissä oli yhteensä 115 lasta. Esiopetusikäisten ikäluokka oli historiallisen suuri, 264 lasta.

Koululaisten iltapäivätoimintaa on vuonna 2020 hoidettu sivistyspalveluiden omana toimintana. Toimintaa järjestettiin Katajan, Päivärinnan, Niemelän, Kiviojan, Ojakylän, Rahkolan, Rannan, Raudaskosken ja Vähäkankaan kouluilla. Iltapäivätoiminnan ohjaajina ovat toimineet koulunkäynnin ohjaajat.

Opetustoiminnan kehittämistä on edistetty mm. hanketoiminnan avulla. Kärkihankkeina ovat olleet kerhotoiminnan kehittäminen, Digitutor- ja kielenopetuksen varhentamisen hanke, joiden avulla on kehitetty koulujen toimintakulttuuria, sähköisen pedagogiikan menetelmiä sekä kielen opetuksen menetelmiä alkuopetukseen. Ylivieskan koulujen digiloikan hidasteena on laitehankintoihin käytettävien taloudellisten resurssien vähäisyys. Liikkuva Ylivieska-hankkeen perustalle käynnistettiin uusi hankesuunnittelu Suomen harrastamisen mallin toteuttamiseksi Ylivieskassa. Toimintamallissa koululaisille tarjotaan maksuttomia harrastekerhoja koulupäivän yhteyteen. Kaupunki haki loppuvuonna 2020 rahoitusavustusta hankkeen pilottivaiheeseen keväälle 2021. Hanke toteutetaan mm. kaupungin eri hallintokuntien ja kolmannen sektorin yhteistyönä.

Opetussuunnitelman kehittämis- ja arviointityötä jatkettiin erikseen nimetyn työryhmän toimesta. Tuetun opetuksen yhdenvertaista kehittämistä ja koordinoitua hoiti koulutuspalveluissa erillinen työryhmä. Lukion opiskelijoita osallistava ja aktivoiva tiimitoiminta jatkui vuonna 2020. Ylivieskan koulutuspalvelut valittiin keväällä 2020 valtakunnalliseen 14 kunnan/alueen joukkoon valtion rahoittamaan opiskeluohjelman ohjausryhmien kehittämishankkeeseen.

ETU-luokkien toiminta on jatkunut ja vakiintunut Raudaskosken ja Jokirannan kouluilla tuottaen hyviä tuloksia. ETU-luokka on 5-8 oppilaan pienryhmä, johon on sijoitettu määräaikaaisesti oppilaita, jotka eivät kykene

toimimaan tavanomaisessa luokkayhteisössä. Toiminnan tavoitteena on kuntouttaa oppilaita kolmesta kuukaudesta yhteen lukuvuoteen kestäväällä toiminnalla niin, että he voivat palata takaisin omaan opetusryhmäänsä. Raudaskoskella toimii myös pesäluokka, joka on tuetun opetuksen pienryhmä. Ryhmä on tarkoitettu lähinnä perhekodeista tuleville oppilaille, joilla on vaikeuksia sopeutua isompaan luokkayhteisöön. ETU- ja pesäluokkien toiminnalla halutaan ennaltaehkäistä koulupudokkuutta ja syrjäytymistä. ETU- ja pesäluokkien toimintaan kuuluu myös koulun puolesta järjestettävä perhetyö.

Jokirannan koululla on toiminut syksystä 2013 joustavan perusopetuksen luokka eli JOPO. Syksyllä 2020 Jokirannalla oli toiminnassa kaksi JOPO-ryhmää. JOPO on tarkoitettu nuorille, joilla on vaikeuksia sopeutua tavanomaiseen koulunkäyntiin ja he ovat syrjäytymisvaarassa. JOPO:ssa oppilaan oppimissuunnitelmassa painotetaan toiminnallisuutta ja mm. työharjoittelua on normaalia enemmän. JOPO-ryhmässä on enintään 10 nuorta.

Koulunkäynnin ohjaajien määrä tasaantui vuonna 2020. Asiantuntijalausuntojen perusteella ohjaajia tulisi rekrytoida nykyistä enemmän, mutta resurssin käyttöön liittyvän kouluille annettavan sovellusohjeen mukaan sama henkilö voi toimia useamman lapsen henkilökohtaisena ohjaajana. Ohjaajien käytön pääpaino on suunnattu oppilaiden henkilökohtaisiin ohjajiin, niin että ohjaajille on nimetty tietyt lapset, joilla on lääkärin tai vastaavan viranomaisen lausunto ohjaajatarpeesta. Merkittävää on, että tuen tarpeet erilaisten hoidollisten tai lääkinnällisten syiden vuoksi (esim. diabetes) ovat kasvussa.

Keväällä 2020 suunniteltiin oppimisen tuen monipuolistamisen toimenpiteitä. Tavanomaista koulunkäynnin ohjaajan tukea muunnettiin jossain määrin NEPSY-tueksi laaja-alaisten erityisopettajien aloitteesta. Syksyllä 2020 alakouluilla aloitti toimintansa NEPSY-koordinaattori, jolla on erityisluokanopettajan koulutus sekä NEPSY-perhetyöntekijä. Kouluilta syksyn aikana saadun palautteen perusteella työ on ollut tuloksellista ja sen avulla on saatu uudenlaista apua ja ratkaisuita oppilaiden ja opetushenkilöstön kouluarjen avuksi. NEPSY-työllä on pystytty parantamaan varhaista puuttumista.

Oppilas- ja opiskelijahuollossa vuonna 2020 oli täytetty neljän koulukuraattorin ja kahden koulupsykologin virat. Syksystä 2019 alkaen toinen koulupsykologi on ollut virkavapaalla, eikä avoinna ollut sijaisuutta saatu vuoden 2020 loppuun mennessä täytettyä. OPH:n avustuksella oli vielä kevään 2020 ajan koulutuspalveluihin palkattuna kaksi koulupsyykkaria, jotka siirtyivät syksyllä 2020 Ppky Kallion toimijoiksi. Syksystä 2020 koulupsyykkaritoiminta on Ppky Kallion järjestämää.

Vuonna 2019 Ylivieskaan perustettu lasten ja nuorten asioiden työryhmän toiminta oli vuonna 2020 koronasta johtuen hyvin vähäistä. Lasten ja nuorten asioiden työryhmä on monialainen ja monitoimijainen työryhmä, jonka tehtävänä on etsiä toimintamalleja ja optimoida eri toimijoiden toimintaresursseja lasten, nuorten ja lapsiperheiden hyvinvoinnin edistämiseen sekä syrjäytymisen ehkäisemiseen.

Opetustoiminnan lisäksi kouluilla on järjestetty erilaisia harrastekerhoja (mm. liikunta, kokkaaminen, musiikki, käsityö ja vieraat kielet) OPH:n kerhotoiminnan kehittämiseen suunnatulla erityisavustuksella. Kerhotunteja on toteutettu sekä oman henkilökunnan toimesta että yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa. Lukiolle on vakiintunut monipuolinen harrasteakatemiatoiminta tukemaan opiskelijan koulunkäynnin ja harrastamisen yhteensovittamista.

Koulukuljetusten järjestämisessä kiinnitettiin huomiota kaupungin koulukuljetussäännön sisällönmukaiseen toimintaan. Ohjesääntö linjaa koulukuljetusten myöntämisperiaatteet, antaa koulukuljetuksia koskevia ohjeita niin tavallisiin kuin poikkeustilanteisiin. Myös liikenneturvallisuuteen kiinnitetään huomiota.

Ohjesääntöön on kirjattu muistilista oppilaan, kodin, koulun ja kuljettajan vastuista ja tehtävistä koulukuljetusten aikana. Koulukuljetusten määrä kasvaa oppilasmäärän kasvaessa ja asutusrakenteen laajentuessa.

Lukion oppilasmäärä pysyi vuonna 2020 lähes ennallaan edelliseen vuoteen verrattuna. Menestys valtakunnallisissa yo-vertailuissa ei ole ollut kovin hyvä, mutta Ylivieskan lukion hyvä tuloksellisuus näkyy kuitenkin kirjoittaneiden ylioppilaiden sijoittumisessa jatko-opintoihin yliopistoissa ja ammattikorkeakouluissa. Uudistuneen opetussuunnitelman myötä lukiossa on kehitetty toimintakulttuuria mm. oppilaita osallistavan tii- mitoiminnan avulla. Lukion opetustoiminnan näkyvä kehittäminen ja vahvuuksien esille tuominen on tärkeää oppilaitoksen markkinoinnin vuoksi. Lukion kiinnostavuutta lisäävä lukioakatemia toimii edelleen monipuolisesti. Ammatillisen toisen asteen kanssa tehtävässä yhdistelmätyöyhteistyössä ja korkeakoulu- yhteistyössä on hyödyntämätöntä potentiaalia. Kaupunginhallitus nimesi elokuussa 2020 työryhmän, jonka tehtävänä on etsiä ratkaisuita yhdistelmätyöyhteistyön suorittamisen mahdollistamiseksi. Työryhmän työ valmistuu helmikuussa 2021. Uusi lukiolaki edellyttää, että osa lukion oppimäärästä järjestetään yhteistyössä korkeakoulujen kanssa (ammattikorkeakoulut ja yliopistot).

Henkilöstön koulutusta oli vuonna 2020 tarjolla mm. OPH:n, AVI:n, OKM:n, kuntien ja kesäyliopiston tuotta- mana. Henkilöstökoulutusta tuotettiin ja järjestettiin myös omana toimintana. Tärkein täydennyskoulutuk- sen järjestäjä on jo vuosien ajan ollut Pohjois-Pohjanmaan Kesäyliopiston Ylivieskan toimipiste, joka on pys- tynyt vastaamaan hyvin koulutuspalveluiden täydennyskoulutustarpeisiin. Täydennyskoulutuksen keskei- sinä teemoina olivat mm. opetussuunnitelmien jalkauttaminen, digiopetuksen kehittäminen, kielen opetu- sen varhentaminen, opetusmenetelmien kehittäminen sekä koulujen toimintakulttuurin uudistaminen. Ke- säyliopisto sai 85 000 € valtion rahoitusta Ylivieskan koulutuspalveluiden kanssa suunniteltuun opetushen- kilöstön koulutuskokonaisuuteen. Teemana on koulun toimintakulttuurin ja pedagogiikan kehittäminen. Kou- lunjohtajien ja rehtoreiden koulutus keskittyy muutosvalmennukseen ja toimintakulttuurin kehittämiseen ja opettajien pedagogiikan ja opetussuunnitelman mukaisen toiminnan kehittämiseen. Yhteistyössä Raudas- kylän Kristillisen opiston kanssa on koulutettu 13 henkilökunnan jäsentä NEPSY-valmentajaksi.

## TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

### ASIAKASNÄKÖKULMA

Kriittinen menestystekijä	Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Toimiva ja tarkoituksen- mukainen kouluverkko	Asutus ja kouluverkko tasa- painossa  Toimivat, turvalliset, terveelli- set ja ajanmukaiset oppimis- ympäristöt	Ennakoiva opetuksen jär- jestelyn suunnittelu  Oppimisympäristöjen suunnittelu pedagogiikan näkökulmasta  Taanilan koulun ja Kaisa- niemen koulun rakentami- nen	Oppilaaksioton muutokset valmisteltu  Toteutunut  Koulujen rakentaminen on edennyt suunnitelman mu- kaisesti. Koulujen pedago- ginen, oppilaaksiottaminen ja opetuksen suunnittelu ei ole edennyt parhaalla mahdollisella tavalla. Syynä ovat olleet niukat re- surssit ja koronaepidemian

			aiheuttamat poikkeusjärjestelyt kouluissa ja koulutoimen hallinnossa.
Opetuksen järjestelyt	<p>Laadukas opetus</p> <p>Oppimistulosten parantaminen</p> <p>OPS:n toteutuminen</p> <p>Kaikkia kouluja palveleva pedagoginen kehittäminen</p>	<p>Kelpoisuusehdot täyttävä henkilöstö</p> <p>Päättötodistus 100 %</p> <p>Jatko-opintoihin 100 %</p> <p>Yo-tulos valtakunnan keskitasossa</p> <p>Erialaisten oppijoiden tuen järjestäminen - menetelmien kehittäminen</p> <p>Kehittämishankkeet</p> <p>Muutosvalmennus</p>	<p>Ei ole toteutunut täysin erityisopettajien ja koukupsykologin sijaisen osalta</p> <p>100 %. Muuttunut haastavammaksi</p> <p>100%. Muuttunut haastavammaksi</p> <p>Tavoitetta ei saavutettu</p> <p>NEPSY-toiminta</p> <p>Opettajien muuntokoulutuksen toteuttamista jouduttiin lykkäämään ja etsimään vaihtoehtoisia toimintamalleja. Koulutusta on toteutettu etänä. Lomautukset haittasivat opettajien osallistumista.</p>
Toimiva oppilashuolto	<p>Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen</p>	<p>Oppilashuollon toimintamallin toteutuminen</p> <p>Kuraattori- ja psykologitoiminta lain edellyttämällä tasolla</p> <p>Psykososiaalisen tuen muotojen kehittäminen ja toiminnan optimointi monitoimijuuden pohjalta</p> <p>Lapsiperheiden palveluiden optimointi ja toimintatapojen kehittäminen varhaiskasvatuksen, nuorisopalveluiden ja Kallion sosiaalipalveluiden kanssa</p>	<p>Laadittiin oppilashuollon ohjausryhmän toiminnan kehittämissuunnitelma</p> <p>Psykologin toinen virka avoinna. Viransijaisuuteen ei yrityksestä huolimatta saatu sijaista. Kuraattorien osalta toteutunut.</p> <p>Psykkari- ja NEPSY-toiminta toteutunut. Ppky Kallion LaNu aloittanut toiminnan</p> <p>Toteutunut yhteistyössä Ppky Kallion LaNun kanssa. Korona on rajoittanut yhtiestyötä eri toimijoiden työkuorman vuoksi.</p>

		Henkilökohtaista avustajaa tarvitsevista huolehditaan ensisijaisesti	Toteutunut
<b>HENKILÖSTÖ</b>			
<b>Kriittinen menestystekijä</b>	<b>Strateginen tavoite</b>	<b>Tavoitetaso 2020</b>	<b>Toteutuminen 2020</b>
Osaamisen varmistaminen	Osaava henkilöstö  Toimintaa kehittävä henkilöstö	Koulutussuunnitelman laadittaminen työyksiköissä  VESO/täydennyskoulutus –pääkumppanina Pohjois-Pohjanmaan kesäyliopisto.  Kehittämislle myönteinen ilmapiiri  Hyödynnetään hankerahoituksia	Pääosin toteutui  Toteutunut  Toteutunut pääosin. Lomautusten vaikutus ilmapiiriin on ollut heikentävä  Toteutunut
Työsuhdeturva	Henkilöstön pysyvyys	Määräaikaista työsuhdetta vähennetään mahdollisuuksien mukaan	Edistynyt ja toteutuu kouluverkkomuutoksessa 2021
Työhyvinvointi	Motivoitunut henkilöstö  Esimies henkilöstön tukena	Hyvä työtyytyväisyys Sairauspoissaolojen vähentäminen Esimiestyön riittävä resurssointi	KEVAN kysely 12/2020 Vähentyneet  Koulujen johtamisjärjestelmää kehitetään 2021
<b>PROSESSIT JA RAKENTEET</b>			
<b>Kriittinen menestystekijä</b>	<b>Strateginen tavoite</b>	<b>Tavoitetaso 2020</b>	<b>Toteutuminen 2020</b>
Päätöksen teko	Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen ohjenuorana  Laadun arviointi osana kehittämis- ja johtamistyötä	Ilmisiin kohdistuvien vaikutusten arviointi  Laadun arvioinnin toteuttaminen	Ei ole toteutunut järjestelmällisesti  Laadun arviointia ei ole tehty 2020
<b>TALOUDELLISET RESURSSIT</b>			
<b>Kriittinen menestystekijä</b>	<b>Strateginen tavoite</b>	<b>Tavoitetaso 2020</b>	<b>Toteutuminen 2020</b>
Tavoitteiden ja resurssien tasapaino  Talousprosessit  Kustannusrakenteen analysointi	Toiminta kustannustehokasta * riittävät resurssit * talous tasapainossa  Kustannustietoisuus kaikille toiminnan tasoille Koulujen tasapuoliset toimintamahdollisuudet	Kustannustehokas koulutus  Resurssit pedagogisiin perusteisiin Seuranta koulun tasolle saakka Koulu- ja oppilaskohtainen seuranta sekä vertailu	Koulutuspalvelut ovat tuotettu taloudellisesti ja tarkoituksen mukaisesti.  Talouden seuranta Web-reportit koulujen johdolle. Osallistuttiin Kuntamaisemien palveluiden vertailuun, joka antoi kuvaa koulutuspalveluiden tilasta.

**TUNNUSLUVUT**

Suoritetavoitteet	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
<b>Oppilasmäärä 20.9.</b>				
Esiopetus	121	113	124	115
Vuosiluokat 1 - 6	1 338	1 377	1 389	1 403
Vuosiluokat 7 - 9	628	630	632	638
Peruskoululaiset	1 966	2 007	2 021	2 041
<b>Peruskoulu ml esikoululaiset</b>	<b>2 087</b>	<b>2 120</b>	<b>2 145</b>	<b>2 156</b>
<b>Lukiolaiset (tutkintotavoitteiset)</b>	<b>289</b>	<b>296</b>	<b>309</b>	<b>306</b>
Aineopiskelijat	15	20	25	16
yhdistelmätutkinnot	9	12	12	5
<b>Lukio yhteensä</b>	<b>313</b>	<b>328</b>	<b>346</b>	<b>327</b>
<b>Tehokkuus / Taloudellisuus</b>				
Opetusryhmien keskikoko keskimäärin (1-9 vsl)	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>18</b>	<b>18</b>
Käyttökustannukset € / oppilas (vuodesta 2019 sis. myös pääomakustannukset)				
Peruskoulu, mukaan lukien esiopetus	8 285 €	9 145 €	9 499 €	9 088 €
Lukio	6 684 €	7 530 €	7 335 €	7 942 €
Ateriakustannus € / oppilas	2,51 €	2,59 €	2,83 €	2,81 €
<b>Toiminnan laajustiedot</b>				
Peruskoulujen lukumäärä	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
Lukioiden lukumäärä	1	1	1	1
<b>Vakanssit 20.9.</b>				
<b>Opettajat / peruskoulu yhteensä</b>	<b>151</b>	<b>158</b>	<b>163</b>	<b>165</b>
Virat	142	149	151	151
Tuntiopettajat	9	9	12	14
<b>Opettajat / lukio yhteensä</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>22</b>
Virat	21	21	21	22
Tuntiopettajat	1	1	1	
<b>Opetusresurssit yhteensä</b>	<b>173</b>	<b>180</b>	<b>185</b>	<b>187</b>
Koulujen muu henkilökunta	4	4	4	4
Koulunkäynninohjaajat (vak.toimet, joista osa avoimena)	43	47	47	45
Koulunkäynninohjaajat (määräaik.)	50	45	49	49
Oppilashuolto – kuraat. ja psykologit	5	5	6	6
Oppilashuolto -muut työntekijät (perhetyöntekijät) vakituiset		2	5	3
Tukipalvelut	4	4	4	4
<b>Tilat</b>				
Koulut, lkm	11	11	11	11

**TALOUS**

220 Yleissivistävät koulu- tuspalvelut	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To- teuma-%
Toimintatuotot	1 228 925	1 033 960	1 033 960	1 170 842	-136 882	113,2 %
Toimintakulut	-23 673 334	-23 947 160	-23 417 090	-23 362 093	-54 997	99,8 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-22 444 408</b>	<b>-22 913 200</b>	<b>-22 383 130</b>	<b>-22 191 252</b>	<b>-191 878</b>	<b>99,1 %</b>

Vastuutoimielin:	55	SIVISTYSLAUTAKUNTA
Vastuuviranhaltija:	Varhaiskasvatusjohtaja	

Sitovuustaso:	293	Varhaiskasvatuspalvelut
---------------	-----	-------------------------

Perhepäivähoito, päiväkotihoidon ja esiopetus, palvelusetelit, yksityisen hoidon tuki ja yksityisen hoidon tuen kuntalaisä, kotihoidon tuki, joustava ja osittainen hoitoraha, avoin varhaiskasvatus / kerhotoiminta.

### PALVELUAJATUS

Varhaiskasvatuspalveluissa tuetaan huoltajien kanssa yhteistyössä lapsen kasvua, oppimista ja hyvinvointia suunnitelmallisesti ja tavoitteellisesti pedagogiikkaa painottaen.

### KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

Varhaiskasvatuksen lainsäädäntöön tuli muutoksia 1.8.2020 alkaen, jolloin subjektiivisen varhaiskasvatusoikeuden rajaus (20 tuntia /viikko) poistui ja varhaiskasvatuksen ryhmäkokoja pienennettiin yli 3-vuotiaiden lasten päiväkotiryhmissä.

Esiopetusta järjestettiin vuonna 2020 koulujen esiopetusryhmien lisäksi Hakalahden, Huvikummun, Joukahaisen ja Simonpuiston päiväkodeissa ja ostopalveluna yksityisissä Taikatuulen, Villiinan, Helmiinan (kevällä 2020) ja Murusen päiväkodeissa. Päiväkotien esiopetusryhmissä oli vuoden 2020 aikana keskimäärin 138 lasta.

Vuosi 2020 oli haastava koronapandemian ja henkilöstön lomautusten johdosta. Näistä huolimatta varhaiskasvatuksen toiminta jatkui laadukkaana vallitsevat tilanteet huomioiden. Kevällä 2020 varhaiskasvatukseen osallistuvien lasten huoltajia suositeltiin hoitamaan lapsia kotona Covid-19-pandemian johdosta. Tästä johtuen varhaiskasvatuksen asiakasmaksuja hyvitetiin vähintään 2 viikon poissaolojen ajalta.

Varhaiskasvatuksessa olevien lasten määrän vähennyttä keväällä 2020 merkittävästi osa varhaiskasvatuksen henkilöstöstä oli työn keskeytyksellä. Lisäksi Huvikummun ja Keskisen päiväkodit sekä leikkikerhotoiminnot olivat tauolla kevään aikana. Keskisen päiväkodin toiminta päättyi kokonaisuudessaan toukokuun loppuun.

Simonpuiston päiväkodin laajennus (4 lapsiryhmää) otettiin käyttöön syyskuussa 2020. Samanaikaisesti käynnistyi Simonpuiston päiväkodin vanhan osan peruskorjaus, joka valmistuu kesällä 2021. Leikkikerhotoiminta (puuhakerho) toimi keväällä Jedun liikuntahallissa ja syksyllä Vierimaantie 3:ssa (Origo). Varhaiskasvatustoimisto muutti kaupungintalolle tammikuussa 2020.

Yksityiset varhaiskasvatuspalvelut: Taikatuulen ja Taikametsän toiminta (Pilke-päiväkodit) siirtyi uuteen Metsätuulen päiväkotiin joulukuussa 2020. Varhaiskasvatuspalveluiden riittävyyden vuoksi yksityisiä



palveluita lisättiin tilapäisesti heinäkuun 2021 loppuun saakka (Vekaratupa 12 paikkaa, Pikkumuksu 12 paikkaa, Lapsikulta 4 paikkaa, Taikaniitty 7 paikkaa).

Hankkeet: Varhaiskasvatuksen liikuntahanke 2020:lle saatiin jatkoaikaa 31.5.2021 saakka, koska mm. Covid-19- epidemian vuoksi keväällä hanketoimintaa ei pystytty toteuttamaan suunnitellusti. Varhaiskasvatuksen saama hankeraha Covid- 19 vaikutusten tasoittamiseen palautettiin sivistyslautakunnan päätöksen mukaisesti ennakoiden mahdollisia takaisinperintöjä.

Varhaiskasvatuksen tietojärjestelmän kilpailutus siirtyi vuodelle 2022, koska useiden markkinoilla olevien tietojärjestelmien uudistyö oli kesken.

Sisäisen valvonta ja riskienhallinta: Varhaiskasvatuspalveluissa edistettiin talouden tasapainottamistoimenpiteitä mm. laatimalla yhteistyössä KuntaMaiseman kanssa varhaiskasvatuksen palveluverkkoselvitys. Henkilöstön työhyvinvoinnin tueksi laadittiin kehittämissuunnitelma.

## TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

### ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Huolehdimme siitä, että Ylivieskassa on monipuoliset ja kehittyvät hyvinvoinnin ja terveydenedistämispalvelut	Kehitämme liikunnan iloa ja lapsista saakka.	'Ilo kasvaa liikkuen"- toimintamallin mukaisen kehittämistavoitteiden toteutuminen ja juurtuminen varhaiskasvatuksen arkeen. <u>Toteutuminen:</u> Kunnallisessa varhaiskasvatuksessa edettiin Liikkuva varhaiskasvatuksen ohjelman tavoitteiden mukaisesti. Lapsiryhmissä innostus ja päivittäinen liikkuminen lisääntyi ja hankerahoituksen avulla hankittiin lisää liikuntavälineistöä.
Kehitämme ja edistämme ennaltaehkäisevää toimintatapaa.	Panostamme laadukkaisiin varhaiskasvatuspalveluihin ja hyvinvointia ja terveyttä edistävien toimintamallien juurruttamiseen.	Kaikille lapsille on laadittu yhteistyössä huoltajien kanssa varhaiskasvatussuunnitelma 3 kk:n kuluessa varhaiskasvatuksen alkamisesta. Suunnitelma on päivitetty vähintään kerran vuodessa. <u>Toteutuminen vuoden lopussa:</u> 91 % (kunnallinen ja yksityinen)  Lapset puheeksi- keskustelujen määrä kunnallisessa varhaiskasvatuksessa. <u>Toteutuminen:</u> Lapset puheeksi keskustelua 27 ja viisi lapset puheeksi neuvonpitoa.
	Siirrämme perhekeskustoimintamallin painopisteen ennaltaehkäisyyn ja matalan kynnyksen kohtaamispaikka-ajatuksen	Edistetään verkostomaisen perhekeskusten toimintaan liittyvän matalan kynnyksen yhteisöllisen ja vertaistuen mahdollistavan kohtaamispaikan toiminnan käynnistymistä yhteistyössä MLL:n sekä monialaisten -toimijoiden kanssa.

		<p>Toiminnalle etsitään sopivia tiloja yhteistyössä teknisten palveluiden kanssa.</p> <p><u>Toteutuminen:</u> Verkostomaisen perhekeskuksen ja Perhe-Pesän (MLL:n Pohjois-Pohjanmaan piiri) toiminta käynnistyi syksyllä 2020 Vierimaan-tie 3:ssa (Origo) tilapäistiloissa Covid-19 suosituksia noudattaen. Toiminta siirtyi vuoden vaihteessa ent. Kirkkopuiston päiväkodin kiinteistöön. Perhekeskustoiminnassa oli mukana Peruspalvelukuntayhtymä Kallio mm. eron ensiapupisteen avaamisen myötä.</p>
	Teemme yhteistyötä alueen toimijoiden kanssa hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi.	<p>Keskeiset yhteistyön rakenteet ja toimintatavat alueen sote- ja järjestötoimijoiden kanssa, joissa varhaiskasvatus on mukana.</p> <p><u>Toteutuminen:</u> Lapsi- ja nuorisoasiainyöryhmä, verkostomainen perhekeskustoiminta, Hyte-ryhmä.</p>

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Kehitämme Ylivieskaa alueen ytimessä - Ylivieska on monipuolinen ja kasvava <u>toiminnallinen</u> kaupan keskus	Palvelutarpeiden ja kustannusten seuranta	<p>Kustannusten ja lasten määrän kehittymisen seuranta.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Talouden toteutumatiiedot ja perustelut</li> </ul> <p><u>Toteutuminen:</u> 92,7 %</p> <p>Varhaiskasvatuksen piirissä olevien lasten määrä</p> <p><u>Toteutuminen:</u> Kunnallinen ja yksityinen varhaiskasvatus keskimäärin /kk: Ta2020: 983 lasta/ Tp 2020: 930 lasta</p>
Mahdollistamme ratkaisullamme monipuolisen yritystoiminnan.	Palvelut järjestetään monituottajamallilla.	<p>Yksityisten palveluiden (palvelusetelit ja yksityisen hoidon tuet) prosenttiosuus varhaiskasvatuspalveluiden kustannuksista ja lapsimääristä lukuun ottamatta kotihoidon tukea, kerho- ja perhekeskustoimintaa.</p> <p><u>Toteutuminen:</u> 31 % kustannuksista 42 % lapsista</p> <p>Yksityisiin palveluihin tehtyjen valvontakäyntien määrä.</p> <p><u>Toteutuminen:</u> Suunnitelman mukaisesti 1 krt /vuosi /yksikkö.</p>

PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

STRATEGINEN TAVOITE	TAVOITE 2020	Toteutuminen 2020
Kehitämme Ylivieskaa alueen ytimessä- Ylivieska on monipuolinen ja kasvava toiminnallinen kaupan keskus	Kehitämme varhaiskasvatuksen laatua: rakenne- ja prosessitekijöitä.	Varhaiskasvatukseen on luotu kansallisen varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden mukaisia arvioinnin rakenteita ja toimintamalleja. <u>Toteutuminen:</u> On laadittu.  Asiakastyytyväisyyskyselyn tulokset, jonka pohjalta laaditaan kehittämissuunnitelma. <u>Toteutuminen:</u> On laadittu.

HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

STRATEGINEN TAVOITE	TAVOITE 2020	Toteutuminen 2020
Korostamme osaamisen merkitystä edistämällä kaupungin avointa ja uudistamismyönteistä ilmapiiriä	Vahvistamme henkilöstön osaamista ja työhyvinvointia.	Täydennyskoulutuspäivien määrä /hlö. <u>Toteutuminen:</u> Kolmen koulutuspäivän tavoitteeseen ei päästy lomautusten ja koronapandemiaan liittyvien rajoitusten vuoksi.  Kehitys- tai tiimin kehityskeskustelut kerran vuodessa.. <u>Toteutuminen:</u> Tavoite ei toteutunut täysimääräisesti lomautusten ja koronapandemian vuoksi.  Työtyytyväisyyskysely ja työhyvinvointia lisäävän kehittämissuunnitelman laatiminen. <u>Toteutuminen:</u> On laadittu.

TALOUS

293 Varhaiskasvatuspalv.	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	Toteuma-%
Toimintatuotot	762 156	693 000	648 301	698 990	-50 689	107,8 %
Toimintakulut	-11 366 337	-11 822 451	-11 615 532	-10 863 857	-751 675	93,5 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 604 181</b>	<b>-11 129 451</b>	<b>-10 967 231</b>	<b>-10 164 867</b>	<b>-802 364</b>	<b>92,7 %</b>

TUNNUSLUVUT	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
<b>Talous</b>				
Talousarviomäärärahat, 1000€	- 9 599 t€	-10 604 t€	-11 129 t€	-10 164 t€
Palveluiden piirissä oleva lapsi €/v	7 453 € (ei sis. pää- omavuokraa)	8 649 €	8 608 €	8 387 €
<b>Palveluiden piirissä olevien lasten määrä keskimäärin /kk</b>				
Päiväkotihoido (sis. kunnalliset ja yksityiset palvelut)	582	625	693	639
josta yksityisten päiväkotien palvelusetelit	187	207	237	230
Perhe- ja ryhmäperhepäivähoidossa (sis. kunnalliset ja yksityiset palvelut)	342	317	290	291
josta yksit. perhepäiväh. palvelusetelit	198	175	147	158
<b>Päiväkotihoido ja perhepäivähoito yht.</b>	<b>924</b>	<b>942</b>	<b>983</b>	<b>930</b>
Yksityisen hoidon tuki	10	<5	5	<5
Kotihoidon tuki	310	243	260	247
Avoin varhaiskasvatus: leikkikerhotointa	44	38	45	31
<b>Yhteensä</b>	<b>1288</b>	<b>1226</b>	<b>1293</b>	<b>1212</b>
Lasten kotihoidon tuen piirissä olevien lasten määrä on vähentynyt merkittävästi. Tämä vaikuttaa palveluiden piirissä olevien kustannuksiin (€/lapsi).				
Palvelusetelien ja yksityisen hoidon tuen osuus (TP 2020), pois lukien lasten kotihoidon tuki, kerho- ja perhekeskustoiminta ja hankkeet, on 31 % talousarviosta (€) ja 42 % varhaiskasvatuksen piirissä olevista lapsista				
<b>Henkilöstö 31.12.</b>				
	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Henkilöstötyövuodet (vakin.)			116,4	
Henkilöstötyövuodet (määräaik, tilap.)			21	
vakinainen, kokoaikainen	92	102		99
vakinainen, osa-aikainen	11	14		15
sijaiset, kokoaikainen	28	34		3
sijaiset, osa-aikainen	1	1		2
tilapäiset, kokoaikainen	15	1 työllistetty		36
tilapäiset, osa-aikainen	2			4

Vastuutoimielin:	55	SIVISTYSLAUTAKUNTA
Vastuuviranhaltija:	Nuorisopalvelujohtaja	

Sitovuustaso:	230	Nuorisopalvelut
---------------	-----	-----------------

## PALVELUAJATUS JA PERUSTEHTÄVÄT

Nuorisopalveluiden palveluajatuksena on edistää nuorten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia, luoda palveluiden kautta hyvinvointia ja tukea nuorten kykyä ja edellytyksiä toimia yhteiskunnassa. Tavoitteena on tukea nuorten omaehtoista toimintaa, harrastamista, kasvua, itsenäistymistä, yhteisöllisyyttä, niihin liittyvää tietojen ja taitojen oppimista sekä toimintaa kansalaisyhteiskunnassa. Tavoitteen toteutumisen lähtökohdina ovat yhteisvastuu, kulttuurien moninaisuus ja kansainvälisyys, kestävä kehitys, monialainen yhteistyö, terveet elämäntavat sekä ympäristön ja elämän kunnioittaminen. Nuorilla tarkoitetaan nuorisolain mukaisesti alle 29-vuotiaita.

Nuorisotyö luo vahvaa pohjaa lasten ja nuorten osallisuudelle, viihtymiselle paikkakunnalla, yhteisöllisyydelle, kiinnittymiselle yhteiskuntaan sekä yhteisen tulevaisuuden rakentamiselle. Nonformaali oppiminen on keskiössä. Keskeiset nuorisopalveluiden osa-alueet ovat tilatoiminta, nuorten oman toiminnan tukeminen, harrastusmahdollisuudet, nuorisolan ehkäisevä päihdetyö, nuorten vaikuttamismahdollisuudet, monialainen yhteistyö, monikulttuurinen ja kansainvälinen toiminta, koulunuorisotyö, etsivä työ, Ohjaamopalvelut, sosiaalinen vahvistaminen, tieto- ja neuvontapalvelut, sosiaalinen media sekä nuorten syrjäytymisvaarassa olevien kanssa tehtävä työ. Kaikessa toiminnassa huomioidaan hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen.

## KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

Vuosi 2020 oli kokonaisuudessaan ennennäkemätön vuosi joka saralla. Nuorisotyön merkitys kasvoi vuoden mittaan nuorten korona-ahdistuksen kohtaajana valtakunnallisesti. Alkuvuosi aloitettiin normaalina toimintana ilman aavistusta tulevasta. Saimme alkuvuodesta useita positiivisia hankepäättöksiä, kesästä 2020 piti tulla kaikkien aikojen kesä solidaarisuustiimihankkeen ja solidaarisuusprojekin myötä. Matkoja ja leirejä oli suunnitteilla useita mutta toisin kävi. Maaliskuussa alkaneen koronasulun myötä nuorisotyö siirtyi nettiin ja uusia toimintamuotoja kehitettiin vauhdilla: monipuolinen toiminta Discord-kanavalla, Instalivet, YouTube-livet, Sun Elämä –podcastsarja, läksyapu, koronakävely ohjaajan kanssa ym. Ohjaamo ja nuorisotalo sulki ovensa 16.3 ja avasivat jälleen 1.6. Samanaikaisesti Kekon majan vuokraus ja avantouintitoiminta olivat tauolla.

Kesäaikana 29.5.-27.8.20 nuorisopalveluissa oli käytössä Aseman Lapset ry:n Walkers-auto Wauto, jolla jalkauduttiin nuorten pariin yhteensä 39 kertaa. Toimintavuoroissa kohtasimme 978 nuorta ja 78 aikuista. Wauto todettiin erittäin hyväksi muodoksi jalkautua ja kohdata nuoria heidän luonnollisissa toimintaympäristöissään.

Liikennepuisto avasi ovensa koulujen kesäloman alettua ja pystyimme pitämään puiston auki normaalisti tehostetuin hygieniaohejin ja ilman teemapäiviä, tapahtumia ja oheistoimintaa. Liikennepuiston uutuutena kesälle 2020 oli oikeat liikennevalot. Minigolfpuisto oli toiminnassa kesäkuun alusta lokakuulle asti. Kesäleirejä pidettiin vain kaksi, yksi Summer Action –päiväleiri ja uutena skeittileiri. Matkoja tai retkiä emme pystyneet pitämään ollenkaan, Yhessä-festarit jäivät toteuttamatta.

Elokuun alusta aloitettiin koulunuorisotyön hanke, jossa nuorisonohjaaja on tavoitettavissa yläkoululla useana päivänä viikossa ja mahdollisuuksien mukaan myös nuorisotalolla. Toiminta on ollut pääosin

ryhmäytyksiä, välitunti- ja kerhotoimintaa. Koulunuorisotyöhanke lisäksi PP-tunnit ovat pyörineet koko syksyn ja osallistuimme seiskojen ryhmäytyspäiviin.

Syksyn tullen pystyimme avaamaan nuorisotalotoiminnan koronaohjeistuksen mukaan, tehostimme hygieniaoheita ja rajasimme kävijämäärän ohjeistuksen mukaan 50 henkilöön. Syyslomalla pidimme yhden Aulum Action –päiväleirin. Toiminta pyöri marraskuun loppuun saakka, joulukuun alusta jälleen nuorisotalo suljettiin ja työ siirtyi verkkoon ja kouluille.

## TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

### ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Lasten ja nuorten kasvun ja itsenäistymisen sekä yhteisöllisyyden tukeminen tarjoamalla laadukasta, aikaa seuraavaa, nuoret tavoittavaa toimintaa huomioiden perheet, turvallisuuden sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen.	Toiminta monipuolista, vastaten nuorisolakiin ja ajan haasteisiin tavoittaen laajan ikäryhmän. Toimitilojen varustetasoa, viihtyvyyttä ja toimivuutta parannetaan käyttäjät huomioiden.	Tavoite toteutunut osin. Koronapandemia on vaikuttanut tämän tavoitteen toteutumiseen.
Osallisuuden ja vaikutusmahdollisuuksien toteutuminen: toimiva nuorisovaltuusto, Lasten Parlamentti ja nuorten verkkovaikuttaminen, nuorten oman toiminnan ja järjestötoiminnan tukeminen, harrastusmahdollisuuksista tiedottaminen	Nuorisovaltuuston aktiivinen toiminta. Lasten Parlamentin toiminnan vakiinnuttaminen. Nuorten ideat-kanavan aktiivinen käyttö. Nuorisojärjestöjen ja -ryhmien aktiivisuus sekä harrasteoppaan ajan tasalla pitäminen.	Nuorisovaltuuston ja harrasteoppaan osalta tavoite toteutunut. Koronapandemian takia Lasten Parlamentin toiminnan aloittaminen siirtyi. Nuorten ideoiden ja aktiivisuuden osalta tavoite jäi toteutumatta.
Nuorisotoiminnan sisällöt ajanmukaiset sisältäen palveluajatuksen mukaiset perustehtävät. Ohjaamotoiminta vakinaistetaan. Kehitetään nuorten tieto- ja neuvontapalveluita tavoittamaan laajasti nuoria, käytössä chat-palvelu. Koulunuorisotyöntekijät toimivat ylä- ja alakouluilla sekä nuorisotalolla. Talotoiminta aktiivista. Kesällä liikennepuisto ja minigolf tarjoavat aktiviteetteja perheille.	Nuorisotoiminnan monipuolisuus ja positiiviset kävijämäärät. Jelppiverkon starttivalmennus tavoittaa nuoria, jotka tarvitsevat erityistä tukea arjen hallintaan ja tavoitteiden selkiyttämiseen. Etsivä työ tavoittaa jo varhaisessa vaiheessa tukea tarvitsevia nuoria. Ohjaamo toimii monialaisena nuorten palvelupisteenä. Koulunuorisotyö säännöllistä. Tieto- ja neuvontapalvelut toimivat.	Nuorisotoiminnan ja Jelppiverkon osalta tavoite toteutui osin, sillä koronarajoitukset vaikuttivat tavoitteiden toteutumiseen. Koulunuorisotyön osalta tavoite toteutunut. Tieto- ja neuvontapalveluiden osalta tavoite toteutui 15-29 –vuotiaiden osalta, sillä Ohjaamo palveli koko vuoden, osin etänä.

### TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Resurssien ja toiminnan tasapaino sekä toimintojen kehittäminen.	Resursseja tarpeeksi toiminnan ylläpitoon ja kehittämiseen.	Tavoite toteutunut.
Talousprosessien kehittäminen.	Resurssien lisääminen nuorisotoimintaan, tarvittaessa hankkeiden kautta.	Tavoite toteutunut, vaikkakin koronapandemian takia hankkeista suurin osa siirtyi vuoteen 2021.

### PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Nuorisotoiminnan tunnettavuuden ja saavuttavuuden parantaminen, markkinoinnin ja tiedonvälityksen tehostaminen. Ajan tasalla pysyminen nuorten ilmiöissä.	Eri kanavien hyödyntäminen markkinoinnissa ja tiedottamisessa, nuorten käyttämien some-kanavien käytön tehostaminen	Tavoite toteutunut. Nuorisotyössä kautta linjan koettiin koronasulun myötä suuri digiloikka, jota on pystytty hyödyntämään laajasti.
Monialaisen yhteistyön ja nuorisotoiminnan yhteistyöverkostojen kehittäminen.	Monialaisen nuorten ohjaus- ja palveluverkoston toiminnan ja muun yhteistyön kehittäminen ja ylläpito.	Tavoite on toteutunut osin, LaNu-ryhmä toimi, mutta toiminnan kehittäminen jäi vähäiseksi.

#### HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Ammattitaitoinen ja osaava työssään viihtyvä henkilökunta, kokonaisvaltaiseen työhyvinvointiin panostaminen.	Kehityskeskustelut ja säännölliset työntekijäpalaverit, kannustaminen Tyky-toimintaan osallistumiseen työkivyn ylläpitämiseksi.	Tavoite toteutui suurelta osin koronarajoitusten sallimissa rajoissa.
Henkilöstön osaamistason ylläpito ja kehittäminen sekä henkilöstöresurssien riittävyys. Henkilöstön työsuhteiden vakinaistaminen sekä palkkataso tarkistaminen vaatavuutta vastaamaan.	Tarpeellisiin ja ajantasaisiin koulutuksiin osallistuminen. Riittävä määrä työntekijöitä.  Vakinaistetut työsuhteet.	Tavoite toteutunut koulutuksen osalta. Työsuhteiden ja työntekijämäärän osalta tavoite ei ole toteutunut.
Turvallinen ja terveellinen työympäristö	Nuorisopalveluiden tilat ja käytettävät laitteet ja välineet ovat ajanmukaisessa kunnossa.	Tilojen kunnan osalta tavoite ei ole toteutunut, välineiden osalta on toteutunut.

TUNNUSLUVUT	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
0–28-vuotiaiden nuorten määrä	5840	5750	5740	5718
Nettomenot € / 0–28-vuotiaat (Suomen keskiarvo 101 €)	54,66 €	61,64 €	68,51 €	55,20 €
Nettomenot €/asukas	20,99 €	23,24 €	25,69 €	20,69 €
Henkilöstö	5	5	5	5
Hanketyöntekijä	1,5	2	4,5	3

#### TALOUS

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
<b>230 Nuorisopalvelut</b>						
Toimintatuotot	201 532	275 100	178 800	210 486	-31 686	117,7 %
Toimintakulut	-555 965	-659 913	-534 966	-526 152	-8 814	98,4 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-354 433</b>	<b>-384 813</b>	<b>-356 166</b>	<b>-315 666</b>	<b>-40 500</b>	<b>88,6 %</b>

Vastuutoimielin:	60	KIRJASTO- JA KULTTUURILAUTAKUNTA
Vastuuviranhaltija:		Kirjastojohtaja

Sitovuustaso:	225	Kirjastopalvelut
---------------	-----	------------------

## PERUSTEHTÄVÄ JA PALVELUAJATUS

Kirjasto on lakisääteinen peruspalvelu sekä osa hyvinvointi-, oppimis- ja kulttuuripalveluja. Tiekkö-kirjastojen strategiassa toiminnan arvoiksi on määritelty sivistys, tasa-arvo ja demokratia.

Laki yleisistä kirjastoista määrää kirjastolle kuusi tehtävää: Tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin, ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa, edistää lukemista ja kirjallisuutta, tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon, tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan sekä edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

Laadukkaat kirjastopalvelut turvataan kaupunkilaisille asuinpaikasta riippumatta. Kirjaston tulee olla kaikkien saavutettavissa. Asiakkaiden tarpeita vastaavat, maksuttomat kirjasto- ja tietopalvelut vähentävät syrjäytymistä, tuottavat elämyksiä sekä lisäävät hyvinvointia.

Ylivieskan kirjaston palveluverkon muodostavat pääkirjasto, kirjastoauto, hakeutuva toiminta (siirtokokoelmat ja kotipalvelut) sekä verkkopalvelut. Kirjasto toimii yhteistyössä muiden kirjastojen, kaupungin toimialojen ja yhteisöjen kanssa.

Riittävä ja osaava henkilöstö sekä toimivat ja turvalliset kirjastotilat mahdollistavat asiakkaiden tarvitsemat kirjastopalvelut sekä niiden kehittämisen.

## KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

Vuosi alkoi sekä pääkirjastossa että kirjastoautossa vilkkaasti. Aineistoa lainattiin ja fyysisiä käyntejä tehtiin tammi-helmikuussa edellisvuotta enemmän ja oli tulossa toiminnan täyteinen kevät myös tapahtumien osalta. Koronapandemian vuoksi kaikki kirjastot suljettiin maaliskuun puolivälissä kahdeksi kuukaudeksi ja myös loppuvuosi kului rajoitettujen palvelujen merkeissä. Tapahtumia ei pandemian vuoksi järjestetty, oleskelua kirjaston tiloissa rajoitettiin ja lehtisalin omatoimikäyttö oli tauolla. Vuoden 2020 toiminta ei ole verrattavissa aiempiin vuosiin, eikä kaikkia lakisääteisiä tehtäviä voitu toteuttaa.

Pääkirjasto palveli pääsääntöisesti normaalien aukioloaikojen mukaan kevään sulkuaikaa lukuun ottamatta ja kirjastoauto liikennöi 62 pysäkillä. Lainaukset vähenivät samassa suhteessa kuin aukioloajat eli keskimäärin 15 %. Fyysiset käynnit vähenivät edellisvuoteen verrattuna lähes 20 %. Pandemia muutti asiointitapaa: Kirjastossa ei oleskeltu perheen voimin, vaan asioitiin nopeasti, varattiin aineistoa verkossa ja noudettiin se kirjastosta. Palautuksia otettiin pääkirjastossa vastaan vain palautusluukkuun ja asiakkaat lainasivat enimmäkseen automaattilla.

Verkkopalvelujen käyttö lisääntyi 15 % ja alueellisen eKirjaston käyttö varsinkin e-lehtien osalta moninkertaistui. E-aineiston lisääntyneeseen kysyntään vastattiin käyttämällä digitaalisen aineistonhankintaan aiempaa enemmän määrärahoja.

Henkilöstölle vuosi oli haasteellinen. Henkilökuntaa oli sekä palkattomilla työnkeskeytyksillä koronapandemian vuoksi että lomautettuna kaupungin talouden tasapainotusohjelman mukaisesti. Sijaisia ei käytetty.



Henkilötyövuosia kertyi 8,3, mikä on 1,3 henkilötyövuotta vähemmän kuin 2019. Henkilökunta palvelu asiakkaita 2473 aukiolotuntia eli 15 % aiempaa vähemmän. Omatoimiset aukiolotunnit lehtisalissa lisääntyivät 203 %, vaikka lehtisali oli suuren osan vuotta pandemian vuoksi suljettu. Henkilökunnan täydennyskoulutus ei toteutunut suunnitellulla tavalla. Etäkoulutukset ja –kokoukset tulivat osaksi henkilökunnan arkea, samoin etätö.

Kirjaston merkitys asiakkaiden hyvinvoinnille kävi ilmi asiakaspalautteesta kevään koronasulun aikana. Käivattiin lukemista, yhteisöllisyyttä ja tapahtumia. Loppuvuoden aikana asiakkaat iloitsivat, että kirjastoon pääsi lainaamaan edes rajoitetusti, vaikka lähes kaikki muut julkiset palvelut olivat kiinni.

Ylivieskan hallinnoimaa Tiekkö- ja Kiri-kirjastojen sekä Reisjärven kirjaston yhdistymishanketta vietiin suunnitellusti eteenpäin ja jokaisessa kunnassa päätettiin uuteen kirjastoryhmään liittymisestä. Uuden kirjastoryhmän nimeksi valittiin asiakkaiden ehdottamista vaihtoehdoista Joki-kirjastot. Yhdistyminen toteutetaan keväällä 2021.

## TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

### ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Tasa-arvoinen tiedon ja kulttuurin saataavuus.	Ajanmukaiset kirjastopalvelut, välineet ja opastus maksutta kaikille riittävässä henkilökunnan paikalla oloa edellyttävillä aukioloajoilla, omatoimiaukiololla, kirjastoautopalveluilla, kotipalvelulla ja siirtokokoelmilla sekä verkkopalveluilla.	Pääkirjasto avoinna talvella 45 h /vk ja kesällä 36 h /vk henkilökunnan ollessa paikalla. Omatoimilehtisali lisäsi aukioloaika yli 30 h /vk.  Maksuttomat palvelut olivat saatavilla myös kirjastoautossa (62 pysäkkiä) sekä verkkokirjastossa ja eKirjastossa 24/7.  Fyysiset käynnit 5,36 / asukas. Lainaus 16,17 / asukas.
Aineistokokoelma uusiutuu ja vastaa asukkaiden tarpeita.	Kirjaston aineistokokoelma säilyy nykyisessä laajuudessa, mutta uusiutuu uutuushankintojen ja aktiivisten poistojen (6 %) avulla. Suositusten mukainen uutuushankinta:  Kirjat 400 / 1000 asukasta  Av-aineisto 100 / 1000 asukasta	Uutuushankinta 375 nidettä / 1000 asukasta, kirjat 336 / 1000 asukasta.  Av- aineiston hankinta 34 / 1000 asukasta. Fyysisen av-aineiston hankintaa vähensi panostaminen alueellisen eKirjaston kautta suora-toistopalvelujen ja e-aineiston hankintaan.  Kokoelmaa uudistettiin poistamalla vanhentunutta aineistoa 4,7 %. Koronavuoden ja henkilöstön vähyyden vuoksi ei voitu panostaa kokoelman hoitoon riittävästi.
Kirjasto ylläpitää yhteisönsä henkistä hyvinvointia, ehkäisee syrjäytymistä ja on elinikäisen oppimisen paikka.	Tarjotaan opastusta kirjaston käytössä, tiedonhaussa mediataidoissa sekä tiloja opiskeluun, tapahtumiin ja kansalaistoimintaan. Henkilöstöllä on aktiivinen asiakaspalvelute.	Käyttökoulutukset vähenivät pandemian vuoksi 47 % ja tapahtumat 78 %. Asiakkaita palveltiin hygieni- ja turvallisuus huomioiden. Tiloja voitiin tarjota kirjastolain mukaisesti kansalaistoimintaan vain kahden ensimmäisen kuukauden aikana.

**TALOUSNÄKÖKULMA**

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Tavoitteiden ja resurssien tasapaino ja riittävä osuus käyttöbudjetista.	Riittävät taloudelliset resurssit toimintaan ja kehittämiseen. Talousarvion toteutuminen.  Tavoitteena toimintakulut /asukasluku Pohjois-Pohjanmaan keskitasolle 55 €/asukas, aineistomääräraha 20 % käyttömenoista.	Talousarvio alittui henkilöstön työkeskeytysten ja lomautusten vuoksi 3,6 %. Toimintakulut laskivat 53,2 euroon /asukas. Aineistoon käytettiin 15 % käyttömenoista.
Hyödynnetään hankerahoitusta ja yhteishankintoja yhteistyössä muiden kirjastojen kanssa	Kirjasto osallistuu kirjastojen yhteisiin hankkeisiin ja yhteishankintoihin.	Kirjastoaineiston seutukuljetukset jatkuivat yhdessä Tiekkö-kirjastojen sekä Pyhäjoen ja Haapaveden kirjastojen kanssa. Pohjois-Pohjanmaan ja Kainuun yhteisen alueellisen eKirjaston toiminta vakiintui ja sen käyttö lisääntyi. Kirjastoaineiston yhteishankinta toteutettiin yhteistyössä Tiekkö- ja Kiri-kirjastojen sekä Reisjärven kirjaston kanssa ottamalla käyttöön hankintaportaali. Ylivieskan hallinnoima hanke Yksiin – selvitys Oulun Eteläisen kirjastoryhmän muodostamiseksi päättyi vuoden lopussa ja uusi 14 kunnan Joki-kirjastoryhmä toteutuu 2021.
Hyödynnetään hankerahoitusta kirjaston omissa hankkeissa	Käynnistetään aktiivisesti hankkeita toimintojen tehostamiseksi ja niiden rahoituksen turvaamiseksi.	Aluehallintovirasto myönsi Ylivieskan kirjastolle avustusta kahteen uuteen kehittämishankkeeseen: Kirjasto-keikka sekä Ylivieskalaisten näköiset kirjastopalvelut. Tarinatoukka monipuoliseen käyttöön-hankkeelle haettiin jatkoaikaa 30.6.2021 saakka koronapandemian vuoksi.

**PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA**

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Kehitetään ja tiivistetään yhteistyötä naapurikirjastojen kanssa.	Alueen kirjastoilla yhtenäinen palvelukulttuuri ja käytänteet.	Tiekkö-kirjastoilla yhtenäinen palvelukulttuuri ja käytänteet.
Alan innovaatiot hyödynnetään työprosessien kehittämisessä.	Digitalisaatiota ja automaatiota hyödynnetty mahdollisuuksien mukaan.	E-aineistoon panostettu ja sen käyttö moninkertaistunut, verkkopalvelujen käyttö lisääntynyt, asiakkaiden itsepalvelutoimintoja ja automaatiota hyödynnetty. 78 % lainoista automaattilla. Varausten itsepalvelunouto.
Asiakasviestintää ja markkinointia parannetaan	Nettisivut ja graafinen ilme ajanmukaistetaan yhdessä muiden hallintokuntien kanssa. Asukkaita osallistetaan palvelujen suunnitteluun	Otettu käyttöön kirjaston viestinnässä kaupungin uusi graafinen ilme. Nettisivut uudistettu yhdessä muiden hallintokuntien kanssa. Asukkaita osallistuva hanke saanut rahoituksen.

## HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Riittävä, osaava ja motivoitunut henkilöstö.	Kirjastossa on riittävä määrä virkoja ja toimia (suositus 0,8-1 htv /1000 as), jotka on täytetty kirjastolain edellyttämällä, koulutetulla henkilökunnalla. Henkilöstö on motivoitunutta ja kehityshakuista, täydennyskoulutus suositusten mukaisella tasolla 6 pv / htv /vuosi.	0,55 htv / 1000 asukasta kirjaston palkkaamana. Henkilöstön palkattomat työnkeskeytykset laskivat htv-määrää. Henkilökunnalla kirjastolain edellyttämä koulutus. Täydennyskoulutuspäivät 2,88 pv / htv jäi tavoitteesta.
Hyvinvoiva työyhteisö.	Järjestetään työhyvinvointia ylläpitävää toimintaa ja vuosittaiset kehityskeskustelut.	Koronan turvallisuusohjeiden ja vuoden henkilöstövajeen vuoksi kehityskeskustelut siirrettiin vuodelle 2021. Tyhytoimintaa toteutettu mahdollisuuksien mukaan.
Turvalliset, ergonomiset ja terveelliset työtilat	Edistetään työtilojen viihtyisyyttä, turvallisuutta ja toimivuutta.	Hankittu tiskille sekä kirjastoautoon roiske-suojat ja henkilökunnalle visiirit, maskit sekä kertakäyttöhanskoja ja desinfiointiaineita. Painopiste koronapandemian leviämisen ehkäisemisessä. Lisäksi hankittu työvälineitä etäkoulutuksiin ja kokouksiin.

TUNNUSLUVUT	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Kirjojen uushankinta, kpl/1000 as./vuosi	342	329	400	337
Lainausten määrä, lainaa/asukas Tavoite: Pohjois-Pohjanmaan keskitaso	18,9	19,1	17,4	16,2
Käyntien määrä, käyntiä/asukas Tavoite: Pohjois-Pohjanmaan keskitaso	8,6	6,7	9,2	5,4
Toimintakulut/asukasluku Tavoite: Pohjois-Pohjanmaan keskitaso	47	55,6	55	53,2
Kirjastoaineistomääräraha, %-osuus käyttämönoista Tavoite: 20 %	17,2	13,8	20	15,2
Poistot, %-osuus kokoelmasta Tavoite: 6 %	8	6	6	4,7
Henkilöstön määrä	10	10	10	10

## TALOUS

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
225 Kirjastopalvelut						
Toimintatuotot	49 790	35 500	51 500	47 736	3 764	92,7 %
Toimintakulut	-846 327	-844 252	-844 252	-811 645	-32 607	96,1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-796 537</b>	<b>-808 752</b>	<b>-792 752</b>	<b>-763 910</b>	<b>-28 842</b>	<b>96,4 %</b>

Vastuutoimielin:	60	KIRJASTO- JA KULTTUURILAUTAKUNTA
Vastuuviranhaltija:	Kulttuurijohtaja	

Sitovuustaso:	235	Kulttuuripalvelut
---------------	-----	-------------------

## PALVELUAJATUS

Kulttuuritoiminta on osa kunnan hyvinvointi-, oppimis- ja kulttuuripalveluita. Toiminta tukee ja edistää kulttuurielämää ja kulttuurikasvatusta. Tavoitteina on tuottaa monipuolisia kulttuuripalveluita taidenäyttelyiden, teatteriesitysten, konserttien ja erilaisten myös osallistavien kulttuuritapahtumien puitteissa. Kulttuuritoiminta tukee moniarvoista taiteiden harjoittamista ja harrastamista, kolmannen sektorin sekä eri kulttuurijärjestöjen toimintaa. Kulttuurikasvatus on tärkeä osa-alue kulttuuripalveluiden toiminnassa. Kulttuuripalvelut vaalii myös kaupungin historiaa ja huolehtii historiallisista kohteista Puuhkalan kotiseutumuseosta sekä Valtioneuvoston päätöksen omaavasta Suomen mittakaavassa korkeimman arvoluokan mukaisesti rakennussuojelulain nojalla suojeltavasta Helaalan Myllystä.

Kulttuuripalveluiden alaisuuteen kuuluvat: muu kulttuuritoimi, museotoimi, matkailu ja Kulttuurikeskus Akustiikan toiminta. Kaupungin taidekokoelman ylläpito ja kotiseutuarkiston hoito kuuluvat myös kulttuuripalveluiden vastuualueeseen.

## KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

Vuoden 2020 suunnitelmien, varattujen tapahtumamäärien ja alkuvuoden tilaisuuksien valossa tarkasteltuna vuodesta 2020 oli tulossa monella tavalla uusi ennätysvuosi niin Kulttuurikeskus Akustiikan, museon kuin muun kulttuuritoimen toiminnassa. Valitettavasti COVID-19 pandemiasta muodostui globaali uhka, joka sekoitti kaikki toiminnalliset suunnitelmat täysin maaliskuusta lähtien vuoden loppuun saakka.

Kulttuurikeskus Akustiikan toiminta kärsi suuresti epidemian vaikutuksista. Tapahtumat siirrettiin seuraavalle vuodelle tai peruttiin kokonaan maaliskuusta lähtien. Kulttuurikeskus Akustiikkaan hankittiin streaming-valmiuksilla olevaa kalustoa mahdollistamaan etätapahtumat, mikä osoittautuikin toimivaksi konseptiksi. Kävijä- ja tapahtumamäärillä laskettavien tilastollisten tavoitteiden ei ollut mahdollista toteutua vuonna 2020, myöskään taloudellisten tavoitteiden toteutumismahdollisuutta ei ollut.

Kaupunginhallituksen päätöksellä Kotiseutumuseo Puuhkalan ja Helaalan Myllyn kesätoiminnot pidettiin suljettuina pandemian vuoksi. Muu kulttuuritoimen ulkoilmatapahtumia järjestettiin valtioneuvoston ja aluehallintoviranomaisten suosituksen mukaisesti loppukesällä, näistä mainittakoon sivistyspalveluiden yhteisesti toteuttama TaideFest tapahtumakokonaisuus sekä Myllyaukiolle Helaalan Myllyn edustalle sijoittuvat Myllymarkkinat.

Taloudellisia sopeuttamistoimenpiteitä tehtiin YT-neuvottelujen myötä kevätkaudella 2020, kun osa henkilökunnasta oli työn tekemisen esteen vuoksi palkattomalla ajanjaksolla. Koko kaupungin henkilöstö lomautettiin neljäksi vuorokaudeksi. Syyskaudella 2020 osa kulttuuripalveluiden työvoimasta työskenteli

toisissa hallintokunnissa, jonka vaikutuksella henkilöstömenot supistuivat niin, että ne autoivat omalta osaltaan kulttuuripalveluita pysymään toimintakatteeltaan raamissa.

## TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

### ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Hyvä ja joustava, ennakoiva asiakaspalvelu sekä kulttuuripalvelujen monipuolisuus.	Kulttuurikeskus Akustiikassa järjestetään vuosittain monipuolisesti konsertteja, näyttelyitä, kansalaisjuhlia, koulutuksia ja seminaareja.	Toteutui osittain alkuvuonna tammihelmikuu.
Monipuolinen tarjonta.	Laatuajattelun, organisaation ja arvioinnin kehittäminen.	Toteutui.
	Tuetaan eri kulttuurien osa-alueita (elokuva, teatteri, musiikki, sanataide, kuvataiteet, tanssi ja kansanperinne).	Ei toteutunut - syy COVID-19 pandemia.
Ylivieskan historiaa ja taidetoimintaa laaja-alaisesti edustavat kulttuuripalvelut.	Painopistealueena Puuhkalan museolla markkinointi ja perusnäyttelyiden ja tapahtumatuotannon uudistaminen ja kehittäminen. Kävijämäärien lisääntyminen.	Ei toteutunut – Museotoiminnat olivat kaupunginhallituksen päätöksellä suljettuina kesän 2020 COVID-19 pandemian vuoksi.
Syrjäytymisen estäminen, mielen-terveyden parantaminen ja sosiaalisuuden lisääminen.	Kulttuurikeskus Akustiikassa ja Puuhkalan museolla järjestettävissä tilaisuuksissa huomioidaan mielenterveyttä ja sosiaalisuutta lisäävät tarpeet. Kehittää yhteistyötä ja toimintaa eri tahojen kanssa.	Toteutui osittain.
Lasten ja nuorten kulttuurikasvatus.	Yhteistyö perusopetuksen kanssa (kuvataide, museo/historia, konsertit)	Toteutui osittain

### TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Tehokkaasti tuotetut kulttuuripalvelut. Taloudellinen toiminta.	Riittävät taloudelliset resurssit toimintaan ja kehittämiseen. Talousarvion toteutuminen.	Toteutui.

### PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Kulttuuritoimen yhteistyön kehittäminen yritysten, yhdistysten ja järjestöjen kanssa.	Kulttuurikeskus Akustiikan ja yleisen kulttuuritoimen ja ohjelmatuotannosta yritys- ja yhdistystoiminnan osuus on merkittävä.	Toteutui osittain.

### HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Osaava ja ammattitaitoinen asiakaspalveluyksikkö, oman työn osaamisen arvostus.	Monipuolisen työtehtäväympäristön haasteet käännettävä vahvuudeksi.	Toteutui osittain.
Motivoitunut henkilökunta.	Positiivisen kokonaisilmapiirin luominen.	Toteutui osittain.
Työympäristön turvallisuus ja toimivuus.	Vakituisen henkilöstön EA-valmiudet vähintään EA-1 tasoa.	Toteutui osittain.
Mahdollisuus tyky-toimintaan työajan ulkopuolella.	Kaupungin tyky-toiminta.	Toteutui osittain.
Kehityskeskustelut. Avoin työilmapiiri.	Kehityskeskustelut käyty koko henkilöstön kanssa.	Toteutui.

## TUNNUSLUVUT

	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
<b>Kulttuuritoiminta</b>				
Kulttuurikeskus Akustiikan palvelujen käyttäjämäärät	76.500	76.132	80.000	13.815
Akustiikan omakatteisuus %, sisältää pääomavuokran ilman pääomavuokraa	46 %	35% 52%	41,5 %	53%
<b>Museotoiminta</b>				
Puuhkalan museon, iltatorin ja Helaalan Myllyn kävijämäärä	3.500	8.000	5.000	800
<b>Yleinen kulttuuritoimi</b>				
Kouluaiskonsertit	2.000	3.500	3.000	1.200
Vapaa pääsyiset konsertit		400		1.000
Henkilöstö Akustiikka & muu kulttuuritoimi	7	7 2/3	8	7
Henkilöstö Kotiseutuarkisto & museotoimi				1,5

235 Kulttuuripalvelut	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
Toimintatuotot	440 101	509 040	227 040	129 269	97 771	56,9 %
Toimintakulut	-1 194 174	-1 192 502	-996 102	-852 862	-143 240	85,6 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-754 074</b>	<b>-683 462</b>	<b>-769 062</b>	<b>-723 593</b>	<b>-45 469</b>	<b>94,1 %</b>

## KULTTUURIKESKUS AKUSTIIKAN TULOSLASKELMA

Ei sis.muita kulttuuripalveluita

	TA 2020	TOT 2020
<b>Liikevaihto</b>		
Myynti- ja maksutuotot	30 000	39 877
Vuokratuotot	58 800	17 512
Muut tuotot	127 200	68 498
	<u>216 000</u>	<u>125 887</u>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	0	0
<b>Aineet ja tarvikkeet</b>		
Ostot tilikauden aikana	-63 092	-25 874
<b>Palvelujen ostot</b>		
Palvelujen ostot	-100 738	-67 307
	-100 738	-67 307
<b>Henkilöstömenot</b>		
Palkat ja palkkiot	-187 324	-110 916
Henkilösivukulut	-37 834	-22 242
	<u>-225 158</u>	<u>-133 158</u>
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>		
Vuokrat	-401 614	-398 714
Muut kulut	-4 010	-3 293
	<u>-405 624</u>	<u>-402 007</u>
<b>Poistot</b>	-34 119	-40 718
<b>Liikeyli-/alijäämä</b>	<b>-464 444</b>	<b>-543 177</b>
<b>Tilikauden alijäämä</b>	<b>-464 444</b>	<b>-543 177</b>
Omakatteisuus %	26,1	18,8
Omakatteisuus % ilman poistoja	27,2	20,0

Vastuutoimielin:	65	MUSIIKKIOPISTON JOHTOKUNTA
Vastuuviranhaltija:	Musiikkiopiston rehtori	
Sitovuustaso:	240	Musiikkiopiston toiminta

## PALVELUAJATUS

Ylivieskan seudun musiikkiopisto on alueellinen taideoppilaitos, joka antaa musiikin laajan oppimäärän mukaista taiteen perusopetusta sekä tarjoaa kulttuurikasvatusta järjestämällä konsertteja ja muuta musiikkikulttuurin edistämiseen ja kehittämiseen liittyvää toimintaa. Ylivieskan lisäksi toimialueeseen kuuluvat sopimuskunnat Alavieska, Kalajoki, Pyhäjoki, Reisjärvi ja Sievi.

## KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

Koronavirusepidemian aiheuttamat muutokset leimasivat vahvasti vuoden 2020 toimintaa. Oppilaitos siirtyi etäopetukseen 18.3.2020 alkaen ja etäopetus jatkui koko kevätlukukauden ajan. Etäopetuksen käyttöönotto vaati sekä opettajilta että oppilailta ja heidän perheiltään paljon työtä ja uuden oppimista. Henkilöstö sitoutui etäopetusjärjestelyihin hyvin ammattimaisella tavalla ja opetus pyrittiin poikkeusaikanakin toteuttamaan mahdollisimman hyvin. Syyslukukaudella päästiin palaamaan lähiopetukseen. Suuret alueelliset kokoonpanot eivät kuitenkaan kokoontuneet yhteen vaan harjoittelivat paikkakunnittain. Marraskuun lopusta joulukuun saakka musiikkileikkikoulu ja musiikin perusteiden opetus pidettiin jälleen etäopetuksena alueen koronatilanteen heikennyttä.

Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi musiikkiopistolle korona-avustusta epidemian aiheuttamien taloudellisten tappioiden kattamiseksi. Avustuksella katettiin pääosin etäopetusajan vuokratuloja sekä laitehankintoja.

Kevään pääsykokeet siirtyivät elokuuhun. Hakijoita oli 116. Heistä 74 (n. 64%) sai oppilaspaikan. Lisäksi valmennuksesta otettiin varsinaisiksi oppilaita 25 lasta. Musiikkiopistossa opiskeli perus- ja syventävissä opinnoissa kaikkiaan 379 varsinaista oppilasta sekä varhaisiän musiikkikasvatuksessa 334 musiikkileikkikoululaista ja valmennusoppilasta. Avoimella osastolla opiskeli kahdeksan opiskelijaa. Perusopintojen todistuksen sai vuoden aikana yhdeksän oppilasta.

Koronaepidemian vuoksi vain alkuvuoden konsertit pystyttiin toteuttamaan suunnitellusti. Tammi-helmikuussa ehdittiin järjestää kymmenen oppilaskonserttia sekä Ilkka Virran mestarikurssi kitaraoppilaille. Opettajat konsertoivat Akustiikassa helmikuussa. Toukokuussa järjestettiin videolähetystenä äitienpäiväkonsertti, jossa esiintyi sekä oppilaita että opettajia. Kevätlukukaudella ei järjestetty muita konsertteja. Syyslukukauden konsertit toteutettiin pääosin soittajaisina ja opettajien omina luokkakonsertteina, joissa osallistuja- ja yleisömäärää rajoitettiin kulloinkin voimassa olevien suositusten mukaisesti. Soittajaisia pidettiin lähes kolmekymmentä. Musiikkileikkikoulun kevät- ja joulujuhlat toteutettiin videolähetyksinä.



Oppilaat esiintyivät vuoden mittaan myös yritysten, jäsenkuntien, seurakuntien, yhdistysten ja järjestöjen pyytämällä erilaisissa tilaisuuksissa, joita kuitenkin koronapandemian takia oli huomattavasti vähemmän kuin normaalisti.

Oppilaitoshallintaohjelma Eepoksen käyttöä laajennettiin oppilaiden ja huoltajien käyttöön vuoden 2020 aikana. Jatkoilmoittautumiset ja pääsykoeilmoittautumiset toteutettiin ohjelman kautta. Ohjelman kautta on myös enenevässä määrin tiedotettu oppilaitoksen toiminnasta ja pidetty etäopetusta.

Musiikkiopiston kannatusyhdistys Musky ry avusti merkittävällä tavalla soitinhankintoja. Yhdistyksen 10 500 euron avustuksella hankittiin konserttikantele, lasten käyrätorvi, pieni harmonikka sekä viuluja, kitaroita, flyygelin kostutin ja musiikkileikkikouluosittimia. Lisäksi kannatusyhdistys tuki kitaransoittajille suunnatun mestarikurssin järjestämistä.

## TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

### ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Tiedonkulun ja tiedottamisen kehittäminen.	Oppilaitosohjelman käytön laajentaminen koteihin.	Toteutunut
Opetussuunnitelman tuntemuksen lisääminen.	Oppilaanohjauksen kehittäminen.	Toteutunut osittain,

### TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Varhaisiän musiikkikasvatuksen veto-voimaisuus.	Avointen musiikkileikkikoulujen toteuttaminen toimipisteissä.  Valmennusryhmiä kaikissa toimipisteissä.	Ei toteutunut (korona).  Toteutunut.
Oppilasmäärän ylläpitäminen.	Hakijamäärien ylläpitäminen ja lisääminen erityisesti pienissä toimipisteissä hyvän markkinoinnin ja tiedottamisen kautta.	Toteutunut osittain. (Reisjärvi +, Kalajoki +)

### PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Musiikkiopiston toiminnan näkyvyys ja musiikillisten elämysten tarjoaminen monipuolisille kohderyhmille.	Yhteistyö paikallisten toimijoiden kanssa.  Kaksi erilaisille kohderyhmille suunnattua tapahtumaa oppilaskonserttien lisäksi joka toimipisteessä.	Ei toteutunut (korona).  Ei toteutunut (korona).
Opetussuunnitelman edellyttämän jatkuvan arvioinnin kehittäminen.	Arviointi Eepos-ohjelmassa rakennut.	Toteutunut.

**HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA**

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Hyvinvoiva ja ammattitaitoinen henkilöstö.  Asianmukaiset työtilat.	Tyky-mahdollisuuksien käyttämiseen kannustaminen.  Koulutusmahdollisuudet.  Opetustilojen tarkoituksenmukaisuus, terveellisyys ja turvallisuus kaikissa toimipisteissä.	Toteutunut.  Toteutunut osittain, koronan takia peruttu koulutuksia.  Ei toteutunut. Koronan takia joissain toimipisteissä epätarkoituksenmukaisia ratkaisuja kunnan tilojen käytössä.
Opettajille mahdollisuuksia toteuttaa luovassa ilmapiirissä erilaisia yhteistyöprojekteja, joissa voi käyttää myös omaa musiikillista osaamistaan.	Kannustetaan oman luovuuden ja osaamisen käyttämiseen sekä luodaan erilaisten projektien toteuttamiseen.	Toteutunut (opettajakonsertti helmikuussa, striimattu äitienpäiväkonsertti toukokuussa).

TUNNUSLUVUT	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Tuntimäärät à 45 min.				
- vuodessa (35 viikkoa)	17 890	17 331	18 130	16 044*
TP 2020 33 vk (lomautukset)				
- viikossa	511	495	519	486
<b>Oppilasmäärä yhteensä</b>	<b>738</b>	<b>714</b>	<b>714</b>	<b>713</b>
- musiikin perus- ja syventävät opinnot	373	376	379	379
- varhaisiän musiikkikasvatus (musiikkileikkikoulu ja soitinvalmennus)	365	339	335	334
Todistukset	18	30	25	9
suorituksia/opettaja	1	1	1	1
<b>Bruttomenot</b>				
euroa/tunti	78 €	81 €	82 €	86 €
euroa/oppilas	1 893€	1 974 €	2 080 €	1 932 €
Viikkotunnin hinta vuodessa	965 €	977 €	1077 €	867 €
<b>Henkilöstö</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>28</b>

\*Ylivieskan kaupungin henkilöstön lomautusten takia kahden viikon opetukset jäivät pitämättä. Tämän vuoksi koko vuoden tuntimäärä jäi ennakoitua alhaisemmaksi. Tuntimäärä kuitenkin ylittää valtionosuustuntien perusteena olevat tunnit eikä sillä näin ollen ole vaikutusta saatuun valtionosuuteen.

**Ylivieskan kaupungin osuus nettomenoista vuonna 2020 oli 198 916 €** (173 839 € + Päivärinnan koulun pääomavuokraosuus 25 077 €). Perus- ja syventävien opintojen oppilaita oli Ylivieskassa 152, viikkotuntimäärä oli 200,59.

Talous

65 Musiikkiopiston johtokunta	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
Toimintatuotot	494 550	556 500	556 500	464 926	91 574	83,5 %
Toimintakulut	-1 409 227	-1 515 930	-1 515 930	-1 377 537	-138 393	90,9 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-914 677</b>	<b>-959 430</b>	<b>-959 430</b>	<b>-912 611</b>	<b>-46 819</b>	<b>95,1 %</b>

Vastuutoimielin:	70	KANSALAIPOISTON JOHTOKUNTA
Vastuuviranhaltija:	Kansalaisopiston rehtori ja apulaisrehtori	

Sitovuustaso:	245	Kansalaisopiston toiminta
---------------	-----	---------------------------

## PERUSTEHTÄVÄ JA PALVELUAJATUS

Kansalaisopisto on paikallisiin ja alueellisiin sivistystarpeisiin pohjautuva oppilaitos, joka tarjoaa mahdollisuuksia omaehtoiselle oppimiselle, kansalaisvalmiuksien kehittämiseksi ja työelämän tarpeisiin. Kansalaisopiston tarkoituksena on järjestää elinikäisen oppimisen periaatteen pohjalta yhteiskunnan eheyttä, tasa-arvoa ja aktiivista kansalaisuutta tukevaa koulutusta. Vapaana sivistystyönä järjestettävän koulutuksen tavoitteena on edistää ihmisten monipuolista kehittymistä, hyvinvointia sekä kansanvaltaisuuden, moniarvoisuuden, kestävän kehityksen, monikulttuurisuuden ja kansainvälisyyden toteutumista. Kansalaisopisto-opinnoissa korostuvat omaehtoinen oppiminen, yhteisöllisyys ja osallisuus.

Ylivieskan seudun kansalaisopisto järjestää koulutusta, jonka tavoitteena on edistää sivistyksellistä tasa-arvoa vapaan sivistystyön arvojen ja ihanteiden pohjalta. Koulutuksessa painottuvat kielet, taide- ja taitoaineet, tietotekniikka ja terveyttä ja hyvinvointia edistävät aineet. Opisto järjestää suomen kielen ja kulttuurin koulutusta maahanmuuttajille. Lisäksi opisto järjestää lapsille ja nuorille musiikin opetusta sekä kuvataiteen, teatteri-ilmaisun, sanataiteen ja käsityön taiteen perusopetusta. Kansalaisopisto voi järjestää myös koulutusta tukevaa tai siihen läheisesti liittyvää kehittämis- ja palvelutoimintaa.

Toiminta-alueena ovat Ylivieskan kaupunki sekä Alavieskan ja Sievin kunnat.

## KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

Vuosi 2020 alkoi reippaasti heti tammikuussa toimiston muuttaessa Origosta Vierimaantieltä kaupungintalolle, samoin kevätlukukausi käynnistyi normaaliin tapaan vilkkaasti ja toiminta jatkui normaalisti, kunnes viikolla 12 maailman laajuisen Covid-19 pandemian takia opistotoiminta keskeytyi ja opetustilat suljettiin 18.3.-13.4.2020 väliselle ajalle ja lopulta sulku jatkui koko kevätlukukauden ajan. Koronapandemiasta aiheutuneet muutokset ja työmäärä olivat valtava, sillä niin opettajistolle kuin tuhansille kurssilaisille oikean ja asianmukaisen tiedon saamisessa poikkeuksellisessa tilanteessa riitti työsarkaa. Opettajakunta osoitti rivakkuutta, sillä varsin monta kurssia saatiin nopeasti muutettua etäopetuksiksi ja etäopetuksessa tarvittavat digitaidot ja luovuus opetuksen antamisessa sai kiitosta opiskelijoiltamme. Vaikka opiston työnäyttely Sievissä su 29.3.2020 jouduttiin pandemian takia perumaan, vuoden aikuisopiskelijoiksi valittiin sieviläiset Pirkko Sali, Liisa Salo ja Terhi Kangas. Merkittävä menetys alueen kulttuuritoiminnalle tuli teatteriryhmien, kuorojen ja orkesterien toiminnan, näytäntöjen ja esiintymisten miltei totaalista peruuntumisesta. Ainoastaan Teatteriryhmä Aamuvirkut ehti pitää näytännöt ennen maaliskuun sulkua samoin kuin YTY-teatterin historian ensimmäinen englanninkielinen näytelmä Nobody Famous sai ensi-illan Ylivieskassa ja seuraavaksi ryhmä kävikin esiintymismatkalla Irlannissa.

Toimitilojen ja ryhmäopetuksen keskeyttämisellä niin valtiovallan kuin alueen toimijoiden tavoitteena oli turvata alueen asukkaiden terveys ja estää vakavaa virustautia leviämistä. Opetuksen keskeyttämistä opiston

päätoiminen henkilökunta yritti paikata, ja samalla pitää alueemme asukkaiden hyvinvointia yllä, tekemällä opiston Facebook-sivuille monipuolista virkistysmateriaalia (virtuaalitaidenäyttelyitä maailman museoihin, linkkejä konsertteihin, viikoittaisia jumppatuokioita, askarteluohjeita jne.) ja toimintamalli sai hyvän vastaanoton. Kevään myötä henkilöstölle tuli tutuksi etäkokoukset Teams-sovelluksen avulla samoin kuin koronaviruksen torjuntaan liittyvät tarkat hygieniaohteet ja toimenpiteet.

Keväällä 2020 kansalaisopisto sai Opetushallitukselta (OPH) ylimääräisinä avustuksina 5 500 euroa opintotestityyppistä avustusta kurssimaksujen alentamiseen tai korvaamiseen ja ns. koronakorvausta hakemuksessa esitetyn summan 30 143 euroa.

Kesän aikana rauhallisena pysyneen koronatilanteen takia opiston syyslukukausi käynnistyi vaikkakin epävarmoissa merkeissä ja sen takia opiston opinto-opasta tehtiin vain pieni painos, joka jaettiin 13 jakelupisteeseen. Ilmoittautumisen yhteydessä näkyi selvästi, että ikäihmiset ja riskiryhmäläiset olivat varovaisia ja moni vakio-opiskelijamme jätti ilmoittautumatta ja alueen koronatilanteesta tapahtuneen heikentymisen myötä tuli huomattava määrä kurssiperuutuksia. Syksyllä lähiopetus oli sallittua tiukoin turvatoimin ja opetustiloissa tuli huolehtia Terveyden ja hyvinvointilaitoksen (THL) ja OPH:n ohjeiden mukaisista tehostetuista siivoustoimista, vuorojen kohtaamattomuudesta ja turvaväleistä koronan hygieniaohteiden lisäksi. Turvavälivaatimuksen takia kurssien ryhmäkokoja jouduttiin puolittamaan ja niin opettajille kuin kaikille opiskelijoillemme jaoinme opiston koronaturvaohjeet ja maskisuosituksen myötä maskien ja visiirien käyttö tuli osaksi opetustoimintaamme. Opiston syyslukukausi saatiin miltei pidettyä, kunnes alueen heikentyneen koronatilanteen takia kaikki lähiopetus ryhmissä lopetettiin 30.11.2020 ja sulku jatkui vuoden loppuun asti. Ryhmäopetussulun aikana opetusta voitiin antaa ainoastaan yksilö- tai etäopetuksena. Teatteritoiminnassa syyskauden näytännöt YTY-teatteri korvasi tekemällä taitavasti toteutetun kaksiosaisen Mestariton salaisuudet -kuunnelman ja videojoulukalenterin. Myös valtaosa kuorojen ja orkesterien joulukonserteista jäi toteutumatta, mutta muutamia toteutettiin virtuaalisesti.

Opisto oli mukana Meri-Pohjolan opistopiirin Digittää- ja Digikärpäsen puremat -hankkeissa ja näiden hankkeiden myötä käynnistettiin niin opiskelijoille kuin opettajille suunnattuja ja koronatilanteen vaatimia digivalmiuksia lisääviä koulutuksia. Hankkeiden järjestämien koulutusten myötä moni opettajamme sai tietotaitoa etäopetuksen antamisesta ja monet opiskelijoistamme kehittivät digiosaamistansa. Olimme mukana opistopiirin Ketterä - ja Puolen Suomen Tekijät Parantamassa Suunnitelmallisesti Taideosaamista -hankkeissa, joiden tavoitteena oli opiston opettajiston tietotaidon kartuttaminen.

## TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

### ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Paikallisten koulutus- ja sivistystarpeiden huomioon ottava ja kysyntää vastaava laadukas ja monipuolinen terveyttä ja hyvinvointia edistävä opetus.	485 kurssia. 10 290 opetustuntia 60 toimipaikka 3 410 netto-opiskelijaa 7 680 brutto-opiskelijaa	436 kurssia 8 093,67 opetustuntia 74 toimipaikka 2 558 netto-opiskelijaa 5 504 brutto-opiskelijaa 41 075 käyntikertaa

## TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Tehokas ja taloudellinen toiminta. Resurssit jaettu tarpeiden mukaisesti.	Talousarvion toteutuma	Vuoden 2020 keskeneräinen tilanne 17.2.2021: Menot 82,8 % Tulot 86,6 % Netto 81,3 %

## PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Toimintaan liittyvät avainprosessit (opintosuunnitelman laadinta, tiedottaminen ja markkinointi, ilmoittautuminen, opetus-prosessit ja arviointi) tunnistettu, suunniteltu, käyttöön otettu ja arviointien pohjalta parannettu.	Päätöksen henkilökunnan osallistuttaminen ja perehdyttäminen avainprosessien merkitykseen.	Henkilökuntaa on perehdytetty ja avainprosessit ovat hallussa.  Maaliskuussa alkanut Covid-19 pandemia vaikeutti monin tavoin opistotoimintaa miltei koko vuoden ajan. Osa opetuksesta keskeytyi mm. etäopetuksessa tarvittavien välineiden tai laitteiden puuttuessa. Digitaalisissa niin opettajilla kuin opiskelijoilla ilmeni isoja puutteita.  Ongelmalliseksi muodostui koronatilannemuutoksista hitaasti saatu ja osin puutteellinen tieto, joka vaikeutti niin opiskelijoille ja opettajille jatkotiedottamista ja loi asiakaskuntaamme epä tietoisuutta opiston toimintatavoista.
Arviointi- ja laatutyö osana kehittämis- ja johtamistyötä	Arviointi- ja palautejärjestelmää hyödynnetään soveltuvin osin.	Palautteet käsitellään viikoittain henkilöstöpalaverissa ja mikäli asia on toimivallassamme, se on korjattu välittömästi.  Kursсарviointikaavakkeita palautui yhteensä 971 kpl ja kurssien keskiarvo oli 4,62 (asteikolla 1-5).

## HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoitetaso 2020	Toteutuminen 2020
Ylivieskan seudun kansalaisopistossa on osaava ja ammattitaitoinen osaamistaan kehittävä tyytyväinen, hyvinvoiva ja motivoitunut henkilökunta.	Henkilöstön osallistuminen täydennyskoulutuksiin.	Koulutuspäiviä 24 Päätöksen henkilöstön ja tuntiopettajien koulutuksista valtaosa on ollut maksuttomia yhteistyöhankkeidemme rahoituksella järjestettyjä.

	Hyvä työtyytyväisyys ja työhyvinvointisuunnitelman seuranta.	Koronatilanne ja kaupungin lomautukset ovat kuormittaneet henkilökuntaa huomattavasti; osalla henkilöstöä valtava työkuorma ja osalla tuntiopettajista työt loppuivat täysin.
	Sairauspoissaolojen seuranta	Sairauspoissaoloja seurataan säännöllisesti.
Avoin vuorovaikutus on arkipäivää.	Päätöiselle henkilöstölle kehityskeskustelut. Henkilöstöinfo viikoittain.	Kehityskeskustelut pidetty. Henkilöstöinfo viikoittain toimikauden aikana.
Turvallinen ja terveellinen työympäristö	Käytössä olevat tilat ovat kunnossa, käytettävät välineet ja laitteet asianmukaiset.	Koronatilanteen myötä etäopetuksessa tarvittavat välineet ja laitteet puuttuvat miltei täysin. Osalla kouluista pianot epäviireessä ja osin jopa rikkiäisiä.

#### TUNNUSLUVUT

	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Opetustunnit	10 320	9672,74	10 290	8093,67
Opiskelijamäärä	3 593	3 379	3 410	2 558
Toimipaikkojen määrä	70	72	60	74
Kustannukset €/t	85,06	92,13	95,71	97,89
Kustannukset €/opiskelija	244,30	263,74	288,82	309,73
Tuloilla katettu %	28,72	24,76	29,07	29,58
Opintomaksuilla katettu, %	19,00	15,64	20,60	15,05
Henkilöstö (sivutoimisia tuntiopettajia n. 170 /v)	6	5	7,5	5,5

#### TALOUS

70 Kansalaisopiston johtokunta	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
Toimintatuotot	220 641	286 275	270 575	192 044	78 531	71,0 %
Toimintakulut	-891 166	-968 474	-962 644	-792 289	-170 355	82,3 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-670 525</b>	<b>-682 199</b>	<b>-692 069</b>	<b>-600 245</b>	<b>-91 824</b>	<b>86,7 %</b>

Vastuutoimielin:	75	LIIKUNTALAUTAKUNTA
Vastuuviranhaltija:	Liikuntajohtaja	

Sitovuustaso:	250	Liikuntapalvelut
---------------	-----	------------------

## PERUSTEHTÄVÄ JA PALVELUAJATUS

Ylivieskan kaupungin liikuntapalveluiden tehtävänä on luoda edellytyksiä kunnan asukkaiden liikunnalle:

- järjestämällä liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa eri kohderyhmät huomioon ottaen
- tukemalla kansalaistoimintaa mukaan lukien seuratoiminta
- ylläpitämällä liikuntapaikkoja

Liikunnalla on merkittävä myönteinen vaikutus kaupungin väestön kokonaisvaltaiselle terveydelle ja hyvinvoinnille sekä sairauksien ennaltaehkäisyssä ja hoidossa. Ylivieskan kaupungin elinvoimaisuuden näkökulmasta on merkittävää aktiivinen seuratoiminta yhdessä liikuntapalveluiden kanssa. Liikuntapalveluiden yhtenä tavoitteena on työssäkäyvien kaupunkilaisten työssä jaksaminen, edistää kunnan ylläpitämistä, antaa kokemuksia ja elämyksiä arkeen. Liikkumattomuus on haaste liikuntapalveluille, liikkumisen edistäminen edellyttää yhteistyötä eri toimialojen ja sidosryhmien kanssa.

Ylivieskan liikuntapalveluiden tavoitteena on tarjota kuntalaisille liikuntamahdollisuudet yhdenvertaisuus-, tasa-arvo- ja liikuntalain puitteissa asukkaitaan kuullen liikuntaa koskevissa päätöksissä, sillä liikunnalla on keskeinen rooli kuntalaisten harrastustoiminnassa sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistämisessä. Hyvinvoivat ja aktiiviset kuntalaiset ovat kunnan kivijalka.

## KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

COVID-19 pandemia vaikutti merkittävästi kaupungin liikuntapalveluihin. Kaikki kaupungin omistamat ja hallinnoimat sisäliikuntatilat ja kokoustilat suljettiin 14.3.-31.5.2020 väliseksi ajaksi ja jälleen ajalle 28.11.-31.12.2020. Syksyllä rajoitusaikana koululiikunta oli sallittua sisäliikuntatiloissa sekä loppuvuodesta myös SM-tason huippu- ja kilpaurheilua.

Koska liikuntatilat suljettiin, osa henkilökuntaa joutui työn tekemisen esteen takia palkattomalle vapaalle - osa muihin tehtäviin, sillä ohjattuja liikuntaryhmiä ei myöskään ollut. Koko henkilökunta lomautettiin 14 kalenteripäiväksi.

Ulkoliikunta lisääntyi tuntuvasti koronarajoitusten aikana. Luontopolut ja pururadat olivat kovassa käytössä ja kevyenliikenteenväylillä oli tavallista enemmän kävelijöitä ja pyöräilijöitä. Jäähallin sulkeminen loppuvuonna vapautti liikuntapaikkojen hoitajat hoitamaan ulkoliikuntapaikkoja. Ladut ja ulkokaukalot olivatkin kovassa käytössä joululomien aikaan ja niiden nopeasta kunnostamisesta tuli paljon myönteistä palautetta. Matalankynnyksen tapahtumia ja erilaisia kampanjoita järjestettiin rajoitusten puitteissa kaikille ikäryhmille.



Liikuntapalveluiden tulotavoite ei toteutunut vaan jäi 76,1 prosenttiin. Nettototeuma jäi kuitenkin 96,4 prosenttiin, koska menoissa säästettiin. Suurimmat säästöt syntyivät palkka-, puhtaanapito-, rakennettujen alueiden rakentamis- ja kunnossapito- sekä kalustomenoissa.

## TOIMINNALLISET TAVOITTEET VUODELLE 2020

### ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Mittari
Monipuoliset, ajanmukaiset ja tasokkaat kansalaistoimintaa ja yksityisen kuntalaisen omatoimisuutta palvelevat liikuntapaikat.	Jokaista ikäryhmää ja monella eri tasolla palvelevat liikuntapaikat ovat kunnossa, huolto on tasokasta ja paikat ovat saavutettavissa esteettömästi.	Suurelta osin liikuntapaikat ovat hyvässä kunnossa. Liikuntakeskuksen salit, puku- ja pesutilat tarvitsivat pikaisesti peruskorjausta ja ajanmukaistamista kuin myös Huhmarin ulkoilualaueen rakennukset. Viime vuosien ulkokenttien perusrannukset paransivat tuntuvasti ulkoliikuntaolosuhteita. Koronan myötä luontopolut/pururatdat ovat olleet kovassa käytössä ja valtion lisätalousarviossa varattiin n. 10 milj. € lähivirkistysalueiden kunnostamiseen. Myös Ylivieska haki avustusta Liikuntapuiston luontopolun/pururadan kunnostamiseen ja esteettömän kulkureitin ja kodan rakentamiseen. Uusien koulujen valmistuttua salitilanne paranee kysyntää vastaavaksi. Suurin osa liikuntapaikoista on esteettömiä ja helposti saavutettavissa.
Monipuoliset, laadukkaat ja kehittyvät hyvinvoinnin ja terveydenedistämispalvelut.	Soveltavan liikunnan tason ylläpitäminen ja toiminnan kehittäminen. Matalan kynnyksen liikuntatoiminnan vakiintuminen ja kehittäminen.	Soveltavaa liikuntaa järjestettiin; vesijumpat, allaskävely, erityiskeilailu, tuolijumpat ja kehitysvammaisten sporttiviikko. Koronan takia vesijumpparyhmät ja aamu-uinti järjestettiin siten, että riskiryhmille oli omat ryhmät ja ajat. Asiakaspalautteita on voinut antaa ja toiveita esittää netin kautta ja niitä on toteutettu resurssien puitteissa.
Ennaltaehkäisevän toimintatavan ja uusien osallisuuden keinojen kehittäminen ja edistäminen.	Useampi kuntalainen harrastaa terveysliikuntaa ja osallistuu mm. liikuntatapahtumiin ja -kampanjoihin.	Polut ja laavut tutuksi- retkille osallistui 184 henkilöä. Pyöräily/kävelykampanjaan kirjattiin 25255 ylivieskalaisten suoritusta ja talviliikuntakampanjaan 2367 suoritusta.

		<p>Lapsille järjestettiin uimakouluja, seinäkiipeilyä, sportti- ja seikkailukerhoja.</p> <p>Ohjattuja ulkojumppia järjestettiin kesän ja syksyn aikana.</p> <p>Vernerin 100 km:n pyörälenkille osallistui 17 henkeä ja Äijäperjantaihin 35 henkeä.</p>
--	--	--

#### TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Mittari
Liikuntapaikkarakentamisen ja kunnossapidon ennakoinnissa suunnittelu.	Ulkoliikunta-alueiden keskittäminen ja kunnossapitoluokitus	Talousarvion laatimisvaiheessa yhteistyössä tilapalvelun ja kuntatekniikan kanssa tehdään liikuntapaikkarakentamisen investointiohjelma talousarvio- ja suunnitelmavuosille. Kiinteistöjen sähköinen huoltokirja on käytössä.
Ihmisten omaehtoinen liikunnan ja terveyden edistäminen ymmärtää merkittävänä hyvinvoivan ja kehittyvän kuntatalouden osana.	Liikuntaneuvonnan palveluketjun kehittäminen yhteistyössä PPKY Kallion kanssa.	Koronan aiheuttamat toimintarajoitukset hankaloittivat liikuntaneuvontaa. Liikuntaneuvonnan palveluketjun kehittämistyö yhteistyössä PPKY Kallion kanssa ei edennyt, sillä Kallion henkilökuntaa oli siirrettyä toisiin tehtäviin koronan takia.

#### PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Mittari
Toimiva liikuntarakentamisen ja –suunnittelun yhteistyö. Liikuntapaikkarakentamisen ja –huollon sujuva aikataulutusta suhteessa toimintaan.	Avoin ja ennakoinnissa yhteistyö hallintokuntien välillä sekä suunnittelussa että rakentamisessa. Liikuntapalveluilla asiantuntija- ja koordinoiva rooli.	Liikuntapaikkarakentamisen ja suunnittelun yhteistyö hallintokuntien välillä on ollut toimivaa. Asiantuntija- ja koordinoiva rooli on ollut teknisillä palveluilla.
Toimiva ja avoin yhteistyö kolmannen sektorin, eri hallintokuntien ja PPKY Kallion kanssa.	Yhteinen matalan kynnyksen liikuntakalenteri Yhteiset matalan kynnyksen tapahtumat	Matalankynnyksen liikuntakalenteri tehtiin kevät- ja syyskaudelle. Matalankynnyksen liikuntatapahtumia järjestettiin yhteistyössä lähinnä urheiluseurojen kanssa. Yhteistyö PPKY Kallion kanssa ei toteutunut koronan takia.
Liikunta on keskeinen terveyden ja hyvinvoinnin osa-alue.	Liikuntamittarit on sisällytetty hyvinvointikertomukseen ja on osa kaupungin hyvinvointistrategiaa.	TEA-viisari –kyselyyn vastattiin (Liikunta kunnan toiminnassa 2020) ja se vietiin tiedoksi liikuntalautakunnalle. Hyvinvointikertomuksessa on 10 liikunnan prosessi-indikaattoria

		(kunnan toiminta väestön hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi).
--	--	--

#### HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Mittari
Jokaisen työntekijän arvostaminen ja työhyvinvoinnista huolehtiminen, joilla turvataan myös laadukkaiden palvelujen tarjoaminen.	Henkilöstöllä riittävästi aika-, toiminta- ja koulutusresursseja. Työhyvinvoinnista huolehtiminen. Säännölliset henkilökuntapalaverit 1 krt/kk Kehittämiskeskustelut 1 krt/vuosi	Henkilöstöresursseja on vahvistettu työllistämällä kolme palkkatukihenkilöä. Henkilöstöä oli koronapandemian takia lomautettuna ja työntekemisen esteen takia palkkattomalla vapaalla. Koulutuksia ei juurikaan järjestetty koronan takia. Myös kehityskeskustelut jäivät toteutumatta poikkeuksellisen tilanteen takia. Henkilökuntapalavereja pidettiin n. 1 krt/kk. Kaupungin tyky-ohjelma kannustaa koko henkilökuntaa liikkumaan. Henkilökunnan virkistyspäivä pidettiin syyskuussa. Pitkiä sairauslomia ei ollut.
Osaava työvoima, avoin ja uudistamismyönteinen ilmapiiri.	Henkilöstön osaamisen edistäminen koulutussuunnitelman avulla. Ennakkoluuloton toiminta ja uskallus kokeilla – meillä voi yrittää ja erehtyä.	Koulutussuunnitelmaa ei ole tehty. Liikunnanohjaajat kehittivät uusia mm. virtuaalisia ohjaustoimintoja ja tekivät polkujen varsille, puistoihin ja sivukylille ohjetauluja kaupunkilaisten omatoimiseen liikuntaan, koska liikuntatilat olivat suljettuina eikä liikunnanohjausta voitu tarjota koronan vuoksi.

## TUNNUSLUVUT

	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Uimahallin kävijämäärä	55 635	65 227	60 000	41 178
Keilahallin ratatunnit, Käyttöaste	8 082	8 047	8 500	4 940 38 %
Liikuntasalin käyttöaste Iltatunnit 1.9.-31.5	71 %	70 %	80 %	42 %
Tennishallin käyttöaste Iltatunnit 1.9.-31.5.	68 %	68 %	75 %	43 %
Jäähallin käyttöaste Iltatunnit 1.1.-8.4., 18.8.-31.12	93 %	94 %	98 %	70 %
Erityisryhmien tilaisuudet	472	517	600	288
Liikuntalautakunnan nettomenot €/asukas	90	142	144	139
Henkilöstö	14,5	14,5	13,5	13,5

## TALOUS

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To- teuma-%
<b>75 Liikuntalautakunta</b>						
Toimintatuotot	680 809	793 880	663 680	505 016	158 664	76,1 %
Toimintakulut	-2 841 639	-2 942 280	-2 866 380	-2 629 645	-236 735	91,7 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 160 830</b>	<b>-2 148 400</b>	<b>-2 202 700</b>	<b>-2 124 628</b>	<b>-78 072</b>	<b>96,5 %</b>

**LIIKUNTAPALVELUT TULOSLASKELMA**

	TA 2020	TP 2020
<b>Liikevaihto</b>		
Myynti- ja maksutuotot	588 380	447 467
Vuokratuotot	25 300	10 279
Muut tuotot	50 000	47 270
	<u>663 680</u>	<u>505 016</u>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>		
<b>Aineet ja tarvikkeet</b>		
Ostot tilikauden aikana	-107 900	-77 964
<b>Palvelujen ostot</b>		
Asiakaspalvelujen ostot	0	0
Muiden palvelujen ostot	-411 850	-324 945
	<u>-411 850</u>	<u>-324 945</u>
<b>Henkilöstömenot</b>		
Palkat ja palkkiot	-562 508	-486 594
Henkilösivukulut	-118 022	-97 579
	<u>-680 530</u>	<u>-584 173</u>
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>		
Vuokrat	-1 593 700	-1 591 641
Muut kulut	-2 400	-5 912
	<u>-1 596 100</u>	<u>-1 597 553</u>
<b>Poistot</b>	-551 000	-544 509
<b>Liikeyli-/alijäämä</b>	<b>-2 753 700</b>	<b>-2 669 138</b>
<b>Tilikauden alijäämä</b>	<b>-2 753 700</b>	<b>-2 669 138</b>
Omakatteisuus %	19,8	16,1
Omakatteisuus % ilman poistoja	23,7	19,5

<b>Vastuutoimielin:</b>	<b>80</b>	<b>TEKNISTEN PALVELUIDEN LAUTAKUNTA</b>
Vastuuviranhaltija:	Tekninen johtaja	

<b>Sitovuustaso:</b>	<b>255</b>	<b>Tekniset palvelut</b>
----------------------	------------	--------------------------

## PALVELUAJATUS

Tekniset palvelut turvaa osaltaan hyvinvoinnin perustan ja luo ihmisille ja yrityksille edellytykset menestymiseen ja viihtymiseen Ylivieskassa. Teknisten palveluiden keskeisiä tehtäviä ovat kaupunkirakenteen kehittäminen sekä liikenneväylien ja muun kunnallistekniikan sekä puistojen ja liikuntapaikkojen rakentaminen ja kunnossapito. Toimiala huolehtii kaupungin rakennusten rakennuttamisesta ja ylläpidosta, kaupungin puhdistus- ja ruokapalveluista, kaupunkiympäristön siisteydestä, viihtyisyydestä, turvallisuudesta ja kaa-voituksesta sekä rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun viranomaistehtävistä.

## TOIMINTASUUNNITELMA

### Teknisten palveluiden hallinto

Teknisten palveluiden hallinto tuottaa teknisten palveluiden lautakunnan ja palvelukeskuksen yleis- ja taloushallinto sekä tuki- ja asiakaspalvelutehtäviä. Yksikkö osaltaan huolehtii toimialansa toiminnan, talouden ja organisaation kehittämisestä, ohjaa ja valvoo toimialan suunnittelua ja toteutusta sekä seuraa toiminnan tuloksia ja huolehtii yhteistyöstä. Teknisten palveluiden lautakunta kokoontui vuoden aikana 9 kertaa.

Teknisten palveluiden määrälliset ja laadulliset tavoitteet toteutuivat pääsääntöisesti. Kokonaisuudessa pyrittiin asetetuissa raameissa. Talouden ja tavoitteiden toteutumista seurattiin säännöllisesti. Kuukausi- ja osavuosisraportteja käsiteltiin lauta- ja johtokunnissa.

Vakinaista henkilökuntaa on 3.

### Kuntatekniikan palvelut

Kuntatekniikan palvelut tuottaa palveluja kadunpidon ja kaupunkiympäristön elinkaaren eri vaiheisiin kaupungin asukkaille sekä turvaa osaltaan elinvoimainvestointien ja -hankkeiden toteutumista. Palvelujen tuottamisessa haetaan uusia edullisempia tuottamistapoja.

Keskustan liikennejärjestelyjen parantamishanketta jatkettiin peruskorjaamalla Kauppatie ja Rautatiekatu. Keskustan liikennejärjestelyillä parannetaan viihtyisyyttä ja vetovoimaisuutta sekä liikenneturvallisuutta.

Kurula 3:n uudella omakotialueella rakennettiin katuverkostoa uusia tontteja varten. Taanilan uuden asemakaava-alueen kunnallistekniikan rakentamista jatkettiin.

Yleisten alueiden turvallisuutta pyrittiin parantamaan lisäämällä kameravalvontaa ja valaistusta, esimerkiksi liikennepuistossa. Puistojen ja viheralueiden hoitotasot pysyivät ennallaan. Ulkoliikuntapaikkoja hoidettiin yhteistyössä liikuntapalveluiden kanssa.

Kunnallistekniikkaa rakennettiin omajohtoisena työnä. Kunnallistekniikan suunnittelupalvelut ostettiin suunnittelutoimistoilta. POP-Ely Liikenteen kanssa yhteishankkeena rakennettiin Koskipuhdontien kevyen liikenteen väylää. Taanilan alueen liikennejärjestelyjen suunnittelutyö jatkui.

Hulevesimaksu otettiin käyttöön.

Liikenneturvallisuuksiryhmien toiminta jatkui alueellisen liikenneturvallisuustoimijan avustamana yhdessä koulujen ja järjestöjen kanssa.

Vakinaista henkilökuntaa on 10.

### **Tilapalvelut**

Tilapalvelut rakennuttaa, ylläpitää ja vuokraa kaupungin eri hallintokuntien käyttöön tiloja, jotka ovat käytettävyyksensä ja kustannuksensa huomioon ottaen tarkoituksenmukaisia, turvallisia ja monikäyttöisiä.

Vuoden 2020 rakennushankkeita olivat Taanilan ja Kaisaniemen koulut, terveyskeskus sekä Simonpuiston päiväkotit. Muita talonrakennuksen investointihankkeita toteutettiin lautakunnan hyväksymän työohjelman mukaisesti. Näitä olivat mm. rakennusten purkutyöt, liikennepuistorakennuksen saneeraus ja paloaseman muutostyöt.

Rakennusten kunnossapito suoritetaan pääosin omana työnä. Erillishankkeet kilpailutetaan ja toteuttamismuoto valitaan suunnittelun yhteydessä.

Kiinteistöhuoltomestari aloitti toimessaan syyskuussa 2020.

Vakinaista henkilökuntaa on 10.

### **Maankäyttöpalvelut**

Maankäytön toiminnan tavoitteena on kaupunkistrategiaa tukevien maapoliittisten tavoitteiden toteuttaminen kaavoituksessa ja raakamaan hankinnassa sekä tonttien luovuttamisessa. Maankäytölle laaditaan erillinen Maankäytön toteuttamisohjelma. Tavoitteena on, että kaupungilla on vuosittain varattavissa noin 30-40 tonttia pientalorakentajille sekä 5-10 tonttia liike- ja teollisuusrakentamiseen. Raakamaa hankitaan ensisijaisesti vapaaehtoisilla kaupoilla. Asemakaavojen toteuttamisen varmistamiseen käytetään Ylivieskan maapoliittisen ohjelman mukaisia keinoja.

Rakennuskelpoisia vapaita pientalotontteja omakoti-, paritalo- ja rivitalorakentamiseen oli tarjolla yhteensä noin 60 kappaletta, joista varattiin 28. Pientalotontit sijaitsivat Kiviojan kaupunginosassa, Hollihaan kaupunginosassa Kurulan alueella, Kaisaniemen kaupunginosassa Koskitanhuan alueella sekä Männistön kaupunginosassa Olmalan alueella.

Maankäyttöpalvelut myi kaikkiaan 17 tonttia, joista pientalotontteja 12, teollisuustontteja neljä sekä muita maa-alueita yksi. Maanmyyntitulot olivat yhteensä noin 467 852 euroa. Raakamaata hankittiin noin 5,5 ha sekä muuta maata noin 1,4 ha. Maanhankintameno oli noin 232 023 euroa. Pientalotontteja vuokrattiin neljä sekä yksi tontti palvelurakentamiseen. Metsien hoidossa ja hakkuissa noudatettiin metsänhoitosuunnitelmaa.

Vuoden 2020 aikana tuli vireille kaksi hankekaavaa, joilla pyritään eheyttämään ja kehittämään kaupunkikeskustaa vastaamaan muuttuneita tarpeita. Asemakaavoja oli kaikkiaan vireillä 11, joista 4 hyväksyttiin. Edellisvuonna hyväksytyistä kaksi sai lainvoiman vuoden alussa. Kaupungin tonttivarannon kannalta merkittävin hyväksytty kaava oli Kiviojan asemakaava Kalajoen pohjoisrannalla. Vireillä olevista asemakaavoista / asemakaavamuutoksista oli kaupungin kehityksen ja kaupunkikuvan kannalta merkittävin asemanseudun kaava, jonka selvitystyöt etenivät vuoden aikana.

Vireille tulleista osayleiskaavoista kaksi eteni vuoden lopulla kaavaehdotusvaiheeseen: Keskustan yleiskaavan muutos 2030 Taanilan alueen osalta sekä Urakkanevan tuulivoimapuiston osayleiskaava.

Asemakaavan muutokset laadittiin maankäyttöyksikön virkamiestyönä. Erityisselvitykset, kuten melu- ja tärinäselvitykset, teetettiin ostopalveluna. Yleiskaavoissa käytettiin kaavakonsulttia yksikön ohjauksessa. Kiinteistöveroselvityksen valmistelua jatkettiin.

Paikkatietopalvelurajapinnan kehittämistä jatkettiin aineistoja parantamalla ja julkaisemalla. Opaskartasta laadittiin uusi painotuote, asemakaavan pohjakarttoihin laadittiin uudet korkeuskäyrät ja kartan rakennuskantaa käytiin alueittain läpi. Maankäyttöpalveluiden ohjelmistoa päivitettiin ja uudistettiin, ja karttapalveluun tehtiin versiopäivitys. Maastomittauskalustoa lisättiin ja mittaustehtävissä keskityttiin uudiskohteiden merkintämittauksiin ja johtokartan täydentämiseen. Maankäyttöpalvelut teki rakennuslupiin liittyviä merkintämittauksia sekä sijaintikatselmuksia.

Sitovia tonttijakoja laadittiin sekä tehtiin tontin ja yleisen alueen lohkomisia. Kiinteistöinsinöörin lakisääteinen palvelu ostettiin Maanmittauslaitokselta.

Vakinaista henkilökuntaa on 8.

## **Puhdistus- ja ruokapalvelut**

Puhdistuspalvelut tuottavat teknisesti ja toiminnallisesti laadukkaita palveluja asiakkaille. Puhdistuspalveluiden tulee ylläpitää kiinteistöjen arvoa ja kuntoa ja osaltaan vaikuttaa siihen, että tilat ovat käyttäjilleen terveelliset, turvalliset ja miellyttävät.

Puhdistuspalveluiden keskeisimmät palvelutehtävät ovat ylläpito- ja perussiivouspalvelut. Palvelun laadun tulee vastata tilojen käyttötarkoitusta ja siellä olevan toiminnan vaatimaa puhtaus- ja hygieniatasoa.

Siivottavia kohteita ovat koulut, päiväkodit, virastot, pelastuslaitos ja Peruspalvelukuntayhtymä Kallion käyttämät tilat, kuten terveyskeskus ja palvelutalot. Siivottavaa huoneistoalaa on n. 57 000 m<sup>2</sup>. Neliömäärä vaihtelee hieman käytössä olevien siirtotilojen ja rakennuskohteiden vuoksi. Uusina kohteina tulivat käyttöön Simonpuiston päiväkodin uusi osa ja terveyskeskuksen lääke- ja puhdistila.



Vuonna 2020 ei järjestetty työntekijöille täydennyskoulutusta koronan vuoksi. Puhdistuspalveluissa oli oppisopimuskoulutuksessa yksi laitoshuoltaja. Lomautusten vuoksi osa perussiivouksista jouduttiin tekemään kevyemmin.

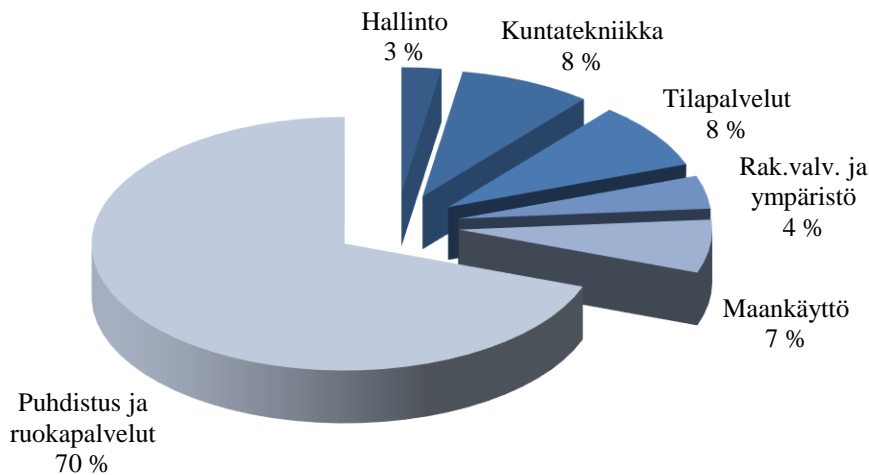
Ruokapalveluiden toiminta-ajatuksena on laadukkaiden, ravitsemuksellisesti täysipainoisten ja asiakkaiden hyvinvointia edistävien aterioiden tuottaminen. Uusi keskuskeittiö Vilja aloitti toimintansa tammi-kuussa 2020. Ruuanvalmistuskeittiöiden määrä väheni kahteen vuoden 2020 aikana; Vilja ja Vieskan valmistuskeittiö. Keittiöt valmistavat päivän kaikkia aterioita asiakkaiden tarpeiden mukaan. Aterioita tehdään mm. kouluille, päiväkodeille, palveluasuntoihin, terveyskeskukseen, kotiin (kotipalveluateriat) ja työpaikkaruokailuun.

Sipilän valmistuskeittiö lopetti toiminnan maaliskuussa ja Kotikartano 4:n toiminta palvelukeittiönä päättyi. Koulujen siirtyessä etäopetukseen, Viljassa tehtiin etäopiskelijoille kotiin ruokaa 10 500 litraa. Ruokaa jaettiin 10 kertaa (7.4.-7.5.) viideltä eri koululta yhteensä 21 000 annosta. Simonpuiston päiväkodissa siirryttiin loppukesästä ruokasali-ruokailuun.

Ruokapalveluissa oli oppisopimuskoulutuksessa ravitsemistyöntekijä, dieetikokki ja palveluesimies.

Työntekijöitä puhdistus- ja ruokapalveluissa oli 82.

### Teknisten palveluiden henkilöstön jakauma yksiköittäin



## TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

### ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Ennakoiva ja ohjaava kaavoitus	Kaupunkirakennetta tiivistetään  Kaavoituksessa huomioidaan sosiaalinen ja rakenteellinen turvallisuus	Kaavoja oli vireillä 9 kpl, hyväksyttiin 4 kpl  Asemanseudun kaavoitus käynnistyi  Kaavoitus- ja maankäyttösopimuksia tehtiin 1 kpl
Toimiva liikennejärjestelmä ja -verkosto	Ympärivuotinen ja turvallinen liikennöinti  Toimivat informaatio- ja palautejärjestelmät	Liikenneonnettomuuksia kaupungin alueella 32 kpl, henkilövahinkoja 9 kpl  Ydinkeskustan ja Taanilan alueen liikennejärjestelyt  Katuja kunnostettiin 220 m, uusia katuja rakennettiin 357 m  Asiakaspalautetta on tullut eri järjestelmien kautta ja niihin on pyritty reagoimaan
Terveelliset, turvalliset ja tarkoituksenmukaiset toimitilat	Tilojen optimaalinen käyttö  Kiinteistöjen kunnan seuraaminen	Poikkeusolojen aikana tilat ovat olleet niin vaihtelevasti käytössä, ettei käyttöastetta ole ollut tarkoituksenmukaista selvittää  Huoltokirjat käytössä rakennuksissa  Siirrettäviä vuokratiloja oli vuoden lopulla käytössä 5 627 k-m <sup>2</sup>
Kaupunkilaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Kaupunkisuunnittelussa huomioidaan yleinen turvallisuus riittävät ulkoilu- ja virkistysalueet  Tuoteturvallisuuden ja omavalvonnän aukoton noudattaminen	Ulkoilu- ja virkistysalueet kaavoissa 18%. Kaavoissa asuinalueiden suunnittelussa on mahdollistettu omaehtoinen liikkuminen  Rakennetut kevyen liikenteen väylät 823 m  Puistojen leikkivälineiden tarkastukset tms. (jatkuva omavalvonta)  Omavalvontaraportit käytössä puhdistus- ja ruokapalveluissa

TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Talouden hallinta	<p>Toimintamenot hallinnassa</p> <p>Kustannukset nousevat korkeintaan julkisten menojen hintaindeksiin verran</p> <p>Tuottavuus kasvaa</p> <p>Tulopohjan vahvistaminen</p>	<p>Kuukausiraportit käsiteltiin lautakunnassa ja johtoryhmässä</p> <p>Kuntamaisemamalli käytössä</p> <p>Teknisten palveluiden kustannukset olivat n. 970e/as. Tuottavuus nousi edellisvuoteen verrattuna n. 1%.</p> <p>Siirtotilakustannukset olivat yhteensä n. 1,1 milj. euroa.</p> <p>Maanmyyntitulot 478 922 € Metsänmyyntitulot 101 442 € Pientalotonttien myyntitulot 231 033 € Maanvuokratulot 157 936€</p>
Investointien hallinta	<p>Investointien toteutuksen seuranta</p> <p>Kiinteistöstrategian laatiminen</p>	<p>Investointeja seurattiin kuukausiraportein.</p> <p>Kiinteistöstrategian laadinta on käynnistymässä</p> <p>Investointitoteuma oli 105%.</p> <p>Investointien pts-suunnitelmat käytössä.</p> <p>Hankesuunnitelmia ja tarveselvityksiä ei tehty toimintavuonna.</p>
Infran ja kiinteistöjen arvon säilyminen	<p>Korjausvelan alentaminen</p> <p>Huolto- ja kunnossapidot ajallaan</p> <p>Kiinteistökohtaiset energiansäästöohjelmat</p>	<p>Kiinteistöjen sisäisissä vuokrissa pääomavuokra käytössä</p> <p>Rakennushankkeiden myötä korjausvelka vähentynyt</p> <p>Sähköinen huoltokirja otettiin käyttöön 23:ssa kiinteistössä.</p> <p>Kiinteistökohtainen energiankulutuksen seuranta säännöllistä.</p>

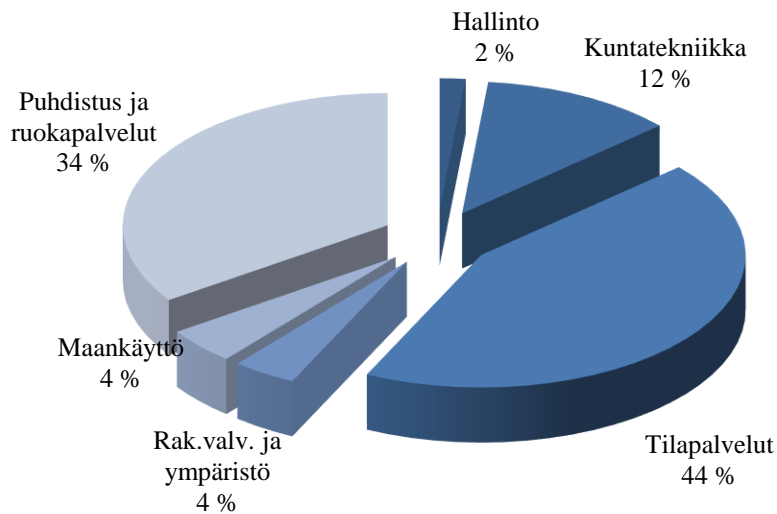
PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Tehokas palvelutuotanto	<p>Taloudellisesti ja tehokkaasti järjestetyt palvelut</p> <p>Palvelutason arviointi</p>	<p>Toimintolaskenta käytössä puhdistus- ja ruokapalveluissa</p> <p>Tuottavuusohjelma on käynnissä</p>

#### HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Henkilöstömitoitus	Palvelutuotantoa vastaava henkilöstö	Vakinaista henkilökuntaa 118 kpl
Toimiva työyhteisö	Hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö	Sairauspoissaolot koko teknisen henkilöstön osalta 2 523 kpl (pvä), määrä väheni edellisvuodesta
Osaaminen muuttuvassa työympäristössä	Täydennyskoulutuksia henkilöstölle	Kuukausittaiset työpaikkakokoukset ja tiimipalaverit Työtapaturmia 4 kpl Henkilöstö osallistui yhteensä n. 69 koulutuspäivään. Henkilöstö osallistui TYKY-toimintaan.

#### Teknisten palveluiden kustannusten jakautuminen



**TUNNUSLUVUT**

	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
<b>Tekniset palvelut</b>				
- kustannukset €/as	1 000	1 035	1 100	971
- henkilöstö (vak.)	110	118	117	118
<b>Kuntatekniikan palvelut</b>				
<b>Liikenneväylät</b>				
- kunnossapito (m <sup>2</sup> /as)	38	41	40	38
- kustannukset (€/as)	69	70	66	63
Katujen rakentaminen (m)	1 600	1 000	1 000	357
Yksitysteiden hoito (€/as)	7	10	7	5
<b>Maankäyttöpalvelut</b>				
<b>Kaavoitus</b>				
- kustannukset (€/as)	16	14	16	14,6
Tontit (myydyt)				
- asuinrakentaminen (kpl)	15	16	20	12
- liike- ja teollisuus (kpl)	3	2	5	4
Kiinteistö- ja mitt.palvelut				
- kustannukset (€/as)	25	29	26	27
<b>Puhdistus- ja ruokapalvelut</b>				
<b>Puhdistuspalvelut:</b>				
- kustannukset (€/m <sup>2</sup> /kk)	3	3	3,3	2,77
- kustannukset (€/as)	145	135	147	124
<b>Ruokapalvelut:</b>				
- aterian keskihinta (€)	2,59	2,77	3,19	2,81
<b>Tilapalvelut</b>				
- kustannukset (€/m <sup>2</sup> /kk)	6	6,6	6	6,9
- rakennusneliöt (m <sup>2</sup> /as)	6	5,7	5	5,5
- kustannukset (€/as)	450	458	467	424
- koulut (m <sup>2</sup> /opp)	14	14	14	14
- kustannukset (€/opp)	1 150	973	970	921
<b>Energian kulutus</b>				
- kwh/m <sup>2</sup>	252	252	270	252

**TALOUS**

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
<b>255 Tekniset palvelut</b>						
Toimintatuotot	15 105 357	15 702 642	15 702 642	15 621 026	81 616	99,5 %
Valmistus omaan käyttöön	460 977	285 000	358 947	548 701	-189 754	152,9 %
Toimintakulut	-15 257 717	-16 294 656	-16 163 603	-14 298 799	-1 864 804	88,5 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>308 616</b>	<b>-307 014</b>	<b>-102 014</b>	<b>1 870 928</b>	<b>-1 972 942</b>	<b>-1 834 %</b>

Vastuutoimielin:	80	TEKNISTEN PALVELUIDEN LAUTAKUNTA
Vastuuviranhaltija:	Tekninen johtaja	

Sitovuustaso:	260	Viemärlaitos
---------------	-----	--------------

## PALVELUAJATUS

Viemärlaitos huolehtii jätevesien keräilystä ja poisjohtamisesta.

## TOIMINTASUUNNITELMA

Viemärlaitoksen talousarvion käyttötalousosan nettomenot olivat noin 173 000 euroa. Tilinpäätös ei ole toteutunut talousarvion mukaisesti, kustannukset olivat arviota korkeammat ja vastaavasti tuloja tuli vähemmän. Laskutettava jätevesimäärä kasvoi hieman edellisvuodesta. Vuotovesien osuus jätevedenpuhdistamolla käsitellystä vedestä oli 49 %.

Viemärlaitoksen investointeja tehtiin toimintavuonna vähän, ja niihin käytettiin yhteensä noin 145 000 euroa. Investoinnit kohdentuivat pääasiassa viemäriverkoston rakentamiseen (Kurula 3:n asuinalue) ja saneeraukseen katujen perusrantamisen yhteydessä.

Vuoden aikana uusia jätevesiliittymäsopimuksia tehtiin 29 kpl. Liittymismaksutuloja viemärlaitokselle kertyi noin 71 000 euroa. Toimintavuonna tehtiin päätös jäteveden käyttömaksun korotuksesta. Jätevesitaksaa on tarkastettu edellisen kerran vuonna 2015, toteutunut kuuden vuoden tarkastelujakso todettiin liian pitkäksi.

Viemärlaitoksen riskienhallinta kohdistuu taloudellisten, teknisten ja turvallisuusriskien hallintaan. Viemärlaitoksen talouden toteutumista seurataan säännöllisesti. Pitkällä aikavälillä tulojen tulee kattaa toiminnan kulut ja investoinnit.

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Kustannukset (€/as)	78	85	78	103
Viemärien rakentaminen (m)				
- jätevesiviemärit	500	500	1 500	835
Laskutettu jätevesi (m <sup>3</sup> )	584 000	583 000	640 000	600 374
Huleveden määrä (%)	34	43	30	49

## TALOUS

260 Viemärlaitos	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
Toimintatuotot	1 735 574	1 857 150	1 857 150	1 754 814	102 336	94,5 %
Valmistus omaan käyttöön	5 125	10 000	3 000	3 607	-607	120,2 %
Toimintakulut	-1 304 435	-1 192 827	-1 192 827	-1 587 011	394 184	133,0 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>436 264</b>	<b>674 323</b>	<b>667 323</b>	<b>171 410</b>	<b>495 913</b>	<b>25,7 %</b>

## VIEMÄRILAITOKSEN TULOSLASKELMA 2020

### Liikevaihto

Myyntituotot	1 754 639
Maksutuotot	175

Valmistus omaan käyttöön 3 607

### Henkilöstökulut

Palkat ja palkkiot	-6 935
Henkilösivukulut	
Eläkekulut	-11 759
Muut henkilösivukulut	-127

### Ostot tilikaudella

Muiden palvelujen ostot	-1 483 221
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-30 633

### Muut kulut

Avustukset	
Muut toimintakulut	-54 330

Poistot -391 397

**Liikeyli-/alijäämä -219 986**

### Rahoitustulot ja -menot

Korkomenot	
Peruspääoman korko (4 %)	-144 275

**Yli-/alijäämä ennen varauksia -364 262**

Poistoeron muutos	0
Varausten muutos	0

**Tilikauden yli-/alijäämä -364 256**

Vastuutoimielin:	80	Rakennus- ja ympäristölautakunta
Vastuuviranhaltija:	Ympäristöpäällikkö	

Sitovuustaso:	255	Ympäristöpalvelut
---------------	-----	-------------------

## PALVELUAJATUS

Ympäristöpalvelut vastaa rakentamiseen ja ympäristönsuojeluun liittyvistä, sektorin lainsäädännön edellyttämistä viranomaistehtävistä Ylivieskan kaupungin alueella. Laeissa tarkoitettuna viranomaisena toimii rakennus- ja ympäristölautakunta.

Viranomaistoiminnan lähtökohtana on asiakaskohtainen, helposti tavoitettava, tasapuolinen ja oikeudenmukainen, sekä myös muuhun kaupungin hallintoon nähden riippumaton palvelutuotanto.

## KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

Rakennus- ja ympäristölautakunta piti vuoden 2020 aikana kahdeksan kokousta, joissa käsiteltiin 80 kokousasiaa.

Ympäristöpalvelut pysyi budjetissaan. Talousarvion mukaiset menot alittuivat ja tulot ylittyivät selvästi. Nettona jäätiin noin puoleen budjetoidusta.

Rakentamisen määrä lisääntyi edellisestä vuodesta, erityisesti pienempien kohteiden rakentaminen vilkastui. Rakennusvalvontapalveluja myytiin elokuusta alkaen Toholammin kunnalle.

Rakennusvalvonnassa tehtiin lupapäätöksiä 277 kpl (suluissa vuoden 2019 tiedot, 238) jakautuen seuraavasti:

- Rakennuslupia 143 kpl (136)
- Toimenpidelupia 100 kpl (77)
- Purkamislupia 116kpl (11)
- Poikkeamis- ja suunnittelutarveratkaisupäätöksiä tehtiin 18

Rakennusten lupia myönnettiin 2020 seuraavasti:

- Asuinrakennuksia 38 kpl (33)
- Rivitaloja 2 kpl (3)
- Kerrostaloja - kpl (2).

Vuoden aikana myönnettiin lupa 53 asuinhuoneiston rakentamiseen ja uusia asuinhuoneistoja valmistui 86.

Merkittäviä lupia olivat lautakunnan kokouksessa 28. huhtikuuta käsitellyt kahdeksan tuulivoimalan poikkeamispäätökset ja rakennusluvut sekä suurikokoista lypsykarjapihattoa koskeneet päätökset (7. loka-kuuta).

Sekä rakennusvalvontaa että lautakuntaa työllistivät päätöksistä tehdyt oikaisuvaatimukset ja valitukset.



Koko ympäristöpalveluiden työtilanne oli haasteellinen ja sitä vaikeuttivat lomautukset ja muut säästötoimenpiteet. Ympäristöpalveluihin palkattiin rakennustarkastaja ja ympäristötarkastaja viranhaltijapalveluiden myymiseksi Toholammin kunnalle

Vuonna 2020 sähköisen asiointin (Lupapiste) käyttöaste oli 100 %. Muutama asiakas tuo vuosittain paperisen hakemuksen, joka rakennusvalvonnassa viedään Lupapisteen sähköiseen järjestelmään. Aiemmin kertyneen arkiston sähköiseksi vieminen ja tiedostojen lupapisteeseen siirtäminen jatkui edelleen ja tätä varten oli määräaikainen työntekijä.

Ympäristöpäällikkö antoi yhteensä 36 (29 kpl vuonna 2020) viranhaltijapäätöstä. Merkittävimmät luparatkaisut koskivat suurta eläinsuojatoimintaa, Vestia Yrityspalvelut Oy:n hakemaa maa-aineslupaa sekä pitkään vireillä ollutta seudullista ampumarataa Huhmarissa. Lainsäädännön muutosten vuoksi eläinsuojat ovat uudessa ns. ilmoitusmenettelyssä, joka merkitsi hakemusten aiemman käsittelytavan kehittämistä.

Ympäristönsuojelulain edellyttämässä ns. säännöllisessä valvonnassa jatkettiin kuntayhteistyötä siten, että Ylivieskan kaupunki myi valvontapalveluja Kannuksen, Nivalan ja Oulaisten kaupungeille sekä Merijärven ja Sievin kunnille. Ympäristöviranhaltijapalveluita myytiin Kannuksen ja Oulaisten kaupungeille sekä Merijärven ja elokuusta 2020 alkaen Alavieskan ja Toholammin kunnille.

Ympäristöpalvelut hallinnoi Kalajoen valuma-alueen vesienhoitoryhmää sekä toiminnan tueksi toteutettavaa vesienhoitohanketta. Vuonna 2019 ympäristöpalveluiden vetämänä yhdessä Raahen kaupungin ja Kempeleen kunnan kanssa aloitettu ympäristöministeriön rahoittama Hulevedet hallintaan kolmistaan -hanke päättyi vuoden lopulla. Hanketoiden työllistävä vaikutus oli noin 0,6 htv, mitä varten palkattiin hankevetäjä. Kaupunki oli mukana myös Varsinais-Suomen ELY-keskuksen vetämässä Ravinneneutraali kunta -hankkeessa sekä Pohjois-Pohjanmaan alueella vesienhoitotyötä edistäneessä Vyyhti-hankkeessa. Kaupungin hankkeita esiteltiin useissa tilaisuuksissa eri puolilla Suomea.

Kaupunginvaltuusto päätti 3.2.2020, että Ylivieskan kaupunki liittyy ns. Hinku-verkoston. Ympäristöpalveluiden puolesta osallistuttiin mm. Pohjois-Pohjanmaan ilmastotiekartan laadintatyöhön.

Vakinaista henkilökuntaa oli 5 viran- tai toimenhaltijaa. Määräaikaisia työntekijöitä oli myös viisi.

## TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

### ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Mittari
Asiakaskohtainen, sujuva ja laadukas viranomaistoiminta	Asiakastyytyväisyys ympäristöyksikön palveluihin	Rakennusluvut 277 kpl
Toiminnan avoimuus	Tiedottaminen lainsäädännön muutoksista, merkittävistä linjauksista sekä lupien valmistelusta ja ratkaisusta	Tiedotteiden lukumäärä 5 kpl

Viihtyisä, vetovoimainen ja turvallinen ympäristö	Jatkuva valvonta: ympäristökatselmuksen suorittaminen touko-kesäkuussa  Vuoden 2020 ympäristöpalkinto jaetaan maailman ympäristöpäivänä	Katselmuksen toteutuminen, katselmuspäiviä 3 kpl  Lautakunta päätti jättää vuoden 2020 ympäristöpalkinnon jakamatta.
---	---	--

#### TALOUSNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Mittari
Talouden hallinta.	Yksikön nettomenot ovat hallinnassa.	Yksikön nettototeuma 45%

#### PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Mittari
Asiantunteva ja riippumaton viranomaistoiminta.	Lautakunnan perehdyttäminen (lautakunnan koulutuspäivän järjestäminen esim. yhteistyössä alueen muiden kuntien kanssa).	Lautakunnan jäsenille ei järjestetty koulutusta mm. koronatilanteen vuoksi.

#### HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Mittari
Henkilöstön osaaminen ja jaksaminen muuttuvassa työympäristössä.	Henkilöstön riittävä täydennyskoulutus.	Koulutuspäivät jäivät suunnitellusta ja rajoittuivat etupäässä etäkoulutukseen vallinneen tilanteen vuoksi.
Toimiva työyhteisö ja sisäinen informaatiojärjestelmä.	Ympäristöyksikön henkilöstön palaverit kuukausittain.	Tiimipalaverien lukumäärä 6 kpl

#### TUNNUSLUVUT

	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Rakennusvalvonta				
Rakennusluvut				
- määrä (kpl)	103	136	150	143
- määrä (k-m <sup>2</sup> )	8 000	37 947	20 000	22 167
Toimenpideluvat				
- määrä (kpl)	72	77	100	100
Lupapäätökset yht.				
- määrä (kpl)	180	234	250	277
Rakennusvalvonta				
- kustannukset (€/as)	18	20	17	21,55
- tuottojen osuus (%)	33		45	91
Ympäristöpalvelut				
Ympäristöluvut (kpl)	7	6	10	4

**TALOUS**

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
<b>256 Ympäristöpalvelut</b>						
Toimintatuotot	351 498	316 800	413 800	460 539	-46 739	111,3 %
Valmistus omaan käyttöön	47 319	0	0	2 976	-2 976	0,0 %
Toimintakulut	-650 452	-587 389	-653 729	-583 099	-70 630	89,2 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-251 636</b>	<b>-270 589</b>	<b>-239 929</b>	<b>-119 583</b>	<b>-120 346</b>	<b>49,8 %</b>

Vastuutoimielin:	90	JÄTELAUTAKUNTA
Vastuuviranhaltija:	Jätelautakunnan esittelijä	

Sitovuustaso:	Jätelautakunta
---------------	----------------

## PALVELUAJATUS

Jokilaaksojen jätelautakunta (myöhemmin jätelautakunta) on jätelain edellyttämä ja kuntalain mukainen yhteinen lautakunta kuntien omistaman, jätehuollon palvelutehtävistä huolehtivan jätehuoltoyhtiö Vestia Oy:n toimialueella.

Jätelautakunta vastaa ja päättää toimialueellaan kunnalle kuuluvista jätehuollon viranomaistehtävistä siten kuin jätelaissa on säädetty.

Viranomaistoiminnan lähtökohtana on asiakaskohtainen, helposti tavoitettava, tasapuolinen ja oikeudenmukainen sekä myös riippumaton palvelutuotanto.

## KATSAUS VUODEN 2020 TOIMINTAAN

Kaikki toimialueen 16 kuntaa ovat vuonna 2020 osallistuneet Jokilaaksojen jätelautakunnan toimintaan.

Jätelautakunnan toiminnan keskeisiä tehtäviä vuonna 2020 olivat:

- muovipakkausjätteen kiinteistökohtaisen keräyksen pilotoinnin aloittaminen Vestia Oy:n palvelutehtävänä;
- päättää jätemaksutaksaan kuuluvista muovipakkausjätteen kiinteistökohtaisen keräyksen hinnoista;
- päättää lähtekö lautakunta valittamaan Pohjois-Suomen hallinto-oikeuden sako- ja umpikaivolietteen kuljetusjärjestelmää koskevasta päätöksestä, jolla hallinto-oikeus hyväksyi valituksen lautakunnan tekemästä päätöksestä;
- jätteen kuljetustietoja koskevien rekisterivaihtoehtojen tarkastelu uuden rekisterin hankkimista varten;
- sako- ja umpikaivolietteen kuljetustietojen kokoaminen;
- yhteistoiminnan edistäminen Westenergy Oy:n toimialueen muiden jätelautakuntien kanssa.

Lisäksi keskeinen osa lautakunnan toimintaa ovat jätetaksaan liittyvät tehtävät, kuten maksuunpano- ja perintäluetteloiden hyväksyminen sekä maksumuistutusten käsittelyminen ja maksujen kohtuullistamis-päätökset. Lautakunnan alaisia työntekijöitä työllistävät myös poikkeamisratkaisut jätehuoltomääräyksistä sekä jätteen kuljetuksen rekisterin ylläpitotehtävät.

Lautakunnan alaisen henkilökunnan määrä oli 2 htv. Jokilaaksojen jätelautakunnan toimistosihteerinä on toiminut Aila Eskonniemi ja esittelijänä Kaisa Helaakoski.

Lautakunta kokoontui kertomusvuonna 3 kertaa ja käsitteli 21 asiaa. Lautakunnan puheenjohtajana oli Eero Myllykangas Ylivieskasta. Varapuheenjohtaja valitaan vuosittain kuntien aakkosjärjestyksen mukaisesti. Vuonna 2020 varapuheenjohtajana toimi Pekka Rahkola Oulaisista.

Lautakunta ei käsitellyt jätemaksutaksaa vuonna 2020, sillä hinnat eivät muuttuneet. Näin ollen edelleen vuoden 2021 alusta noudatetaan 26.11.2019 hyväksyttyä jätemaksutaksaa.

Jätelautakunnan esittelijä teki kaksi päätöstä maksumuistutuksista. Jätehuoltomääräyksistä poikkeamis-päätöksiä tehtiin 50 (jäteastian tyhjennysvälin pidennyspäätöksiä), jätemaksujen maksuunpanopäätöksiä 71 ja maksujen siirtoja perintään 25.

## TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2020

### ASIAKASNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Toiminnan avoimuus	Tiedottaminen jätelainsäädännön mukaisista velvoitteista, lautakunnan toiminnasta sekä alueen asukkaita ja yhteisöjä koskevien asioiden valmistelusta ja niihin liittyvistä ratkaisuista.	Vestia Oy:n verkkosivuilla on tiedotettu palvelutoiminnan ajankohtaisista asioista. Lautakunnan päätöksenteon yhteydessä on tiedotettu kuntalaisia.
Lautakunnan tunnettuus	Lautakunnan toimialueen ja tehtävien tekeminen tunnetuksi koko toimialueella.	Lautakunnan tehtävistä on tiedotettu toimialuetta koskevan päätöksenteon yhteydessä. Lisäksi jätehuoltoyritys Vestia Oy on verkkosivuillaan esittänyt vuoden 2018 jättemaksukertymät sekä niiden käytön.

### PROSESSIT JA RAKENTEET NÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2020	Toteutuminen 2020
Asiantunteva ja riippumaton viranomaistoiminta.	Viranomaislautakunnan perehdyttäminen.	Lautakunnan edustajilla ja työntekijöillä oli mahdollisuus osallistua jätelautakuntien neuvottelupäiville.

### HENKILÖSTÖNÄKÖKULMA

Strateginen tavoite	Tavoite 2019	Toteutuminen 2020
Henkilöstön osaaminen ja jaksaminen muuttuvassa työympäristössä.	Henkilöstön riittävä täydennyskoulutus.	Esittelijä on osallistunut Suomen Kiertovoiman seminaariin.

### TUNNUSLUVUT

Tunnusluku	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020
Henkilöstö (htv)	2,5	2	3	2

### TALOUS

	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
264 Jätelautakunta						
Toimintatuotot	128 846	168 800	168 800	83 714	85 086	49,6 %
Toimintakulut	-128 846	-168 800	-168 800	-83 714	-85 086	49,6 %

#### **4. Tuloslaskelman, rahoitus- ja investointiosan toteutuminen**

#### 4.1 Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

Tuloslaskelmaosan tulot ja menot sisältävät myös sisäiset tulot ja menot.

	TA-alkupe- räinen 2020	TA-muutok- set vuoden aikana 2020	TA-muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (ta-m /tp)	To- teuma- % (ta/tp)
Myyntituotot	35 068 908	-274 300	34 794 608	34 439 326	629 582	98,2 %
Maksutuotot	2 440 745	2 601	2 443 346	2 407 440	33 305	98,6 %
Tuet ja avustukset	1 079 430	-76 300	1 003 130	1 409 189	-329 759	130,5 %
Muut toimintatuotot	16 008 786	-107 900	15 900 886	15 783 944	224 842	98,6 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>54 597 869</b>	<b>-455 899</b>	<b>54 141 970</b>	<b>54 039 899</b>	<b>557 970</b>	<b>99,0 %</b>
Valmistus omaan käyttöön	295 000	66 947	361 947	555 284	-260 284	188,2 %
Palkat ja palkkiot	-42 716 637	793 756	-41 922 881	-40 517 242	-2 199 395	94,9 %
Eläkekulut	-8 490 850	98 733	-8 392 117	-8 111 053	-379 797	95,5 %
Muut henkilösivukulut	-942 960	71 536	-871 424	-517 953	-425 007	54,9 %
Palvelujen ostot	-67 885 947	-1 255 416	-69 141 363	-71 446 684	-2 305 321	103,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 016 438	13 583	-7 002 855	-6 464 276	-552 162	92,1 %
Avustukset	-5 056 510	-150 000	-5 206 510	-5 000 406	-56 104	98,9 %
Vuokrat	-15 848 247	32 587	-15 815 660	-15 241 208	-607 039	96,2 %
Muut toimintakulut	-470 232	100 000	-370 232	-494 765	24 533	105,2 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-148 427 821</b>	<b>-295 221</b>	<b>-148 723 042</b>	<b>-147 793 587</b>	<b>-634 234</b>	<b>99,6 %</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-93 534 952</b>	<b>-684 173</b>	<b>-94 219 125</b>	<b>-93 198 403</b>	<b>-336 549</b>	<b>99,6 %</b>
Verotulot	58 096 000	-2 909 000	55 187 000	57 478 643	617 357	98,9 %
Valtionosuudet	41 443 300	4 880 124	46 323 424	47 461 958	-6 018 658	114,5 %
Korkotuotot	220 000	0	220 000	170 876	49 124	77,7 %
Muut rahoitustuotot	114 100	0	114 100	219 542	-105 442	192,4 %
Korkokulut	-680 000	0	-680 000	-724 921	44 921	106,6 %
Muut rahoituskulut	-6 000	0	-6 000	-173 523	167 523	2 892,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-351 900	0	-351 900	-508 025	156 125	144,4 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>5 652 448</b>	<b>1 286 951</b>	<b>6 939 399</b>	<b>11 234 172</b>	<b>-5 581 724</b>	<b>198,7%</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 926 266	0	-5 926 266	-5 799 426	-126 840	97,9 %
Arvonalentumiset	0	0	0	-41 973	41 973	0,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-5 926 266	0	-5 926 266	-5 841 399	-84 867	98,6 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-273 818</b>	<b>1 286 951</b>	<b>1 013 133</b>	<b>5 392 773</b>	<b>-5 666 591</b>	
Poistoeron lisäys(-)/vähen- nys(+)	357 518	0	357 518	329 752	27 766	92,2 %
Vapaaehtoisten var. lisäys(-) /vähenys(+)	-80 000	0	-80 000	0	-80 000	0,0 %
Varausten ja rahastojen muutos	277 518	0	277 518	329 752	-52 234	118,8 %
<b>YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>3 700</b>	<b>1 286 951</b>	<b>1 290 651</b>	<b>5 722 525</b>	<b>-5 718 825</b>	

### Verotulojen erittely 2020

Verotulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 2020	Poikkeama euroa
Kunnan tulovero	49 856 000	-2 394 000	47 462 000	49 681 228	2 219 228
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 140 000	-315 000	2 825 000	3 247 999	422 999
Kiinteistövero	5 100 000	-200 000	4 900 000	4 549 416	-350 584
<b>Yhteensä</b>	<b>58 096</b>	<b>-2 909 000</b>	<b>55 187 000</b>	<b>57 478 643</b>	<b>2 291 643</b>

### Veroprosentit

Verovuosi	Tuloveroprosentti	Yleinen kiinteistövero%	Vakituisten asuinrak.kiinteistövero%	Muun asuinrakennuksen kiinteistövero%
2010	21,00	1,00	0,55	1,10
2011	21,00	1,00	0,55	1,10
2012	21,00	1,00	0,55	1,10
2013	21,50	1,05	0,60	1,10
2014	21,50	1,10	0,65	1,15
2015	21,50	1,30	0,70	1,15
2016	21,50	1,30	0,70	1,15
2017	21,50	1,30	0,70	1,15
2018	21,50	1,30	0,70	1,15
2019	22,00	1,30	0,70	1,15
2020	22,00	1,30	0,70	1,15

### Tuloveron määräytyminen

Verovuosi	Tuloveroprosentti	Kunnallisveron verotettava tulo, 1000 €	Muutos %
2010	21,00	178 333	3,44
2011	21,00	186 749	4,72
2012	21,00	193 362	3,54
2013	21,50	202 802	4,88
2014	21,50	209 033	3,07
2015	21,50	212 342	1,58
2016	21,50	212 195	-0,1
2017	21,50	210 511	-0,8
2018	21,50	213 440	2,1



2019	22,00	219 799	3,0
2020	22,00	225 632	2,7

#### Valtionosuuksien erittely

Valtionosuudet	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Muutettu talousarvio	Toteuma 2020	Poikkeama euroa
Peruspalveluiden valtionosuus	25 063 300	0	25 063 300	29 291 271	4 227 971
Verotuloihin perustuva tassa	9 696 000	0	9 696 000	9 653 776	42 224
Verotulomenetysten kompensatio	6 434 000	3 380 124	9 814 124	6 775 911	3 038 213
Opetus- ja kult.toimen vos	250 000	0	250 000	241 000	9 000
Harkinnanvarainen valtionos.	0	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0
<b>Yhteensä</b>	<b>41 443 000</b>	<b>4 880 124</b>	<b>46 323 424</b>	<b>47 461 958</b>	<b>1 138 534</b>

#### Verorahoituksen kehitys

(Verotulot ja valtionosuudet yhteensä)

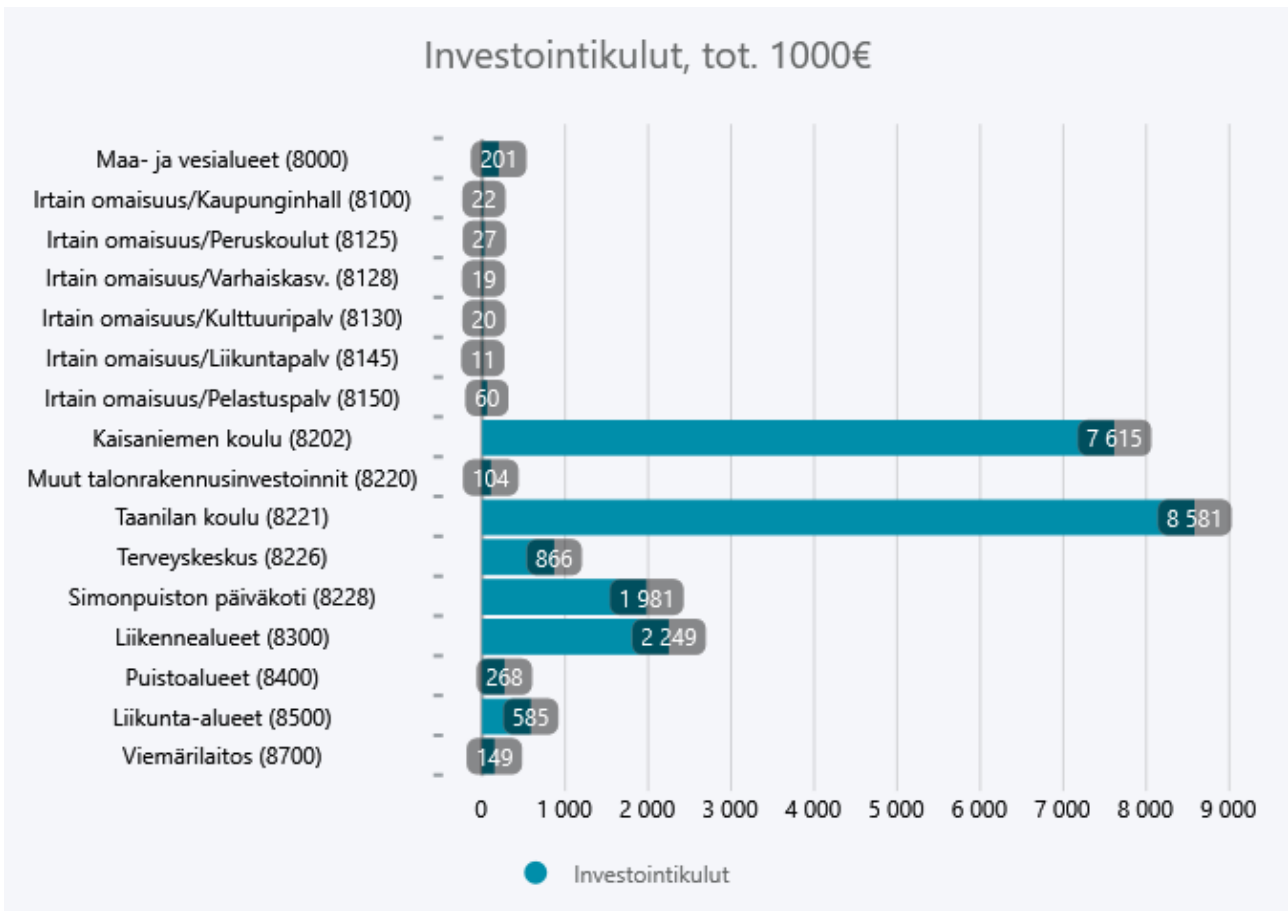
Vuosi	Verotulot	Muutos %	Valtionosuus	Muutos %	Yhteensä	Muutos %
2010	43,1	4,4	25,4	1,2	68,5	3,2
2011	45,9	6,5	26,7	5,1	72,6	6,0
2012	46	0,3	27,9	4,4	73,9	1,8
2013	49,9	8,6	28,6	2,7	78,5	6,4
2014	51,3	2,8	29,2	2,0	80,5	2,5
2015	53,3	3,9	30,9	5,7	84,2	4,6
2016	54	1,2	34	10,4	88,1	4,6
2017	54,6	1,0	35,3	3,8	89,9	2,0
2018	53,7	-1,6	35,9	1,7	89,6	-0,3
2019	55,0	2,5	38,0	5,5	93,0	3,8
2020	57,5	4,5	47,5	25,0	105,0	12,9

## 4.2 Investointiosan toteutumisvertailu

Hanke	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TA YHTEENSÄ 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	Toteuma-%
<b>8000 Maa- ja vesialueet</b>						
Menot	-300 000	0	-300 000	-201 015	98 985	67,0 %
Tulot	800 000	0	800 000	96 401	-703 599	12,1 %
Netto	500 000	0	500 000	-104 614	-604 614	-20,9 %
<b>8010 Osakkeet ja osuudet</b>						
Tulot	0	0	0	142 032	142 032	0,0 %
Netto	0	0	0	142 032	142 032	0,0 %
<b>8100 Irtain omaisuus/Kaupunginhall</b>						
Menot	-25 000	0	-25 000	-21 808	3 192	87,2 %
Netto	-25 000	0	-25 000	-21 808	3 192	87,2 %
<b>8125 Irtain omaisuus/Peruskoulut</b>						
Menot	-30 000	0	-30 000	-26 904	3 096	89,7 %
Netto	-30 000	0	-30 000	-26 904	3 096	89,7 %
<b>8128 Irtain omaisuus/Varhaiskasv.</b>						
Menot	-59 000	0	-59 000	-19 409	39 591	32,9 %
Netto	-59 000	0	-59 000	-19 409	39 591	32,9 %
<b>8130 Irtain omaisuus/Kulttuuripalvelu</b>						
Menot	-23 000	0	-23 000	-20 348	2 652	88,5 %
Netto	-23 000	0	-23 000	-20 348	2 652	88,5 %
<b>8145 Irtain omaisuus/Liikuntapalvelu</b>						
Menot	-15 000	0	-15 000	-11 113	3 887	74,1 %
Netto	-15 000	0	-15 000	-11 113	3 887	74,1 %
<b>8150 Irtain omaisuus/Pelastuspalvelu</b>						
Menot	-1 500 000	0	-1 500 000	-59 963	1 440 038	4,0 %
Tulot	1 420 000	0	1 420 000	0	-1 420 000	0,0 %
Netto	-80 000	0	-80 000	-59 963	20 038	75,0 %
<b>8202 Kaisaniemen koulu</b>						
Menot	-7 493 000	0	-7 493 000	-7 615 116	-122 116	101,6 %
Netto	-7 493 000	0	-7 493 000	-7 615 116	-122 116	101,6 %
<b>8220 Muut talonrakennusinvestoinnit</b>						
Menot	-500 000	320 000	-180 000	-104 203	75 797	57,9 %
Netto	-500 000	320 000	-180 000	-104 203	75 797	57,9 %
<b>8221 Taanilan koulu</b>						
Menot	-8 237 000	0	-8 237 000	-8 580 561	-343 561	104,2 %
Netto	-8 237 000	0	-8 237 000	-8 580 561	-343 561	104,2 %
<b>8226 Terveyskeskus</b>						
Menot	-500 000	-320 000	-820 000	-866 151	-46 151	105,6 %
Netto	-500 000	-320 000	-820 000	-866 151	-46 151	105,6 %

Hanke	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TA YHTEENSÄ 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	Toteuma-%
<b>8228 Simonpuiston päiväkot</b>						
Menot	-1 400 000	-400 000	-1 800 000	<b>-1 980 606</b>	-180 606	110,0 %
Netto	-1 400 000	-400 000	-1 800 000	<b>-1 980 606</b>	-180 606	110,0 %
<b>8300 Muut liikennealueet</b>						
Menot	-600 000	0	-600 000	<b>-384 779</b>	215 221	64,1 %
Netto	-600 000	0	-600 000	<b>-384 779</b>	215 221	64,1 %
<b>317 Kesk liikennejärj Valtak</b>						
Menot	-800 000	0	-800 000	<b>-802 146</b>	-802 146	100,3 %
Netto	-800 000	0	-800 000	<b>-802 146</b>	-802 146	100,3 %
<b>326 Taanilan al. liikennejärj.</b>						
Menot	-1 000 000	0	-1 000 000	<b>-782 880</b>	-782 880	78,3 %
Netto	-1 000 000	0	-1 000 000	<b>-782 880</b>	-782 880	78,3 %
<b>392 Koskipuhdnt kvl</b>						
Menot	-300 000	0	-300 000	<b>-214 584</b>	-214 584	71,5 %
Netto	-300 000	0	-300 000	<b>-214 584</b>	-214 584	71,5 %
<b>330 Kiviojan kunnallistekniikka</b>						
Menot	-100 000	0	-100 000	<b>-65 110</b>	-65 110	65,1 %
Netto	-100 000	0	-100 000	<b>-65 110</b>	-65 110	65,1 %
<b>8400 Puistoalueet</b>						
Menot	-80 000	0	-80 000	<b>-267 764</b>	-187 764	334,7 %
Tulot	0	0	0	<b>142 051</b>	142 051	0,0 %
Netto	-80 000	0	-80 000	<b>-125 713</b>	-45 713	157,1 %
<b>8500 Liikunta-alueet</b>						
Menot	-60 000	0	-60 000	<b>-584 619</b>	-524 619	974,4 %
Tulot	0	0	0	<b>79 500</b>	79 500	0,0 %
Netto	-60 000	0	-60 000	<b>-505 119</b>	-445 119	841,9 %
<b>8700 Viemärilaitos</b>						
Menot	-500 000	0	-500 000	<b>-148 648</b>	351 352	29,7 %
Netto	-500 000	0	-500 000	<b>-148 648</b>	351 352	29,7 %
<b>8900 Irtain omaisuus/Teknisten palv</b>						
Menot	-30 000	0	-30 000	<b>0</b>	30 000	0,0 %
Netto	-30 000	0	-30 000	<b>0</b>	30 000	0,0 %

Hanke	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TA YHTEENSÄ 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	Toteuma-%
<b>YHTEENSÄ</b>						
Menot yhteensä	-23 552 000	-400 000	-23 952 000	<b>-22 757 726</b>	1 194 274	95,0 %
Tulot yhteensä	2 220 000	0	2 220 000	<b>459 983</b>	-1 760 017	20,7 %
<b>NETTO YHTEENSÄ</b>	<b>-21 332 000</b>	<b>-400 000</b>	<b>-21 732 000</b>	<b>-22 297 743</b>	<b>-565 743</b>	<b>102,6 %</b>

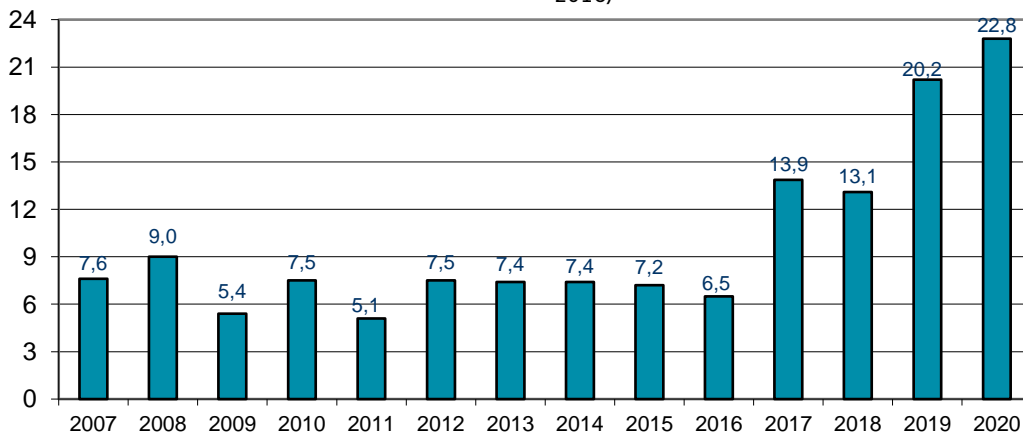


(Yllä olevan kuvaajan liikennealueet pitää sisällään kaikki liikennealueisiin liittyvät investoinnit.)

Vuode 2020 suurimmat investoinnit olivat Kaisaniemen (7,6 milj.euroa) ja Taanilan (8,6 milj.euroa) koulujen rakentamishanke. Koulujen rakentaminen käynnistyi keväällä 2019 ja suunniteltu käyttöönottoaika on elokuu 2021. Simonpuiston päiväkotihankkeeseen 2,0 milj.euroa ja terveyskeskuksen hankkeeseen 0,9 milj.euroa. Taanilan alueen liikennejärjestelyt liittyvät koulun rakentamiseen, johon kului 783.000 euroa. Keskustan alueen katuja ja muuta infraa on uusittu vuosina 2018-2020 yhteensä 3,2 miljoonalla eurolla.

### Investointimenot (brutto)=, mili. euroa

(mukana ei Vieskan liikelaitosky:ltä purkamisen yhteydessä siirtynyttä omaisuutta 2016)



### 4.3 Rahoitusosan toteutumisvertailu

Toimintakertomuksessa esitetään toteutumisvertailu talousarvion rahoitusosasta.

#### Talousarvion rahoitusosan toteutumisvertailu

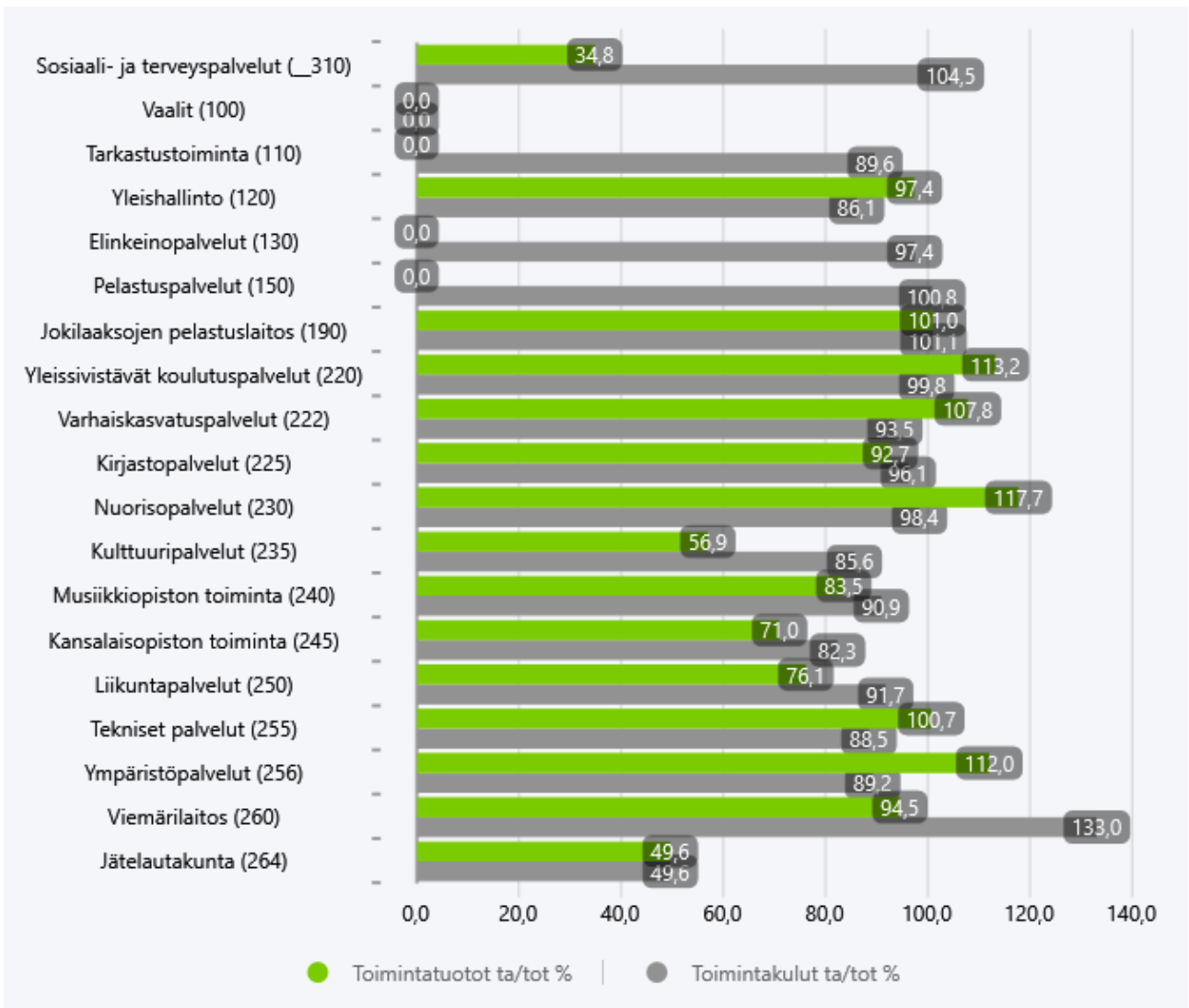
	TA-alkuperäinen 2020	TA-muutokset vuoden aikana 2020	TA-muutettu 2020	TP 2020	Poikkeama
<b>Toiminta</b>					
Vuosikate	5 652 448	1 286 951	6 939 399	11 234 172	4 294 773
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjausevät	-300 000	0	-300 000	-502 935	-202 935
<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>5 352 448</b>	<b>1 286 951</b>	<b>6 639 399</b>	<b>10 731 237</b>	<b>4 091 838</b>
<b>Investoinnit</b>					
Investointimenot	-23 552 000	-400 000	-23 952 000	-22 757 726	1 194 274
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 420 000	0	1 420 000	221 551	-1 198 449
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuotot	800 000	0	800 000	741 367	-58 633
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-21 332 000</b>	<b>-400 000</b>	<b>-21 732 000</b>	<b>-21 794 808</b>	<b>-62 808</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-15 979 552</b>	<b>886 951</b>	<b>-15 092 601</b>	<b>-11 063 571</b>	<b>4 029 030</b>
<b>Rahoitus</b>					
Antolainasaamisten lisäys	0	0	0	-300 000	
Antolainasaamisten vähennys	10 000	0	10 000	763 000	753 000
<b>Antolainauksen muutokset</b>	<b>10 000</b>	<b>0</b>	<b>10 000</b>	<b>463 000</b>	<b>453 000</b>
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	17 350 000	-886 951	16 463 049	57 733 334	41 270 285
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 450 000	0	-1 450 000	-1 462 227	-12 227
					-44 019
Lyhytaikaisten lainojen muutos	19 552	0	19 552	-44 000 000	552
<b>Lainakannan muutokset</b>	<b>15 919 552</b>	<b>-886 951</b>	<b>15 032 601</b>	<b>12 271 107</b>	<b>-2 761 494</b>
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0	-1 639 968	-1 639 968
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>15 929 552</b>	<b>-886 951</b>	<b>15 042 601</b>	<b>11 094 139</b>	<b>-3 948 462</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-50 000</b>	<b>0</b>	<b>-50 000</b>	<b>30 569</b>	<b>80 569</b>
<b>Lainakannan muutos</b>	<b>15 919 552</b>	<b>-886 951</b>	<b>15 032 601</b>	<b>12 271 107</b>	<b>-2 761 494</b>

#### 4.4 Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Yhteenveto valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta käyttötaloussa :

Sitovuustaso (toimintakate)	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
Vaalit	-15 303	0	0	-1 761	1 761	0,0 %
Tarkastustoiminta	-49 154	-50 385	-50 385	-45 168	-5 217	89,6 %
Yleishallinto	1 368 114	1 393 503	1 393 503	1 764 628	-371 125	126,6 %
Elinkeinopalvelut	-617 414	-620 603	-620 603	-604 198	-16 405	97,4 %
Pelastuspalvelut	-1 750 172	-1 770 760	-1 770 760	-1 785 422	14 662	100,8 %
Erikoissairaanhoido	-18 870 300	-17 450 000	-18 800 000	-20 249 294	1 449 294	107,7 %
Kallio oma	-33 711 587	-34 077 000	-34 077 000	-35 023 948	946 948	102,8 %
Muu sote	-1 820 133	-1 726 720	-1 876 720	-1 941 263	64 543	103,4 %
Jokilaaksojen pelastuslaitos	16 126	80 000	80 000	59 963	20 038	75,0 %
Yleissivistävät koulutuspalvelut	-22 444 408	-22 913 200	-22 383 130	-22 191 252	-191 878	99,1 %
Varhaiskasvatuspalvelut	-10 604 181	-11 129 451	-10 967 231	-10 164 867	-802 364	92,7 %
Nuorisopalvelut	-354 433	-384 813	-356 166	-315 666	-40 500	88,6 %
Kirjastopalvelut	-796 537	-808 752	-792 752	-763 910	-28 842	96,4 %
Kulttuuripalvelut	-754 074	-683 462	-769 062	-723 593	-45 469	94,1 %
Musiikkiopisto	-914 677	-959 430	-959 430	-912 611	-46 819	95,1 %
Kansalaisopisto	-670 525	-682 199	-692 069	-600 245	-91 824	86,7 %
Liikuntapalvelut	-2 160 830	-2 148 400	-2 202 700	-2 124 628	-78 072	96,5 %
Tekniset palvelut	308 616	-307 014	-102 014	1 870 928	-1 972 942	-1 834 %
Viemärilaitos	436 264	674 323	667 323	171 410	495 913	25,7 %
Ympäristöpalvelut	-251 636	-270 589	-239 929	-119 583	-120 346	49,8 %
Jätelautakunta	0	0	0	0	0	0,0 %

Tulolaskelman osa	TP 2019	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	To-teuma-%
Verotulot	55 039 047	58 096	55 187 000	57 478 643	2 291 643	104,2 %
Valtionosuudet	37 998 304	41 443 300	46 323 424	47 461 958	1 138 534	102,5 %
Korkotuotot	474 318	334 100	334 100	390 418	56 318	116,9 %
Korkokulut	-538 886	-686 000	-686 000	-898 444	-212 444	131,0 %



(Yllä olevassa taulukossa erikoissairaanhoido, Kallion oma toiminta ja muu sote on yhdistetty Sosiaali- ja terveystoimintoihin)



## Investointiosia

Investointiosan sitovat määrärahat. Sitova määräraha on bruttomenot, paitsi maa- ja vesialueissa nettomenot.

Hanke	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TA YHTEENSÄ 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	Toteuma-%
<b>8000 Maa- ja vesialueet</b>						
Netto	500 000	0	500 000	<b>-104 614</b>	-604 614	-20,9 %
<b>8010 Osakkeet ja osuudet</b>						
Tulot	0	0	0	<b>142 032</b>	142 032	0,0 %
<b>8100 Irtain omaisuus/Kaupunginhall</b>						
Menot	-25 000	0	-25 000	<b>-21 808</b>	3 192	87,2 %
<b>8125 Irtain omaisuus/Peruskoulut</b>						
Menot	-30 000	0	-30 000	<b>-26 904</b>	3 096	89,7 %
<b>8128 Irtain omaisuus/Varhaiskasv.</b>						
Menot	-59 000	0	-59 000	<b>-19 409</b>	39 591	32,9 %
<b>8130 Irtain omaisuus/Kulttuuripalv</b>						
Menot	-23 000	0	-23 000	<b>-20 348</b>	2 652	88,5 %
<b>8145 Irtain omaisuus/Liikuntapalv</b>						
Menot	-15 000	0	-15 000	<b>-11 113</b>	3 887	74,1 %
<b>8150 Irtain omaisuus/Pelastuspalv</b>						
Menot	-1 500 000	0	-1 500 000	<b>-59 963</b>	1 440 038	4,0 %
Tulot	1 420 000	0	1 420 000	<b>0</b>	-1 420 000	0,0 %
<b>8202 Kaisaniemen koulu</b>						
Menot	-7 493 000	0	-7 493 000	<b>-7 615 116</b>	-122 116	101,6 %
<b>8220 Muut talonrakennusinvestoinnit</b>						
Menot	-500 000	320 000	-180 000	<b>-104 203</b>	75 797	57,9 %
<b>8221 Taanilan koulu</b>						
Menot	-8 237 000	0	-8 237 000	<b>-8 580 561</b>	-343 561	104,2 %
<b>8226 Terveyskeskus</b>						
Menot	-500 000	-320 000	-820 000	<b>-866 151</b>	-46 151	105,6 %
<b>8228 Simonpuiston päiväkot</b>						
Menot	-1 400 000	-400 000	-1 800 000	<b>-1 980 606</b>	-180 606	110,0 %
<b>8300 Muut liikennealueet</b>						
Menot	-600 000	0	-600 000	<b>-384 779</b>	215 221	64,1 %
<b>317 Kesk liikennejärj Valtak</b>						
Menot	-800 000	0	-800 000	<b>-802 146</b>	-802 146	100,3 %
<b>326 Taanilan al. liikennejärj.</b>						
Menot	-1 000 000	0	-1 000 000	<b>-782 880</b>	-782 880	78,3 %

Hanke	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TA YHTEENSÄ 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)	Toteuma-%
<b>392 Koskipuhdointi kv</b>						
Menot	-300 000	0	-300 000	<b>-214 584</b>	-214 584	71,5 %
<b>330 Kiviojan kunnallistekniikka</b>						
Menot	-100 000	0	-100 000	<b>-65 110</b>	-65 110	65,1 %
<b>8400 Puistoalueet</b>						
Menot	-80 000	0	-80 000	<b>-267 764</b>	-187 764	334,7 %
Tulot	0	0	0	<b>142 051</b>	142 051	0,0 %
<b>8500 Liikunta-alueet</b>						
Menot	-60 000	0	-60 000	<b>-584 619</b>	-524 619	974,4 %
Tulot	0	0	0	<b>79 500</b>	79 500	0,0 %
<b>8700 Viemärlaitos</b>						
Menot	-500 000	0	-500 000	<b>-148 648</b>	351 352	29,7 %
<b>8900 Irtain omaisuus/Teknisten palvelus</b>						
Menot	-30 000	0	-30 000	<b>0</b>	30 000	0,0 %

#### Rahoitusosa

Sitovuus saamisten bruttolisäys, lainakannan nettomuutos	Alkuperäinen TA 2020	TA-Muutettu 2020	TP 2020	Ali/yli (TA/TOT)
Antolainasaamisten lisäys	0	0	-300 000	-300 000
Antolainasaamisten vähennys	10 000	10 000	763 000	753 000
Lainakannan muutos	15 032 601	15 032 601	12 271 107	-2 761 494
- Lyhytaikaisten lainojen muutos	19 552	19 552	-44 000 000	-43 980 448
- Pitkäaikaisten lainojen muutos	16 318 049	16 318 049	56 217 107	-39 899 058

## **5. Tilinpäätöslaskelmat**

## YLIVIESKAN KAUPUNKI TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019	Muutos %
<b>Toimintatuotot</b>			
Myyntituotot	30 854 729,67	30 581 263,24	0,89
Maksutuotot	2 406 140,95	2 077 104,19	15,84
Tuet ja avustukset	1 409 188,70	1 619 741,66	-13,00
Muut toimintatuotot	4 786 840,04	5 245 575,38	-8,75
<b>Toimintatuotot</b>	<b>39 456 899,36</b>	<b>39 523 684,47</b>	<b>-0,17</b>
Valmistus omaan käyttöön	555 284,31	513 420,08	
<b>Toimintakulut</b>			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-40 332 576,83	-41 133 097,57	-1,95
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-8 111 052,90	-8 477 654,32	-4,32
Muut henkilösivukulut	-517 952,67	-613 648,08	-15,59
Palvelujen ostot	-66 185 959,80	-64 249 708,70	3,01
Aineet ja tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-6 463 726,34	-7 039 479,85	-8,18
Avustukset	-5 000 405,81	-5 098 418,62	-1,92
Muut toimintakulut	-6 598 912,66	-6 325 197,31	4,33
<b>Toimintakulut</b>	<b>-132 655 302,70</b>	<b>-132 423 784,37</b>	<b>0,17</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-93 198 403,34</b>	<b>-92 900 099,90</b>	<b>0,32</b>
Verotulot	57 478 642,75	55 039 047,38	4,43
Valtionosuudet	47 461 958,00	37 998 304,00	24,91
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	170 876,45	208 108,98	-17,89
Muut rahoitustuotot	75 266,63	121 933,84	-38,27
Korkokulut	-724 920,90	-392 634,40	84,63
Muut rahoituskulut	-29 247,60	-1 977,35	1379,13
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-508 025,42</b>	<b>-64 568,93</b>	<b>686,80</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>11 234 171,99</b>	<b>72 682,55</b>	<b>15356,49</b>
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 799 425,92	-5 773 025,89	0,46
Arvonalentumiset	-41 972,98	-72 807,99	
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>5 392 773,09</b>	<b>-5 773 151,33</b>	<b>-193,41</b>
Poistoeron lisäys- tai vähennys+	329 752,14	398 203,69	-17,19
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>5 722 525,23</b>	<b>-5 374 947,64</b>	<b>-206,47</b>

## YLIVIESKAN KAUPUNKI RAHOITUSLASKELMA

	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	11 234 171,99	72 682,55
Satunnaiset erät, netto	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjaukset	-502 935,19	-759 464,48
	<u>10 731 236,80</u>	<u>-686 781,93</u>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-22 757 725,83	-20 156 267,66
Rahoitusosuudet investointimenoihin	221 550,76	284 277,67
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	741 367,41	1 071 913,97
	<u>-21 794 807,66</u>	<u>-18 800 076,02</u>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-11 063 570,86</b>	<b>-19 486 857,95</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
<b>Antolainauksen muutokset</b>		
Antolainasaamisten lisäykset	-300 000,00	-3 000 000,00
Antolainasaamisten vähennykset	763 000,00	752 549,70
	<u>463 000,00</u>	<u>-2 247 450,30</u>
<b>Lainakannan muutokset</b>		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	57 733 334,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 462 227,00	-5 101 111,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-44 000 000,00	31 000 000,00
	<u>12 271 107,00</u>	<u>25 898 889,00</u>
Oman pääoman muutokset	0,00	0,00
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,00	100,00
Vaihto-omaisuuden muutos	22 063,22	5 212,29
Saamisten muutos	-1 067 078,27	-62 318,97
Korottomien velkojen muutos	-594 952,49	282 511,26
	<u>-1 639 967,54</u>	<u>225 504,58</u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>11 094 139,46</b>	<b>23 876 943,28</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>30 568,60</b>	<b>4 390 085,33</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		
Rahavarat 31.12.	6 227 041,89	6 196 473,29
Rahavarat 1.1.	6 196 473,29	1 806 387,96
	<u>30 568,60</u>	<u>4 390 085,33</u>

**YLIVIESKAN KAUPUNKI  
TASE**

VASTAAVAA	31.12.2020	31.12.2019
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>		
Aineettomat oikeudet	4 151 878,56	4 278 313,11
<b>Aineettomat hyödykkeet yhteensä</b>	<b>4 151 878,56</b>	<b>4 278 313,11</b>
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>		
Maa- ja vesialueet	17 143 188,89	17 008 580,62
Rakennukset	53 466 231,53	54 018 147,11
Kiinteät rakenteet ja laitteet	16 352 842,64	17 598 890,33
Koneet ja kalusto	1 420 042,96	1 872 198,98
Muut aineelliset hyödykkeet	138 977,38	138 977,38
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	33 546 330,08	14 664 035,89
<b>Aineelliset hyödykkeet yhteensä</b>	<b>122 067 613,48</b>	<b>105 300 830,31</b>
<b>Sijoitukset</b>		
Osakkeet ja osuudet	11 516 613,32	11 700 617,99
Muut lainasaamiset	2 550 000,00	3 000 000,00
<b>Sijoitukset yhteensä</b>	<b>14 066 613,32</b>	<b>14 700 617,99</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
Muut toimeksiantojen varat	2 972,57	6 687,14
<b>Toimeksiantojen varat yhteensä</b>	<b>2 972,57</b>	<b>6 687,14</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
<b>Vaihto-omaisuus</b>		
Aineet ja tarvikkeet	43 411,86	65 475,08
<b>Vaihto-omaisuus yhteensä</b>	<b>43 411,86</b>	<b>65 475,08</b>
<b>Saamiset</b>		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	0,00	6 375,00
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	2 765 999,31	2 742 336,89
Lainasaamiset	0,00	6 625,00
Muut saamiset	1 775 959,71	1 438 689,81
Siirtosaamiset	1 827 184,18	1 121 038,23
<b>Saamiset yhteensä</b>	<b>6 369 143,20</b>	<b>5 315 064,93</b>
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>6 227 041,89</b>	<b>6 196 473,29</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>152 928 674,88</b>	<b>135 863 461,85</b>

**YLIVIESKAN KAUPUNKI  
TASE**

<b>VASTATTAVAA</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Peruspääoma	18 552 538,37	18 552 538,37
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-10 862 025,14	-5 487 077,50
Tilikauden yli-/alijäämä	5 722 525,23	-5 374 947,64
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>13 413 038,46</b>	<b>7 690 513,23</b>
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>		
Poistoero	1 204 155,38	1 533 907,52
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
Muut toimeksiantojen pääomat	17 343,87	21 058,44
<b>Toimeksiantojen pääomat yhteensä</b>	<b>17 343,87</b>	<b>21 058,44</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>Pitkäaikainen</b>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	32 675 563,00	2 582 234,00
Saadut ennakot	0,00	460,00
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	2 039 594,93	1 968 670,43
<b>Pitkäaikainen yhteensä</b>	<b>34 715 157,93</b>	<b>4 551 364,43</b>
<b>Lyhytaikainen</b>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	27 640 005,00	1 462 227,00
Joukkovelkakirjalainat/kuntatodistuslainat	61 000 000,00	105 000 000,00
Saadut ennakot	62 425,48	46 725,32
Ostovelat	4 584 954,33	4 146 243,02
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 717 049,96	2 253 721,05
Siirtovelat	8 574 544,47	9 157 701,84
<b>Lyhytaikainen yhteensä</b>	<b>103 578 979,24</b>	<b>122 066 618,23</b>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>152 928 674,88</b>	<b>135 863 461,85</b>

**KONSERNITULOSLASKELMA**

	KONSERNI 1.1.-31.12.2020	KONSERNI 1.1.-31.12.2019
Toimintatuotot	86 908 512,53	86 028 007,74
Toimintakulut	-182 414 931,63	-181 163 200,55
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	177 173,92	-76 592,96
<b>Toimintakate</b>	<b>-95 329 245,18</b>	<b>-95 211 785,76</b>
Verotulot	57 245 589,07	54 796 094,00
Valtionosuudet	52655040,46	42 871 382,81
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	138 218,00	193 107,24
Muut rahoitustuotot	148255,62	215 724,30
Korkokulut	-812 371,62	-468 929,99
Muut rahoituskulut	-38557,27	-38 476,81
<b>Vuosikate</b>	<b>14 006 929,08</b>	<b>2 357 115,78</b>
Poistot ja arvonalentumiset:		
Poistot	-8 253 436,51	-7 826 859,27
Omistuksen eliminointi erot	257 677,68	-15 544,96
Arvonalentumiset	-41 972,98	-177 786,36
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>5 969 197,27</b>	<b>-5 663 074,81</b>
Tilinpäätössiirrot	-12 430,36	16 499,29
Tilikauden verot	-7025,53	-18 619,13
Laskennalliset verot	-15 547,52	5 438,09
Vähemmistöosuudet	337,78	11 719,28
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ</b>	<b>5 934 531,63</b>	<b>-5 648 037,27</b>



**YLIVIESKAN KAUPUNGIN KONSERNIN**
**KONSERNIRAHOITUSLASKELMA**
**1.1.-31.12.2020**
**1.1.-31.12.2019**
**Toiminnan rahavirta**

Vuosikate	14 006 929,08	2 357 115,78
Satunnaiset erät		
Tilikauden verot	-7 025,53	-18 619,13
Tulorahoituksen korjauserät	-522 227,04	-773 462,38
Toiminnan rahavirta yhteensä	<u>13 477 676,51</u>	<u>1 565 034,26</u>

**Investointien rahavirta**

Investointimenot	-27 454 191,34	-24 993 506,86
Rahoitusosuudet investointi menoihin	229 112,20	304 256,89
Pysyvien vastaavien luovutustulo	1 520 407,75	1 103 374,86
Investointien rahavirta yhteensä	<u>-25 704 671,38</u>	<u>-23 585 875,11</u>

**Toiminnan ja investointien rahavirta**
**-12 226 994,87      -22 020 840,85**
**Rahoituksen rahavirta**

Antolainojen muutokset		
Antolainojen lisäykset	-12 674,89	-1 286,91
Antolainojen vähennykset	1 278,00	426,00

**Lainakannan muutokset**

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	60 767 638,84	1 263 924,98
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 565 448,88	-7 327 723,46
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-43 910 100,24	30 995 618,83
Oman pääoman muutokset	-32 728,25	61 412,60

**Muut maksuvalmiuden muutokset**

Toimeksiantojen po. ja varojen muutokset	-90 668	151 042,16
Vaihtomaisuuden muutos	-302 401	14 319,54
Saamisten muutos	48 358	749 333,53
Korottomien velkojen muutos	-640 394	390 159,91
	-985 105	1 305 051,90

**Rahoituksen rahavirta yhteensä**
**13 262 860      26 297 227,19**
**RAHAVAROJEN MUUTOS**
**1 035 865      4 276 386,34**
**Rahavarat 31.12      14 237 540      13 201 675,40**
**Rahavarat 1.1.      13 201 675      8 925 289,06**
**RAHAVAROJEN MUUTOS**
**1 035 865      4 276 386,34**

KONSERNITASE	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
<b>Aineettomat hyödykkeet:</b>		
Aineettomat oikeudet	296 269,05	256 020,60
Muut pitkävaikutteiset menot	4 192 474,88	4 347 175,92
Ennakkomaksut	80 803,61	45 184,05
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	4 569 547,54	4 648 380,57
<b>Aineelliset hyödykkeet:</b>		
Maa- ja vesialueet	18 960 633,46	18 865 160,14
Rakennukset	76 115 454,85	77 081 727,08
Kiinteät rakenteet ja laitteet	16 744 157,34	17 886 591,93
Koneet ja kalusto	3 667 442,27	4 076 530,12
Muut aineelliset hyödykkeet	239 521,49	268 025,52
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	36 452 424,31	15 931 210,63
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	152 179 633,72	134 109 245,43
<b>Sijoitukset:</b>		
Tytäryhtiöosakkeet ja osuudet	0,00	0,00
Osakkuusyhtiöosuudet	2 389 255,24	2 305 066,22
Muut osakkeet ja osuudet	1 588 966,55	1 468 437,65
Muut lainasaamiset	358,24	1 636,24
Muut saamiset	24 733,60	12 058,72
Sijoitukset yhteensä	4 003 313,63	3 787 198,82
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
Valtion toimeksiannot	212 339,97	109 519,81
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	6 253,24	5 512,72
Muut toimeksiantojen varat	465 079,63	636 120,46
Toimeksiantojen varat yhteensä	683 672,84	751 152,99
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
<b>Vaihto-omaisuus:</b>		
Aineet ja tarvikkeet	563 765,88	301 588,31
Keskeneräiset tuotteet	155 075,75	114 852,38
Valmiit tuotteet	33 074,89	33 074,89
Vaihto-omaisuus yhteensä	751 916,52	449 515,57
<b>SAAMISET</b>		
<b>Pitkäaikaiset saamiset:</b>		
Lainasaamiset	0,00	6 375,00
Muut saamiset	124 137,71	136 524,03
Siirtosaamiset	0,00	0,00
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>		
Myyntisaamiset (ly)	4 582 162,09	5 369 394,05
Lainasaamiset (ly)	-317 065,58	-104 172,02
Muut saamiset (ly)	2 408 910,83	2 235 566,95
Siirtosaamiset (ly)	2 685 591,33	1 888 210,05
Saamiset yhteensä	9 483 736,39	9 531 898,05
<b>Rahoitusarvopaperit</b>		
Osakkeet ja osuudet	228,50	228,50
Sijoitukset rahamarkkinainstrumenteihin	106 838,80	107 103,81
Rahoitusarvopaperit yhteensä	107 067,30	107 332,31
Rahat ja pankkisaamiset	14 130 472,90	13 094 539,84
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>185 909 360,83</b>	<b>166 479 263,58</b>

KONSERNITASE	1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Peruspääoma	18 552 538,37	18 552 538,37
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	2 388,27	2 388,27
Muut omat rahastot	733 722,11	710 461,75
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	678 485,65	6 308 032,55
Tilikauden yli-/alijäämä	5 934 531,63	-5 648 037,27
Oma pääoma yhteensä	<u>25 901 666,03</u>	<u>19 925 383,66</u>
Vähemmistöosuudet	86 377,04	86 701,02
<b>POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUK.</b>		
Poistoero	0,00	0,00
Vapaaehtoiset varaukset	0,00	0,00
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
Muut pakolliset varaukset	447 964,99	449 525,18
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
Valtion toimeksiannot	212 339,97	109 519,81
Lahjoitusrahastojen pääomat	6 504,03	6 221,93
Muut toimeksiantojen pääomat	648 334,42	909 728,81
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	<u>867 178,42</u>	<u>1 025 470,54</u>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>Pitkäaikainen:</b>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	43 320 806,75	11 753 773,73
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	56 405,94
Saadut ennakot	0,00	460,00
Liittymismaksut ja muut velat	2 039 594,93	1 968 670,43
Laskennalliset verovelat	15 233,71	5 705,19
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	<u>45 375 635,39</u>	<u>13 785 015,29</u>
<b>Lyhytaikainen:</b>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta (ly)	29 130 253,37	2 383 010,79
Lainat julkisyhteisöiltä (ly)	0,00	10 000,00
Lainat muilta luotonantajilta (ly)	61 000 000,00	105 000 000,00
Saadut ennakot (ly)	88 825,63	65 043,08
Ostovelat (ly)	7 262 048,01	7 671 192,30
Liittymismaksut ja muut velat (ly)	1 511 998,19	1 479 561,51
Siirtovelat (ly)	14 227 991,77	14 585 781,61
Laskennalliset verovelat (ly)	9 422,00	12 578,60
Lyhyt aikainen vieras pääoma yhteensä	<u>113 230 538,97</u>	<u>131 207 167,89</u>
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<u><b>185 909 360,84</b></u>	<u><b>166 479 263,58</b></u>

## **6. Tilinpäätöksen liitetiedot**

## 6.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

- 1 **Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvotuseriaatteen ja -menetelmät ja jaksotuseriaatteen ja -menetelmät**  
**Pysyvät vastaavat**  
 Jaksotuseriaatteen  
 Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteella mukaisesti. Suoritusperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.  
 Pysyvien vastaavien arvostus  
 Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.  
 Sijoitusten arvostus  
 Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon.  
 Vaihto-omaisuus  
 Vaihto-omaisuuden arvostus  
 Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen painotetun keskihintahankinnan tai sitä alemman todennäköisen hankintameno tai todennäköisen luovutushinnan määrällisenä  
 Rahoitusomaisuus  
 Rahoitusomaisuuden arvostus  
 Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.  
 Johdannaissopimusten käsittely  
 Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty lainojen suojaamistarkoituksessa. Kaupunki on sitonut lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Korkeajohdannaisista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokulujen oikaisuksi. Irtisanotuista johdannaissopimuksista johtuva vastuu on merkitty taseen lyhytaikaisiin velkoihin.  
 Sovellamme Kirjanpitolain 5:2 §:ää eikä negatiivisia markkina-arvoja ole kirjattu tulosvaikutteisesti.  
 Avustusten käsittely  
 Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintahintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintameno vähennykseksi.

## 6.2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

<b>2</b>	<b>Tuloslaskelman ja taseen esittämistavan muutos</b> Tuloslaskelman tai taseen esittämistapaa ei ole muutettu edellisestä tilikaudesta tai kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamista ohjeista poikkeavaksi.
<b>3</b>	<b>Oikaisut, jotka on tehty edelliseltä tilivuodelta esitettäviin tietoihin</b> Ei tarvetta liitetietoon.
<b>4</b>	<b>Selvitys, jos edellistä tilikautta koskevat tiedot eivät ole vertailukelpoisia päättyneen tilikauden tietojen kanssa</b> Ei tarvetta liitetietoon.
<b>5</b>	<b>Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset, jos ne eivät ole merkitykseltään vähäisiä</b> Ei tarvetta liitetietoon.

### 6.3 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

### Konsernitilinpäätöksen laajuus

	Yhdistelty	Ei yhdistelty
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		6
Kuntayhtymät		4
Osakkuusyhteisöt		1
	14	2

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt. Tytäryhteisöistä Huhmarkallio Oy:llä ei ole ollut liiketoimintaa vuosiin.

Jokilaaksojen Eläinklinikka Oy:tä ei ole yhdistelty, koska sen osakkeilla ei ole enää tasearvoa.

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

As.Oy Ylivieskan Koivulehdon ja Kiinteistö Oy Jussinsadon osakekannat myytiin tilikauden alussa Ylivieskan Vuokra-asunnot Oy:llä

### Konsernitilinpäätöksen laskentaperiaatteet

Konsernitilinpäätös sisältää taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja liitetiedot.

### Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty. Kiinteistöverot on eliminoitu.

### Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäisen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

### Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

### Suunnitelmajoistojen oikaisu

Tytäryhteisöjen poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi, mikäli ne eivät ole tehneet omassa tilinpäätöksissään suunnitelman mukaisia poistoja, ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöpoistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi. Kuntakonsernin sisällä käytetyt erilaiset poistosuunnitelmat on jätetty yhdenmukaistamatta.

### Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Centria-ammattikorkeakoulu Oy on jätetty yhdistelemättä, koska kaupungin omistus on alle 20 %.

### Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemisessä.

### Poikkeavata arvostus ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Ei tarvetta liitetietoon.

### Poikkeavat tilikaudet

Ei tarvetta liitetietoon.

### Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Ei tarvetta liitetietoon.

## 6.4 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

### 6 Toimintatuotot toimialoittain

Toimintatuotot tehtäväalueittain (ulkoiset)				
	Konserni		Kunta	
Vuosi	2020	2019	2020	2019
Yleishallinto (kaupunginhallitus, vaalit)			421 053,40	459 546,33
Opetus- ja kulttuuripalvelut			3 177 780,50	3 764 845,04
Yhdyskuntapalvelut			10 355 163,51	9 910 020,67
Alueellinen pelastuslaitos			25 555 251,07	25 143 228,03
Käyttömaksuuden myyntivoitot			502 935,19	759 464,48
Kunnan toimintatuotot yhteensä	86 908 513	86 028 008	40 012 183,67	40 037 104,55

### 7 Verotulojen erittely

Verotulojen erittely	2020	2019
Kunnan tulovero	49 681 227,57	46 959 038,92
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 247 998,95	3 036 882,72
Kiinteistövero	4 549 416,20	5 043 125,74
Verotulot yhteensä	57 478 642,72	55 039 047,38

### 8 Valtionsuuksien erittely

Valtionsuuksien erittely	Konserni 2020	2019	Kunta 2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	40 445 047	37 760 818	40 445 047,00	37 760 818,00
Siitä: verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	9 653 776	8 597 808	9 653 776,00	8 597 808,00
Siitä: Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	1 500 000	0	1 500 000,00	0,00
Verotulomenetysten korvaus	6 775 911	0	6 775 911,00	0,00
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	5 434 082	237 486	241 000,00	237 486,00
Valtionsuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä	47 379 129	37 998 304	47 461 958,00	37 998 304,00

### 9 Palvelujen ostot eriteltyinä asiakaspalvelujen ostoihin ja muiden palvelujen ostoihin

Palvelujen ostojen erittely	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	56 113 576,56	53 379 386,16
Muiden palvelujen ostot	10 072 383,24	10 870 322,54
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	66 185 959,80	64 249 708,70

### 10 Valtuustoryhmien toimintaedellytysten tukemiseksi annetut tuet valtuustoryhmittäin eriteltyinä

Ei ole maksettu tukea.



### 11 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 26.3.2018 § 17 suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 16.9.2019 tarkemmat hyödykeryhmäkohtaiset poistoajat.

1.1.2013 valmistuneiden hyödykkeiden poistojen laskennan perusteena on hyödykkeen taloudellinen käyttöikä.

Ennen 1.1.2013 valmistuneiden hyödykkeiden poistot lasketaan kaupunginvaltuuston 30.12.1996 hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.

Käytetyt poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät v. 2020:

Poistosuunnitelma	Poistomenetelmä	Poisto aika
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>		
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5-30 vuotta
Tietokoneohjelmat	tasapoisto	4 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	tasapoisto	4 vuotta
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>		
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
Rakennukset	tasapoisto	20-30 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	menojäännöspoisto	7-20 %
Koneet ja kalusto	tasapoisto	4-15 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet	ei poistoa	
Osakkeet ja osuudet	ei poistoa	

Kaupunginhallitus on vahvistanut poistolaskennan pohjana käytettäväksi pienhankintarajaksi 10.000 euroa.

Pienhankinnat on kirjattu vuosikuluksi.

### 12 Selvitys pakollisten varausten muutoksista

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Eläkevastuu	0,00	0,00	0,00	0,00
Osuus kuntayhtymän alijäämästä	0,00	0,00	0,00	0,00
Potilasvahinkovastuut 1.1. (PPSHP)	490 090,61	521 116,13	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	14 216,00	-31 025,52	0,00	0,00
Potilasvahinkovastuut 31.12. (PPSHP)	504 306,61	490 090,61	0,00	0,00
Muut vastuut 1.1.	15 776,20	54 386,00	0,00	0,00
Lisäykset tilikaudella	15 776,20	15 776,20	0,00	0,00
Vähennykset tilikaudella	0,00	-54 386,00	0,00	0,00
Muut vastuut 31.12.	31 552,40	15 776,20	0,00	0,00

### 13 Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot- ja tappiot

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	374 026,47	754 437,69	355 713,47	754 437,69
As.oy Ylivieskan Koivulehdon ja Koy Jussinsaton osakkeiden luovutusvoitto	147 221,72	5 026,31	147 221,72	5 026,31
Myyntivoitot yhteensä	<b>521 248,19</b>	<b>759 464,00</b>	<b>502 935,19</b>	<b>759 464,00</b>

### 14 Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Satunnaiset tuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	0,00	0,00	0,00	0,00
Satunnaiset kulut				
Osakkeiden luovutustappio	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

- 15 Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely**  
 Ei tarvetta liitetietoon.

- 16 Erittely poistoeron muutoksista**

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos (vähennys+/lisäys-)	401 249	483 993	329 752,14	398 203,69

## 6.5 Tasetta koskevat liitetiedot

### Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

- 17 Lainan liikenteeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoma-alennukset**  
 Ei tarvetta liitetietoon.

- 18 Arvonkorotusten periaatteet ja arvonnäätymenetelmät**  
 Ei tarvetta liitetietoon.

- 19 Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti**  
 Taulukot: Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet, maa- ja vesialueet erittely, sijoitukset, olennaiset kuntayhtymäosuusien arvon muutokset

**Liitetieto numero 19 Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti**

	Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet							Yhteensä
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Ennakkomaksut	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkom. ja keskenj. hankkeet		
Poistamaton hankintameno 1.1.2020	21 756,28	4 256 556,83	0,00	<b>4 278 313,11</b>	17 008 580,62	54 018 147,11	17 598 890,33	1 872 198,98	138 977,38	14 664 035,89	<b>105 300 830,31</b>	
Lisäykset tilikauden aikana	26 384,25	0,00	0,00	<b>26 384,25</b>	201 015,00	937 859,39	1 388 941,22	73 197,64	0,00	20 100 334,53	<b>22 701 347,78</b>	
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	-31 740,97	0,00	0,00	0,00	-189 809,79	<b>-221 550,76</b>	
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	-96 400,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>-96 400,53</b>	
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	29 993,80	819 438,08	208 792,47	0,00	0,00	-1 028 230,55	<b>29 993,80</b>	
Tilikauden poisto	-9 670,68	-143 148,12	0,00	<b>-152 818,80</b>	0,00	-2 309 213,05	-2 812 040,41	-525 353,66	0,00	0,00	<b>-5 799 425,92</b>	
Arvonlennukset ja niiden palaut.	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
<b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b>	<b>38 469,85</b>	<b>4 113 408,71</b>	<b>0,00</b>	<b>4 151 878,56</b>	<b>17 143 188,89</b>	<b>53 466 231,53</b>	<b>16 352 842,64</b>	<b>1 420 042,96</b>	<b>138 977,38</b>	<b>33 546 330,08</b>	<b>122 067 613,48</b>	
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.2020</b>	<b>38 469,85</b>	<b>4 113 408,71</b>	<b>0,00</b>	<b>4 151 878,56</b>	<b>17 143 188,89</b>	<b>53 466 231,53</b>	<b>16 352 842,64</b>	<b>1 420 042,96</b>	<b>138 977,38</b>	<b>33 546 330,08</b>	<b>122 067 613,48</b>	
<b>Olenneiset lisäpoistot</b>												

	Osakkeet ja osuudet					Jvk-, muut lina- ja muut saami		Sijoitukset	
	Osakkeet tytäryhteisöt	Osakkeet yhteisöt	Kuntayhtymä osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Saamiset konserni-yhteisöt	Yhteensä	Sijoitukset	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2020	4 042 590,53	1 172 274,75	5 795 748,34	690 004,37	<b>11 700 617,99</b>	0,00	0,00	11 700 617,99	
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	2 550 000,00	2 550 000,00	2 550 000,00	
Vähennykset	-142 031,69	-28 591,95	0,00	-13 381,03	<b>-184 004,67</b>	0,00	0,00	-184 004,67	
Siirrot erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	
<b>Hankintameno 31.12.2020</b>	<b>3 900 558,84</b>	<b>1 143 682,80</b>	<b>5 795 748,34</b>	<b>676 623,34</b>	<b>11 516 613,32</b>	<b>2 550 000,00</b>	<b>2 550 000,00</b>	<b>14 066 613,32</b>	
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	
<b>Kirjanpitoarvo 31.12.2020</b>	<b>3 900 558,84</b>	<b>1 143 682,80</b>	<b>5 795 748,34</b>	<b>676 623,34</b>	<b>11 516 613,32</b>	<b>2 550 000,00</b>	<b>2 550 000,00</b>	<b>14 066 613,32</b>	

**Omistukset muissa yhteisöissä**

20	Kotipaikka	Nimi	Kaupungin omistuosuus	Konsernin omistuosuus	Kuntakonsernin osuus		tilikauden voitosta/ tappiosta
					omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	
	<b>Tytäryhteisöt</b>						
	Ylivieska	Ylivieskan Vuokra-asunnot Oy	100,00 %	100,00 %	6 694 901	5 508 256	67 619
	Ylivieska	Ylivieskan Teknologia kylä YTEK Oy	100,00 %	100,00 %	1 705 406	794 825	23 172
	Ylivieska	Ylivieskan Teollisuuskiinteistöt Oy	100,00 %	100,00 %	477 557	4 038 781	11
	Ylivieska	Vieskan Teollisuustalo Oy	62,54 %	62,54 %	107 716	60 403	351
	Ylivieska	Huhmarkallio Oy	100,00 %	100,00 %	0	0	0
	Ylivieska	Asunto Oy Raudassato	100,00 %	100,00 %	153 818	97 347	2
	Ylivieska	Asunto Oy Ylivieskan Koivukallionsato	70,37 %	70,37 %	106 243	265 348	0
21	<b>Kuntayhtymät</b>						
	Ylivieska	Peruspalvelukuntayhtymä Kallio	41,72 %	41,72 %	1 181 838	6 902 549	-13 368
	Nivala	Jokilaaksojen koulutus kuntayhtymä	16,96 %	16,96 %	5 263 273	660 203	-64 109
	Oulu	Pohj.-Pohj. sairaanhoitopiirin ky	1,42 %	1,42 %	2 303 872	6 350 055	105 597
	Oulu	Pohjois-Pohjanmaan liitto	3,61 %	3,61 %	63 794	34 278	10 186
22	<b>Osakkuusyhteisöt</b>						
	Ylivieska	Jokilaaksojen Ravikeskus Oy	31,52 %	31,52 %	261 305	96	-64
	Ylivieska	Jokilaaksojen Eläinklinikka Oy	48,72 %	48,72 %	-424	424	-17 163
	Nivala	Vesikolmio Oy	27,35 %	27,35 %	1 693 851	7 548 252	90 817
	Ylivieska	Kuntien Hetupalvelut Oy	39,30 %	43,45 %	53 076	198 633	21 604
	Ylivieska	Kiinteistö Oy Ylivieskan Vesitalo	0,00 %	33,33 %	46 520	191 204	1 726

**23 Saamisten erittely**

	2020		2019	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	0,00	0,00	20 786,40
Lainasaamiset	2 550 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00
Siirtosaamiset ja muut saamiset	0,00	317 065,58	0,00	110 797,02
Yhteensä	2 550 000,00	317 065,58	3 000 000,00	131 583,42
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	161 331,73	0,00	190 934,97
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset ja muut saamiset	0,00	277 703,62	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	439 035,35	0,00	190 934,97
Saamiset osakkuus- ja muilta omistusyhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	36 655,47	0,00	38 150,49
Lainasaamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirtosaamiset ja muut saamiset	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	36 655,47	0,00	38 150,49
Saamiset muilta				
Lainasaamiset	0,00	0,00	6 375,00	6 625,00
Saamiset yhteensä	2 550 000	792 756	3 006 375	367 294

**24 Siirtosaamiin ja muihin saamiin liittyvät olennaiset erät**

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Pitkäaikaiset siirto- ja muut saamiset				
Lainasaamiset	0,00	6 375,00	0,00	6 375,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Ymp.ministeriön ja öljyns.rahaston avustus	860 279,50	330 000,00	860 279,50	330 000,00
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	473 128,85	452 412,03	310 737,67	304 612,55
Hankeavustukset, EU-tuet, ELY-avustukset	109 898,13	187 229,99	83 519,09	143 760,81
Muut tulojäämät	1 297 905,95	918 568,03	572 647,92	342 664,87
Tulojäämät yhteensä	2 741 212,43	1 888 210,05	1 827 184,18	1 121 038,23
Siirtosaamiset				
Muut saamiset				
Jätevesimaksusaatavat	818 544,13	818 544,13	948 764,81	818 544,13
Lainasaamiset	0,00	6 625,00	0,00	6 625,00
Kiinteistö Oy Vallesmanni	98 463,60	98 463,60	98 463,60	98 463,60

**Taseen vastattavia koskevat liitetiedot**
**25 Oman pääoman erittely**

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Peruspääoma 1.1	18 552 538	18 552 538	18 552 538,37	18 552 538,37
Lisäykset	0	0		
Vähennykset	0	0		
Peruspääoma 31.12	18 552 538	18 552 538	18 552 538,37	18 552 538,37
Säätiöiden ja yhdistysten	2 388	2 388		
Arvonkorotusrahasto 1.1	0	0	0,00	0,00
Lisäykset			0,00	0,00
Vähennykset	0	0	0,00	0,00
Arvonkorotusrahasto 31.12	0	0	0,00	0,00
Muut omat rahastot			0,00	0,00
Vahinkorahasto 1.1	710 462	712 206	0,00	0,00
Siirrot rahastoon	23 260	3 871	0,00	0,00
Siirrot rahastosta	0	-5 614	0,00	0,00
Vahinkorahaston pääoma 31.12	733 722	710 462	0,00	0,00
Muut omat rahastot yhteensä 31.12	733 722	710 462	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä 1.1	659 995	5 599 134	-10 862 025,14	-6 186 128,17
Lisäykset siirrot rahastoista	16 924	0	0,00	0,00
Vähennykset siirrot rahastoista ja eliminoinnit	1 567	9 848	0,00	0,00
Edell.tilik. virheen korjaus	0	699 051	0,00	699 050,67
Edellisten tilikausien yli/alijäämä yht 31.12 .	678 486	6 308 032	-10 862 025,14	-5 487 077,50
Tilikauden yli-/alijäämä	5 934 532	-5 648 037	5 722 525,23	-7 278 366,69
Oma pääoma yhteensä	25 901 666	19 925 383	13 413 038,46	12 366 410,20

**26 Erittely poistoerosta**

Jokilaaksojen pelastuslaitoksen investointien kertynyt poistoero

	2020	2019
Poistoero 1.1.	1 533 907,52	1 932 111,21
Poistot	-389 714,64	-414 330,13
Poistoeron vähennys	389 714,64	414 330,13
Investointivarauksen lisäys	59 962,50	-16 126,00
Investointivarauksen vähennys	-59 962,50	16 126,00
Poistoeron lisäys (-)/vähennys (+)	329 752,14	398 203,69
Poistoero 31.12.	1 204 155,38	1 533 907,52

**27 Pitkäaikaiset velat , jotka erääntyvät viiden vuoden tai pitemmän ajan kuluttua**

	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	0,00

**28 Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista**

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kuntatodistuslainat	61 000 000	105 000 000	61 000 000	105 000 000
Korko -0,35 - -0,39 %				
Viimeiset erääntyvät 16.1.2021				

**29 Pakolliset varaukset**

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut pakolliset varaukset				
Eläkevaraukset	0	0	0,00	0,00
Potilasvahinkovastuut (PPSHP)	447 965	461 942	0,00	0,00
Muut vastuut (PPSHP)	0	15 776	0,00	0,00
Pakolliset varaukset yhteensä	447 965	477 719	0,00	0,00

**30 Pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä osakkuus- ja muille omistusyhteisöille**

Vieras pääoma	2020		2019	
	Pitkä-aikainen	Lyhyt-aikainen	Pitkä-aikainen	Lyhyt-aikainen
<b>Velat tytäryhteisöille</b>				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	32,04	0,00	1 674,52
Siirtovelat ja muut velat	0,00	867 566,01	0,00	1 377 029,23
Yhteensä	0,00	867 598,05	0,00	1 378 703,75
<b>Velat kuntayhtymille</b>				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	1 672 049,04	0,00	1 692 639,57
Siirtovelat ja muut velat	0,00	742 062,57	0,00	1 973 214,67
Yhteensä	0,00	2 414 111,61	0,00	3 665 854,24
<b>Velat osakkuus- ja muille omistusyhteisöille</b>				
Saadut ennakot	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostovelat	0,00	169 537,96	0,00	141 489,02
Siirtovelat ja muut velat	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	169 537,96	0,00	141 489,02
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>0,00</b>	<b>3 451 247,62</b>	<b>0,00</b>	<b>5 186 047,01</b>

**31 Sekkitililiimitti**  
 Ei tarvetta liitetietoon.

**32 Muiden velkojen erittely**

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
<b>Muut velat</b>				
Liittymismaksut	2 039 595	1 968 670	2 039 594,93	1 968 670,43
Muut velat	2 473 757	3 360 199	1 717 049,96	2 253 721,05
<b>Muut velat yhteensä</b>	<b>4 513 352</b>	<b>5 328 869</b>	<b>3 756 644,89</b>	<b>4 222 391,48</b>

**33 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät**

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat</b>				
Tuloennakot	635 066	945 068	491 661,64	374 342,00
Menojäämät				
Lomapalkkajaksotus	9 174 589	9 465 736	5 078 680,24	5 361 859,65
Palkkojen ja henkilösvukulujen jaksotukset	1 972 637	1 601 496	1 172 952,51	1 189 810,88
Korkojaksotukset	18 734	6 927	15 792,66	5 923,37
Koronvaihtosopimusten jaksotus	224 249	29 908	224 249,39	29 908,30
Muut siirtovelat/menojäämät	2 281 714	3 251 909	1 591 208,03	2 195 857,64
<b>Siirtovelat yhteensä</b>	<b>14 306 989</b>	<b>15 301 044</b>	<b>8 574 544,47</b>	<b>9 157 701,84</b>

## 6.6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

### 34 Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta	2 515 578	941 331	0	0
Lainat julkisyhteisöiltä	0	66 406	0	0
	2 515 578	1 007 737	0	0
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	7 015 694	4 841 006	0	0

### 35 Vakuudet, jotka kunta on antanut muiden omien sitoumusten kuin velkojen vakuudeksi Ei tarvetta liitetietoon.

### 36 Vakuudet, jotka kunta on antanut samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta Ei tarvetta liitetietoon.

### 37 Yhteenlaskettu arvo kunnan antamista muista (kuin ed.kohdissa 34-36 tarkoiteuista) vakuuksista lajittain ryhmiteltynä Ei tarvetta liitetietoon.

### 38 Vuokra- ja leasingvastuut

Leasingvastuut	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	1 950 525	2 958 396	1 623 397,88	2 703 536,31
Ambulanssit ja muut ajoneuvot	1 277 319	1 142 213	1 277 319,16	1 142 212,71
ICT-laitteet, koneet, siirtotilat	673 206	1 816 183	346 078,72	1 561 323,60
Myöhemmin maksettavat				
Ambulanssit ja muut ajoneuvot	2 397 853	2 063 248	2 397 853,05	2 063 247,60
ICT-laitteet, koneet, siirtotilat	897 244	1 582 017	472 362,07	1 133 260,89
Yhteensä	5 245 622	6 603 661	4 493 613,00	5 900 044,80

Leasingsopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

Vuokravastuut	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Vuokravastuut yhteensä (PPSHP, P-P Liitto)	328 644	374 345	0	0
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	93 329	180 879	0	0
Myöhemmin maksettavat	235 315	193 466	0	0



39 **Vastuusitoumukset**  
40

	<b>Konserni</b>		<b>Kunta</b>	
	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Takaussitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	26 313 501	24 200 868	26 181 440,70	24 068 808,42
Jäljellä oleva pääoma	13 797 926	14 341 617	13 718 257,48	14 261 947,56
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	7 264 486	7 264 486	7 264 485,82	7 264 485,82
Järjellä oleva pääoma	4 935 879	5 179 707	4 935 878,63	5 179 706,63

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		
	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	101 760 288,00	91 580 721,00
Kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	63 406,00	60 254,00

41 **Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt**

Järjestelyn tarkoitus	<b>Konserni</b>		<b>Kunta</b>	
	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Kunta 2019</b>
Sopimusvastuut				
Sopimusvastuu Sievin kunnan jätevesien käsittelystä 19.9.2032 saakka	167 796	167 796	167 796,00	167 796,00
Valtionavustuksen palautus	0	0	0,00	0,00
Eu-hankkeiden omavastuut (JEDU)	26 764	0	0,00	0,00
Potilasvakuutuksen vastuuvelka (vammaispalvelulaki, PPSHP)	0	2 175	0,00	0,00
Arvonlisäveron palautusvastuu	213 830	177 020	0,00	0,00
Perustamishankkeiden valtionosuuksien palautusvastuut (vastuu voimassa 15 vuotta)	5 935 900	5 935 900	5 935 900,00	5 935 900,00

Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä opetus- ja kulttuuritoimen perustamishankkeisiin saatujen valtionosuuksien palautusvastuut. Vastuut päättyvät vuosina 2021-2031 ja koskevat Kaisaniemen koulua, lukiota, Kiviojan koulua, Rahkolan koulua, Liikuntakeskusta, Sipilän palvelukeskusta, jäähallia ja liikuntapuiston huoltorakennusta. Ylivieskan kaupungin suunnitelmassa ei ole sellaisten rakennusten/kiinteistöjen myyntejä, joita arvonlisäveron palautusvastuu koskee. Konserniyhteisöjen ilmoittama arvonlisäveron palautusvastuu käy ilmi ylläolevasta taulukosta.

Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
<p><b>Koronvaihtosopimukset A (Voimassa olevat)</b>            Koronvaihtosopimuksilla (67411,67413, 349359, YLIVIES1, Danske 56169230SA-BMGYK) suojataan koko lainakantaa. Koronvaihtosopimuksilla on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi. Korkojaksot vaihtuvan koron määrittämistä varten 3 tai 6 kk. Suojattava vaihtuvakorkoinen lainakanta nousee yli 130 milj. euroon vuonna 2021 (taloussuunnitelma 2021-2024).</p> <p>Sopimukset erääntyvät 27.9.2021, 28.10.2021, 30.3.2022, 31.12.2026 ja 30.3.2027. Sopimukset purkuoikeudellisia molempien osapuolien osalta.</p> <p>Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä 46 142 000      23 142 000      46 000 000      23 000 000</p> <p>Käypä arvo yhteensä -3 992 348      -1 633 373      -3 990 636,76      -1 629 975,02</p> <p>Painotettu keskiporkko %                1,15      1,18</p>				
<p><b>Koronvaihtosopimukset B</b></p> <p>Tulevaisuudessa voimaan tulevilla koronvaihtosopimuksilla (D2,N1,N2,N3) suojataan otettavia vaihtuvakorkoisia lainoja. Koronvaihtosopimuksilla muutetaan vaihtuva korko kiinteäksi ajalle 2026-2038, 2022-2032, 2024-2044 ja 2026-2059. Suojaustarkoitus: suojattavan vaihtuvakorkoisen sopimuksen lainaehdot käänteisesti yhteneväiset tai suojaus velkakirjalainan ja koronvaihto koko lainasalkulle. Arvioitu suojattava lainapääoma 100-110 milj. euroa. Sopimukset purkuoikeudellisia molempien osapuolien osalta.</p> <p>Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä 60 000 000      83 000 000      60 000 000,00      83 000 000,00</p> <p>Käypä arvo yht. (pankin ilmoituksen mukaan) -35 173 819      -25 036 234      -35 173 818,53      -25 036 233,93</p> <p>Koronvaihtosopimusryhmien A ja B yhteenlaskettu arvioitu suojausaste on noin 40 %:a 2024 saakka.</p>				

## 6.7 Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

### 42 Henkilöstön lukumäärä

Sisältää vakinaiset, tilapäiset ja sijaiset.

Henkilöstön lukumäärä 31.12	2020	2019
Yleishallinto	18	18
Pelastustoimi	628	604
Varhaiskasvatuspalvelut	159	152
Opetus- ja kulttuuripalvelut	446	430
Tekniset palvelut	141	138
<b>Yhteensä</b>	<b>1392</b>	<b>1357</b>

**43 Henkilöstökulut**

Henkilöstökulut 31.12.	2020	2019
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	49 146 247,24	50 376 120,66
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	37 428,89	69 638,45
Henkilöstökulut yhteensä	49 183 676,13	50 445 759,11

**44 Luottamushenkilön palkkioista perityt puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetut luottamushenkilömaksut**

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetut luottamushenkilömaksut	2020	2019
Suomen Keskusta	14 583,15	15 664,14
Kansallinen Kokoomus	2 631,75	3 391,50
Suomen Sosialidemokraattinen puolue	1 635,50	2 120,00
Perussuomalaiset	2 339,25	2 376,00
Vihreä liitto	3 212,50	3 337,50
Suomen Kristillisdemokraatit	774,00	941,70
Vasemmistoryhmä	969,00	1 050,50
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	26 145,15	25 881,34

**45**
**Tilintarkastajan palkkiot**

Tilintarkastajan palkkiot kunnassa	2020	2019
Tilintarkastuspalkkiot	10 075,00	8 225,00
Tark.lautakunnan sihteeripalvelut	7 425,00	7 225,00
Muut palkkiot	-	-
Palkkiot yhteensä	17 500,00	15 450,00

**46 Kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista, jos ne ovat olennaisia eikä niitä ole toteutettu tavanomaisin kaupallisin ehdoin.**

Ei tarvetta liitetietoon.

## **7. Eriytetyt tilinpäätökset**

## 7.1 VIEMÄRILAITOKSEN ERIYTETTY TILINPÄÄTÖS

Viemärlaitos eriytettiin kirjanpidollisesti omaksi taseyksiköksi 1.1.2018 alkaen.

### Viemärlaitoksen tuloslaskelma

	31.12.2020	31.12.2019
<b>Liikevaihto</b>	1 754 813,94	1 735 574,45
Valmistus omaan käyttöön	3 607,00	5 125,00
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-30 633,31	-28 155,88
Palvelujen ostot	-1 483 221,13	-1 243 215,25
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-6 934,56	-15 902,63
Henkilösivukulut	-11 891,89	-13 241,08
Poistot ja arvonalentumiset		
Poistot	-391 396,68	-429 760,03
Liiketoiminnan muut kulut	-54 329,66	-3 920,60
<b>Liikeyli-/alijäämä</b>	<b>-219 986,29</b>	<b>6 503,98</b>
<b>Rahoitustulot ja -menot</b>		
Korkomenot	0,00	0,00
Korvaus peruspääomasta 4,0 %	-144 275,42	-144 275,42
<b>Yli-/alijäämä ennen varauksia</b>	<b>-364 261,71</b>	<b>-137 771,44</b>
Poistoeron muutos	0,00	0,00
Varausten muutos	0,00	0,00
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>-364 261,71</b>	<b>-137 771,44</b>

### TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Kaupungin sijoittaman pääoman tuotto,%	-4,25
Voitto, % (sis. korvauksen peruspääomasta)	-20,76

	Avaustase	Vuoden alusta	Muutos
<b>Viemärlaitos</b>			
<b>T A S E</b>			
<b>VASTAAVAA</b>			
<b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>			
<b>I Aineettomat hyödykkeet</b>			
<b>II Aineelliset hyödykkeet</b>			
Maa- ja vesialueet	16 355,93	16 355,93	0,00
3. Kiinteät rakenteet ja laitt	3 602 688,80	3 573 131,49	-29 557,31
6. Ennakkomaksut ja kesk.eräis	201 861,19	207 633,49	5 772,30
Aineelliset hyödykkeet yht	3 820 905,92	3 797 120,91	-23 785,01
<b>III Sijoitukset</b>			
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>3 820 905,92</b>	<b>3 797 120,91</b>	<b>-23 785,01</b>
<b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>			
<b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>			
<b>I Vaihto-omaisuus</b>			
<b>II Saamiset</b>			
<b>Pitkäaikaiset saamiset</b>			
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>			
1. Myyntisaamiset	951 655,72	953 730,72	2 075,00
3. Muut saamiset	95 356,76	70 717,65	-24 639,11
Lyhytaikaiset saamiset yht.	1 047 012,48	1 024 448,37	-22 564,11
Saamiset yhteensä	1 047 012,48	1 024 448,37	-22 564,11
<b>III Rahoitusarvopaperit</b>			
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>			
Rahat ja pankkisaamiset yht.	-173 290,81	-327 035,89	-153 745,08
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ</b>	<b>873 721,67</b>	<b>697 412,48</b>	<b>-176 309,19</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>4 694 627,59</b>	<b>4 494 533,39</b>	<b>-200 094,20</b>

**VASTATTAVAA**
**A OMA PÄÄOMA**

I Peruspääoma	-3 606 885,38	-3 606 885,38	0,00
IV Ed.tilikausien yli/alijäämä	923 803,26	923 803,26	0,00
V Tilikauden yli/alijäämä	364 261,29	500 867,42	136 606,13
<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>-2 318 820,83</b>	<b>-2 182 214,70</b>	<b>136 606,13</b>

**B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET**
**PAKOLLISET VARAUKSET**
**D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT**
**E VIERAS PÄÄOMA**
**I Pitkäaikainen**

7. Muut velat	-2 039 594,93	-2 042 094,93	-2 500,00
Pitkäaikainen vieras po. yht.	-2 039 594,93	-2 042 094,93	-2 500,00

**II Lyhytaikainen**

6. Ostovelat	-208 282,17	-142 294,10	65 988,07
7. Muut velat	-110 835,08	-110 835,08	0,00
8. Siirtovelat	-17 094,58	-17 094,58	0,00
Lyhytaikainen vieras po. yht.	-336 211,83	-270 223,76	65 988,07
<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>-2 375 806,76</b>	<b>-2 312 318,69</b>	<b>63 488,07</b>

<b>VASTATTAVAA</b>	<b>-4 694 627,59</b>	<b>-4 494 533,39</b>	<b>200 094,20</b>
--------------------	----------------------	----------------------	-------------------

## 7.2 PELASTUSLAITOKSEN ERIYTETTY TILINPÄÄTÖS

### PELASTUSLAITOKSEN TULOSLASKELMA

	31.12.2020	31.12.2019
<b>Liikevaihto</b>	27 324 180,25	26 885 137,40
Valmistus omaan käyttöön	0,00	0,00
Liiketoiminnan muut tuoto	0,00	0,00
Tuet ja avustukset kunnalta	0,00	0,00
Materiaalit ja palvelut		
Aineet ja tarvikkeet		
Ostot tilikauden aikana	-1 913 174,43	-2 227 778,97
Palvelujen ostot	-2 255 133,67	-2 252 509,56
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-16 415 380,87	-15 984 884,13
Henkilösivukulut	-2 994 064,35	-3 056 647,26
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-389 714,64	-414 330,13
Liiketoiminnan muut kulut		
Vuokrat	-3 438 849,41	-3 076 342,91
Avustukset	-78 203,00	-80 327,88
Muut kulut	-169 412,02	-190 520,25
Liiketoiminnan muut kulut	-3 686 464,43	-3 347 191,04
<b>Liikeyli-/alijäämä</b>	<b>-329 752,14</b>	<b>-398 203,69</b>
<b>Rahoitustulot ja -menot</b>		
Korkotulot/-menot	0,00	0,00
Korvaus jäännöspääomasta	0,00	0,00
<b>Yli-/alijäämä ennen varauksia</b>	<b>-329 752,14</b>	<b>-398 203,69</b>
Poistoeron lisäys ( - ) / vähennys ( + )	329 752,14	398 203,69
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Tuloslaskelman tunnusluvut</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Voitto, %	0,00	0,00
<b>Pelastuslaitoksen pysyvät vastaavat</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Kuljetusvälineet, muut koneet ja kalusto	1 204 155,38	15 333 907,52
	1 204 155,38	15 333 907,52
<b>Pelastuslaitoksen kertynyt poistoero</b>	<b>1 204 155,38</b>	<b>15 333 907,52</b>



## 8. Luettelo kirjanpitoKirjoista ja tositelajeista, selvitys kirjanpidon säilytyksestä

Käytetyt kirjanpitoKirjat vuonna 2020:

Pääkirja  
Päiväkirja  
Ostoreskontra  
Myyntireskontra  
Palkkakirjanpito  
Varastokirjanpito  
Tilinpäätös, joka sisältää toimintakertomuksen, tilinpäätöslaskelmat ja tilinpäätöksen liitetiedot  
Tase-erittelyt ja liitetietojen tositteet

Tositteiden lajit

1 Pankkitositteet  
2 Tiliotteet Basware  
9 Palkkatositteet  
10 KP Laskennalliset  
11 KP Automaattikirjaukset  
12 SL Laskennalliset  
13 SL Automaattikirjaukset  
14 Vyörytykset  
15 Luottotappiot  
16 Poistot  
20 Ostolaskujen maksut  
21 Ostolaskut WorkFlow  
22 Ostolaskut ostoreskontra  
30 Myyntireskontran suoritukset  
31 Myyntilaskut/Hetan yleislaskut  
32 Myyntilaskut/Tekninen yleislaskutus  
33 Myyntilaskut/Muu yleislaskutus  
34 Myyntilaskut / Liikuntapalvelut  
35 Myyntilaskut / Kansalaisopisto/HelleWin  
36 Myyntilaskut / Jope valvontalaskut  
37 Myyntilaskut / Ensihoidon omavastuu  
38 Myyntilaskut/Varhaiskasvatuspalvelut  
86 Hyvitysten kohdistus  
87 Korkolaskut  
88 Sopimuslaskutus  
89 Sisäinen laskutus  
90 Muistiotositteet  
96 Kirjanpidon tulos  
97 Kirjanpidon tulos laskennalliset  
98 Sisäisen laskennan tulos  
99 Sisäisen laskennan tulos laskennalliset

KirjanpitoKirjojen ja tositteiden säilytys

KirjanpitoKirjojen ja tositteiden säilyttämisessä noudatetaan vahvistettua arkistosääntöä. Vuodesta 2008 alkaen on käytetty sähköistä arkistointia. Osa aineistosta paperitulosteina, tositelajit 2, 10, 12, 22, 90 ja 96-99.

Tilinpäätös pysyvästi, päiväkirja 10 vuotta ja pääkirja 10 vuotta.

## Vuoden 2020 tilinpäätöksen allekirjoitukset

Ylivieskassa 29. päivänä maaliskuuta 2021

### Ylivieskan kaupunginhallitus

_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____		

## 7. Tilinpäätösmerkintä

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitoalan mukaisesti. Olemme antaneet suorittamastamme tilintakastuksesta tänään kertomuksen.

Ylivieskassa \_\_. \_\_. 2021

TALVEA JULKISHALLINNON PALVELUT OY  
JHTT-yhteisö

\_\_\_\_\_  
Marko Paasovaara, JHT, KHT