



MUHOKSEN KUNTA
TALOUSARVIO 2019
TALOUSSUUNNITELMA
2020 - 2021

Kunnanhallitus 10.12.2018 §

Valtuusto 18.12.2018 § 81

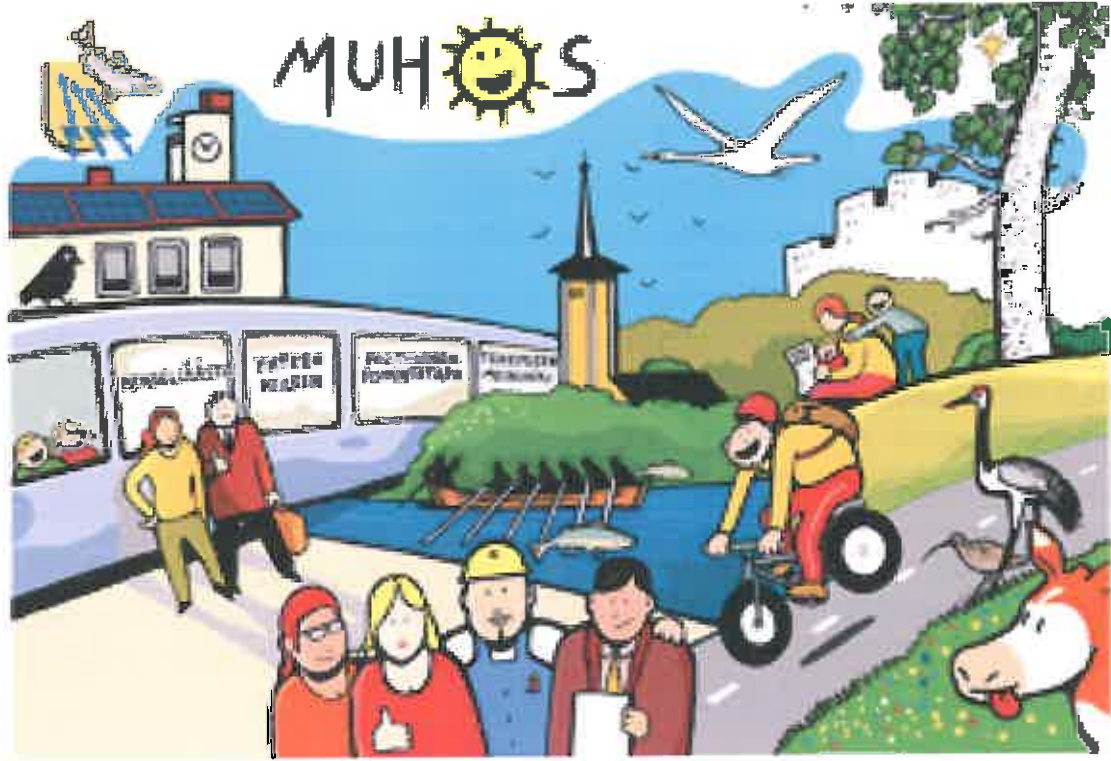
Sisällysluettelo

LIITTEET	2
Liite 1 Muhoksen kunnan tytär - ja osakkuusyhteisöt.....	2
Liite 2 Tuloslaskelman numero-osa.....	2
Liite 3 Muhoksen kuntastrategia.....	2
KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	1
1. MUHOKSEN KUNTASTRATEGIA	2
Muhoksen kunnan strategia 2018 - 2025.....	2
1.1 Kuntastrategia.....	2
1.2 Muhoksen kuntastrategia.....	3
Kuntamme arvot ovat:.....	3
1.3 Talousarvio ja –suunnitelma.....	4
2. TALOUSARVIOON VAIKUTTAVIA TEKIJÖITÄ	4
2.1 Muhoksen kunnan tavoitetila.....	4
2.2 Kunnan alue ja väestö.....	5
2.3 Työllisyys.....	5
2.4 Muhoksen kunnan organisaatio.....	6
2.5 Henkilöstö 31.12.2019.....	7
3. Yleinen taloudellinen tila	9
3.1 Kuntatalous 2019 - 2021.....	10
3.2 Veroprosentit vuonna 2019 Muhoksella.....	10
3.3 Kilpailukyky sopimuksen aiheuttamat muutokset.....	10
3.4 Kilpailukyky sopimuksesta aiheutuvat tulojen leikkaukset.....	11
3.5 Palkkaperusteinen eläkemaksu 2019.....	11
Keskimääräiseksi palkkaperusteiseksi eläkemaksuksi Kevan hallitus esittää 24,40 prosenttia palkoista.....	11
3.6 Kuntien ja maakuntien tasausmaksu vuonna 2021.....	12
3.7 Verotulot ja valtionosuudet	13
3.7.1 Verotulot Muhoksella.....	13
3.7.2 Valtionosuudet Muhoksella.....	14
3.7.3 Verot ja valtionosuudet yhteensä.....	15
4. TALOUSARVION SITOVIUS	15
Tavoitteiden sitovuus.....	15
Rahamääräisten erien sitovuus.....	16
5. KÄYTTÖTALOUS	17
5.1 KONSERNIPALVELUT	18
5.2 HYVINVOINTILAUTAKUNTA - HYVINVOINTIPALVELUT	29
5.3. SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA - SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT	63
5.4 TEKNINEN LAUTAKUNTA - TEKNISET PALVELUT	76
6. TULOSLASKELMAOSA KUNNAN TALOUSARVIOSSA	87
Tuloslaskelma Muhoksen kunta.....	87
Tuloslaskelman tunnusluvut.....	88
1. INVESTOINTIOHJELMA 2019 – 2022	89
8. RAHOITUSLASKELMA	94
Rahoitusosa.....	95
Verorahoitus.....	95
Rahoitusosan tunnusluvut.....	96

9. MÄÄRÄRAHAT SITOVUUSTASOITTAIN	97
10. KUNTAKONSERNI 2019 – 2021	100
11. HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2019	100
12. TALOUSARVION 2019 TÄYTÄNTÖÖNPANO-OHJEET.....	101
Käsitteet ja sitovuus.....	101
Käyttötalousosa.....	101
Investointiosa	102
Tuloslaskelma.....	102
Rahoituslaskelma.....	102
Muutokset talousarvioon.....	103
Kuntakonserni	103
Tilivelvollisuus	103
Riskianalyysi.....	104
Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.....	104
Käyttösuunnitelmat.....	104
Raportointi.....	104
LIITTEET	105

LIITTEET

Liite 1	Muhoksen kunnan tytär - ja osakkuusyhteisöt
Liite 2	Tuloslaskelman numero-osa
Liite 3	Muhoksen kuntastrategia



KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Valtionvarainministeriön ennusteen mukaan Suomen talous kasvaa v. 2019 edelleen, tosin hieman hidastuen kuluvaan vuoteen kasvusta. Hidastuva kasvu johtuu pitkälti yksityisestä kulutuskysynnästä, sillä ostovoiman kasvu jää tätä vuotta hitaammaksi. Inflaation nopeutuminen heikentää palkansaajien ostovoimaa, vaikka samalla työllisyyden paraneminen tukeekin sitä.

Kaikkia mannersuomen kuntia koskeva maakunta- ja sote- ja maakuntauudistus etenee tulevina vuosina siten, että vuoden 2019 puolella eduskunta käsittelee maakuntia, aluehallintovirastoja ja sote-uudistusta koskevia lainsäädäntöjä. Tällä hetkellä toimii väliaikainen maakuntahallinto noin vuoden ajan ennen varsinaisen maakuntavaltuuston toimikauden alkua. Maakuntavaalit pidetään tämänhetkisen tiedon valossa syksyllä 2019, jolloin valitaan myös uudet maakuntien toimielimet. Uudet maakunnat ovat tämänhetkisen tiedon mukaan toiminnassa 1.1.2021 lukien, jolloin Muhoksen kunnasta siirtyy arviolta 330 työntekijää uuden maakunnan palvelukseen.

Kuntatalouden tilanne on kiristynyt viime vuosien aikana johtuen vuosien saatossa lisääntyneistä velvoitteista, joita lainsäädännöllä ja asetuksilla on kuntien tehtäviksi asetettu. Kunnilla on tällä hetkellä lakisääteisiä tehtäviä noin 600 kappaletta. Kuntien tehtäviä tai niiden perusteella säädettyjä velvoitteita on pyritty vähentämään ministeriöiden valmisteluissa, mutta tulokset ovat olleet tähän mennessä vähäiset.

Talousarviossa esitetty vuoden 2019 vuosikatteen ja tuloksen toteutuminen edellyttää talousarviossa esitettyjen toimenpiteiden tarkkaa toteuttamista jokaisella toimialueella. Vuosikate on saatu talousarvioesityksessä poistojen suuruiseksi. Talouden tulos on vain hieman ylijäämäinen, joten pelivaraa on erittäin vähän etenkin, kun tällä hetkellä virka- ja työehtosopimusten tilanne on auki. Pitempiä aikaisina talouden ratkaisuna toteutetaan valtuuston helmikuussa 2016 hyväksymää talouden tasapainotusohjelmaa sekä valtuustossa joulukuussa 2017 hyväksytty uusi kuntastrategia vuosille 2018 - 2025.

Investointien taso on talousarviovuonna 2019 ja myös seuraavana vuonna on kohoavaa johtuen mm. lukion uudisinvestoinnin toteutuksesta. Lisäksi vuodelle 2019 on varauduttu eri kiinteistöjen kunnostamiseen lisämäärärahalta. Bruttoinvestoinnit ovat vuosina 2019 – 2022 yhteensä noin 16 miljoonaa euroa. Suurimmat investointikohteet ohjelmakaudella ovat lukion uudisrakennus, kirkonkylän koulun korjausremontti sekä Ponkilan alueen kehittämistoimenpiteiden jatkaminen. Vuoden 2019 aikana toteutetaan myös Päivärinne-Laukka välisen kevyen liikenteen rakentaminen MALPE-hankkeena Oulujoen pohjoispuolen tien yhteyteen. Merkittävän hankkeena vuonna 2019 on lisäksi valokuituverkon rakentaminen Muhoksen kunnan alueelle Muhoskuitu Oy:n toimesta. Tulevina vuosina investointiohjelmassa on lisäksi mm. terveyskeskuksen piharemontti, katuvalaistuksen uusiminen.

Talouden tiukkenemisesta sekä sote- ja maakuntauudistuksesta huolimatta uskon, että Muhoksen kunta pystyy tarjoamaan kattavat ja hyvät palvelut myös tulevaisuudessa kuntalaisille ja yrityksille.

Jukka Syvävirta, kunnanjohtaja

1. MUHOKSEN KUNTASTRATEGIA

Onnistuneen johtamistyön yksi edellytys on toimiva strategia ja sen osaava täytäntöönpano. Jotta arjen päätöksenteko ja yhteistyö eri tahojen kanssa sujuu, on tarpeen olla kirjattuna yhteiset toimintaa ohjaavat arvot, yhteinen visio ja tahtotila kunnan kehittämiseksi. Käytännön toimintapolitiikalle on tarpeen löytää yhteiset strategian päälinjaukset, koko kuntaa koskevat yhteiset tavoitteet ja edelleen toimialakohtaiset keskeiset tavoitteet. Kunnanhallitus johtaa strategista suunnittelua.

Muhoksen kunnan strategia 2018 - 2025

Muhoksen kunnan kuntastrategia uudistui uuden valtuustokauden myötä. Uusi kuntastrategia on hyväksytty 18.12.2017. Kevään aikana strategiasta tehtiin lisäksi yhden sivun mittainen sarjakuvatekniikalla tehty strategiakuva. Kuntastrategia on tämän talousarvioasiakirjan liitteenä 3.

1.1 Kuntastrategia

Kuntalain 37 §:n mukaisesti kunnassa on oltava kuntastrategia, jossa valtuusto päättää kunnan toiminnan ja talouden pitkän aikavälin tavoitteista. Kuntastrategiassa tulee ottaa huomioon:

- 1) kunnan asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen;
- 2) palvelujen järjestäminen ja tuottaminen;
- 3) kunnan tehtäviä koskevissa laeissa säädetyt palvelutavoitteet;
- 4) omistajapolitiikka;
- 5) henkilöstöpolitiikka;
- 6) kunnan asukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuudet;
- 7) elinympäristön ja alueen elinvoiman kehittäminen.

Kuntastrategian tulee perustua arvioon kunnan nykytilanteesta sekä tulevista toimintaympäristön muutoksista ja niiden vaikutuksista kunnan tehtävien toteuttamiseen. Kuntastrategiassa tulee määritellä myös sen toteutumisen arviointi ja seuranta.

Kuntastrategian ottamisesta huomioon kunnan talousarvion ja -suunnitelman laatimisessa säädetään 110 §:ssä. Kuntastrategia tarkistetaan vähintään kerran valtuuston toimikaudessa.

1.2 Muhoksen kuntastrategia

Kuntastrategiassa visio on:

Visio on lähitulevaisuuden aktiivinen tahtotila ja arkijohtamisen peruskivi. Sen avulla luodaan tulevaisuudenkuva, joka vetoaa sekä ajatteluun että tunteisiin. Se ei ole markkinointilause, vaan toimintaohje omalle organisaatiolle. Vision täytyy olla haastava, mutta mahdollinen.

VISIO

**Muhos on ekologinen,
elinvoimainen ja luonnonläheinen
Oulujokilaakson keskus**

Kuntamme arvot ovat:

MUHOS KUNTASTRAGIAMME ARVOT

POSITIVINEN TOIMINTATAPA

Olemme kannustavia ja ylpeitä itsestämme ja naapureistamme. Viestimme positiiivisesti uutisia. Luomme onnistumisen kulttuuria.

YHTEEN HIILEEN

Teemme yhdessä ja yhteisöllisesti kuntalaisia osallistaen. Edistämme yritysten ja yhteisöjen sekä 3:n sektorin yhteistoiminnallisuutta. Teemme yhteistoimintaa naapurikuntiemme kanssa.

KEKSELIÄÄSTI

Arvostamme ideoita, innovatiivisuutta ja arjen kekseliäisyyttä. Edistämme uusia toimintamalleja, ennakkoluulottomasti rajoja rikkoen toimivaa murtamalla.

TEKEMISEN MEININKI

Vahvistamme tekojen ja kokailun kulttuuriamme. Viemme yksissä tuumin asioita eteenpäin. Kehitämme ja vahvistamme yrittäjyyttä.

Kuntastrategiaamme liittyvät mittarit ja SWOT- analyysi on valtuuston hyväksymässä strategia-asiakirjassa (liite 3)

1.3 Talousarvio ja –suunnitelma

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

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

Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.

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

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

2. TALOUSARVIOON VAIKUTTAVIA TEKIJÖITÄ

2.1 Muhoksen kunnan tavoitetila

Tilinpäätös 2017 oli ylijäämäinen noin 0,7 miljoonaa euroa. Vuoden 2018 osalta on odotettavissa olevan ennusteen mukaan joko nollatulos tai alijäämäinen riippuen erikoissairaanhoidon loppuvuoden laskutuksesta (syyskuun 2018 osavuositarkastus ylijäämä 0,852 milj.euroa). Velkaantumisen kasvu on saatu pysähtymään vuoden 2018 aikana, koska investointitaso vuonna 2018 on ollut alhainen. Alkuvuoden 2018 osalta voidaan todeta, että verotulot ovat kehittyneet paremmin kuin alkuperäisessä talousarviossa. Valtionosuudet ovat kertyneet vuonna 2018 suunnitelman mukaisesti.

Suurin haaste Muhoksen kuntataloudelle 2019 talousarviovuodelle sekä suunnitteluvuosille 2020-2021 on verotulojen ja valtionosuuden lasku sekä odotettavissa oleva velkaantuminen edelleen vuoden 2019-2020 aikana johtuen merkittävästä investoinneista (mm. lukio). Paineita aiheuttaa erityisesti käyttötalousmenojen kasvun hidastaminen (erikoissairaanhoido), tulojen kasvun kasvattaminen ja investointiohjelman laadinta siten, että yllättäviä ylimääräisiä investointeja ei tule, jotta velkaantuminen ei lisääntyisi. Tulevien vuosien investointiohjelman on loppuvuosien osalta oltava suppea. Kunta on velkaantunut huomattavasti vuosien 2015-2017 aikana. Velkaantumisenennuste on edelleen 2019-2021 vuosille huomattava investointitasosta.

2.2 Kunnan alue ja väestö

Muhoksen kunta sijaitsee Pohjois-Pohjanmaalla Oulujokilaaksossa ja on osa Oulun seutukuntaa. Muhoksen kunnan kuntakeskus sijaitsee 35 kilometriä Oulusta kaakkoon valtatie 22 varrella. Muhoksen naapurikuntia ovat Oulu, Utajärvi, Vaala, Siikalatva, Liminka ja Tyrnävä. Pinta-alaa Muhoksella on 772 km² ja siitä vesipinta-alaa on 12 km²

Muhoksen kunnan asukasluku on kasvanut viimeiset vuodet. Syksyllä 2015 Tilastokeskus julkaisi viimeisimmän koko maata koskevan väestöennusteen. Muhoksen csalta väestön kasvu on maltillisempaa aikaisempaan ennusteeseen verrattuna. Kasvun arvioidaan kuitenkin jatkuvan maltillisena vielä tulevinakin vuosina. Muhoksen kunnan asukasluku oli Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan 9053 henkilöä 31.12.2015. Tilastokeskuksen tieto 31.12.2016 asukasluku oli 9017. Osavuosisikatsauksen yhteydessä 31.8.2017 asukasluku oli 9000. Vuoden 2017 ennakoitu asukasluku olisi 9017.

2.3 Työllisyys

Muhoksen kunnan työttömien osuus työvoimasta 2018 lokakuussa oli 8.3%, vuotta aiemmin työttömyysaste oli 12,4%.

Pohjois-Pohjanmaan ELY- keskuksen alueella oli lokakuun 2018 lopussa 17823 työtöntä työnhakijaa. Se on 3791 vähemmän kuin vuotta aikaisemmin. Nuoria alle 25-vuotiaita työttömiä oli 500 vähemmän samoin kuin pitkäaikaistyöttömiä oli 1 900 vähemmän kuin vuosi sitten.

Pohjois-Pohjanmaalla työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 9,6 %, mikä on 18 prosenttiyksikköä vähemmän kuin vuosi sitten. Kunnittain työttömien osuus työvoimasta vaihteli Reisjärven 5,5 %:n ja Taivalkosken 12,0 %:n välillä. Tiedot ilmenevät työ- ja elinkeinoministeriön Työnvälitystilastosta

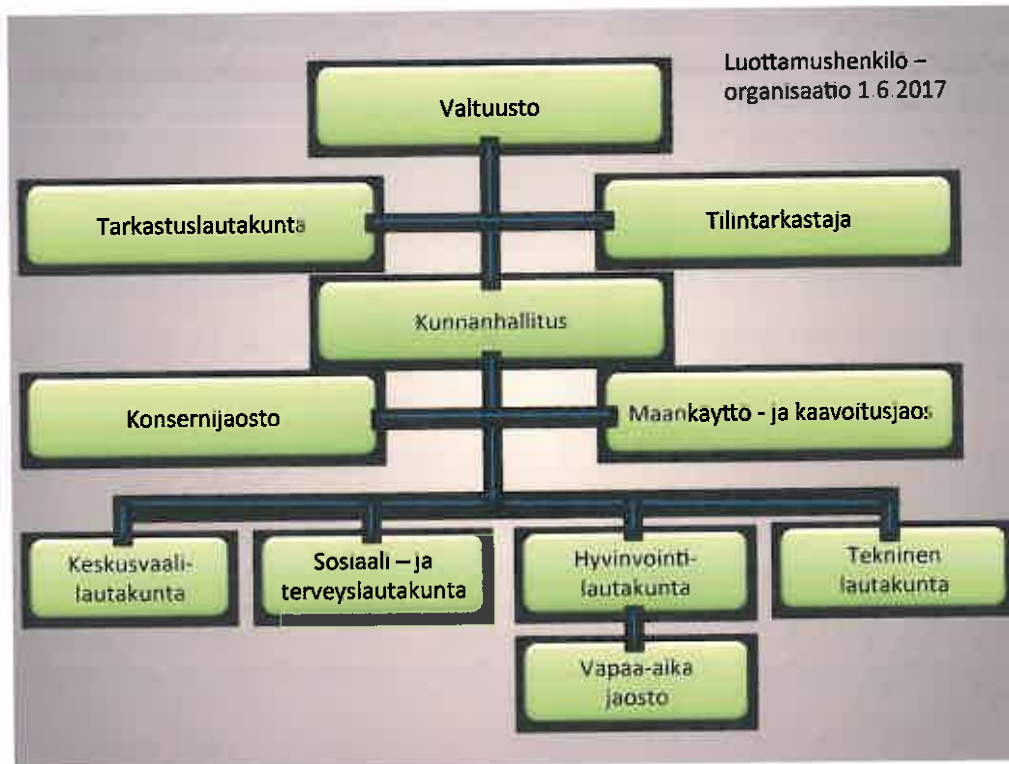
Työllisyyden hoidon kustannukset muodostavat Muhoksen kunnalle tulevaisuudessa merkittävän menoerän. Erityisesti Muhoksella on korkea ja pitkäkestoinen nuorisotyöttömyys, jota on saatu kuitenkin alenemaan valmennuspaja Mahiksien avulla.

2.4 Muhoksen kunnan organisaatio

Talousarviovuosi 2019 on 1.6.2017 olevan valtuuston toinen toimintavuosi.

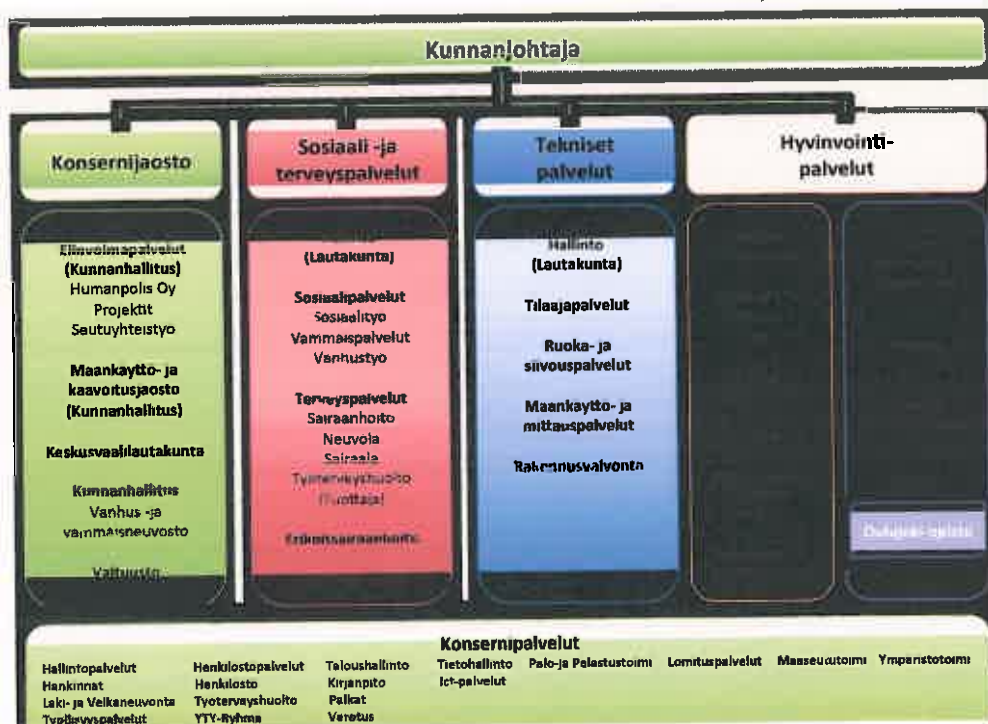
Muhoksen kunnan organisaatio muodostuu luottamushenkilöorganisaatiosta ja palvelutuotanto-organisaatiosta.

Muhoksen kunnan luottamushenkilöorganisaatio



Palvelutuotanto-organisaatio

Palvelutuotanto-organisaatio 1.6.2017



2.5 Henkilöstö 31.12.2019

Henkilöstö on esitetty hallintokunnittain ja sitovuustasoittain. Taulukot kuvaavat montako palvelussuhdetta on 31.12.2019. Henkilöstömäärän seuranta toteutetaan tilinpäätöksen yhteydessä. Oheisissa taulukoissa toimialueittain on esitetty henkilöstömäärät per. 31.12.2019

KONSERNIPALVELUT HENKILÖSTÖ 31.12.2019

Sitovuustaso	Vakin Kokoaik	Määräaik Kokoaik	Vakin osa- aik	Määräaik osa-alk	Vakin sivutoiml	Määräaik sivutoimi	Työllist.	Yhteensä
Konsernijohto	1	2						3
Konsernipalvelut /toimistot	17	1	3				3	24
Lomituspalvelut	27		45,5	15				87,5
Vaalit								
Tarkastusltk								
Yhteensä	45	3	48,5	15	0	0	3	114,5

Hyvinvointipalvelut

HYVINVOINTIPALVELUT

Sitovuustaso	Vakin Kokoaik	Määräaik Kokoaik	Vakin osa-alk	Määräaik osa-alk	Vakin sivutoiml	Määräaik sivutoimi	Työllist.	Yhteensä
Nimi								
Hallinto	2,5	0	0	0	0	0		2,5
Kirkonkylän koulu	27	0	8,5	1	0	0		36,5
Muhoksen yläkoulu	34	1	3,5	0	0	1		39,5
Muu perusopetus	28	1	12	2	0	0		43
Erityisopetus	15	1	7	2	0	0		25
Luklo	11	0	1,5	0	0	0		12,5
Varhaiskasvatus	85	12	2	0	0	0		99
Vapaa-aika/hallinto	0,5							0,5
Kulttuuri	1,2							1,2
Kirjasto	7		2					9
Opisto	5,8	1	0,5			42		49,3
Nuoriso	2,5			10				12,5
Ulkoliikuntapaikat	2							2
Liikunta	5							5
Yhteensä	226,5	16	37	15	0	43	0	337,5

Sosiaali- ja terveystalvet

Sitovuustaso	Vakin. kokoaik	Määräaik. kokoaik.	Vakin. osa-aik.	Määräaik. osa-aik.	Vakin. sivutoimi	Määräaik. sivutoimi	Työllist.	Yhteensä
Hallinto	2							2
Sosiaalityö	10	3	1					14
Vammaispalvelut	10	5	4	2				21
Vanhustyö	41	21	10	6			4	82
Sairaanhoido	24	14	9	5				52
Neuvola	11	1	1	1				14
Hammashoido	7	1	3	1				12
Terveysteskussairaala	24	3	4					31
Yhteensä	129	48	32	15			4	228

TEKNISET PALVELUT
HENKILÖSTÖ 31.12.2019

Sitovuustaso	Vakin Kokoaik	Määräaik Kokoaik	Vakin osa- aik	Määräaik osa-aik	Vakin sivutoimi	Määräaik sivutoimi	Työllist.	Yhteensä
Hallinto	1							1
Ruoka- ja siivous	48	1	3					52
Rakennukset	12							12
Maarakennus	5	1						6
Kaavoitus- ja mittaus	3							3
Rakennusvalvonta	1							1
Yhteensä	70	2	3	0	0	0	0	75

3. Yleinen taloudellinen tila

Valtiovarainministeriön syksyllä 2018 julkaiseman taloudellisen katsauksen mukaan:

"Tiivistelmä

Kuluvasta vuodesta on tulossa nykyisen suhdannevaiheen paras vuosi. Suomen talouden kasvu hidastuu kuitenkin selvästi noin 1½ prosentin vuosikasvuihin tulevina vuosina. Keskipitkällä aikavälillä vuosina 2021–2022 talouskasvun arvioidaan palaavan potentiaalisen tuotannon kasvuvauhtiin eli noin prosenttiin. Hyvä talous- ja työllisyyskehitys sekä hallitusohjelman mukaiset sopeutustoimet tasapainottavat julkista taloutta lähivuosina. Julkisen talouden rahoitusasema kääntyy ylijäämäiseksi vuosikymmenen taitteessa ja velka suhteessa bruttokansantuotteeseen laskee.

Vuonna 2018 Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan 3,0 %. Yritysten odotukset ovat myönteiset, rakennusinvestointien suurkohteiden rakentaminen jatkuu yhä ja palvelualojen myyntiodotukset ovat kohentuneet. Työllisyysasteen trendi ylitti kesäkuussa vuoden 2008 suhdannehuipun lukemat ja on nyt 71,8 %. Vahvana jatkuva talouskasvu nostaa v. 2018 työllisten määrän 2,6 % edellisvuotta korkeammaksi. Työllisyyden kasvu jatkuu nopeana koko ennustejakson ajan ja työllisyysaste nousee 73 prosenttiin v. 2020.

Vuonna 2019 talouskasvu hidastuu 1,7 prosenttiin. Kovin investointivaihe on ohitettu. Merkittävin yksittäinen talouskasvua hidastava tekijä on rakennusinvestointien supistuminen. Yksityisten investointien kasvu jatkuu mittavien investointihankkeiden tukemana. Yksityisen kulutuksen kasvua tukee ansiotason nousun lisäksi työllisyyden koheneminen. Metsäteollisuuden investoinnit näkyvät jo viennissä. Metsäteollisuuden suhteellisesti alhainen tuontipanosten osuus kohentaa nettoviennin kasvuaikutusta. Tuontia kasvattaa tuontipanosten kysynnän lisäksi myös kotimainen investointi- ja kulutuskysyntä.

Vuonna 2020 BKT kasvaa 1,6 %. Yksityisen kulutuksen kasvu hidastuu edelleen, vaikka palkkasumman kasvu jatkuu, kun ansiotason nousu kiihtyy. Inflaation nopeutuessa edelleen reaalityulojen kasvu kuitenkin hidastuu. Vuonna 2020 vienti kasvaa vientikysynnän mukaan, mutta kasvu jää maailmankaupan kasvua hitaammaksi. Ansiotason nousu kiihtyy 2,6 prosenttiin v. 2019 sopimuskorotusten ajoitustekijöiden seurauksena. Vuonna 2020 ansiotason nousua 3,0 prosenttiin kiihdyttävät edelleen hyvä talouskasvu ja julkisen sektorin lomarahojen palautuminen..” (Valtiovarainministeriön Taloudellinen katsaus, syksy 2018)

3.1 Kuntatalous 2019 - 2021

Valtiovarainministeriön julkaisi kuluvana syksynä [Kuntatalousohjelma](#) vuosille 2019–2022 (VM:n julkaisuja 26a/2018):

"Kuntatalousohjelma on laadittu vuotta 2019 koskevan valtion talousarvioesityksen (TAE) valmistelun yhteydessä. Laadittu ohjelma syventää talousarviovalmistelun kuntataloutta koskevaa arviointia sekä tarkentaa keväällä 2018 julkaistua, vuosia 2019–2022 koskevaa kuntatalousohjelmaa.

Kuntatalousohjelman tarkoituksena on arvioida kuntatalouden tilaa sekä kuntien mahdollisuuksia selvittää peruspalvelujen järjestämisestä valtion talousarvioesityksen mukaisella rahoituksella ja päätetyillä toimenpiteillä. Ohjelman painopiste on kuntatalouden kehitysnäkymien ja valtion toimenpiteiden tarkastelussa. Toimenpiteiden vaikutuksia on arvioitu koko kuntatalouden lisäksi kuntakokoryhmittäin sekä rahoitusperiaatteen toteutumisen näkökulmasta.

Kuntatalousohjelma on valmisteltu valtiovarainministeriön nimeämässä sihteeristössä, jossa ovat mukana kaikki keskeiset kuntien tehtävälainsäädäntöä ja kuntatalouteen vaikuttavia valtion toimenpiteitä valmistelevat ministeriöt sekä Suomen Kuntaliitto. Valtion ja kuntien välinen neuvottelu on käyty Kuntatalouden ja -hallinnon neuvottelukunnassa sekä sille valmistelutyötä tekevässä talousjaostossa. Hallitus on käsitellyt kuntatalousohjelman vuotta 2019 koskevien talousarvioneuvottelujen yhteydessä".

3.2 Veroprosentit vuonna 2019 Muhoksella

Kunnanvaltuusto on kokouksessaan 29.10.2018 korottanut määräaikaisesti vuodelle 2019 tuloveroprosenttia 0,5%:lla 21,50 prosenttiin. Lisäksi valtuusto alensi rakentamattomien rakennuspaikkojen veroprosentit 3,00 %:iin.

Tuloveroprosentti **21,50**

Kiinteistöveroprosentit ovat seuraavat:

- | | |
|--|-------------|
| • yleinen kiinteistöveroprosentti | 0,93 |
| • vakituisten asuinrakennusten veroprosentti | 0,45 |
| • muiden asuinrakennusten veroprosentti | 1,00 |
| • rakentamattomien rakennuspaikkojen veroprosentti | 3,00 |
| • yleishyödyllisen yhteisön veroprosentti | 0,93 |
| • voimalaitokset | 3,10 |

3.3 Kilpailukyky sopimuksen aiheuttamat muutokset

Talousarviovuonna 2018 on edelleen voimassa kilpailukyky sopimuksesta aiheutuvat vaikutukset, jotka heijastuvat kunnallisveron tulopohjaan, tuloista ja veroista tehtäviin vähennyksiin sekä yhteisöveron verotettavaan tuloon. Lisäksi hallituksen veronkevennyspaketti kohdistuu pääosin kunnallisverotukseen: tuloista ja veroista tehtävät vähennykset nousevat. Tältä osin kuntien menetykset on esitetty kompensoitavaksi valtionosuuksien lisänä.

Vuosina 2019-2020 jatketaan kilpailukyky sopimuksen sopeuttamistoimenpiteitä:

- ✓ Lomarahojen leikkaus vuonna 2019 jatkuu 30 %
- ✓ Sosiaaliturvamaksun alentaminen vähintään seuraavasti: vuonna 2019: -1,04 % ja vuonna 2020 -0,58 %.
- ✓ Työnantajan työeläkemaksun alentaminen kumulatiivisesti: vuonna 2019: -0,8 % ja vuonna 2020: -1,2 %.

3.4 Kilpailukyky sopimuksesta aiheutuvat tulojen leikkaukset

Palkansaajien työeläkemaksun ja työttömyysvakuutusmaksun korotus lisää palkansaajien verovähennyksiä ja pienentää kuntien verotuloja. Maksumuutoksista aiheutuvia verotuottomenetyksiä ei ole riittävästi kompensoitu kunnille. Työnantajamaksujen alennusten oletetaan lisäävän kuntien yhteisöverotuloja. Kaikkien työnantajien sosiaaliturvamaksun alennus rahoitetaan julkisen sektorin työnantajien työvoimakustannusten säästöillä. Sopimuksesta koituvat säästöt leikataan kuntien tuloista.

Lyhyellä aikavälillä sopimus ei vahvista kuntataloutta, koska syntyvät henkilöstömenosäästöt leikataan kuntatalouden tulopuolelta pois. Pitkällä aikavälillä kuntatalous vahvistuu talouskasvun lisääntymisen, työllisyyden paranemisen ja pienentyneen velkaantumisen myötä.

3.5 Palkkaperusteinen eläkemaksu 2019

Vuonna 2019 palkkaperusteinen eläkemaksu sisältäisi myös uuden työkyvyttömyyseläkemaksun. Työkyvyttömyyseläkemaksu korvaisi nykyisen varhaiseläkemenoperusteisen eläkemaksun, jota uusi maksu monella tapaa edelleen muistuttaa. Toisin kuin nykyinen varhaiseläkemenoperusteinen maksu, palkkaperusteisen maksun osana työkyvyttömyyseläkemaksu olisi kerralla lopullinen.

Kevan hallitus esittää valtuuskunnalle, että se vahvistaisi palkkaperusteisen eläkemaksun uudet laskuperusteet. Samalla varhaiseläkemenoperusteinen maksu lakkaisi. Kevan valtuuskunta päättää asiasta kokouksessaan 30.11.2018. Ehdotetut muutokset ovat osa laajempaa Kevan maksurakenteen uudistusta.

Jatkossa alkavat työkyvyttömyyseläkkeet ja kuntoutustuet vaikuttaisivat työnantajan työkyvyttömyyseläkemaksuun, joka perittäisiin osana palkkaperusteista eläkemaksua. Palkkaperusteinen eläkemaksu olisi puolestaan kokonaisaläkemaksu, kuten TyEL-järjestelmässä, eli työnantajan työntekijältä pidättämää osuutta eläkemaksusta ei erikseen eriteltäisi.

Tässä vaiheessa muutos ei koske eläkemenoperusteista maksua, joka sote- ja maakuntauudistuksen yhteydessä on esitetty korvattavaksi kunnilta ja maakunnilta perittävällä tasausmaksulla. Muutokset ajoittuisivat yhteen myös kansallisen tulorekisterin käyttöönoton kanssa vuoden 2019 alussa.

Keskimääräiseksi palkkaperusteiseksi eläkemaksuksi Kevan hallitus esittää 24,40 prosenttia palkoista

Kevan hallitus esittää, että vuoden 2019 eläkemenoperusteinen maksu olisi yhteensä 706 miljoonaa euroa (653 miljoonaa euroa vuonna 2018).

Eläkemenoperusteinen maksu jaetaan jäsenyhteisöjen kesken niiden vuonna 2019 maksettavien eläkeosien suhteessa, jotka ovat karttuneet jäsenyhteisön palveluksessa ennen vuotta 2005.

Lisäksi Kevan hallitus esittää valtuuskunnalle, että palkkaperusteinen eläkemaksu muodostuu kaikilta työnantajilta perittävästä työansiopohjaisesta eläkemaksusta, joka on 23,50 prosenttia palkoista sekä jäsenyhteisökohtaisesta työkyvyttömyyseläkemaksusta, joka on keskimäärin 0,90 prosenttia palkoista.

Koska työnantaja edelleen pidättää työntekijän eläkemaksun, työnantajan osuus palkkaperusteisesta eläkemaksusta on käytännössä keskimäärin 17,25 prosenttia palkoista.

Vuonna 2018 työnantajan palkkaperusteinen maksu ja keskimääräinen varhaiseläkemenoperusteinen maksu ovat yhteensä 17,75 prosenttia palkoista.

Keva laskuttaa 2019 alusta lukien palkkaperusteisen eläkemaksun työnantajalta tai maksupisteeltä kuukausittain yhdellä euromääräisellä laskulla työnantajan edellisen kuukauden aikana tulorekisteriin ilmoittamien ansioiden perusteella.

3.6 Kuntien ja maakuntien tasausmaksu vuonna 2021

"Sote- ja maakuntauudistukseen liittyvässä, tällä hetkellä eduskuntakäsittelyssä olevassa hallituksen esityksessä (HE 15/2017 vp) on ehdotettu muutoksia Kevan jäsenyhteisön eläkemaksurakenteeseen vuoden 2019 alusta alkaen. Sote- ja maakuntauudistuksen lykkääntymisen johdosta muutokset ovat siirtyneet tämän hetken käsityksen mukaan vuodelle 2021.

Merkittävin ehdotettu muutos eläkemaksurakenteessa on, että nykyinen eläkemenoperusteinen maksu poistuisi kokonaan vuodesta 2021 alkaen. Kunnille ja maakunnille tulisi maksettavaksi uusi euromääräinen tasausmaksu, jota yhtiöt ja muut yhteisöt eivät maksaisi. Tasausmaksulla mahdollistetaan Kevan jäsenyhteisöjen eläkejärjestelmän kestävä ja tasainen rahoitus pitkällä aikavälillä. Tasausmaksun kokonaismäärästä päättäisi valtiovarainministeriö Kevan esityksestä. Valtiovarainministeriö on esittänyt sote- ja maakuntauudistuksen valmistelun yhteydessä, että Kevan tulisi siirtyä käyttämään soveltuvien osin samoja laskentaoletuksia, joita Eläketurvakeskus käyttää pitkän aikavälin laskelmissaan.

Tasausmaksun kokonaismäärästä ei vielä voida esittää tarkkaa arviota, sillä siihen vaikuttavat oleellisesti sote- ja maakuntauudistuksen vielä keskeneräiset suunnitelmat, epävarmuus valinnanvapauden vaikutuksista ja kuntien tehostamistoimista. Tasausmaksun kokonaismäärä kuitenkin jäänee hieman matalammaksi kuin vuoden 2019 eläkemenoperusteisen maksun kokonaismäärä.

Tasausmaksu jaettaisiin kuntien ja maakuntien kesken palkkasummien suhteessa. Jakosuhte kiinnitettäisiin aluksi kymmenen vuoden ajaksi ja se olisi selvillä vasta, kun sote- ja maakuntauudistuksen henkilöstösiirrot ovat tiedossa.

Kuntien osuus tasausmaksusta jaettaisiin kuntien kesken verotulojen ja valtion osuuksien suhteessa lukuun ottamatta harkinnanvaraisia valtionosuuksia. Maakuntien osuus tasausmaksusta jaettaisiin maakuntien kesken valtion rahoituksen suhteessa. Tasausmaksu ei siis millään tavalla riipu työnantajan henkilöstöstä eikä sitä ole tarkoitettu jyvitetäväksi kunnan tai maakunnan omistamille tai määräysvallassa oleville yhteisöille tai liikelaitoksille. Kunnan tai maakunnan kannattaa kuitenkin suunnittelussaan huomioida tasausmaksun tuleminen, vaikka arvioita sen suuruudesta ei vielä ole saatavilla".

3.7 Verotulot ja valtionosuudet

Verotulojen ja valtionosuuksien ennuste perustuu Valtionvarainministeriön ja Kuntaliiton ennusteisiin.

Verohallinnon toteutuneet tilitystiedot on huomioitu kuluvan vuoden lokakuun loppuun asti. Verovuoden 2017 verotus valmistui lokakuun lopussa ja lopullisen verotuksen tiedot julkaistiin marraskuussa 2018. Verohallinto ei julkaise enää ennakkotietoja.

3.7.1 Verotulot Muhoksella

Kunnallisen tuloverotuksen tuotto asukasta kohti on kehittynyt Muhoksella kuluvaa vuotta lukuun ottamatta heikommin kuin keskimäärin koko maassa. Perussyynä tähän on muun muassa rakenteellinen työttömyys.

Ennusteissa on käytetty Kuntaliiton veroennustekehikkoa.

Muhoksen kunnan verotuksen tuotto eri verotulolajeissa on kuvattu oheisissa taulukoissa.

Talousarvio 2019 ja taloussuunnitelma 2020-2021 on laadittu oheisen laskelman mukaisesti, jossa sosiaali- ja terveystoimi on mukana

Verotulot

Tilivuosi, 1000 euroa	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
Kunnallisvero	24 169	24 867	24 970	24 770	27 653	27 935	28 616
Kiinteistövero	3 363	3 595	3 662	3 640	3 635	3 635	3 635
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 243	1 208	1 204	1 100	810	830	858
Verotulot yhteensä	28 775	29 670	29 836	29 510	32 098	32 400	33 109

Vuoden 2018 verotulojen kokonaiskertymän ennakoidaan lokakuun 2018 tilanteen mukaisesti olevan selvästi suurempi kuin mitä alkuperäisessä talousarviossa TA2018 oli arvioitu.

Marraskuussa 2018 tehdyn arvion mukaan Muhoksen verotulojen ennakoidaan kasvavan ennusteen mukaan keskimäärin vuodelle 2019 noin 0,6 miljoonaa euroa tuloveroprosentin korotuksesta johtuen.

Yhteisöveron kehitysarvion lähtökohtana ovat Valtionvarainministeriön ennuste sekä ennakoidut muutokset jako-osuudessa. Yhteisöverotulojen kehitykseen liittyy lähivuosina suurta epävarmuutta kuten myös kiinteistöverotukseen suunnitteilla olevista muutoksista johtuen.

Verotuloja arvioidaan vuonna 2019 saatavan yhteensä euroa **32.098** milj.euroa:

Arvioidut verotulot **32.098** milj.euroa jakaantuvat verotulolajeittain seuraavasti:

• ansioverotulo	27.653
• yhteisöverotulo	0.810
• kiinteistöverotulo	3.635

3.7.2 Valtionosuudet Muhoksella

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö

1. Kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen sisältyvät

- sosiaali- ja terveydenhuolto
- esi- ja perusopetus
- kirjastot
- yleinen kulttuuritoimi
- asukasperustaisesti rahoitettava taiteen perusopetus

Myös verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus on osa kunnan peruspalvelujen valtionosuutta. Lisäksi kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen sisältyvät yleinen osa, erityisen harvan asutuksen ym. lisäosat, järjestelmämuutoksen tasaus, harkinnanvarainen valtionosuuden korotus ja valtionosuudessa huomioon otettavat lisäykset ja vähennykset, mm. veromenetysten kompensatio.

2. Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisen valtionosuusrahoituksen euromääräisesti merkittävin osa on koulutuksen ylläpitäjille myönnettävä yksikköhintarahoitus

- lukiokoulutukseen
- ammatilliseen koulutukseen
- ammattikorkeakouluille

Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää perusopetukseen oppilaskohtaista lisärahoitusta (pidennetty oppivelvollisuus, lisäopetus, maahanmuuttajien perusopetukseen valmistava opetus jne.) ja rahoituksen muuhun opetus- ja kulttuuritoimintaan (kansalaisopistot, museot, teatterit, orkesterit, nuorisotyö jne.).

Kumpikin valtionosuusrahoituksen osa, kunnan peruspalvelujen valtionosuus sekä opetus- ja kulttuuritoimen rahoitus, sisältää kunnan itsensä rahoitettavan osuuden, joka on kaikissa kunnissa

asukasta kohden yhtä suuri. Valtiovarainministeriö tekee päätöksen kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta sekä opetus- ja kulttuuriministeriö opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaisesta rahoituksesta vuoden 2017 loppuun mennessä.

Valtionosuuksien määrään vaikuttavat asukas- ja oppilasmäärien aleneminen.

Vuonna 2019 valtionosuuksia arvioidaan saatavan yhteensä **24.629** miljoonaa euroa.

Valtionosuudet

Tilivuosi, 1000 euroa	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
Valtionosuudet yhteensä	23 766	25 614	25 352	24 993	24 629	24 376	24 376
Muutos%		7,78	-1,02	-1,42	-1,46	-1,03	0,00

3.7.3 Verot ja valtionosuudet yhteensä

Muhoksen kunnan vero- ja valtionosuus ennuste vuodelle 2019 -2021 on:

Muhos verot ja valtionosuudet yhteensä 2015 - 2021

Tilivuosi, 1000 euroa	TP 2015	TP 2016	TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
Verot yhteensä	28 775	29 670	29 836	29 510	32 098	32 400	33 109
Muutos%		3,11	0,56	-1,09	8,77	0,94	2,19
Valtionosuudet yhteensä	23 766	25 614	25 352	24 993	24 629	24 376	24 376
Muutos%		7,78	-1,02	-1,42	-1,46	-1,03	0,00
Yhteensä	52 541	55 284	55 188	54 503	56 727	56 776	57 485
Muutos%		5,22	-0,17	-1,24	4,08	0,09	1,25

4. TALOUSARVION SITOVUUS

Tavoitteiden sitovuus

Tavoitteet ovat osa talousarviota, jota kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava. Lähtökohtaisesti kaikki valtuuston talousarviossa asettamat tavoitteet ovat sitovia siten, että ne on tarkoitettu toteutettavaksi. Jos tavoitteet eivät ole saavutettavissa talouden perusteissa tapahtuneista muutoksista johtuen, on valtuuston hyväksyttävä myös tavoitteita koskevat muutokset. Tavoitteet asetetaan valtuusto ja lautakunta tasolle.

Rahamääräisten erien sitovuus

Kuntalain mukaan talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat. Määräraha on valtuuston toimielimille antama euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen.

Toimielimellä on valtuutus käyttää sille talousarviossa osoitettu määräraha määrättyyn käyttötarkoitukseen tai määrätyn tavoitteen toteuttamiseen. Toimielin ei saa ylittää sille talousarviossa osoitettua määrärahaa. Jos määräraha osoittautuu riittämättömäksi, on talousarviota muutettava. Muutoksen yhteydessä on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. Määrärahan siirrosta sitovuustasojen välillä päättää valtuusto ja sitovuustason / toimintojen sisällä muutoksista päättävät lautakunnat (konsernipalveluiden osalta kunnanhallitus). Kunnanhallituksen määrärahoissa olevien harkinnanvaraisten toiminta-avustusten mahdollisesta siirrosta toiseen hallintokuntaan päättää kunnanhallitus.

Valtuusto on hyväksynyt talousarvioraamin 2008 yhteydessä yleissitovuustason muutoksen. Aikaisemmin on talousarvion sitovuustaso ollut lautakunnalla / hallintokunnalla. Muutos sitovuustasossa tarkoittaa sitä, että sitovuus jaetaan hallintokunnissa toimintotasolle. Talousarviota suunniteltaessa tulo- ja menokasvuprosentit ovat sitovia lautakuntatasolla. Lautakunnat määrittelevät omat tarkemmat toimintotasoiset sitovuustasot. Valtuusto vahvistaa talousarvion yhteydessä toimintojen sitovat bruttoperiaatteen mukaiset tulo- ja menoarviot (euromääräiset). Poikkeuksen meno- ja tuloarviositovuuteen ovat ruoka- ja siivouspalvelut, työterveyshuolto, Oulujoki-opisto ja lomituspalvelut jotka ovat nettobudjetissa.

Valtuuston nähden sitovat erät ovat bruttoperiaatteen mukaan toimintatuotot yhdessä sekä toimintamenot yhdessä. Nettoperiaatteen mukaan valtuuston nähden sitovaa on käyttökate. Poistot sekä laskennalliset erät eivät ole valtuuston nähden sitovia.

Sitovuustasot toimialoittain (hallintokunnittain) on esitetty kyseessä olevan toimialan esityksessä yksityiskohtaisesti valtuustoon nähden.

Projekti-määrärahat on budjetoitu konsernipalveluiden alle kohtaan strateginen johto. Projektisuunnitelmat ja kustannusarviot on ennen projektien aloittamista käsiteltävä hallintosäännön mukaan. Projekteille tulee aina perustaa oma kustannuspaikka talouden seurannan helpottamiseksi. Muutkin toimialat (hallintokunnat) voivat talousarviovuoden puitteissa perustaa projekteja, jotka liittyvät suoraan oman toiminnan kehittämiseen. Muiden toimialojen (hallintokuntien) hankkeet on sijoitettava keskitetysti oman hallinnon sitovuustasolle. Päätyneet projektit on erikseen raportoitava valtuustolle.

Tuloslaskelmaosassa budjetoidaan valtuuston nähden sitovat tulosvaikutteiset tuloarviot ja määrärahat, joita ei ole budjetoitu hallintokunnille. Seuraavat erät ovat sitovia: Verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot - ja menot, satunnaiset erät sekä tilinpäätössiirrot.

Rahoitusosassa valtuuston nähden sitovia eriä ovat antolainauksen muutokset, lainakannan muutokset ja oman pääoman muutokset.

Investointiosassa valtuuston nähden sitovia ovat kaikki yksittäiset hankkeet jotka on lueteltu tässä asiakirjassa. Valtuuston nähden sitovaa on vuoden 2019 investoinnit, hankkeen kokonaisarvo sekä

hankkeen tarkoitus / tavoitteet. Investointiosassa on kohteittain määritelty vastuullinen hallintokunta / lautakunta / viranhaltija.

Talouskatsaus käsitellään jokaisen kuukauden jälkeen ao. lautakunnassa, kunnanhallituksessa ja valtuustossa. Osavuosikatsaus tehdään maaliskuun ja kesäkuun sekä syyskuun toteuman jälkeen. Suunniteltuja toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi seurataan jokaisen osavuosikatsauksen yhteydessä (viimeksi hyväksyty suunnitelma talouden tasapainottamiseksi). Lisäksi seurantaa on myös tilinpäätöksen yhteydessä.

Valtuustolle raportoidaan sitovuustasoittain

5. KÄYTTÖTALOUS

Toimialat on esitetty sekä sisäiset että ulkoiset käyttötalousmenot yhteensä

Toimialat yhteensä

	TA 2019	TA 2018	TA-muutos 2018	TA 2018 yht	TP 2017	Muutos % 18>19
KONSERNIPALVELUT(HALLINTOPALVELUT)						
TOIMINTATUOTOT	5 771 474	6 061 860		6 061 860	6 249 707	-4,8
TOIMINTAKULUT	-9 531 075	-9 810 704		-9 810 704	-9 621 035	-2,9
TOIMINTAKATE	-3 759 601	-3 748 844	0	-3 748 844	-3 371 328	0,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-135 162	-112 730		-112 730	-70 713	19,9
LASKENNALLISET ERÄT	981 933	1 259 502	-261 216	998 286	1 108 070	-1,6
TILIKAUDEN YLI/ALUJÄÄMÄ	-2 912 830	-2 602 072	-261 216	-2 863 288	-2 333 971	1,7
HYVINVOINTIPALVELUT						
TOIMINTATUOTOT	1 825 868	1 738 325	36 500	1 774 825	1 784 586	2,9
TOIMINTAKULUT	-20 238 046	-19 929 232	-256 550	-20 185 782	-19 623 556	0,3
TOIMINTAKATE	-18 412 178	-18 190 907	-220 050	-18 410 957	-17 838 970	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-334 834	-328 413		-328 413	-386 491	2
LASKENNALLISET ERÄT	-386 833	-504 253	105 253	-399 000	-439 849	-3
TILIKAUDEN YLI/ALUJÄÄMÄ	-19 133 845	-19 023 573	-114 797	-19 138 370	-18 665 310	
SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT						
TOIMINTATUOTOT	3 460 748	3 927 356		3 927 356	4 507 705	-11,9
TOIMINTAKULUT	-34 926 982	-33 435 320	-1 860 900	-35 296 220	-34 422 158	-1
TOIMINTAKATE	-31 466 234	-29 507 964	-1 860 900	-31 368 864	-29 914 453	0,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-83 475	-88 711		-88 711	-115 538	-5,9
LASKENNALLISET ERÄT	-451 489	-572 487	119 041	-453 446	-514 130	-0,4
TILIKAUDEN YLI/ALUJÄÄMÄ	-32 001 198	-30 169 162	-1 741 859	-31 911 021	-30 544 121	0,3
TEKNISET PALVELUT						
TOIMINTATUOTOT	8 224 894	8 022 189	37 200	8 059 389	7 896 065	2,1
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					-709	
TOIMINTAKULUT	-7 473 202	-7 230 197	-37 500	-7 267 697	-7 183 999	2,8
TOIMINTAKATE	751 692	791 992	-300	791 692	711 357	-5,1
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 758 628	-2 721 012		-2 721 012	-3 050 978	1,4
LASKENNALLISET ERÄT	-143 611	-182 762	36 922	-145 840	-154 091	-1,5

TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 150 547	-2 111 782	36 622	-2 075 160	-2 493 712	3,6
Toimialat yhteensä						
TOIMINTATUOTOT	19 282 984	19 749 730	73 700	19 823 430	20 438 063	-2,7
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					-709	
TOIMINTAKULUT	-72 169 305	-70 405 453	-2 154 950	-72 560 403	-70 850 748	-0,5
TOIMINTAKATE	-52 886 321	-50 655 723	-2 081 250	-52 736 973	-50 413 393	0,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 312 099	-3 250 866		-3 250 866	-3 623 721	1,9
LASKENNALLISET ERÄT						
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-56 198 420	-53 906 589	-2 081 250	-55 987 839	-54 037 114	0,4

5.1 KONSERNIPALVELUT

Konsernipalvelut yhteensä on esitetty oheisessa taulukossa. Seuraavalla sivulla esitetään konsernipalvelut sitovuustasoisin erikseen omana kokonaisuutena.

KONSERNIPALVELUT						
ulkoinen/sisäinen	TA	TA	TA-muutos	TA	TP	Muutos%
	2019	2018	2018	2018 yht	2017	18>19
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	4 968 474	5 176 560		5 176 560	5 298 666	-4
MAKSUTUOTOT	496 000	548 500		548 500	593 718	-9,6
TUET JA AVUSTUKSET	218 000	237 500		237 500	237 407	-8,2
VUOKRATUOTOT	3 500	3 500		3 500	3 265	
MUUT TOIMINTATUOTOT	85 500	95 800		95 800	116 650	-10,8
TOIMINTATUOTOT	5 771 474	6 061 860		6 061 860	6 249 707	-4,8
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT						
PALKAT JA PALKKIOT	-4 265 758	-4 281 375		-4 281 375	-4 098 512	-0,4
HENKILÖSIVUKULUT						
ELÄKEKULUT	-1 013 380	-1 132 249		-1 132 249	-1 143 728	-10,5
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-234 260	-265 024		-265 024	-302 443	-11,6
HENKILÖSIVUKULUT	-1 247 640	-1 397 273		-1 397 273	-1 446 172	-10,7
HENKILÖSTÖKORVAUKSET					72 339	
HENKILÖSTÖKULUT	-5 513 398	-5 678 648		-5 678 648	-5 472 345	-2,9
PALVELUJEN OSTOT						
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-332 500	-304 500		-304 500	-417 076	9,2
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-2 909 612	-3 027 977		-3 027 977	-2 863 971	-3,9

PALVELUJEN OSTOT	-3 242 112	-3 332 477		-3 332 477	-3 281 047	-2,7
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-96 900	-114 420		-114 420	-72 963	-15,3
AVUSTUKSET	-469 200	-493 300		-493 300	-597 216	-4,9
VUOKRAT	-150 175	-130 869		-130 869	-106 458	14,8
MUUT TOIMINTAKULUT	-59 290	-60 990		-60 990	-91 006	-2,8
TOIMINTAKULUT	-9 531 075	-9 810 704		-9 810 704	-9 621 035	-2,9
TOIMINTAKATE	-3 759 601	-3 748 844	0	-3 748 844	-3 371 328	0,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-135 162	-112 730		-112 730	-70 713	19,9
LASKENNALLISET ERÄT	981 933	1 259 502	-261 216	998 286	1 108 070	-1,6
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 912 830	-2 602 072	-261 216	-2 863 288	-2 333 971	1,7

Konsernipalvelut sitovuustasoittain

Konsernipalvelut sitovuustasoittain ulk/sis						
	TA 2019	TA 2018	TA- muutos 2018	TA 2018 yht	TP 2017	Muutos% 18>19
STRATEGINEN JOHTO(KONSERNIJAOSTO)						
TOIMINTATUOTOT	70 000	80 000		80 000	102 409	-12,5
TOIMINTAKULUT	-1 132 805	-1 103 762		-1 103 762	-1 073 684	2,6
TOIMINTAKATE	-1 062 805	-1 023 762	0	-1 023 762	-971 275	3,8
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-28 078	-28 292		-28 292	-32 348	-0,8
LASKENNALLISET ERÄT	-21 465	-27 603	5 600	-22 003	-25 390	-2,4
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 112 348	-1 079 657	5 600	-1 074 057	-1 029 014	3,6
MAANKÄYTTÖ JA KAAVOITUS						
TOIMINTATUOTOT	16 200	11 500		11 500	300	40,9
TOIMINTAKULUT	-100 367	-117 478		-117 478	-47 810	-14,6
TOIMINTAKATE	-84 167	-105 978	0	-105 978	-47 510	-20,6
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-985	-221		-221	-221	345,7
LASKENNALLISET ERÄT	-1 972	-2 995	609	-2 386	-2 284	-17,4
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-87 124	-109 194	609	-108 585	-50 015	-19,8
VAALIT						
TOIMINTATUOTOT	27 000	27 000		27 000		
TOIMINTAKULUT	-55 055	-52 753		-52 753	-17 906	4,4
TOIMINTAKATE	-28 055	-25 753	0	-25 753	-17 906	8,9
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		-76		-76	-57	-100
LASKENNALLISET ERÄT	-1 044	-1 343	274	-1 069	-537	-2,3
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-29 099	-27 172	274	-26 898	-18 500	8,2
TARKASTUSLAUTAKUNTA						
TOIMINTAKULUT	-39 407	-39 102		-39 102	-30 596	0,8
TOIMINTAKATE	-39 407	-39 102	0	-39 102	-30 596	0,8
LASKENNALLISET ERÄT	-696	-1 048	213	-835	-940	-16,6
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-40 103	-40 150	213	-39 937	-31 536	0,4
HALLINTOPALVELUT/TOIMISTOT						
TOIMINTATUOTOT	341 891	323 430		323 430	450 245	5,7
TOIMINTAKULUT	-2 005 104	-1 972 253		-1 972 253	-2 122 315	1,7
TOIMINTAKATE	-1 663 213	-1 648 823	0	-1 648 823	-1 672 070	0,9
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-104 012	-81 080		-81 080	-35 958	28,3

LASKENNALLISET ERÄT	1 125 495	1 152 205	3 166	1 155 371	1 293 601	-2,6
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-641 730	-577 698	3 166	-574 532	-414 427	11,7
LOMITUSPALVELUT						
TOIMINTATUOTOT	5 211 383	5 451 830		5 451 830	5 696 752	-4,4
TOIMINTAKULUT	-5 093 024	-5 331 591		-5 331 591	-5 460 700	-4,5
TOIMINTAKATE	118 359	120 239	0	120 239	236 053	-1,6
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-206	-1 237		-1 237	-1 243	-83,3
LASKENNALLISET ERÄT	-97 238	-134 090	27 211	-106 879	-136 362	-9
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	20 915	-15 088	27 211	12 123	98 448	72,5
MAASEUTUTOIMI						
TOIMINTAKULUT	-50 261	-52 413		-52 413	-62 455	-4,1
TOIMINTAKATE	-50 261	-52 413	0	-52 413	-62 455	-4,1
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 328	-1 328		-1 328	-885	
LASKENNALLISET ERÄT	-928	-1 343	274	-1 069	-1 209	-13,2
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-52 517	-55 084	274	-54 810	-64 549	-4,2
PALO- JA PELASTUSTOIMI 1 1 16>						
TOIMINTAKULUT	-563 039	-562 492		-562 492	-549 768	0,1
TOIMINTAKATE	-563 039	-562 492	0	-562 492	-549 768	0,1
LASKENNALLISET ERÄT	-10 791	-14 101	2 861	-11 240	-12 629	-4
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-573 830	-576 593	2 861	-573 732	-562 397	
YMPÄRISTÖTOIMI 1. 1. 16>						
TOIMINTAKULUT	-274 013	-274 000		-274 000	-255 801	
TOIMINTAKATE	-274 013	-274 000	0	-274 000	-255 801	
LASKENNALLISET ERÄT	-5 233	-6 899	1 400	-5 499	-6 180	-4,8
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-279 246	-280 899	1 400	-279 499	-261 981	-0,1
TYÖTERVEYSPALVELUT						
TOIMINTATUOTOT	105 000	168 100		168 100		-37,5
TOIMINTAKULUT	-218 000	-304 860		-304 860		-28,5
TOIMINTAKATE	-113 000	-136 760	0	-136 760	0	-17,4
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-553	-496		-496		11,5
LASKENNALLISET ERÄT	-4 195	296 719	-302 824	-6 105		-31,3
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-117 748	159 463	-302 824	-143 361	0	-17,9
Konsernipalvelut yhteensä						
TOIMINTATUOTOT	5 771 474	6 061 860		6 061 860	6 249 707	-4,8
TOIMINTAKULUT	-9 531 075	-9 810 704		-9 810 704	-9 621 035	-2,9
TOIMINTAKATE	-3 759 601	-3 748 844	0	-3 748 844	-3 371 328	0,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-135 162	-112 730		-112 730	-70 713	19,9
LASKENNALLISET ERÄT	981 933	1 259 502	-261 216	998 286	1 108 070	-1,6
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 912 830	-2 602 072	-261 216	-2 863 288	-2 333 971	1,7

Strateginen johto (Konsernijohto)

Palvelussuunnitelman kuvaus

Konsernijohtoon tehtävänä on elinvoiman kehittäminen ja se sisältää seuraavat kustannuspaikat: valtuusto, kunnanhallitus, konsernijaosto, kunnanjohtaja, elinkeinopalvelut, seudun kehittäminen, markkinointi, Geopark-toiminta, avustukset, jäsenyydet, omaisuuden myynti, seudullinen joukkoliikenne, projektit sekä kehittäminen.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet:

- sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen päivittäminen. Ohjeen päivityksessä otetaan huomioon tarkastuslautakunnan huomiot sisäisen valvonnan näkökulmasta.
- henkilöstöohjelman ja siihen liittyvän toimenpideohjelman laatiminen vuoden 2019 aikana
- kunnan tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laadintaohjeen hyväksyminen. Jatkossa otetaan entistä paremmin huomioon sisällön luettavuus eri medioiden kautta ja että asiakirjaan liitettävät materiaalit tulee olla kunnan hallussa olevaa (tekijänoikeudet).

Kunnanjohtaja, elinkeinopalvelut, markkinointi sekä Geopark- toiminta

Perustettavien ja alkuvaiheessa olevien yritysten palvelut ostetaan Oulun seudun Uusyrittäjäkeskukselta. Humanpolis Oy:ltä hankitaan matkailupalveluja ja -hankkeiden hallinnointia.

Geopark-toimintaan on varattu sopimuksen mukainen määräraha.

Kunnan viestintäohjelmaan perustuva markkinointisuunnitelma tehdään käyttösuunnitelman yhteydessä tai viestintäohjelman valmistumisen jälkeen. Markkinointitoimenpiteet ovat pääosin vuodesta toiseen samoja (ilmoitukset, messut, sponsorisopimukset jne.), mutta myös ennakoimattomiin toimenpiteisiin on varauduttu.

Kunnanhallituksen harkinnanvaraisiin avustuksiin on varattu 30.000 euroa. Kunnanhallitus päättää miten harkinnanvaraiset avustukset jaetaan eri hallintokuntien välillä.

Kyseessä olevaan kunnanjohtajan elinvoimatekijöiden kokonaisuuteen kuuluu hankkeita muun muassa:

- Oulun seudun Leader
- Väre- hanke

- Pohjois-Pohjanmaan Yrittäjien hankinta-asiamies-hanke
- Pohjois-Pohjanmaan yrittäjien omistajanvaihdos-hanke

Kehittäminen

Sisältää elinvoimakoordinaattorin palkan ja ostoliikenteestä veteraanien ilmaiset matkaliput sekä palveluliikenteestä yleisen joukkoliikenteen kustannusosuuden. Kehittämisen toiminnalliset määrärahat ovat menokohdassa seudullinen joukkoliikenne, konsernijaosto, projektit, elinkeinot ja markkinointi, sekä OUMO- hankkeiden määräraha investoinneissa. Fortumin toimesta on valmisteltu juoksutusmallia, jolla Oulujoen Montan alapuolisen vesistönsä säännöstelystä koituvia haittoja voidaan vähentää.

Lisäyksenä esitetään palkkamäärärahan varaamista henkilöstöasiantuntijan palkkaamiseen.

Seuraavat määrärahat on varattu *projektitoimintaan*:

Projektin nimi (kustannuspaikka)	Talousarvio 2019
Geopark (1113)	55 000
Projektit uudet (1114)	10 000
Leader-toiminta (1132)	35 000
Mikroyritykset (1152)	1 600
Väre-hanke (1169)	5 000
Hankinta-asiamies (1129)	1 642
Yhteensä	108 242

Konsernijaosto

KONSERNIJAOSTO	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	102 409	80 000	70 000	71 750	73 544
TOIMINTAKULUT	-1 073 684	-1 103 762	-1 132 805	-1 138 487	-1 149 868
TOIMINTAKATE (netto)	-971 275	-1 023 762	-1 062 805	-1 066 737	-1 076 324
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-32 348	-28 292	-28 078	-28 219	-28 500
LASKENNALLISET ERÄT	-25 390	-22 003	-21 465	-21 572	-21 788
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 029 014	-1 074 057	-1 112 348	-1 116 528	-1 126 612

Kunnanhallituksen nimeämänä toimii konsernijaosto, jolle on määrätty hallintosäännössä oleva toimivalta. Konsernijaosto osallistuu hallintosäännössä määrättyjen asioiden lisäksi tarpeen mukaan muiden asioiden valmisteluvaiheeseen käyden näistä keskustelua – myös mahdolliset keskustelut osapuolten kesken.

Seudullinen joukkoliikenne

Muhoksen kunnan osuus Oulu-Muhos-välin kustannuksista, 399.800 euroa (netto). Muhoksen kunnan osuus 71 %:a ja Oulun osuus 29 %:a vähennettynä lipputuloilla ja valtiontuella. Summa sisältää myös Muhoksen osuuden seudullisen liikenteen kehittämispalveluista, ja joukkoliikenneorganisaation kustannuksista.

Vuonna 2019 yhteistyöhön Tyrnävän kunnan kanssa keskiasteen opiskelijoita palvelevan bussivuoroon Muhoksen ja Tyrnävän välillä, kustannuksia arvioidaan kertyvän Muhoksen kunnalle hieman alle 30.000 euroa.

Maankäyttö- ja kaavoitus

MAANKÄYTTÖ JA KAAVOITUS					
	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	300	11 500	16 200	16 605	17 020
TOIMINTAKULUT	-47 810	-117 478	-100 367	-100 870	-101 877
TOIMINTAKATE (netto)	-47 510	-105 978	-84 167	-84 265	-84 857
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-221	-221	-985	-990	-1 000
LASKENNALLISET ERÄT	-2 284	-2 386	-1 972	-1 982	-2 002
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-50 015	-108 585	-87 124	-87 237	-87 859

Kunnanhallituksen nimeämänä toimii maankäyttö- ja kaavoitusjaosto, jolle on delegoitu päätösvaltaa kunnanhallituksen päätöksellä (kunnanhallitus 19.6.2017/226 §)

Vaalit

VAALIT					
	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT		27 000	27 000	27 675	28 367
TOIMINTAKULUT	-17 906	-52 753	-55 055	-55 333	-55 887
TOIMINTAKATE (netto)	-17 906	-25 753	-28 055	-27 658	-27 520
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-57	-76			
LASKENNALLISET ERÄT	-537	-1 069	-1 044	-1 049	-1 059
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-18 500	-26 898	-29 099	-28 707	-28 579

Palvelussuunnitelman kuvaus:

Talousarviovuonna järjestetään eduskuntavaalit, maakuntavaalit ja Euroopan parlamentin vaalit.

Tarkastuslautakunta

TARKASTUSLAUTAKUNTA					
	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTAKULUT	-30 596	-39 102	-39 407	-39 606	-40 005
TOIMINTAKATE (netto)	-30 596	-39 102	-39 407	-39 606	-40 005
LASKENNALLISET ERÄT	-940	-835	-696	-699	-706
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-31 536	-39 937	-40 103	-40 305	-40 711

Konsernipalvelut

HALLINTOPALVELUT/TOIMISTOT					
	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	450 245	323 430	341 891	350 440	359 200
TOIMINTAKULUT	-2 122 315	-1 972 253	-2 005 104	-2 015 152	-2 035 309
TOIMINTAKATE (netto)	-1 672 070	-1 648 823	-1 663 213	-1 664 712	-1 676 109
POISTOT JA					
ARVONALENTUMISET	-35 958	-81 080	-104 012	-104 532	-105 578
LASKENNALLISET ERÄT	1 293 601	1 155 371	1 125 495	1 153 889	1 182 930
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-414 427	-574 532	-641 730	-615 355	-598 757

Palvelussuunnitelman kuvaus:

Konsernipalvelut on keskushallintoyksikkö, jonka tehtävä on tuottaa tukipalveluita muille toimialoille. Konsernipalveluiden keskeisenä tehtävänä on tukea muita toimialoja (hallintokuntia) heidän omassa tavoitteissaan. Konsernipalvelut sisältävät yleisen toimiston (arkiston, yhteispalvelupisteen ja toimistopalvelut), keskitetyn toimistopalvelun, kirjanpidon, palkanlaskennan sekä toiminnon kunnanhallituksen ja valtuuston kokousten valmistelussa sekä päätösten toimeenpanossa että työllisyyden hoito (työmarkkinaosuuden hoito)

Vuoden 2018 alusta alkaen myös työterveyspalvelut kokonaisuudessaan kuuluu konsernipalveluiden vastuulle. Konsernipalvelut tuottavat lisäksi kaikille toimialoille keskitetyn ICT-ohjelmistojen sekä palvelinten ylläpidon ja käyttäjien ICT-tuen. Lisäksi konsernipalveluiden vastuulle kuuluu: lomituspalvelu, maaseututoimi, palo- ja pelastustoimi sekä ympäristötoimi.

Sitovuustason sisälle on vuonna 2017 siirretty työllistämisen kustannuspaikat. Työllisyystoimen toimintamallia, joka sisältää työllistämistoimenpiteet, kehitetään mahdollisuuksien mukaan nykyisen työllisyystilanteen ja kunnan vastuiden lisääntymisen mukaisesti kasvaviin haasteisiin vastaamiseksi. Nuorten työpajatoiminnan kanssa, joka kuuluu sosiaali- ja terveyspalveluiden alaisuuteen, tehdään tiivistä yhteistyötä.

Nuorten kesätyöllistämisenä on käytössä nuorten kesätyöseteliavustus yrityksiin työllistämisen tueksi ja kunnan kesätyöpaikkoja tarjotaan noin 70 nuorelle vuonna 2019.

Vuodelle 2019 merkittävänä investoinnin kohteena on edelleen koko ICT-järjestelmään liittyvät uusimiset erityisesti sosiaali- ja terveystoimen ja varhaiskasvatuksen sekä hyvinvointipalvelujen palveluihin liittyvät palvelut ja ohjelmistot. Lisäksi ICT-palvelut palvelee sosiaali- ja terveystoimen Effica yms. päivityksissä, jotka ovat pakotettu suorittamaan edelleen vuoden 2019 aikana toimittajan (Tieto) asettamassa aikataulussa. Päivitysten laajuuteen vaikuttaa myös tulevan maakuntaudistuksen ohjeistukset näistä.

Kyseiset investoinnit ovat suuruudeltaan lähes kaksinkertaiset normaaliin ICT-investointeihin verrattuna kunnassamme. ICT-investoinneista laaditaan vuositasolla alustava suunnitelma käyttösuunnitelman hyväksymisen yhteydessä. Investointien käyttöä ja toteutumista seurataan kunnan ICT-työryhmän kokouksissa.

Henkilöstön jaksamisen sekä tehtävänkuvan mukaisten velvoitteiden suoriutumisesta varmistamiseksi konsernipalveluihin rekrytoidaan yksi henkilötyövuosi (yleinen toimisto, kustannuspaikka 1200) Pääasiallinen tehtävänkuva tulee olemaan yhteispalvelupisteeseen, arkistointiin, projektityöskentelyyn että tietopalveluihin liittyvät tehtävät.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet:

- Yhteispalvelupisteen kehittäminen jatkuu
- Työllistämistoimiin pysyvä toimintamalli kunnassa huomioiden maakunta uudistus 2021

Projekti-määrärahat on budjetoitu konsernipalveluiden alle kohtaan strateginen johto. Projektisuunnitelmat ja kustannusarviot on ennen projektien aloittamista käsiteltävä hallintosäännön mukaan. Projekteille tulee aina perustaa oma kustannuspaikka talouden seurannan helpottamiseksi. Muutkin hallintokunnat voivat talousarviovuoden puitteissa perustaa projekteja, jotka liittyvät suoraan oman toiminnan kehittämiseen. Muiden hallintokuntien hankkeet on sijoitettava keskitetysti oman hallinnon sitovuustasolle.

Päätyneet projektit on erikseen raportoitava valtuustolle.

LOMITUSPALVELUT

LOMITUSPALVELUT	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	5 696 752	5 451 830	5 211 383	5 341 667	5 475 210
TOIMINTAKULUT	-5 460 700	-5 331 591	-5 093 024	-5 118 497	-5 169 680
TOIMINTAKATE (netto)	236 053	120 239	118 359	223 170	305 530
POISTOT JA					
ARVONALENTUMISET	-1 243	-1 237	-206	-207	-209
LASKENNALLISET ERÄT	-136 362	-106 879	-97 238	-97 724	-98 701
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	98 448	12 123	20 915	125 239	206 620

Palvelusuunnitelman kuvaus:

Lomituspalvelut ovat Sosiaali- ja terveysministeriön alaista maatalousyrittäjien sosiaaliturvaa, jota Maatalousyrittäjien eläkelaitos valvoo. Palveluilla turvataan maatalousyrittäjien häiriötön toiminnan jatkuvuus sinä aikana, kun yrittäjä on vuosilomalla tai hän on tilapäisten syiden vuoksi kykenemätön osallistumaan yrityksen tehtävien hoitoon. Toiminta tukee viljelijöiden ammatissa viihtymistä ja psyykkistä hyvinvointia. Lomituspalvelut edistävät myös kunnan taloutta ja työllisyyttä sekä osaltaan turvaavat maaseudun asuttamista ja eiinvoimaa.

Muhoksen paikallisyksikön tehtävänä on tuottaa lakisääteiset lomituspalvelut Hailuodon, Iin, Kempeleen, Limingan, Lumijoen, Muhoksen, Oulun, Pudasjärven, Siikajoen, Tyrnävän ja Utajärven kuntien alueella toimiville maatalousyrittäjille Melan kanssa tehdyn toimeksiantosopimuksen mukaisesti. Lomituspalvelua hallinnoi lomituspalvelujohtaja. Palveluita käyttää 420 maatalousyrittäjää ja lomituspäiviä tehdään vuodessa 22 500.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet:

- Lomituspalvelun tavoitteena on vapauttaa yrittäjät lomalle tarjoamalla lomituspalvelut asiakaslähtöisesti, luotettavasti ja rehellisesti. Paikallisyksikkö toimii siten, että lomitusta koskevan lainsäädännön, asetusten ja muun ohjeiston sekä paikallisyksikköä sitovien sopimusten tarkoitus toteutuu hyvin.
- hallintoraha riittää hyvin hallintopalveluihin

Lautakunnan (hallituksen) hyväksymät tavoitteet:

- maatalousyrittäjien vuosilomat järjestetään lomavuoden aikana ja tasaisesti ympäri vuoden
- asiakkaat ovat tyytyväisiä lomittajien ammattitaitoon
- lomittajien työskentelyolosuhteet täyttävät työturvallisuudelle asetetut vaatimukset
- paikallisyksikkö järjestää lomituspalvelut tarkoituksen mukaisesti ja taloudellisesti

Maaseututoimi

MAASEUTUTOIMI	TP 2017	TA 2018 yht	TA 2019	TS 2020	TS 2021
TOIMINTAKULUT	-62 455	-52 413	-50 261	-50 513	-51 018
TOIMINTAKATE (netto)	-62 455	-52 413	-50 261	-50 513	-51 018
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-885	-1 328	-1 328	-1 335	-1 348
LASKENNALLISET ERÄT	-1 209	-1 069	-928	-933	-942
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-64 549	-54 810	-52 517	-52 781	-53 308

Palvelutoiminnan kuvaus

Maaseutupalveluiden osalta on Tyrnävän kunta aloittanut isäntäkuntana palveluiden tuotannon vuoden 2013 alusta. Muhoksen kunnan maaseutuasiamies on siirtynyt Tyrnävän kunnan palvelukseen. Palvelutaso pyritään säilyttämään olemassa olevalla tasolla.

Palo- ja pelastustoimi

PALO- JA PELASTUSTOIMI	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTAKULUT	-549 768	-562 492	-563 039	-565 854	-571 513
TOIMINTAKATE (netto)	-549 768	-562 492	-563 039	-565 854	-571 513
LASKENNALLISET ERÄT	-12 629	-11 240	-10 791	-10 845	-10 953
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-562 397	-573 732	-573 830	-576 699	-582 466

Palo- ja pelastustoimi kuuluu Oulu-Koillismaan pelastustoimeen keskuspaikkanaan Oulun kaupunki. Muhoksella sijaitsee oma paloasema, johon on tehty mittava perusparannus. Perusparannus on valmistunut 2018 kevään aikana.

Ympäristötoimi

YMPÄRISTÖTOIMI	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTAKULUT	-255 801	-274 000	-274 013	-275 383	-278 136
TOIMINTAKATE (netto)	-255 801	-274 000	-274 013	-275 383	-278 136
LASKENNALLISET ERÄT	-6 180	-5 499	-5 233	-5 259	-5 312
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-261 981	-279 499	-279 246	-280 642	-283 448

Sitovuustason alla ovat aiemmat ympäristöterveydenhuollon kustannuspaikat (eläinlääkintähuolto, terveysvalvonta ja ympäristönsuojelu).

Työterveyspalvelut

TYÖTERVEYSPALVELUT	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT		168 100	105 000	107 625	110 316
TOIMINTAKULUT		-304 860	-218 000	-219 090	-221 281
TOIMINTAKATE (netto)	0	-136 760	-113 000	-111 465	-110 965
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		-496	-553	-556	-562
LASKENNALLISET ERÄT		-6 105	-4 195	-4 216	-4 258
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	0	-143 361	-117 748	-116 237	-115 785

Työterveyspalvelut tulevat sisältämään palvelusopimuksen mukaisesti Muhoksen kunnan

henkilöstön työterveyspalvelut Oulun Työterveys Oy:ltä vuonna 2019. Työterveyspalveluista laaditaan vuosittainen toimintasuunnitelma, jonka perusteella työterveyspalveluita ohjataan.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet

- Työterveyspalvelujen tarjoaminen Muhoksella yhteistyössä Työterveys Virran kanssa

Konsernipalvelujen henkilöstösuunnitelma

Perustettavat ja lakkautettavat toimet ja virat

Määräaikaiset:

Konsernijohto

- määräaikainen henkilöstöasiantuntija (2 vuotta)

Toimistot

- määräaikainen projektityöntekijä (TOS/TOJ-järjestelmän käyttöönotto) (vuodet 2019 ja 2020)

5.2 HYVINVOINTILAUTAKUNTA - HYVINVOINTIPALVELUT

Hyvinvointipalvelut tiliryhmittäin

HYVINVOINTIPALVELUT ulkoinen/sisäinen	TA 2019	TA 2018	TA-muutos 2018	TA 2018 yht.	TP 2017	Muutos% 18>19
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	677 455	682 963		682 963	697 166	-0,8
MAKSUTUOTOT	764 381	772 587		772 587	812 679	-1,1
TUET JA AVUSTUKSET	211 832	124 695	36 500	161 195	114 651	31,4
VUOKRATUOTOT	168 100	154 080		154 080	154 013	9,1
MUUT TOIMINTATUOTOT	4 100	4 000		4 000	6 077	2,5
TOIMINTATUOTOT	1 825 868	1 738 325	36 500	1 774 825	1 784 586	2,9
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT						
PALKAT JA PALKKIOT	-10 206 027	-10 034 992	-108 063	-10 143 055	-9 981 592	0,6
HENKILÖSIVUKULUT						
ELÄKEKULUT	-2 030 527	-1 945 856	-18 226	-1 964 082	-1 964 919	3,4
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-319 046	-386 942	-4 036	-390 978	-453 291	-18,4
HENKILÖSIVUKULUT	-2 349 573	-2 332 798	-22 262	-2 355 060	-2 418 210	-0,2
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	54 800	55 450		55 450	139 217	-1,2
HENKILÖSTÖKULUT	-12 500 800	-12 312 340	-130 325	-12 442 665	-12 260 585	0,5
PALVELUJEN OSTOT						
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-310 554	-281 731		-281 731	-285 376	10,2
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-3 028 635	-2 965 708	-67 500	-3 033 208	-2 907 812	-0,2
PALVELUJEN OSTOT	-3 339 189	-3 247 439	-67 500	-3 314 939	-3 193 188	0,7
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-491 610	-457 978	-30 000	-487 978	-410 249	0,7
AVUSTUKSET	-1 065 300	-1 187 300	-9 425	-1 196 725	-1 136 172	-11
VUOKRAT	-2 797 084	-2 688 059	-17 700	-2 705 759	-2 558 252	3,4
MUUT TOIMINTAKULUT	-44 063	-36 116	-1 600	-37 716	-65 110	16,8
TOIMINTAKULUT	-20 238 046	-19 929 232	-256 550	-20 185 782	-19 623 556	0,3
TOIMINTAKATE	-18 412 178	-18 190 907	-220 050	-18 410 957	-17 838 970	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-334 834	-328 413		-328 413	-386 491	2
LASKENNALLISET ERÄT	-386 833	-504 253	105 253	-399 000	-439 849	-3
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-19 133 845	-19 023 573	-114 797	-19 138 370	-18 665 310	

Hyvinvointipalvelut sitovuustasoittain

Hyvinvointipalvelut sitovuustasoittain ulk/sis						
	TA 2019	TA 2018	TA-MUUTO: 2018	TA 2018 yht.	TP 2017	Muutos% 18>19
HALLINTO/SIVISTYSOIMI						
TOIMINTATUOTOT	58 332	19 195		19 195	21 509	203,9
TOIMINTAKULUT	-318 462	-281 122		-281 122	-311 963	13,3
TOIMINTAKATE	-260 130	-261 927	0	-261 927	-290 454	-0,7
POISTOT JA ARVONALENTUMISE'	-2 459	-2 660		-2 660	-4 153	-7,6
LASKENNALLISET ERÄT	-6 845	-7 076	1 431	-5 645	-6 045	21,3
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-269 434	-271 663	1 431	-270 232	-300 652	-0,3
KIRKONKYLÄN KOULU						
TOIMINTATUOTOT	1 500	25 500		25 500	10 161	-94,1
TOIMINTAKULUT	-2 708 673	-2 674 620	12 300	-2 662 320	-2 663 480	1,7
TOIMINTAKATE	-2 707 173	-2 649 120	12 300	-2 636 820	-2 653 318	2,7
POISTOT JA ARVONALENTUMISE'	-11 844	-64 078		-64 078	-101 247	-81,5
LASKENNALLISET ERÄT	-53 609	-69 650	14 062	-55 588	-61 665	-3,6
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 772 626	-2 782 848	26 362	-2 756 486	-2 816 230	0,6
MUU PERUSOPETUS						
TOIMINTATUOTOT	33 700	44 100		44 100	37 488	-23,6
TOIMINTAKULUT	-3 358 530	-3 302 380	-156 177	-3 458 557	-3 353 518	-2,9
TOIMINTAKATE	-3 324 830	-3 258 280	-156 177	-3 414 457	-3 316 031	-2,6
POISTOT JA ARVONALENTUMISE'	-38 464	-31 103		-31 103	-41 323	23,7
LASKENNALLISET ERÄT	-63 354	-81 400	16 437	-64 963	-71 203	-2,5
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-3 426 648	-3 370 783	-139 740	-3 510 523	-3 428 557	-2,4
ERITYISOPETUS/LAITOSKOULUT						
TOIMINTATUOTOT	95 000	62 000		62 000	101 246	53,2
TOIMINTAKULUT	-1 427 983	-1 443 196	-28 700	-1 471 896	-1 388 940	-3
TOIMINTAKATE	-1 332 983	-1 381 196	-28 700	-1 409 896	-1 287 694	-5,5
POISTOT JA ARVONALENTUMISE'					-802	
LASKENNALLISET ERÄT	-27 382	-36 488	7 366	-29 122	-31 706	-6
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 360 365	-1 417 684	-21 334	-1 439 018	-1 320 202	-5,5
YLÄKOULU						
TOIMINTATUOTOT	356 687	334 275	36 500	370 775	345 014	-3,8
TOIMINTAKULUT	-3 604 132	-3 473 613	-42 448	-3 516 061	-3 423 161	2,5
TOIMINTAKATE	-3 247 445	-3 139 338	-5 948	-3 145 286	-3 078 147	3,2
POISTOT JA ARVONALENTUMISE'	-96 074	-82 869		-82 869	-84 713	15,9
LASKENNALLISET ERÄT	-67 765	-88 801	21 366	-67 435	-76 846	0,5
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-3 411 284	-3 311 008	15 418	-3 295 590	-3 239 706	3,5
LUKIO						
TOIMINTAKULUT	-1 106 668	-1 064 108	-32 100	-1 096 208	-1 033 029	1
TOIMINTAKATE	-1 106 668	-1 064 108	-32 100	-1 096 208	-1 033 029	1
POISTOT JA ARVONALENTUMISE'	-22 590	-14 810		-14 810	-19 011	52,5
LASKENNALLISET ERÄT	-21 118	-26 839	5 418	-21 421	-24 451	-1,4
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 150 376	-1 105 757	-26 682	-1 132 439	-1 076 491	1,6
VARHAISKASVATUS						
TOIMINTATUOTOT	538 727	529 387		529 387	570 657	1,8
TOIMINTAKULUT	-5 291 408	-5 269 223	-9 425	-5 278 648	-5 113 423	0,2
TOIMINTAKATE	-4 752 681	-4 739 836	-9 425	-4 749 261	-4 542 766	0,1
POISTOT JA ARVONALENTUMISE'	-47 483	-42 667		-42 667	-34 280	11,3
LASKENNALLISET ERÄT	-100 257	-132 509	26 754	-105 755	-118 090	-5,2
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-4 900 421	-4 915 012	17 329	-4 897 683	-4 695 135	0,1

Hyvinvointipalvelut

Toiminnan kuvaus

Toimialan sitovuustasoja on 15: hallinto, Kirkonkylän koulu, Muhoksen yläkoulu, muu perusopetus, erityisopetus/laitoskoulut, lukio-opetus, varhaiskasvatus, hallinto/vapaa-aikatoimi, kirjasto, kulttuuri, Oulujoki-opisto, nuoriso, liikuntapalvelut, jäähalli ja uikoliikuntapaikat.

Muhoksen kunnassa on kuusi vuosiluokkien 0-6 koulua (Huovila, Hyrkki, Kirkonkylä, Korivaara, Kylmälänkylä ja Laitasaari), yksi vuosiluokkien 7-9 peruskoulu, yksi vuosiluokkien 0-9 erityiskoulu (Oulujoen koulu; Oulujoen perhekodin yksikkö) ja lukio. Muhoksen kunnanvaltuusto on kokouksessaan 26.3.2018 § 21 päättänyt, että kouluverkkoselvitykseen liittyen toimenpiteet Kylmälänkylän koulun lakkauttamiseksi 1.6.2019 alkaen aloitetaan. Hyvinvointipalveluiden talousarvio sisältää Kylmälänkylän koulun talousarviotarpeet ajalla 1.1.-31.5.2019.

Varhaiskasvatuspalveluja tarjotaan kahdessa päiväkodissa (Koivulehto ja Päivärinteen päiväkot), perhepäivähoidossa ja yhdessä ryhmäperhepäivähoitokodissa (Tenavat). Vapaa-aikapalveluihin kuuluu kirjasto, kulttuuri ja nuoriso- ja liikuntapalvelut. Oulujoki-Opisto tarjoaa vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen palveluita kuntalaisille.

Palvelusuunnitelma

Hyvinvointipalveluiden tavoitteena on turvata laadukkaat ja tasa-arvoiset perusopetus- ja lukiopalvelut sekä varhaiskasvatuspalvelut kuntalaisille ja Muhokselle sijoitetuille lapsille ja nuorille. Vapaa-aikapalveluiden tavoitteena on tarjota kuntalaisille tasapuolisesti ja kysyntää vastaavasti monipuolisia ja laadukkaita elämänlaatua ja terveyttä edistäviä vapaa-aikapalveluita. Hyvinvointilautakunta asettaa hallintokunnan keskeiset tavoitteet toiminnalle hyväksyessään kuntakohtaisen opetussuunnitelman ja koulukohtaiset opetussuunnitelmat sekä varhaiskasvatuksen järjestämistä ohjaavat suunnitelmat ja muut hallintokunnan toimintaa ohjaavat asiakirjat. Muhoksen kunnanvaltuusto vahvistaa vuosittain kuntakohtaisen strategian, jonka pohjalta hyvinvointilautakunta laatii hyvinvointipalveluiden strategian. Strategia ja hallintokunnan asettamat tavoitteet sekä toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi kirjataan ylös. Strategian toteutumista tarkastellaan osavuosisikatsausten ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Kuntalaisten osallistaminen palvelutuotannon kehittämiseen on tärkeä osa hyvinvointipalveluiden toimintaa vuonna 2019. Tavoitteena on, että mahdollisimman moni kuntalainen käyttäisi toimialan tarjoamia monipuolisia ja laadukkaita palveluita. Muut hyvinvointipalveluiden keskeiset painopisteet liittyvät uusien opetussuunnitelmien sisältöjen toteuttamiseen, oppilas- ja opiskelijahuoltolain toteuttamiseen, resurssien tasapuoliseen kohdentamiseen, yhteiskäytäntöjen ja kokonaisuuden kehittämiseen. Työssä jaksamista edesautetaan toimialan yhteisillä koulutuksilla ja työnohjausta kehittämällä. Palvelutuotannon näkökulmasta tärkeiksi hankkeiksi nousevat uuden lukion rakentaminen ja Oulujoki-Opiston hallinnon tilojen järjestämiseen liittyvät toimenpiteet sekä Ponkilan urheilualueen jatkokehittäminen. Varhaiskasvatuksessa sekä esi- ja perusopetuksessa Muhoksen kunnan omien erityisen tuen menetelmien vahvistamiseen ja konsultaatiomallien kehittämiseen. Varhaiskasvatuskasvatuksen tavoitteena on lapsen hyvinvoinnin tukeminen tavoitteellisesti ja suunnitelmallisesti kunkin lapsen yksilöllisistä tarpeista, vahvuuksista ja mielenkiinnon kohteista lähtien.

Vuoden 2019 merkittävimpänä kulttuuripalveluiden toimenpiteenä on vakiinnuttaa henkilöresurssi 1,2 henkilöön. Lisäksi tavoitteena on eri toimijoiden kanssa tehdä kulttuurikeskuksesta ja auditoriosta entistä vetovoimaisempi ja viihtyisämpi tapahtumapaikka. Laadukkaat kulttuuripalvelut ovat osa kunnan markkinointia ja niillä on oma merkityksensä kunnan vetovoimatekijänä houkuteltaessa uusia asukkaita paikakunnalle. Oulujoki-opiston tavoitteena on vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen palveluiden tarpeita vastaavan ja saavutettavan laadukkaan opetustoiminnan tuottaminen. Liikuntapalveluiden tavoitteena on käynnistää jäähallin perusparannus ja jatkaa Ponkilan yleissuunnitelman mukaista alueen kehittämistä.

Varhaisen tuen ja yhteistyön lisääminen varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen välillä; oikein kohdennetulla tuella vähennetään myöhemmässä vaiheessa tapahtuvaa nuorten syrjäytymistä ja varmistetaan osaltaan, että koko ikäluokka sijoittuu peruskouluopintojen jälkeen 2. asteen koulutukseen. Yrittäjyyskasvatuksen suunnitelmallisella kehittämisellä lisätään lasten ja nuorten kykyä ottaa ja kantaa vastuuta omasta tulevaisuudestaan.

Painopisteenä tulee olemaan palvelutuotannon kehittäminen ja palvelutarpeen tuominen yhä paremmin esille asiakkaan näkökulmasta investointeja suunniteltaessa. Kehittämistarpeisiin vastataan mm. osallistumalla erilaisiin seutukunnallisiin ja valtakunnallisiin projekteihin sekä tutkimalla kriittisesti hallintokunnan omaa toimintaa ja

tarvittaessa muuttamalla toimintatapoja. Erityistä huomiota kiinnitetään erityisopetuksen resurssien oikeaan kohdentamiseen ja varhaiseen puuttumiseen (mm. starttiluokka 0-2). Pyrkimyksenä on toteuttaa palvelut mahdollisimman pitkälti oman kunnan opetuspalveluna. Ostopalveluita käytetään, jos niiden käyttö on kustannustehokasta tai oma tuotanto ei tilojen tai vaadittavan henkilöresurssin näkökulmasta ole tarkoituksenmukaista.

Tällä hetkellä haasteen Muhoksen hyvinvointipalveluiden palvelutuotannon tavoitteiden saavuttamiselle asettaa lasten ja nuorten ikäluokkien kasvu Korivaaran ja Laitasaaren koulun oppilaaksiottoalueilla. Kokonaisuudessaan ikäluokkien koko on pienenemässä voimakkaasti alkaen vuonna 2016 syntyneistä. Vuosien 2016–2017 ja edelleen vuoden 2018 syntyvyudessa ollaan jäämässä Muhoksella hieman runsaaseen 100 syntyneeseen lapseen/vuosi, kun kouluissa ja päiväkodeissa olevat ikäluokat ovat tällä hetkellä n. 160 lasta/ikäluokka. Alueellisia ja ajallisia oppilasmäärien huippuja voidaan tasata muuttamalla tarvittaessa oppilaaksiottoalueita. Em. toimenpiteellä voidaan pienentää investointitarpeita tulevina vuosina.

Hyvinvointipalveluiden tuottavuutta parannetaan noudattamalla hallintokunnassa tarkkaa talouden seurantaa ja annettujen resurssien tehokasta käyttöä. Talouden seurantaa ja reagointia muutoksiin parannetaan edelleen myös yksikkötasolla. Palvelutuotantoa kehitetään kunnanvaltuuston asettaman talousarvioraamin rajoissa. Mahdolliset lisämäärärahatarpeet tuodaan esille heti tarpeen ilmaantuessa.

Muhoksella noudatetaan lähikouluperiaatetta opetuksen järjestämisen edellytykset huomioiden. Lähikouluperiaate lisää koulukohtaista oppilaiden erityisen tuen tarvetta ja sitä kautta taloudellisten resurssien tarvetta mm. erityisopetustuntien järjestämisen osalta. Erityisen tuen oppilaiden määrä on kasvanut ja tuen tarve on lisääntynyt myös varhaiskasvatuksessa. Lisäksi haasteeksi nousee opetusteknologian yhä suurempi merkitys perus- ja lukio-opetuksen toteuttamisessa ja toisaalta em. teknologian mahdollisuuksien tasapuolinen tarjoaminen ja hyödyntäminen eri puolilla kuntaa.

Varhaiskasvatuksen haasteina ovat mm. tieto- ja viestintätekniikan kehittäminen, varhaiserityiskasvatuksen kehittäminen sekä perhepäivähoidon varahoidon että varahenkilöstön kehittäminen ja resursointi.

Palvelutuotannon muutokset ja toiminnan sopeuttaminen

Talousarvioesitys sisältää virkojen ja toimien osalta kulttuurituottajan tehtävän vakinaistamisen, kahden kiertävän määräaikaisen lastenhoitajan toimen perustamisen varahenkilöiksi Koivulehdon ja Päivärinteen päiväkoteihin, määräaikaisen lastenhoitajan toimen Koivulehdon päiväkodin vuorohoitoon sekä määräaikaisen liikunnanohjaajan toimen perustamisen.

Lasten kotihoidon tuen määrää on sopeutettu vastaamaan ikäluokkien pienenemistä, Hyrkin kouluun sijoitetun määräaikaisen alueellisen pienluokan toimintaa ei ole jatkettu ja opetusryhmien lisäykset on toteutettu pääosin nykyisen tuntikehyksen sisällä ja jakotunteja vähentäen (Kirkonkylän koulu, Muhoksen yläkoulu, Hyrkin koulu ja Laitasaaren koulu).

Hallinto

Toiminnan kuvaus

Hallinnon menot sisältävät hyvinvointilautakunnan ja koulutoimiston menot (toimialajohtaja, toimistonhoitaja, johtava koulunkäyntiavustaja).

Palvelusuunnitelma

Hyvinvointipalvelujen hallinnon tavoitteena on yhteistyön ja hyvän hallinnon edellytysten kehittäminen, sisäisen valvonnan toteuttaminen ja palvelujen toteuttamista selkeyttävien ohjeistusten laatiminen yhdessä esimiesten ja hyvinvointilautakunnan kanssa. Hallinto panostaa asiakaspalveluun ja avoimeen tietoon kuntalaisille sekä oman organisaation työntekijöille. Hyvinvointipalveluiden hallinto avustaa kuntalaisia päätöksentekoon liittyvien lomakkeiden käytössä, ohjeistaa oikaisunhaussa ja erilaisissa laskutukseen liittyvissä asioissa. Toiminta edellyttää tiivistä yhteistyötä kuntalaisten ja muiden hallintokuntien kanssa hyvinvointipalveluiden tavoitteiden saavuttamiseksi.

Hyvinvointipalveluiden hallinnon painopiste vuonna 2019 tulee olemaan oman organisaation ja kunnan muiden hallintokuntien kanssa tehtävän yhteistyön lisääminen entisestään. Toinen merkittävä painopiste on johtoryhmätoiminnan kehittäminen toimialan sisällä.

Projektit

Projekteilla toteutetaan hyvinvointipalvelujen kehittämiseen liittyviä tehtäviä. Hyvinvointilautakunta asettaa kunkin projektin kehittämistavoitteet projektisuunnitelman hyväksymisen yhteydessä. Perusopetuksen projektit on toteutettu siten, että ne on sijoitettu opetustoimen hallinnon talousarvion alaisuuteen. Vuonna 2019 hyvinvointipalvelut toteuttavat seuraavia kehittämisprojekteja:

- Koulujen kerhotoiminnan kehittäminen
- Hyrkin koulun Erasmus + -hanke
- Lukion Erasmus + -hanke
- Digitutor- hanke
- Varhaiskasvatuksen oppimisympäristö-hanke
- NOVA2-hanke

Opetushallitus on myöntänyt Muhoksen kunnalle päätöksellään 15.5.2018 8 000 euroa valtionavustusta kerhotoiminnan kehittämiseen vuosille 2018 – 2019. Hankkeeseen liittyy omarahoitusosuus, joka on Muhoksen kunnan osalta 3 429 euroa. Hankkeen kokonaismenot ovat 11 429 euroa. Koulun kerhotoimintaa toteutetaan koulupäivinä osana koulun toimintaa. Avustus on tarkoitettu kerhojen toteuttamisesta aiheutuviin välittömiin kustannuksiin..

Opetushallitus on myöntänyt Hyrkin koululle 16 500 euroa avustusta Erasmus + KA2 strategisiin kumppanuushankkeisiin vuosille 2017 – 2019. Kyseessä on strateginen kumppanuushanke, jonka tavoitteena on innovoida yleissivistävää koulutusta, edistää yhteistyö ja vaihtaa hyviä käytänteitä, kumppanikoulujen kanssa (Unkarissa ja Portugalissa). Hyrkin koulun kumppanuushankkeen aiheena on ”Nonviolent Communication and peer meditation” (yhtäläisyyttä esimerkiksi vertaissovittelun kanssa). Hankkeen avulla rahoitetaan mm. oppilas- ja opiskelijavaihtoa.

Opetushallitus on myöntänyt 29.590 euroa tukea Muhoksen lukiolle päätöksellään 11.9.2018 kaksivuotiseen Erasmus+ strategiseen kumppanuushankkeeseen –sustainable living- active citizens. Strategiset kumppanuushankkeet ovat yleissivistävän koulutuksen eurooppalaisia kehittämishankkeita. Ne tarjoavat osallistujille mahdollisuuden kehittää omaa toimintaansa tutustumalla muiden Euroopan maiden koulutusjärjestelmiin, vertailemalla ja vaihtamalla hyviä käytäntöjä ja työskentelemällä yhteisen aiheen kanssa.

Muhoksen kunnan vuoden 2019 omavastuuosuus 4 000 euroa koostuu hankkeeseen osallistuvien opettajien sijaiskustannuksista.

Opetushallitus on myöntänyt 8.12.2017 päätöksellään Muhoksen kunnalle 20 000 euroa avustusta digitutortoiminnan kehittämiseen ja koulutukseen. Hankkeeseen liittyvä Muhoksen kunnan omarahoitulosuus on 5 000 euroa. Valtionavustusta voi käyttää tutoropettajien palkkaamiseen ja kouluttamiseen. Opetuksen järjestäjät luovat tutoropettajien paikallisia, alueellisia ja teemallisia verkostoja, joissa hyviä käytäntöjä jaetaan. Tutoropettajatoiminnassa tavoitteena on, että Suomen jokainen koulu osallistuu ja on osallinen tutoropettajatoiminnassa. Verkostossa on mahdollisuus kehittää isomman alueen osaamista ja näin mahdollistaa tasa-arvoisemmat mahdollisuudet koko alueen oppijoille. Tutoropettajat tukevat pedagogiikan uudistumista ja edistävät opetuksen digitalisaatiota, tukevat työyhteisöjen osaamisen ja yhteisopettajuuden kehittämistä sekä toimivat vertaistukena ja osallistuvat aktiivisesti koulujen toimintakulttuurin tukemiseen ja kehittämiseen. Tutoropettajien toiminta edistää uusien opetussuunnitelmien toimeenpanoa, osaamisen jakamista, opettajien ja oppilaiden yhteistyötä ja verkostoitumista sekä hyvien käytäntöjen tunnistamista, levittämistä ja vakiinnuttamista.

Opetushallitus on myöntänyt 8.12.2017 päätöksellään valtionavustusta 52 000 euroa Muhoksen kunnan varhaiskasvatukselle Innovatiivisten ja monipuolisten oppimisympäristöjen edistämiseen varhaiskasvatuksessa. Hankkeelle hyväksytyt kokonaisnettomenot on 65 000 euroa. Kunnan omarahoitulosuus on 13 000 euroa. Hankkeen tavoitteena on edistää ja kehittää varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden mukaista toimintakulttuuria tukevia oppimisympäristöjä, joissa on otettu huomioon lasten osallisuus ja sosiaalisten taitojen kehittyminen sekä hyvinvointi, turvallisuus ja kestävä elämäntapa. Hankkeessa tavoitellaan sellaisia tuloksia tai tuotoksia, jotka ovat myös laajemmin levitettävissä. Hankkeeseen sisältyy kehittämistyötä tukevaa arviointi- ja selvitystoimintaa. Lisäksi hankkeeseen voidaan liittää opinnäytetöitä tai muuta tieteellistä tutkimusta.

Pohjois-Pohjanmaan Liikunta ja urheilu ry ja Oulun Diakonissalaitoksen säätiö / ODL liikuntaklinikka ovat käynnistäneet yhteisen Nova2-hankkeen, jossa tiivistetään urheiluseurojen, yhdistysten ja kuntien välistä yhteistyötä nuorille kohdennetun matalan kynnyksen liikuntatoiminnan järjestämisessä. Hankkeen avulla vahvistetaan työelämän ja koulutuksen ulkopuolella olevien nuorten osallisuutta ja toimintakykyä, luodaan

edellytyksiä nuorten koulutukseen ja työelämään siirtymiselle ja ehkäistään syrjäytymistä. Nova2-hankkeen kohderyhmänä ovat 15–29-vuotiaat työelämän, koulutuksen ja harjoittelun ulkopuolella olevat nuoret sekä välillisesti urheiluseurat liikuntapalveluja tarjoavat yhdistykset, kunnat, oppilaitokset ja vapaaehtoiset henkilöt. Hanke kohdentuu Oulun, Raahen, Pudasjärven, Muhoksen ja lin kuntien alueella. NOVA2-hanke on 3-vuotinen hanke (1.6.2018–31.5.2021). Aiesopimuksen mukaan Muhoksen kunnan rahoitusosuus on yhteensä 12 500 euroa jakaantuen seuraavasti: 2 500 euroa vuonna 2018, 4 500 euroa vuonna 2019, 4 500 euroa vuonna 2020 ja 1 000 euroa vuonna 2021.

Projektien/hankkeiden tuomat määrärahat avustuksina ovat tärkeitä toimialan palveluiden kehittämisessä ja laadun parantamisessa, koska varsinaiseen talousarvioon ei ole mahdollista sisällyttää riittävässä laajuudessa määrärahaa toiminnan kehittämiseen.

Toimenpiteet

1. Talouden tasapainottamisohjelman edellyttämät toimenpiteet ohjelman mukaisesti. Ohjelma sisältää lukuisia koko opetus- ja varhaiskasvatuspalvelujen koskevia aiheita, joiden selvittämiseen ja ohjaamiseen tarvitaan hallinnon koko tehokas työpanos. Ohjelma edellyttää kiinteää yhteistyötä muiden hallintokuntien kanssa.
2. Seutuyhteistyön aktiivinen hyödyntäminen.
3. Sisäisen valvonnan tehostaminen.

HALLINTO/SIVISTYSTOIMI	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht.	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	21 509	19 195	58 332	59 791	61 286
TOIMINTAKULUT	-311 963	-281 122	-318 462	-320 059	-323 261
TOIMINTAKATE (netto)	-290 454	-261 927	-260 130	-260 268	-261 975
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-4 153	-2 660	-2 459	-2 471	-2 496
LASKENNALLISET ERÄT	-6 045	-5 645	-6 845	-6 879	-6 947
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-300 652	-270 232	-269 434	-269 618	-271 418

Kirkonkylän koulu

Toiminnan kuvaus

Kirkonkylän koulussa annetaan perusopetusta vuosiluokilla 0-6 sekä pienluokkaopetusta kolmessa pienluokassa; 0-2, 1-6 ja 0-9. Pienluokat ovat alakoulujen yhteisiä kunnallisia ryhmiä. Koululla on 512 oppilasta (tilanne 20.9.2018). Koululla on 26 perusopetusryhmää, joista kaksi on esiopetusryhmiä.

Kirkonkylän koulun toiminnassa korostuu turvallisen, oppimiseen motivoivan ja viihtyisän oppimisympäristön luominen. Ulkoisten puitteiden ohella keskeistä on koulun henkilökunnan ja oppilaiden luoma oppimisilmapiiri. Oppimista ja hyvää kasvua tukevassa ilmapiirissä oppilasta kannustetaan aktiivisuuteen, itseohjautuvuuteen, luovuuteen ja oman toiminnan arviointiin. Oppilaalle luodaan mahdollisuuksia itsenäiseen ja yhteisölliseen oppimiseen. Kirkonkylän koulussa oppilaat ja opiskelijat ovat aktiivisia, yhteistyökykyisiä ja vastuuta ottavia itsenäisiä oppilaita. Oppilaat viihtyvät hyvin oppimisympäristössään. Oppimistilanteet ovat rauhallisia ja hyvin suunniteltuja. Avoin, kiireetön ja joustava kulttuuri edistää kouluyhteisön jäsenten terveyttä ja auttaa työssä jaksamisessa. Opetuksessa huomioidaan oppilaan erilaiset oppimistavat. Oppilaita tuetaan oppimistilanteissa henkilökohtaisten tarpeiden mukaan. Kaikessa kasvatus- ja oppimisympäristön toiminnassa huomioidaan lasten ja nuorten fyysinen ja psyykinen turvallisuus sekä yksilölliset tarpeet.

Palvelusuunnitelma

Koulun palvelua ja palvelurakennetta kehitettäessä lähtökohtana on Muhoksen kunnan yleinen strategia sekä kunnan velvollisuus opetuksen järjestämiseen. Muhoksen opetus- ja varhaiskasvatuslautakunta on määritellyt opetuksen järjestämisen lähtökohdissa tärkeiksi asioiksi koulutusmyönteisyyden ja erinomaiset koulutuspalvelut. Kunnan opetussuunnitelmassa oppilaan etu asetetaan toiminnan lähtökohdaksi. Opiskelun tulee tapahtua oppilaan omien edellytysten mukaisesti. Oppilaille on oikeus saada asuinpaikasta ja koulusta riippumatta tasa-arvoisesti erityistä tukea oppimiseensa. Oppimisvaikeuksien mahdollisimman varhainen havaitseminen ja niihin puuttuminen ehkäisevät syrjäytymistä ja vähentävät myöhempää tuen tarvetta.

Koulun toimintaa ja opetusta ohjaa opetussuunnitelma. Opetus järjestetään 1.8.2016 käyttöön otetun uuden opetussuunnitelman mukaisesti. Opetussuunnitelmauudistuksen keskeisinä tavoitteina on vahvistaa oppilaan aktiivisuutta, lisätä opiskelun merkityksellisyyttä ja mahdollistaa onnistumisen kokemukset jokaiselle oppilaalle. Lapsia ja nuoria ohjataan ottamaan vastuuta opiskelustaan ja jokaista oppilasta tuetaan

opinnoissa. Oppilas asettaa tavoitteita, ratkaisee ongelmia ja arvioi oppimistaan tavoitteiden pohjalta. Oppilaan kokemukset, tunteet, kiinnostuksen kohteet ja vuorovaikutus toisten kanssa luovat pohjaa oppimiselle. Opettajan tehtävänä on opettaa ja ohjata oppilaita elinikäisiksi oppijoiksi ottamalla huomioon oppilaiden yksilölliset tavat oppia. Uudistuksessa on haluttu kehittää etenkin peruskoulun oppimisympäristöjä ja työtapoja.

Oppimisympäristön tulee olla turvallinen ja innostaa oppimaan. Luokkahuoneen lisäksi oppimisympäristöinä käytetään yhä enemmän myös koulun ulkopuolisia ympäristöjä: liikutaan luonnossa ja vierailaan esimerkiksi museoissa tai yrityksissä. Pelit ja muut virtuaaliset ympäristöt kuuluvat myös oppimisympäristöihin. Teknologialla on yhä suurempi merkitys koulun arjessa, ja oppilaat voivat entistä paremmin osallistua omien oppimisympäristöjensä kehittämiseen ja valitsemiseen. Jokaisen oppilaineen opetuksessa käytetään monipuolisia työtapoja siten, että oppilaat oppivat myös erilaisia taitoja niiden myötä. Opetussuunnitelmien tehtävänä on ensisijaisesti ohjata opettajien työtä, mutta myös antaa tietoa koulun ulkopuolisille koulun toiminnasta. Erityisesti oppilaiden vanhemmille opetussuunnitelma on tiedonlähde, jonka avulla on mahdollista tarkastella lasten koulutyötä.

Koulun esiopetuksen ja perusopetuksen koulutusstrategian visiona ovat kunnalliset perusopetuksen tavoitteet niin, että Kirkonkylän koulu tunnetaan koulumyönteisyydestä sekä hyvistä koulutuspalveluista.

Esi- ja perusopetuksen toiminta-ajatus on turvata oppijan oppiminen ja kasvu henkilökohtaisten edellytysten mukaan niin, että hän suorittaa oppivelvollisuutensa jatko-opinnot mahdollistavalla tavalla.

Hyvinvointilautakunta on tehnyt viimeisimmän hyväksynnän Muhoksen kunnan perus- ja esiopetuksen opetussuunnitelmiin 8.5.2018 § 81. Opetussuunnitelma ohjaa koulujen ja päiväkotien antamaa opetusta ja esiopetusta. Opetussuunnitelma on samalla keskeinen ko. palvelun tuottamista ohjaava asiakirja. Hyvinvointilautakunta on hyväksynyt Kirkonkylän koulun työsuunnitelman lukuvuodelle 2018–2019 kokouksessaan 5.9.2018 § 128.

Toimenpiteet

1. Opetus annetaan opetussuunnitelman mukaisena.
2. Opetustiloja tulee olla käytössä riittävästi ja ne tulee olla varusteltu uuden opetussuunnitelman mahdollistavalla välineistöllä ja kalustolla.
3. Opetuksessa hyödynnetään monipuolisesti tieto- ja viestintäteknikkaa. Laitteistoa tulee olla käytössä riittävästi (alakouluissa joka toisella oppilaalla tulee olla käytössä päätelaite).
4. Koulun perusopetusryhmien määrää suunniteltaessa luokkien ryhmäkoot tulee pitää kohtuullisia.
5. Henkilökunnan koulu - ja työviihtyvyyttä ja työssä jaksamista tuetaan aktiivisesti.
6. Opettajien ammatillista kasvua ja mahdollisuuksia täydennyskoulutukseen tuetaan.
7. Erityisopetuksen tukipalvelut mitoitetaan siten, että erityistä tukea tarvitsevat oppilaat voivat opiskella lähikoulussa yleisopetusluokassa lähikouluperiaatteen ja integraation mukaisesti. Erityisopetuksen kunnallisia pienryhmiä tulee olla tarjolla niille oppilaille, jotka erityisesti hyötyvät pienryhmässä tapahtuvasta opiskelusta tai jotka tarvitsevat erityisin perustein opiskelupaikaksi pienryhmän.

KIRKONKYLÄN KOULU					
	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht.	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	10 161	25 500	1 500	1 538	1 576
TOIMINTAKULUT	-2 663 480	-2 662 320	-2 708 673	-2 722 223	-2 749 444
TOIMINTAKATE (netto)	-2 653 318	-2 636 820	-2 707 173	-2 720 685	-2 747 868
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-101 247	-64 078	-11 844	-11 903	-12 022
LASKENNALLISET ERÄT	-61 665	-55 588	-53 609	-53 375	-53 524
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 816 230	-2 756 486	-2 772 626	-2 785 963	-2 813 414

Muhoksen yläkoulu

Toiminnan kuvaus

Muhoksen yläkoulu tarjoaa perusopetuslain ja -asetuksen sekä valtakunnallisen että kunnallisen opetussuunnitelman mukaista perusopetusta vuosiluokilla 7. – 9.

Muhoksen yläkoulun hallinnolliseen alaisuuteen kuuluu Oulujoen koulu ja Muhoksen yläkoulun rehtori toimii myös Oulujoen koulun rehtorina. Oulujoen koulun koulusihteerinä toimii Muhoksen yläkoulun ja lukion yhteinen koulusihteerinä. Oulujoen koulu toimii Oulujoen perhekodin yhteydessä.

Muhoksen kunnassa sijaitsevien perhekotien oppilaille annetaan perusopetusta Oulujoen koulun lisäksi myös yleisopetuksen ryhmissä tai pienryhmässä Muhoksen yläkoululla. Oulujoen perhekotiin sijoitetun nuoren koulupaikasta neuvotellaan tarvittaessa Nuorten Ystävien kanssa.

Palvelusuunnitelma

Toiminnan tavoitteena on antaa muhoslaisille ja Muhokselle sijoitetuille oppivelvollisille mahdollisimman hyvä lähtökohta toisen asteen koulutukseen ja elämään suomalaisessa yhteiskunnassa. Oppilaille tarjotaan virikkeitä antava ja turvallinen kouluympäristö. Koulutuksen kehittämisessä huomioidaan mahdollisimman pitkälle oppivelvollisen henkilökohtaiset tarpeet mm. erityistä tukea ja muita tukitoimia kehittämällä.

Muhoksen yläkoululla ja Oulujoen koululla on käytössä ns. joustavan perusopetuksen (JOPO) toimintamalli. Toimintamallin avulla kehitetään perusopetukseen yksilöllisiä, oppilaiden erilaiset tarpeet huomioivia toimintatapoja ja opetusmenetelmiä. Joustavassa perusopetuksessa korostuvat toiminnallisuus, erilaisten oppimisympäristöjen käyttö ja työpaikkaopiskelu. JOPO- toimintaa toteutetaan Muhoksen yläkoululla toimivassa pienryhmässä sekä Oulujoen koulun kahdessa pienryhmässä. Toiminnan tarkoituksena on ennaltaehkäistä nuorten syrjäytymistä perusopetuksen jälkeen.

Opetus- ja varhaiskasvatuslautakunta on hyväksynyt Muhoksen kunnan perus- ja esiopetuksen opetussuunnitelmat edellisen kerran 15.6.2016 §:t 90 ja 91. Opetussuunnitelma ohjaa koulujen ja päiväkotien tarjoamaa esi- ja perusopetusta. Opetussuunnitelma on keskeinen ko. palvelujen tuottamista ohjaava asiakirja. Tämän lisäksi koulun vuosittaista toimintaa ohjaava keskeinen asiakirja on koulun työsuunnitelma, jossa on kirjattuna lukuvuoden tavoitteet ja keskeiset painopistealueet. Hyvinvointilautakunta on hyväksynyt sekä Muhoksen yläkoulun että Oulujoen koulun työsuunnitelman kokouksessaan 5.9.2018 (§133 ja §134).

Toimenpiteet

1. Henkilöstökoulutuksen kehittäminen (koulun sisäiset koulutukset)
2. Henkilökohtaiset kehityssuunnitelmat ja –keskustelut koulun sisällä
3. Joustavan perusopetuksen (JOPO) kehittäminen
4. Oppilaanohjauksen tehostaminen
5. Kodin ja koulun välisen yhteistyön tehostaminen

6. Yhteisopettajuus/tiimiopettajuus- mallin kehittäminen

YLÄKOULU	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht.	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	345 014	370 775	356 687	365 604	374 745
TOIMINTAKULUT	-3 423 161	-3 516 061	-3 604 132	-3 622 157	-3 658 381
TOIMINTAKATE (netto)	-3 078 147	-3 145 286	-3 247 445	-3 256 553	-3 283 636
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-84 713	-82 869	-96 074	-96 554	-97 520
LASKENNALLISET ERÄT	-76 846	-67 435	-67 765	-67 728	-68 116
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-3 239 706	-3 295 590	-3 411 284	-3 420 835	-3 449 272

Muu perusopetus

Toiminnan kuvaus

Huovila, Hyrki, Korivaara, Kylmälänkylä ja Laitasaari ovat perusopetusta 0-6 luokilla antavia Muhoksen kunnan kouluja. Muhoksen kunnanvaltuusto on kokouksessaan 26.3.2018 § 21 päättänyt, että kouluverkkoselvitykseen liittyen toimenpiteet Kylmälänkylän koulun lakkauttamiseksi 1.6.2019 alkaen aloitetaan. Hyvinvointipalveluiden vuoden 2019 talousarviovalmistelussa määrärahat Kylmälänkylän koululle varataan kevätlukukaudeksi 2019 (1.1.–1.6.2019).

Koululaisille tarkoitettua iltapäivätoimintaa järjestetään 1. ja 2. vuosiluokkien oppilaille sekä muiden vuosiluokkien erityisoppilaille. Muhoksen kunnanvaltuusto on 24.6.2008 (§ 50) päättänyt vakiinnuttaa koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan ja sijoittaa ko. toiminta opetuspalvelujen päävastuualueelle. Iltapäivätoimintaa annetaan lukuvuonna 2018 – 2019 Kirkonkylän ja Hyrkin kouluilla. Talousarviossa on varauduttu siihen, että iltapäivätoiminta jatkuu nykyisessä laajuudessaan syyslukukaudella 2019.

Palvelusuunnitelma

Koulut antavat laadukasta perusopetusta, joka tukee oppilaan kasvua tasapainoiseksi, terveen itsetunnon omaavaksi ihmiseksi sekä kriittisesti ympäristöään arvioivaksi yhteiskunnan jäseneksi.

Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan tavoitteena on tukea lapsen hyvinvointia ja terveyttä. Lapselle tarjotaan ennen ja /tai jälkeen koulupäivän turvallinen ympäristö, jossa hän voi aikuisen ohjauksessa osallistua monipuoliseen ja virkistävään toimintaan.

Toiminnassa tulee tukea kodin ja koulun kasvatustyötä, lapsen tunne-elämää ja sosiaalista kehitystä sekä eettistä kasvua. Sillä lisätään tasa-arvoa, edistetään osallisuutta ja ehkäistään syrjäytymistä. Hyvinvointilautakunta asettaa aamu- ja iltapäivätoiminnan tavoitteet hyväksyessään ko. toiminnan toimintasuunnitelman.

Opetus- ja varhaiskasvatuslautakunta on viimeksi hyväksynyt Muhoksen kunnan perus- ja esiopetuksen opetussuunnitelmat 15.6.2016 §:t 90 ja 91. Opetussuunnitelma ohjaa koulujen ja päiväkotien tuottamaa opetusta ja esiopetusta. Opetussuunnitelma on samalla keskeinen ko. palvelun tuottamista ohjaava asiakirja. Koulujen vuosittaista palvelutuotantoa ohjaava keskeinen asiakirja on puolestaan koulun työsuunnitelma, jossa asetetaan koululle lukuvuoden tavoitteet ja keskeiset painopistealueet. Hyvinvointilautakunta on viimeksi hyväksynyt muun perusopetuksen koulujen työsuunnitelmat kokouksessaan 13.9.2017 §:t 35 – 43.

Toimenpiteet

1. Henkilöstökoulutuksen kehittäminen (koulun sisäiset koulutukset)
2. Erityisopetuksen/kolmiportaisen tuen toteuttaminen, varmistaminen ja kehittäminen
3. Lähiliikuntapaikkojen kehittämiseen osallistuminen ja liikkuva koulu-mallin toteuttaminen
4. Kodin ja koulun välisen yhteistyön tehostaminen
5. Opetus annetaan opetussuunnitelman mukaisena.
6. Opetustiloja tulee olla käytössä riittävästi ja ne tulee olla varusteltu uuden opetussuunnitelman mahdollistavalla välineistöllä ja kalustolla.
7. Opetuksessa hyödynnetään monipuolisesti tieto- ja viestintätekniikkaa.

MUU PERUSOPETUS	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht.	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	37 488	44 100	33 700	34 543	35 407
TOIMINTAKULUT	-3 353 518	-3 458 557	-3 358 530	-3 375 343	-3 409 102
TOIMINTAKATE (netto)	-3 316 031	-3 414 457	-3 324 830	-3 340 800	-3 373 695
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-41 323	-31 103	-38 464	-38 655	-39 041
LASKENNALLISET ERÄT	-71 203	-64 963	-63 354	-63 022	-63 153
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-3 428 557	-3 510 523	-3 426 648	-3 442 477	-3 475 889

Erityisopetus

Toiminnan kuvaus

Perusopetuslain 3 §:n mukaisesti oppilaan opetus tulee järjestää oppilaiden ikäkauden ja edellytysten mukaisesti. Säännös on pohjana kaikelle opetuksen ja opetukseen liittyvien järjestelyjen ja tukitoimenpiteiden suunnittelulle ja toteuttamiselle.

Erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden opetus voidaan järjestää yleisopetuksen yhteydessä tai erityisluokalla. Jos oppilaan opiskelu yleisopetuksessa ei ole mahdollista tai se ei ole oppilaan kehityksen kannalta tarkoituksenmukaista, järjestetään opetus osittain tai kokonaan erityisluokalla.

Osa-aikaista erityisopetusta annetaan oppilaalle, jolla on lieviä oppimis- tai/ja sopeutumisvaikeuksia ja joka tarvitsee erityistä tukea opiskelunsa onnistumiseen. Tällöin erityisopetusta annetaan muun opetuksen ohessa samanaikaisopetuksena, erillisessä pienryhmässä tai yksilöopetuksena. Osa-aikaista erityisopetusta annetaan kaikissa esi- ja perusopetusta tarjoavissa yksiköissä.

Erityisopetuksen ja oppimisen tuen käytänteisiin ja linjauksiin liittyviin asiantuntija- ja kehittämistehtäviin on käytettävissä myös kunnallisen erityisopetuksen koordinaattorin palveluja.

Oulujoen koulu

Erityisopetuksen sitovuustason sisällä on yksi perusopetusta antava erityiskoulu eli Oulujoen koulu. Oulujoen koulu antaa opetusta pääasiassa Muhokselle sijoitetuille oppilaille. Koulu toimii lukuvuonna 2018–2019 Oulujoen perhekodilla. Osa Oulujoen perhekodilla annettavasta opetuksesta toteutetaan käyttäen joustavan perusopetuksen (JOPO) toimintamallia. Muu erityisopetus annetaan osana muiden Muhoksella toimivien koulujen opetusta.

Palvelusuunnitelma

Muhoksen opetus- ja varhaiskasvatuslautakunta on määritellyt opetuksen järjestämisen lähtökohdissa tärkeiksi asioiksi koulutusmyönteisyyden ja erinomaiset koulutuspalvelut. Kunnan opetussuunnitelmassa oppilaan etu asetetaan toiminnan lähtökohdaksi. Opiskelun tulee tapahtua oppilaan omien edellytysten mukaisesti. Oppilailla on oikeus saada asuinpaikasta ja koulusta riippumatta tasa-arvoisesti erityistä tukea oppimiseensa.

Oppimisvaikeuksien mahdollisimman varhainen havaitseminen ja niihin puuttuminen ehkäisevät syrjäytymistä ja vähentävät myöhempää tuen tarvetta. Kuntakohtaisessa opetussuunnitelmassa määritellyjä toimintaperiaatteita sovelletaan sekä esiopetusta että perusopetusta antavissa yksiköissä.

Erityisopetus suunnitellaan tavoitteelliseksi, yksilölliset opiskeluedellytykset huomioivaksi ja nivelletään oppilaan saamaan muuhun opetukseen soveltuvaksi. Tarvittaessa oppilaalle voidaan laatia oppimissuunnitelma yhteistyössä vanhempien, opettajien ja muiden asiantuntijoiden kanssa. Oppilasta autetaan oppimisvaikeuksissa eri tukimuodoin, jotka määräytyvät vaikeuksien laadun ja laajuuden mukaan. Opiskelun tukimuotoja ovat tukiovetus ja erityisopetus. Tukimuotoja voidaan käyttää erikseen tai rinnakkain.

Oppilaan tarvitsemista tukipalveluista on säädetty perusopetuslain 31 §:ssä siten, että jokaisella perusopetuksen oppilaalla on oikeus saada opetukseen osallistumisen edellyttämät tulkitsemis- ja avustajapalvelut, muut opetus- ja oppilashuoltopalvelut sekä erityiset apuvälineet. Muhoksen kunnan koulutoimi vastaa koulu- ja luokkakohtaisista apuväline- ja ohjaajapalveluista. Oppilaiden kuntoutus- ja muut henkilökohtaiset ohjaus- ja tukipalvelut toteutetaan yhteistyössä kunnan sosiaali- ja terveydenhuollon kanssa.

Opetus- ja varhaiskasvatuslautakunta on viimeksi hyväksynyt Muhoksen kunnan perus- ja esiopetuksen opetussuunnitelmat 15.6.2016 §:t 90 ja 91. Opetussuunnitelma ohjaa koulujen ja päiväkotien tuottamaa opetusta ja esiopetusta. Opetussuunnitelma on samalla keskeinen ko. palvelun tuottamista ohjaava asiakirja.

Toimenpiteet

Erityisopetusta kehitetään edelleen.

1. Erityisopetuksen lähikouluperiaatetta ja integraation toteuttamista jatketaan.

- edellyttää riittäviä erityisopetuksen tukitoimenpiteitä (erityisopettajat ja ohjaajat) lähikouluun ja opetukseen
- käytöshäiriöisten ja tarkkaamattomien oppilaiden opiskelun turvaaminen
- joustavan perusopetuksen kehittäminen
- lukivaikeuksisten oppilaiden opiskelun turvaaminen
- oppimisympäristöjen kehittäminen ja teknologian hyväksikäyttö erityisopetuksessa
- S2 kielen opetus

- tarvittaessa maahanmuuttajien valmistava opetus toteutetaan Muhoksella

Eduskunta on hyväksynyt 8.6.2010 lain perusopetuslain muuttamisesta (EV 90/2010 vp). Lakiin tehdyillä muutoksilla vahvistetaan oppilaan oikeutta suunnitelmalliseen, varhaiseen ja ennalta ehkäisevään oppimisen ja kasvun tukeen. Lisäksi muutoksilla on täydennetty eräitä oppilaiden henkilötietojen käsittelyä, salassapitoa ja luovuttamista koskevia säännöksiä.

ERITYISOPETUS/LAITOSKOULUT					
	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht.	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	101 246	62 000	95 000	97 375	99 809
TOIMINTAKULUT	-1 388 940	-1 471 896	-1 427 983	-1 435 136	-1 449 491
TOIMINTAKATE (netto)	-1 287 694	-1 409 896	-1 332 983	-1 337 761	-1 349 682
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-802				
LASKENNALLISET ERÄT	-31 706	-29 122	-27 382	-27 083	-27 017
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 320 202	-1 439 018	-1 360 365	-1 364 844	-1 376 699

Lukio

Muhoksen lukio on Geopark -oppilaitos. Muhoksen lukiossa oli laskentapäivänä 20.9.2018 kaikkiaan 163 tutkintotavoitteista nuorisoasteen opiskelijaa, yksi vaihto-opiskelija sekä eLukion puolella 3 tutkintotavoitteista aikuisopiskelijaa ja yksi aineopiskelija. Päivälukiolaisissa muhoslaisten nuorten lisäksi on 5 Oulusta, 2 Tyrnävältä sekä yksittäiset opiskelijat Utajärveltä, Kuusamosta, Hyvinkäältä ja Espoosta. Lukion tuntikehystä tulee edelleenkin tarkastella yhtenäisenä kokonaisuutena eikä opetusryhminä, koska luokattomassa lukiossa opiskelijat voivat valita kursseja vapaasti. Lukion vetovoimaisuus (=opiskelijamäärä) on paljolti kiinni kurssitarjonnan monipuolisuudesta. Lukion tuntikehysten laajuus on osa lukion markkinointia. Tällä hetkellä tilojen kunto kuitenkin jonkin verran näkyy negatiivisesti opiskelupaikkavalinnoissa, mutta uuden lukiorakennuksen suunnittelu edetessään toteutusvaiheeseen tuo tähän muutoksen.

Pohjois-Pohjanmaan etälukioverkostoon (eLukio) kuulumisen on tärkeä vahvuus. Kaikkien eLukio-yhteistyössä mukana olevien kuntien nuorisoasteen lukioissa pääosa kursseista tarjotaan kuitenkin oman lukion päiväopetuksena. Yhteistyö palvelee tutkintotavoitteisia

aikuisopiskelijoita ja lisäksi verkosto tarjoaa päivälukioille kursseja, joita pienen ryhmäkoon takia olisi kallista järjestää yksittäisissä lukioissa. Etälukio monipuolistaa päivälukion kielitarjontaa.

Lukio on tärkeä osa kuntapalveluita, joiden avulla nuoret saadaan pidettyä pitempään kotikunnassa ja ehkä jopa nuoria muuttamaan kuntaan. Toisen asteen oppilaitokset ovat kunnan vetovoimatekijä ja ovat osoituksena kunnan vireydestä.

Palvelusuunnitelma

Muhoksen lukio on yleissivistystä painottava yleislukio ja se jatkaa perusopetuksen opetus- ja kasvatustehtävää. Lukion tehtävänä on antaa opiskelijoille laaja-alainen yleissivistys ja riittävät valmiudet lukion oppimäärään perustuviin jatko-opintoihin. Lukiossa hankittuja tietoja ja taitoja osoitetaan lukion päättötodistuksella, ylioppilastutkintotodistuksella, lukiodiplomeilla ja vastaavilla muilla näytöillä.

Lukio antaa valmiuksia vastata yhteiskunnan ja ympäristön haasteisiin sekä taitoa tarkastella asioita eri näkökulmista. Opiskelijaa ohjataan toimimaan vastuuntuntoisena ja velvollisuuksistaan huolehtivana kansalaisena yhteiskunnassa ja tulevaisuuden työelämässä. Lukio-opetus tukee opiskelijan itsetuntemuksen kehittymistä ja hänen myönteistä kasvuaan aikuisuuteen sekä kannustaa opiskelijaa elinikäiseen oppimiseen ja itsensä jatkuvaan kehittämiseen.

Hyvinvointilautakunta on hyväksynyt Muhoksen lukion opetussuunnitelman 6.6.2018 § 104 (viimeisimmät muutokset). Lukuvuosittaista palvelujen tuottamista ohjaa Muhoksen lukion työsuunnitelma, jonka hyvinvointilautakunta hyväksyi 5.9.2018 § 135. Muhoksen lukio on turvallinen ja vahva yleislukio, joka tarjoaa opiskelijoilleen monipuoliset jatko-opintomahdollisuudet. Muhoksen lukion opetussuunnitelman ja toiminnan keskeisinä painopisteinä ovat: kestävä elämäntapa, yrittäjäjys, teknologia sekä paikallisena arvona Geopark. Kansainvälisyyttä harjoitetaan kotikansainvälisyytenä ja ulkomaanyhteistyönä hankkeiden kautta. Syksyllä 2018 aloitetaan kaksivuotinen Erasmus+ -hanke yhdessä Ranskan, Italian, Makedonian, Saksan ja Norjan kanssa. Saksan geopark-alueen kanssa toteutetaan aktiivista opiskelijavaihtoa ja lukioaikana tehdään lyhyitä retkeilyjä tutustuen esim. Luulajan yliopistoon.

Ylioppilastutkinto on kokonaisuudessaan digitaalinen kevään 2019 tutkintokerrasta alkaen. Tämän takia tieto- ja viestintäteknologian hyödyntäminen on vahvasti mukana opetuksessa ja opiskelussa jo koko lukion ajan. Muhoksen kunnan hankkimat opiskelijakoneet ovat tarjonneet lukiolaisille tasapuoliset mahdollisuudet sähköisten oppimateriaalien käyttöön. Koska jokaisella opiskelijalla on käytössään kannettava tietokone, sähköisen pedagogian suhteen Muhoksen lukiossa on hyvä tilanne. Lisäksi lukiossa on tarjolla robotiikkaa ja ohjelmointia sekä mahdollisuus opiskella yliopistossa tietojenkäsittelyn perusopinnot jo lukioaikana.

Syksystä 2018 alkaen Muhoksen lukion aloittaneet opiskelijat ovat saaneet käyttöönsä kirjaedun, mikä yhdessä kunnan tarjoamien tietokoneiden kanssa luo yhdenvertaiset mahdollisuudet lukio-opintoihin kaikille nuorille kodin taloudellisesta tilanteesta riippumatta.

Lukuvuonna 2018-2019 ensimmäistä kertaa toteutuu lukioyhteistyö OSAO:n kanssa niin, että OSAO:n kaksoistutkinto-opiskelijat suorittavat joitakin lukiokursseja Muhoksen lukiossa.

Toimenpiteet

1. Lukiossa on ammattitaitoinen henkilökunta, joka antaa lukion opetussuunnitelman perusteiden mukaista opetusta laajennettuna koulukohtaisin kurssein ja painoituksin.
2. Henkilökunnan ja opiskelijoiden jaksamiseen ja koulu-/työviihtyvyyteen kiinnitetään edelleen lisääntyvää huomiota. Toimenpiteinä on mm. aktiivinen opiskeluhuoltotyö, kyselyt ja niihin reagointi yhteistyössä opiskelijakunnan ja henkilökunnan kanssa sekä yhteisöllisyyteen panostaminen.
3. Toimintaympäristön terveellisyyteen kunta on vastannut käynnistämällä hankesuunnitelman uudesta lukiorakennuksesta.
4. Opettajien ammatillista kasvua tuetaan täydennyskoulutuksilla.
5. Tieto- ja viestintäteknologian käyttövalmiuksia edelleen vahvistetaan: TVT-kurssit, matematiikan laskinohjelmakurssi, digitaaliset kurssikokeet, ennen ylioppilaskirjoituksia digitaaliset preliminäärit sekä opettajainkoulutukset ja opepajat.
6. Yrittäjyyskasvatus toteutuu monipuolisesti koulun arjessa läpäisyperiaatteella kaikille, mutta osa opiskelijoista perustaa lukioaikana myös NY-harjoitusyrityksen.

7. Vahvistetaan yhteistyötä yliopiston kanssa. Opiskelijoille tarjotaan mahdollisuus suorittaa jo lukioaikana yliopistossa mm. tietojenkäsittelytieteen perusopinnot sekä tutustua harjoitusjaksoin yliopisto-opiskeluun ja eri työaloihin.
8. Kehitetään Geopark-yhteistyötä kansainväliseen suuntaan, mm. Erasmus + -hankkeen kautta, Saksan opiskelijavaihdolla ja virittelemällä vierailijoita Aasian suunnalta.
9. Ohjataan opiskelijoita toimimaan vastuullisesti ja arvioimaan toimintojaan kestävän elämäntavan mukaisesti. Lukio lajittelee, kierrättää, pyrkii vähentämään jätettä sekä monistamista, ts. vähentämään paperin kulutusta.
10. Jatketaan yhteistyötä Pohjois-Pohjanmaan etälukioverkoston lukioiden kanssa.
11. Lukion ja sen toiminnan näkyvyyttä lisätään ja markkinointia tehostetaan.
12. Talouden tasapainottamisohjelman edellyttämät toimenpiteet.

LUKIO					
	TP 2017	TA 2018 yht.	TA 2019	TS 2020	TS 2021
TOIMINTAKULUT	-1 033 029	-1 096 208	-1 106 668	-1 112 206	-1 123 330
TOIMINTAKATE (netto)	-1 033 029	-1 096 208	-1 106 668	-1 112 206	-1 123 330
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-19 011	-14 810	-22 590	-22 703	-22 930
LASKENNALLISET ERÄT	-24 451	-21 421	-21 118	-21 224	-21 436
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 076 491	-1 132 439	-1 150 376	-1 156 133	-1 167 696

Varhaiskasvatus

Toiminnan kuvaus

Varhaiskasvatuspalveluiden tavoitteena on tuottaa suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatusta, opetuksen ja hoidon muodostamaa varhaiskasvatusta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatuksen tavoitteena on lapsen hyvinvoinnin tukeminen tavoitteellisesti ja suunnitelmallisesti kunkin lapsen yksilöllistä tarpeista, vahvuuksista ja mielenkiinnon kohteista lähtien. Alle kouluikäisten lasten vanhemmilla on lainsäädäntöön pohjautuva oikeus vanhempainrahakauden päätyttyä valita lapsen varhaiskasvatukseen järjestämiseksi joko lasten kotihoidon tuki, kunnalliset varhaiskasvatuspalvelut tai yksityisen hoidon tuki (hoitoraha, tulosidonnainen hoitolisä). Yksityisen hoidon tuen lakisääteisiä osia täydentää Muhoksella harkinnanvarainen kuntalisä yksityisen päiväkotitoiminnan osalta.

Muhoksen kunnan varhaiskasvatustalouden osa-alueet:

- 1) Perhepäivähoito
- 2) Päiväkodit
- 3) Ryhmäperhepäivähoitokoti
- 4) Esiopetus ja sitä täydentävä varhaiskasvatus
- 5) Vuoropäivähoito
- 6) Avoin varhaiskasvatustoiminta
- 7) Varhaiserityiskasvatus (sisältyen varhaiskasvatustalouteen)
- 8) Lastenhoidon tuet: kotihoidon tuki, yksityisen hoidon tuki ja yksityisen hoidon tuen kuntalaisä päiväkotihoitoon, osittainen hoitoraha

Lapsia kunnallisissa varhaiskasvatuksessa oli 1.10.2018 yhteensä 459, joista päiväkodeissa on 237 lasta, perhepäivähoidossa 105 lasta, ryhmäperhepäivähoidossa 17 lasta ja avoimen varhaiskasvatuksen lapsiryhmissä 100 lasta. Vuoropäivähoidon osalta ympärivuorokautinen ja viikonloppuhoito järjestetään Koivulehdon päiväkodissa ja tämän lisäksi Tenavat ryhmäperhepäivähoitokoti toimii jatkettulla aukioloajalla arkipäivisin palvelun tarpeiden mukaan. Muhoksella toimii lisäksi kaksi yksityistä päiväkotia, joissa varhaiskasvatus paikkoja on yhteensä noin 80. Yksityisissä päiväkodeissa järjestetään myös esiopetusta ja sitä täydentävää varhaiskasvatusta. Muhoksen kunta tukee yksityisiä päiväkoteja harkinnanvaraisella yksityisen hoidon tuen kuntalaisella. Kodinhoidon tukea sai elokuussa 2018 154 perhettä ja yksityishoidontukea 57 perhettä..

Palvelusuunnitelma

Muhoksen varhaiskasvatustaloudet toteuttavat varhaiskasvatusta opetuksen, kasvatuksen ja hoidon kokonaisuutena korostaen lapsen ja huoltajan osallisuutta pedagogisen toiminnan suunnittelussa ja arvioinnissa. Muhoksen kunnan varhaiskasvatustaloudet huolehtivat siitä, että varhaiskasvatusta on saatavissa kunnan järjestämänä tai valvomana siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa esiintyvä tarve edellyttää. Varhaiskasvatustaloudet järjestävät vuoropäivähoitoa vuoropäivähoidon linjausten mukaisesti sekä tarjoaa avointa varhaiskasvatustaloudet lapsiryhmätoiminnan ja perheryhmätoiminnan kautta. Varhaiskasvatuksen tehtävä on lapsen varhaisen tuen varmistaminen sekä antaa lapselle mahdollisimman hyvät kasvun, kehityksen ja oppimisen edellytykset.

Varhaiskasvatuspalveluiden ja esiopetuksen järjestämistä ohjaavat Muhoksella varhaiskasvatussuunnitelman perusteet ja paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma ja esiopetussuunnitelma. Edellä mainittujen lisäksi varhaiskasvatuksen toteuttamista ohjaavat yksiköiden toimintasuunnitelmat toimintakaudelle sekä lapsiryhmien pedagogiset toimintasuunnitelmat, lasten yksilölliset varhaiskasvatussuunnitelmat ja lasten yksilölliset esiopetussuunnitelmat. Paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma on hyväksytty Muhoksen kunnan hyvinvointilautakunnassa 20.6.2017 (§4). Varhaiskasvatuksessa järjestettävä esiopetus pohjautuu Muhoksen kunnan esiopetuksen opetussuunnitelmaan, joka on hyväksytty opetus- ja varhaiskasvatustalokunnassa 15.6.2016 (§ 90).

Toimenpiteet

1. Varahenkilöjärjestelmän kehittäminen päiväkoteihin - kiertävät lastenhoitajat 2019.
2. Varhaiskasvatusstrategian päivittäminen - vuoteen 2020 mennessä
3. Varhaiskasvatuksen tieto- ja viestintätekniikan kehittäminen. TVT-laitteiden lisääminen varhaiskasvatuksen yksiköissä ja sähköisen tiedonkulun kehittäminen varhaiskasvatuksen ja kodin välillä. OPH:n rahoitus: Innovatiiviset oppimisympäristöt 2018–2020.
4. Henkilökunnan koulutus, lapsiryhmän ja varhaiskasvatuksen tarpeiden mukaan
5. Pedagoginen dokumentointi.

VARHAISKASVATUS	TP 2017	TA 2018 yht.	TA 2019	TS 2020	TS 2021
TOIMINTATUOTOT	570 657	529 387	538 727	552 196	566 002
TOIMINTAKULUT	-5 113 423	-5 278 648	-5 291 408	-5 317 906	-5 371 102
TOIMINTAKATE (netto)	-4 542 766	-4 749 261	-4 752 681	-4 765 710	-4 805 100
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-34 280	-42 667	-47 483	-47 720	-48 197
LASKENNALLISET ERÄT	-118 090	-105 755	-100 257	-100 038	-100 488
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-4 695 135	-4 897 683	-4 900 421	-4 913 468	-4 953 785

Nuorisopalvelut – vapaa-aikajaosto

HALLINTO/VAPAA-AIKATOIMI					
	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht.	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	27 883	30 000	28 000	28 700	29 418
TOIMINTAKULUT	-53 605	-56 867	-58 972	-59 272	-59 863
TOIMINTAKATE (netto)	-25 722	-26 867	-30 972	-30 572	-30 445
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-3 783	-3 182	-3 425	-3 442	-3 477
LASKENNALLISET ERÄT	-1 343	-1 203	-1 160	-1 166	-1 178
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-30 848	-31 252	-35 557	-35 180	-35 100

Palvelusuunnitelman kuvaus

Nuorisopalvelut järjestävät nuorisotoimintaa monipuolisesti yhteistyökumppaneiden kanssa. Nuorisotilatoiminnan lisäksi palveluihin kuuluvat nuorten tieto- ja neuvontapalvelu, kansainvälinen toiminta, etsivä nuorisotyö, kerhotoiminta, nuorten kulttuuritoiminta sekä leiri- ja retkitoiminta.

Kunnassa toimii nuorten oma vaikuttajaryhmä, nuorisovaltuusto, jonka toimikausi on kaksi vuotta. Nuorisovaltuuston edustajalla on läsnäolo- ja puheoikeus vapaa-aikajaoston kokouksissa. Nuorisovaltuustolla on oma määräraha, jonka käytöstä he päättävät itse.

Tavoitteet

Nuorisovaltuuston merkitys kasvaa kuntalaisten kuulemisen saralla. Nuorisovaltuusto on nykyään lakisääteinen toimielin, jonka tehtävänä on toimia apuna lasten ja nuorten kuulemiseen heitä koskevissa asioissa kuntapäätöksenteossa.

Nuorisopalveluiden toimialalla 2016 tullut muutos toimitilojen suhteen, on saatu toimimaan. Tila toimii koulupäivien aikana oppilaskunnan tilana ja iltaisin ja viikonloppuisin nuorisotilana. Nuorisotilan aukioloaikoja pyritään lisäämään.

Muhoksen kuntaan on laadittu yhteistyössä eri hallintokuntien kanssa kunnan lapsi- ja nuorisopoliittinen ohjelma, jonka valtuuston hyväksynyt noudatettavaksi toimenpideohjelmana. Ohjelman mukaan etsivää nuorisotyötä jatketaan vakituisena toimintana. Etsivään nuorisotyöhön on mahdollisuus saada valtionapua myös vakituisena toimintana. Palkkausavustus etsivään nuorisotyöhön kattaa vuoden 2018 loppuun ja sitä haetaan myös vuodelle 2019. Lisäksi Muhoksella toimii kunnan ja Nuorten Ystävien yhteistyönä hankerahoituksella nuorten työpaja Mahis, joka on aloittanut toimintansa

syyskuussa 2013. Mahiksen yhteydessä toimii uusi toiminto, Ohjaamo, jonka tehtävänä on toimia matalan kynnyksen toimintana ohjaamassa nuoria heidän tarvitsemien palvelujen piiriin.

Järjestetään leiri- ja retki toimintaa sekä erilaisia tapahtumia lapsille ja nuorille. Järjestetään kerhotoimintaa kouluvuoden aikana yhteistyössä seurakunnan nuorisotyön kanssa. Kerhoissa ohjaajina toimivat kerho-ohjaajakoulutuksen käyneet nuoret ohjaajat nuorisotyöntekijöiden valvonnassa. Kerhotoimintaa kehitetään siten, että koulut ja nuorisopalvelut tuottaisivat ainakin osan kerhoista yhteistyössä.

Päihteiden käytön ennaltaehkäisytyötä jatketaan kunnan päihdetyöryhmän kanssa ja järjestetään kaikki tapahtumat ns. nollarajatilaisuuksina.

NUORISO	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht.	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	2 347	9 500	7 000	7 176	7 355
TOIMINTAKULUT	-97 645	-111 403	-105 558	-106 091	-107 154
TOIMINTAKATE (netto)	-95 297	-101 903	-98 558	-98 915	-99 799
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-623	-554	-46	-46	-46
LASKENNALLISET ERÄT	-2 418	-2 286	-1 972	-1 982	-2 002
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-98 339	-104 743	-100 576	-100 943	-101 847

Liikuntapalvelut, jäähalli ja ulkoliikuntapaikat

Palvelusuunnitelman kuvaus

Liikuntapalvelut tuottavat palveluita, joilla on suuri vaikutus asukkaiden hyvinvointiin ja terveyteen. Ennaltaehkäisevän toiminnan pohjana on kunnanvaltuuston hyväksymä Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointiohjelma 2008–2017. Hyvinvointiohjelman pilotoimat asiat pyritään saamaan pysyvään palvelutuotantoon. Tämän ohjelman myötä Muhoksen kunta on mukana Pohjois-Pohjanmaan liikunnan hankkiman liikuntaneuvonta-auton toiminnassa. Liikuntaneuvonta-auton toimintaa jatketaan Kyläkisälli-hankkeen (Leader-hanke) toimesta, jonka toiminta levittäytyy laajasti Muhokselle, myös sivukylille.

Liikuntapalveluita tuotetaan niin terveystuokuntaan kuin kilpaurheiluun yhteistyössä Oulujoki-opiston ja urheiluseurojen kanssa.

Liikuntalaitospalveluita tuotetaan uimahallissa ja jäähallissa. Uimahallipalveluissa normaalin uintitoiminnan lisäksi panostetaan lasten ja nuorten uimaopetukseen. Jäähallipalveluita tuotetaan laajalle käyttäjäryhmälle myös seutukunnallisesti.

Ulkoliikuntapaikat ylläpidetään sekä terveystuokunnan, että kilpaurheilun tarpeisiin.

Tavoitteet

Liikuntapalveluissa pyritään tuottamaan kasvavaa asukasmäärää palvelevat kunnalliset liikuntapalvelut.

Jatketaan liikuntapalveluiden, urheiluseurojen ja Pohjois-Pohjanmaan liikunnan säännöllistä yhteistyötä liikuntaneuvonta-auton palvelujen monipuolisella hyödyntämisellä sekä terveystuokunnassa, että kilpaurheilun testausohjelmalla. Muhoksen urheiluseurat ovat tiiviisti mukana tässä toiminnassa. Vuoden 2019 tavoitteena on aloittaa Muhoksella kuntalaiset-kuntoon terveystuokunnan toimintamallin mukainen liikuntaneuvonta, haetaan Voimaa vanhuuteen-hankkeen kärkikuntastatusta sekä pyritään aloittamaan matalan kynnyksen liikuntaryhmiä. Näiden tavoitteiden toteuttamiseksi tarvitaan kuntaan vapaa-aikajaoston esittämä liikunnanohjaajan toimi.

Kesällä 2016 käyttöön otettu uusi liikuntahalli, Tähtiareena, antaa uusia mahdollisuuksia. Hallissa on täysimittainen liikuntahalli, kuntosali ja painisali. Liikuntahalli monipuolistaa liikunnan harrastamisen mahdollisuuksia paikkakunnalla. Myös suuret liikuntatapahtumat sisäliikunnan alalla mahdollistuvat. Uudet liikuntapaikat antavat mahdollisuuden myös lisätä tuloja.

Jatketaan erityisryhmien liikunnan kehittämistä yhteistyössä Oulujoki-opiston kanssa. Kunnan tiukasta taloudesta huolimatta pyritään tukemaan urheiluseurojen toimintaa vähintään entisen suuruisilla toiminta- ja kohdeavustuksilla. Liikuntapalvelut jakavat stipendejä urheilusaavutuksista kunnassa hyväksytyt kriteeristön mukaan.

LIIKUNTAPALVELUT					
	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht.	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	93 024	91 300	99 800	102 295	104 854
TOIMINTAKULUT	-571 166	-626 058	-600 825	-603 833	-609 874
TOIMINTAKATE (netto)	-478 143	-534 758	-501 025	-501 538	-505 020
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-1 491	-1 507	-786	-790	-798
LASKENNALLISET ERÄT	-12 225	-12 748	-11 487	-11 544	-11 659
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-491 858	-549 013	-513 298	-513 872	-517 477

Panostetaan ulkoliikuntapaikkojen kuntoon ja siisteyteen. Kunnostetaan kunnan hiihtoladut ja luistelukentät talousarvion sallimissa puitteissa. Jatketaan reaaliaikaisen hiihtoladujen ja luistelukenttien kunnossapidon seurantaa kunnan www-sivuilla. Osallistutaan Rokuan ladujen kunnostamiseen ladupoolin mukaisella osuudella. Talousarviossa huomioidaan tarve lisämäärärahoille luistelukenttien ja hiihtoladujen kunnostuksessa.

ULKOLIIKUNTAPAIKAT					
	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht.	2019	2020	2021
TOIMINTAKULUT	-186 249	-176 850	-182 754	-183 674	-185 508
TOIMINTAKATE (netto)	-186 249	-176 850	-182 754	-183 674	-185 508
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-59 310	-51 829	-69 127	-69 473	-70 168
LASKENNALLISET ERÄT	-3 762	-3 611	-3 457	-3 474	-3 509
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-249 321	-232 290	-255 338	-256 621	-259 185

Tavoitteena on käynnistää jäähallin perusparannus ja jatkaa Ponkilan yleissuunnitelman mukaista alueen kehittämistä.

Kannustetaan muhoslaisia hoitamaan kuntoaan erilaisilla tapahtumilla, mm. Uu kesäksi kuntoon-kampanja uimahallilla. Viranomaisvalvonnan tarkentuessa koskien uimahallin puhtaanapitoa, joudutaan talousarviossa huomioimaan mahdollisesti läsiivoojan tarve.

JÄÄHALLI	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht.	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	99 596	103 780	107 000	109 675	112 417
TOIMINTAKULUT	-161 984	-163 582	-167 357	-168 196	-169 878
TOIMINTAKATE (netto)	-62 388	-59 802	-60 357	-58 521	-57 461
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-375				
LASKENNALLISET ERÄT	-3 627	-3 247	-3 249	-3 265	-3 298
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-66 390	-63 049	-63 606	-61 786	-60 759

Kulttuuripalvelut

Kulttuuripalvelut

Tavoitteet, toimenpiteet ja talous

Muhoksen kunnan kulttuuripalveluiden toimia johdattaa Muhoksen kuntastrategia 2025 visio, jossa Muhos on merkittävä kulttuuri- ja matkailukohde Rokua geopark alueella sekä Oulujokilaakson keskus, jossa viihtyisyys ja turvallisuus ovat avainasemissa.

Kunnan tehtävänä on tarjota taide- ja kulttuuripalveluita sosioekonomisesta taustasta, iästä ja asuinpaikasta riippumatta kuntalaisilleen ja taata täten kulttuuripalveluiden monipuolisuus ja saavutettavuus. Kunnan kulttuuripalvelut tukevat ja tuottavat palveluita yhteistyössä muiden luovien alojen yrittäjien sekä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa siten, että se toiminnallaan vahvistaa ja lisää alueen elinvoimaisuutta, identiteetin rakentamista, sivistystä ja virkistystä. Kulttuuripalvelut hakevat aktiivisesti ulkopuolista rahoitusta kattavien kulttuuripalveluiden toteuttamiseen.

Vuoden 2019 merkittävimpana Kulttuuripalveluiden toimenpiteenä on säilyttää vuoden 2018 työresurssi 1,2 vakinaistamalla kulttuurituottajan toimi vuoden 2019 alusta lähtien. Kulttuurituottajan tehtävänä on organisoida taide- ja kulttuuripalveluiden suunnittelua, toteutusta, taloutta sekä kehittämistä. Kulttuurituottaja toimii yhteistyössä esim. opetustoimen kanssa suunnitellen taide- ja kulttuurisisältöjä osaksi monialaisia oppimiskokonaisuuksia. Kulttuurituottajan vastuulle kuuluvat vuorovuosina järjestettävät Koivu ja tähti -päivien ja Muhoksen Musiikkipäivien tuotanto sekä muut Muhoksen kunnan vuosisuunnitelmaan kuuluvat taide- ja kulttuuritapahtumat, kuten Kesän keskiviikkotorien koordinointi, Taiteiden Yö ja Mimmin nimipäivä. Kulttuurituottajan työtehtäviin kuuluu kunnan Kulttuuriohjelman suunnittelu, alueellinen yhteistyö muiden kuntien kanssa sekä alueellisten kulttuurihankkeiden yhteyshenkilönä toimiminen sekä uusien hankkeiden koordinointi. Kulttuurituottaja koordinoi myös Koivu ja tähti -kulttuurikeskuksen aulatilaa

näyttelytilaa. Kulttuurituottajan toimenkuvaan kuuluu myös Järjestöyhteyshenkilönä toimiminen ja 1-2 kertaa vuodessa järjestöjen illan tuottaminen.

Vuorovuosittain järjestettäville Koivu ja tähti -päiville sekä Muhoksen Musiikkipäiville laaditaan vuosittain erilliset tapahtumabudjetit. Muhoksen Musiikkipäivät järjestetään vuonna 2019, ja tapahtumaan varataan 10 900 euroa, johon ei ole laskettu kulttuurituottajan merkittävään työpanosta.

KULTTUURI	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht.	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	27 490	23 600	29 900	30 648	31 415
TOIMINTAKULUT	-153 171	-177 619	-185 971	-186 911	-188 778
TOIMINTAKATE (netto)	-125 681	-154 019	-156 071	-156 263	-157 363
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-9 616	-7 510	-14 497	-14 569	-14 715
LASKENNALLISET ERÄT	-2 956	-3 611	-3 597	-3 615	-3 651
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-138 252	-165 140	-174 165	-174 447	-175 729

Koivu ja tähti -kulttuurikeskus

Tavoitteet, toimenpiteet ja talous

Kulttuuripalveluiden tavoitteena on yhteistyössä eri toimijoiden kanssa saada kulttuurikeskuksesta vetovoimainen, elävä ja viihtyisä tapahtumapaikka. Koivu ja tähti -kulttuurikeskuksen aula ja auditorio tarjoavat loistavilla puitteilla tapahtumatilan luovien alojen ammattilaisille. Koivu ja tähti -kulttuurikeskuksen alla toimii myös aktiivinen Muhoksen kirjasto. Kulttuuritoimi yhdessä Muhoksen kirjaston ja Oulujoki-Opiston kanssa kartoittaa vuoden 2019 aikana Koivu ja tähti -kulttuurikeskuksen tarpeita laajennukseen sekä kulttuurikeskuksen kehittämiseen.

Aula

Koivu ja tähti -kulttuurikeskuksen aulassa on kuukausittain vaihtuva taidenäyttely ja tapahtumia. Aula tarjoaa taiteilijoille ja kolmannen sektorin toimijoille maksuttoman tilan järjestää näyttelyitä sekä tapahtumia. Tavoitteena on pitää tila kolmannen sektorin toimijoille maksuttomana taiteen ja kulttuurin tilana myös tulevaisuudessa. Aulassa järjestetään kuukausittain Kirjastokahvila Joviaalin sekä Muhoksen kirjaston yhteistyönä After Work -kahviklubi aina kuukauden viimeisenä perjantaina klo 17:30.

Auditorio

Vuoden 2019 tavoitteena on saada Auditorion tekniikka toimimaan asiakkaan tarpeita vastaavalla tavalla. Tavoitteena on tarjota toimiva tekniikka konferensseille, vieraileville konserteille sekä esittävän taiteen esityksiille.

Vuoden 2019 tavoitteena on markkinoida, kehittää ja tarjota laadukkaita kongressipalvelukokonaisuuksia tarjoiluineen yhteistyössä Kirjastokahvila Joviaalin kanssa. Vuoden 2019 tavoitteena on saada Auditorion markkinointi osaksi Rokua Geopark -markkinointia mm. osaksi Oulun matkailun markkinointimateriaaleihin. Auditoriolle tehdään oma markkinointisuunnitelma, jossa otetaan huomioon tilan käyttäjien kohderyhmät kuten yritykset ja kiertävät esiintyvät taiteilijat sekä esittävän taiteen organisaatiot.

Auditorion markkinointi, ilta- ja viikonlopputapahtumien siivous ja vahtimestarointi toteutetaan ostopalveluna Kirjastokahvila Joviaalilta. Joviaalin kanssa tehtyä ostopalvelusopimusta tarkastellaan seuraavan kerran keväällä 2019. Kuukausittaiset elokuvanäytökset toimivat Movie Company Alatalon toimesta.

Oulujoki-Opisto

Tavoitteet, toimenpiteet ja talous

Vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen palvelut tuotetaan alueellisen kysynnän ja tarjonnan mukaan. Opiston tarkoituksena on edistää toimialueensa asukkaiden kokonaisvaltaista hyvinvointia ja elinikäistä oppimista. Oulujoki-Opistossa voivat kaiken ikäiset opiskella ja harrastaa. Monipuolisilla koulutus- ja kulttuuripalveluilla lisätään myös alueen elinvoimaa ja näkyvyys alueen toimijana kasvaa.

Oulujoki-Opisto tarjoaa Muhoksen ja Utajärven alueella monipuolista opetusta, joka antaa mahdollisuuden omaehtoiseen itsensä kehittämiseen, elinikäiseen oppimiseen ja kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin. Opisto tarjontaan kuuluu taideaineita, käsityökursseja, vieraiden kielten kursseja, musiikkia, tietotekniikkaa, yhteiskunnallisia aineita, kirjallisuutta, kotitaloutta ja liikuntaa. Opistossa järjestetään myös avoimia yleisöluentoja.

Opisto tarjoaa myös lukion oppiaineita ja taiteen perusopetusta (musiikki, kuvataide) sekä tarvittaessa ammatillista lisäkoulutusta sekä avoimen yliopiston opetusta. Opisto järjestää työyhteisöille tai yrityksille suunnattua tilauskoulutusta. Lukukausien mittaisten kurssien ohella opisto järjestää myös intensiivi- ja verkkokursseja, monimuoto-opetusta sekä kesäkursseja. Kuntalaiset voivat vaikuttaa esittämällä toivomuksia siitä, millaista toimintaa tai opetusta he haluavat oman alueensa opistoon.

Tavoitteet

1. Opetus on laadukasta ja asukkaiden tarpeita vastaavaa
2. Kuntalaisten osallisuutta edistetään kokonaisuudessaan ja parannetaan opiston tunnettavuutta

3. Kurssitarjonnassa erityinen huomio kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen
4. Opistolla on riittävät resurssit toimintansa järjestämiseen. Opiston toimistosihteerin työaika lisätään nykyisestä vuoden 2019 alusta 50 %:sta 100 %:iin (mm. lisääntynyt kurssitarjonta, laskutus, markkinointi- ja tiedotustehtävät (opisto / kulttuuri), palkka-aineiston valmistelu /kilometrikorvaukset, Hellewi-ohjelman pääkäyttäjäisyys)
5. Opiston toimintaa kehitetään kokonaisuudessaan kehittämissuunnitelman mukaisesti

OULUJOKI-OPISTO					
	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht.	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	425 895	448 688	458 022	469 474	481 211
TOIMINTAKULUT	-595 346	-572 582	-582 450	-585 375	-591 229
TOIMINTAKATE (netto)	-169 451	-123 894	-124 428	-115 901	-110 018
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-2 175	-2 593	-2 852	-2 866	-2 894
LASKENNALLISET ERÄT	-11 554	-11 529	-11 254	-11 311	-11 423
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-183 179	-138 016	-138 534	-130 078	-124 335

Kirjastopalvelut: pääkirjasto ja kirjastoauto

Palvelukuvaus

Muhoksen kirjasto tarjoaa asiakkailleen tasapuolisesti laadukasta, ajanmukaista ja asiantuntevaa kirjasto- ja tietopalvelua, mahdollisuuksia erilaisiin elämyksiin sekä tiedonhallintataitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen. Tärkeä perustehtävä liittyy lukutaidon kehittämiseen ja lukemisharrastuksen tukemiseen. Toimintaa tukee alueellinen, valtakunnallinen ja kansainvälinen kirjastoverkko sekä muut yhteistyökumppanit.

Tärkeimmät erillistavoitteet ja toimenpiteet

Talouteen liittyvä tavoite on kustannusten pitäminen määritellyissä rajoissa. OUTI-kirjastojen tiivis yhteistyö tuo mukanaan toiminnan kehittämismahdollisuuksia pienin, monille harteille jakaantuvien kustannuksien. Yhteishankinnat ovat kauttaaltaan edullisempia kuin yksittäiset hankinnat. Oulun kaupunginkirjasto yhtenä OUTI-kirjastona ja alueellisena kehittämiskirjastona on huomattava asiantuntijaresurssi. Palveluiden osalta yleisesti tavoitellaan 80%:n tyytyväisyysastetta, jota mitataan jatkuvalla kyselyllä.

Kirjastoautotoimintaa monipuolistetaan. Ennakkoäänestykset, miestenillat ja erilaiset asiantuntijainfot ovat monipalveluauto Poppalloorassa jo perinnettä, mutta tärkeimmät uudet toimintamuodot monipalveluautossa tulevat olemaan lääkekuljetukset apteekin kanssa yhteistyössä sekä influenssarokotukset yhteistyössä terveystalouden kanssa. Tavoitteena on myös kokeiluluontoisesti käynnistää Poppalloorassa nuortenillat sivukylillä. Lukukoirapalvelua ryhdytään myös tarjoamaan kirjastoautossa.

Kirjastotyön yksi perustavoite on lukutaidon kehittymisen ja lukemisharrastuksen tukeminen. Lasten ja nuorten kirjastotyön osalta ylläpidetään kirjaston ja koulujen välistä yhteistyötä. Toimenpiteinä järjestetään lukukilpailut kaksi kertaa vuodessa. Luokat kutsutaan vuosittain kirjastovierailulle, jolloin heille opetetaan tiedonhakuja ja vinkataan kirjallisuutta. Lisäksi henkilökunta käy koululla vinkkauskäynneillä. Kirja-aineistoa tuodaan tutuksi kirjoihin liittyvien tietokilpailujen ja viikkottaisten satutuokioiden avulla. Vuonna 2018 aloitettua, erityisesti syntymättömien lasten ja pienten vauvojen vanhemmille annettavaa opastusta lukemisen tärkeydestä yhteistyössä neuvolapalveluiden kanssa jatketaan ja pienille vauvoille vanhempineen tarjotaan lorutuokioita.

Kirjaston tavoitteena on kirjojen sisältöjen esilletuomisen lisäksi tarjota tilaisuuksia viihtymiseen ja sosiaaliseen kanssakäymiseen. Vuonna 2018 aloitettua lankaklubin (kirjallinen käsityöklubi) toimintaa jatketaan ja loppuvuodesta 2018 aloitettu kaunokirjallisuuden lukupiiri jatkaa toimintaansa. Vuoden 2018 lopulla käynnistyi tietokirjallisuuden lukupiiri, jonka yksi kohderyhmä on työttömät ja syrjäytymisvaarassa olevat aikuiset. Tietokirjalukupiiriä jatketaan koeluonteisesti v. 2019 puolella.

Tapahtumatuotannon puolella tavoitellaan tapahtumien monipuolistamista erityisesti lasten kirjastotoiminnan osalta. Järjestetään mm. pelipäivä, lemmikkilauantai ja pehmolelujen yökyläily satutuokioineen.

Yhteistyötä tapahtumajärjestelyissä jatketaan kulttuuripalveluiden, kirjastokahvila Joviaalin ja eri yhdistysten ja järjestöjen kanssa.

Investointien kautta tavoitteena on saada suunnittelurahaa koko Koivu ja Tähti – kulttuurikeskuksen laajentamiselle ja kirjaston tilojen uudelleenjärjestelylle. Tilat ovat yli 20 vuotta vanhat ja on tullut tarve mm. saada lisää työskentely- ja kokoustilaa pienryhmille sekä ruokailutilaa kokopäiväisille kokous- ja koulutusryhmille. Kyselyiden perusteella on kirjastolle toivottu lisää aukioloaikaa, mikä olisi mahdollista omatoimikirjaston muodossa.

Talous

Tuotot

Kirjasto ei pysty kasvattamaan tuottoja vuonna 2019. Suurimmat tuotot ovat tulleet kirjastoautopalveluiden myynnistä Tymävälle, mutta vuonna 2019 kyseinen palvelun osto ei toteudu.

Asiakasmaksut (myöhästymismaksut, kaukopalvelumaksut) vuoden 2018 toteuman perusteella eivät kasva. Varausmaksuja ei ole OUTI-kirjaston sisällä ja eräpäivien lähestymisestä lähtee suurelle osalle ennakkotiedote. Kaukopalvelumaksuja peritään vähemmän, koska aineistoa saadaan enemmän oman kimpan sisältä. Tämä toisaalta pienentää kaukolainojen postituskuluja. Oman aineiston käytön maksuttomuus on kirjastolaissa.

Tuottoa saadaan tilavuokrasta silloin kun kirjaston tilat ovat kunnan ulkopuolisen toimijan käytössä eikä tilan käyttäjä ole yleishyödyllinen yhdistys. Pääsääntöisesti tapauksissa, jolloin vuokratuloa saadaan, osa kirjastotilaa joudutaan sulkemaan pois asiakaskäytöstä.

Kulut

Henkilöstökulut kasvavat 3,4% johtuen palkkojen ja eläkekulujen kohoamisesta.

Palveluiden ostokulujen osalta on supistettu mm. järjestelmä- ja tietokantakuluja sekä ilmoitus – ja koulutuskuluja. Maksullisten tietokantojen hankintaa ja maksullista tiedottamista rajoittamaan. Palveluiden ostot on supistettu 7% pienemmiksi vuoden 2018 talousarvioon verrattuna.

Aineistohankintojen osalta kirjallisuuden, lehtien ja elokuvien määrärahaa on pienennetty. Polttoainekulut pidetään ennallaan, koska Tynäveltä säästyvä liikennöintiäika hyödynnetään omalla paikkakunnalla. Kokonaissumma ostojen osalta on kasvanut 0,7 % vuoden 2018 talousarvioon verrattuna. Muiden toimintakulujen osuutta on karsittu.

KIRJASTO	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht.	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	22 275	17 000	12 200	12 506	12 818
TOIMINTAKULUT	-516 877	-536 009	-538 303	-541 004	-546 415
TOIMINTAKATE (netto)	-494 602	-519 009	-526 103	-528 498	-533 597
POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-23 589	-23 051	-25 187	-25 313	-25 566
LASKENNALLISET ERÄT	-11 957	-10 836	-10 327	-10 379	-10 483
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-530 148	-552 896	-561 617	-564 190	-569 646

Perustettavat ja lakkautettavat toimet ja virat

Määräaikaiset:

Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut

- Yläkoulu ja lukio, englannin kielen tuntiopettaja, koulun työaika lv 2019 – 2020
- Yläkoulu ja lukio, biologian, maantieteen ja terveystiedon sivutoiminen tuntiopettaja, koulun työaika lv 2019-2020
- Oulujoen koulun erityisluokanopettaja, koulun työaika lv 2019 – 2020
- Hyrkin koulun luokanopettajana toimiva päätoiminen tuntiopettaja lv 2019 -2020
- 1 kiertävä lastenhoitajan toimi varahenkilöksi Päivärinteen päiväkotiin ajalle 1.2. – 31.12.2019
- lastenhoitajan toimi Koivulehdon päiväkodin vuorohoitoon 1.1.- 31.12.2019

Vakinaiset:

Kulttuuripalvelut

kulttuurituottajan toimi 1.1.2019 alkaen

5.3. SOSIAALI- JA TERVEYSLAUTAKUNTA - SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

Sosiaali- ja terveystalvet yhteensä tiliryhmittäin

Sosiaali- ja terveystalvet yhteensä tiliryhmittäin						
ulk/sis	TA 2019	TA 2018	TA-muutos 2018	TA 2018 yht	TP 2017	Muutos% 18>19
TOIMINTATUOTOT						
MYYNTITUOTOT	1 897 898	2 356 286		2 356 286	2 900 899	-19,5
MAKSUTUOTOT	1 509 850	1 519 770		1 519 770	1 549 696	-0,7
TUET JA AVUSTUKSET	47 000	40 000		40 000	44 018	17,5
VUOKRATUOTOT	3 000	3 000		3 000	3 179	
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 000	8 300		8 300	9 913	-63,9
TOIMINTATUOTOT	3 460 748	3 927 356		3 927 356	4 507 705	-11,9
TOIMINTAKULUT						
HENKIÖSTOKULUT						
PALKAT JA PALKKIOT	-7 310 814	-6 988 650	-340 000	-7 328 650	-7 239 433	-0,2
HENKIÖSMUKULUT						
ELÄKEKULUT	-1 711 817	-1 603 626	-56 950	-1 660 576	-1 679 336	3,1
MUUT HENKIÖSMUKULUT	-226 606	-266 165	-12 671	-278 836	-319 079	-18,7
HENKIÖSMUKULUT	-1 938 423	-1 869 791	-69 621	-1 939 412	-1 998 415	-0,1
HENKIÖSTÖKORVAUKSET	132 000	107 000		107 000	124 137	23,4
HENKIÖSTOKULUT	-9 117 237	-8 751 441	-409 621	-9 161 062	-9 113 711	-0,5
PALVELUJEN OSTOT						
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-18 745 991	-17 954 524	-1 451 279	-19 405 803	-18 729 780	-3,4
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-2 678 157	-2 457 722		-2 457 722	-2 626 120	9
PALVELUJEN OSTOT	-21 424 148	-20 412 246	-1 451 279	-21 863 525	-21 355 899	-2
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-816 320	-733 110		-733 110	-747 106	11,4
AVUSTUKSET	-2 694 532	-2 703 000		-2 703 000	-2 469 986	-0,3
VUOKRAT	-816 595	-769 403		-769 403	-667 633	6,1
MUUT TOIMINTAKULUT	-58 150	-66 120		-66 120	-67 822	-12,1
TOIMINTAKULUT	-34 926 982	-33 435 320	-1 860 900	-35 296 220	-34 422 158	-1
TOIMINTAKATE	-31 466 234	-29 507 964	-1 860 900	-31 368 864	-29 914 453	0,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-83 475	-88 711		-88 711	-115 538	-5,9
LASKENNALLISET ERÄT	-451 489	-572 487	119 041	-453 446	-514 130	-0,4
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-32 001 198	-30 169 162	-1 741 859	-31 911 021	-30 544 121	0,3

Sosiaali- ja terveyspalvelut sitovuustasoittein						
	TA 2019	TA 2018	TA-muutos 2018	TA 2018 yht	TP 2017	Muutos% 18>19
HALLINTO/SOSIAALI- JA TERV PALV						
TOIMINTA TUOTOT	6 400	1 422		1 422	3 839	350,1
TOIMINTAKULUT	-237 906	-267 915		-267 915	-253 280	-11,2
TOIMINTAKATE	-231 506	-266 493	0	-266 493	-249 441	-13,1
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4 717	-3 885		-3 885	-5 369	21,4
LASKENNALLISET ERAT	-4 409	-6 765	1 370	-5 395	-5 911	-18,3
TILIKAUDEN YLI/ALIJAAAMA	-240 632	-277 143	1 370	-275 773	-260 720	-12,7
SOSIAALITYO						
TOIMINTA TUOTOT	168 628	810 819		810 819	1 010 375	-79,2
TOIMINTAKULUT	-3 272 053	-3 314 121	-552 286	-3 866 407	-3 615 345	-15,4
TOIMINTAKATE	-3 103 425	-2 503 302	-552 286	-3 055 588	-2 604 970	1,6
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 824	-773		-773	-745	136
LASKENNALLISET ERAT	-62 540	-83 649	16 893	-66 756	-70 398	-6,3
TILIKAUDEN YLI/ALIJAAAMA	-3 167 789	-2 587 724	-535 393	-3 123 117	-2 676 173	1,4
VAMMAISPALVELU						
TOIMINTA TUOTOT	518 850	430 100		430 100	465 662	20,6
TOIMINTAKULUT	-4 665 457	-4 296 455	-228 429	-4 524 884	-4 492 882	3,1
TOIMINTAKATE	-4 146 607	-3 866 355	-228 429	-4 094 784	-4 027 220	1,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-140	-210		-210	-210	-33,3
LASKENNALLISET ERAT	-89 112	-108 691	21 945	-86 746	-93 907	2,7
TILIKAUDEN YLI/ALIJAAAMA	-4 235 859	-3 975 256	-206 484	-4 181 740	-4 121 336	1,3
VANHUSTYO						
TOIMINTA TUOTOT	1 345 900	1 416 130		1 416 130	1 340 500	-5
TOIMINTAKULUT	-7 874 782	-7 591 088	-60 238	-7 651 326	-7 102 294	2,9
TOIMINTAKATE	-6 528 882	-6 174 958	-60 238	-6 235 196	-5 761 794	4,7
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-25 148	-23 637		-23 637	-24 294	6,4
LASKENNALLISET ERAT	-150 494	-191 886	38 748	-153 138	-170 877	-1,7
TILIKAUDEN YLI/ALIJAAAMA	-6 704 524	-6 390 481	-21 490	-6 411 971	-5 956 965	4,6
SAIRAANHOITO						
TOIMINTA TUOTOT	538 870	550 685		550 685	573 002	-2,1
TOIMINTAKULUT	-3 481 527	-3 306 986	-89 096	-3 396 082	-3 318 833	2,5
TOIMINTAKATE	-2 942 657	-2 756 301	-89 096	-2 845 397	-2 745 831	3,4
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-34 636	-26 497		-26 497	-38 729	30,7
LASKENNALLISET ERAT	-66 496	-83 504	16 862	-66 642	-71 875	-0,2
TILIKAUDEN YLI/ALIJAAAMA	-3 043 791	-2 866 302	-72 234	-2 938 536	-2 856 434	3,6
NEUVOLA						
TOIMINTA TUOTOT	14 200	5 600		5 600	7 164	153,6
TOIMINTAKULUT	-575 518	-582 126	-96 382	-678 508	-569 726	-15,2
TOIMINTAKATE	-561 318	-576 526	-96 382	-672 908	-562 562	-16,6
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-25	-250		-250	-632	-90
LASKENNALLISET ERAT	-11 023	-14 774	2 983	-11 791	-14 106	-6,5
TILIKAUDEN YLI/ALIJAAAMA	-572 366	-591 550	-93 399	-684 949	-577 301	-16,4
TYOTERVEYSHUOLTO						
TOIMINTA TUOTOT					367 780	
TOIMINTAKULUT					-371 364	
TOIMINTAKATE	0	0	0		-3 584	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					-535	
LASKENNALLISET ERAT					-7 792	
TILIKAUDEN YLI/ALIJAAAMA	0	0	0		-11 911	
HAMMASHOITO						
TOIMINTA TUOTOT	296 600	282 600		282 600	293 015	5
TOIMINTAKULUT	-969 739	-873 554	-48 190	-921 744	-938 830	5,2
TOIMINTAKATE	-673 139	-590 954	-48 190	-639 144	-645 815	5,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-15 261	-23 988		-23 988	-28 785	-36,4
LASKENNALLISET ERAT	-18 565	-22 159	4 474	-17 685	-19 615	5
TILIKAUDEN YLI/ALIJAAAMA	-706 965	-637 101	-43 716	-680 817	-694 215	3,8
TERVEYSKESKUSSAIRAALA						
TOIMINTA TUOTOT	571 300	430 000		430 000	446 369	32,9
TOIMINTAKULUT	-2 560 566	-2 413 293		-2 413 293	-2 553 583	6,1
TOIMINTAKATE	-1 989 266	-1 983 293	0	-1 983 293	-2 107 214	0,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 722	-9 471		-9 471	-16 241	-81,8
LASKENNALLISET ERAT	-48 850	-61 059	15 766	-45 293	-59 650	7,9
TILIKAUDEN YLI/ALIJAAAMA	-2 039 838	-2 053 823	15 766	-2 038 057	-2 183 104	0,7
ERIKOISSAIRAANHOITO						
TOIMINTAKULUT	-11 289 434	-10 789 782	-786 279	-11 576 061	-11 206 022	-2,5
TOIMINTAKATE	-11 289 434	-10 789 782	-786 279	-11 576 061	-11 206 022	-2,5
TILIKAUDEN YLI/ALIJAAAMA	-11 289 434	-10 789 782	-786 279	-11 576 061	-11 206 022	-2,5
Sosiaali- ja terveyspalvelut yht.						
TOIMINTA TUOTOT	3 460 748	3 927 356		3 927 356	4 507 705	-11,9
TOIMINTAKULUT	-34 926 982	-33 435 320	-1 860 900	-35 296 220	-34 422 158	-1
TOIMINTAKATE	-31 466 234	-29 507 964	-1 860 900	-31 368 864	-29 914 453	0,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-83 475	-88 711		-88 711	-115 538	-5,9
LASKENNALLISET ERAT	-451 489	-572 487	119 041	-453 446	-514 130	-0,4
TILIKAUDEN YLI/ALIJAAAMA	-32 001 198	-30 169 162	-1 741 859	-31 911 021	-30 544 121	0,3

SOSIAALI- JA TERVEYSPALVELUT

Palvelusuunnitelma kuvaus

Sosiaali- ja terveyspalvelujen tehtävänä on taata kuntalaisille edellytykset saada tasavertaisesti laadukkaita taloudellisesti tuotettuja hyvinvointipalveluja.

Sosiaali- ja terveyslautakunnassa on 7 jäsentä. Sosiaali- ja terveystoimiston henkilöstöresurssi on 2 työntekijää. Lautakunta kokoontuu pääsääntöisesti kerran kuukaudessa.

Varaudutaan ottamaan käyttöön sosiaali- ja terveyspalveluiden asiakasmaksujen muutokset ja mahdolliset korotukset vuonna 2019.

HALLINTO/SOSIAALI- JA TERV PALV					
	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	3 839	1 422	6 400	6 560	6 724
TOIMINTAKULUT	-253 280	-267 915	-237 906	-239 106	-241 496
TOIMINTAKATE (netto)	-249 441	-266 493	-231 506	-232 546	-234 772
POISTOT JA ARVONALENTUMISI	-5 369	-3 885	-4 717	-4 741	-4 788
LASKENNALLISET ERÄT	-5 911	-5 395	-4 409	-4 431	-4 475
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-260 720	-275 773	-240 632	-241 718	-244 035

SOSIAALITYÖ

Palvelusuunnitelma kuvaus

Sosiaalityö on sosiaalihuollon ammatillisen henkilöstön suorittamaa ohjausta, neuvontaa ja sosiaalisten ongelmien selvittämistä sekä muita tukitoimia, jotka ylläpitävät ja edistävät yksilöiden ja perheiden turvallisuutta ja suoriutumista sekä yhteisöjen toimivuutta. Työtä tehdään myös parityönä tai moniammatillisena tiimityönä. Sosiaalityöntekijöiden tehtäviin sosiaalityön vastuualueella kuuluvat aikuissosiaalityö, päihdehuollon ja kuntoutuksen sosiaalityö, lastensuojelun sosiaalityö, lastenvalvojan tehtävät sekä vammaispalvelujen vastualueen sosiaalityö.

Sosiaalihuoltolain mukaisesti sosiaalityössä painotetaan ennaltaehkäiseviä palveluja, asiakaslähtöisyyttä, asiakkaan palvelutarpeen arviointia ja palvelujen saannin turvaamista asiakkaan omassa arkiympäristössä. Sosiaalipäivystys hoidetaan seudullisena ja sen järjestää Oulun kaupunki.

Lapsiperheiden kotipalvelu ja perhetyö on lapsiperheille tarkoitettua apua, jossa tuetaan vanhemmuuteen, lasten kasvuun ja kehitykseen liittyviä asioita ja autetaan perhettä kohdanneiden kriisi- ja muutostilanteiden yli. Palvelu voi olla myös konkreettista arkiaskareissa auttamista. Uudistuneen sosiaalihuolto- ja lastensuojelulain myötä lapsiperheiden kotipalvelu ja perhetyö ovat osa perheiden peruspalveluja.

Toimeentulotuki on lakisääteinen ja viimesijainen toimeentuloturvan muoto. Tukea on oikeutettu saamaan henkilö, joka ei voi saada tarpeenmukaista toimeentuloa ansiotyöllään tai yrittäjätoiminnallaan tai muista tuloistaan tai varoistaan. Perustoimeentulotuen on myöntänyt 1.1.2017 alkaen Kansaneläkelaitos, täydentävän ja ennaltaehkäisevän tuen puolestaan kunta. Toimeentulotukimenojen kustannuksiin vaikuttavat merkittävästi kunnan työllisyystilanne ja aktiivinen työllistämispolitiikka. Muhoksella toimivat Nuorten Ystävät ry:n matalan kynnyksen valmennuspajat Mahis ja Tärppi. Pohjois-Pohjanmaan TYP monialainen yhteispalvelu aloitti toimintansa vuonna 2016. Muhoksen kunta avasi vuonna 2016 20 kuntapaikkaa pakolaisille ja oleskeluluvan saaneille turvapaikanhakijoille.

Sosiaalityön henkilöstöresurssi on 1 johtava sosiaalityöntekijä (50 % työajasta), 4 sosiaalityöntekijää ja 2 sosiaaliohjaaja. Lapsiperheiden kotipalvelun ja perhetyön henkilöstöresurssi on 3 työntekijää.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet

- Sosiaalihuollolle ja lastensuojelulle asetettujen määräaikojen noudattaminen asiakastyössä
- Ennaltaehkäisevän työtteen vahvistaminen sosiaalihuoltolain mukaisesti

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet

- Lastensuojelun avohuollon vahvistaminen ja vaikuttavuuden arviointi
- Ostopalvelujen tarpeen jatkuva asiakaskohtainen arviointi
- Työpajatoiminnan kehittäminen yhteistoiminnassa Nuorten Ystävät ry:n kanssa
- Asiakkaiden tarpeen mukainen aktivointi ja ajantasaiset asiakassuunnitelmat

SOSIAALITYÖ	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	1 010 375	810 819	168 628	172 844	177 164
TOIMINTAKULUT	-3 615 345	-3 866 407	-3 272 053	-3 288 420	-3 321 306
TOIMINTAKATE (netto)	-2 604 970	-3 055 588	-3 103 425	-3 115 576	-3 144 142
POISTOT JA ARVONALENTUMISI	-745	-773	-1 824	-1 833	-1 851
LASKENNALLISET ERÄT	-70 398	-66 756	-62 540	-62 854	-63 481
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 676 113	-3 123 117	-3 167 789	-3 180 263	-3 209 474

VAMMAISPALVELUT

Palvelusuunnitelma kuvaus

Vammaispalveluiden tarkoituksena on edistää vammaisen henkilön edellytyksiä elää ja toimia muiden kanssa yhdenvertaisena yhteiskunnan jäsenenä sekä ehkäistä ja poistaa vammaisuuden aiheuttamia haittoja ja esteitä. Vammaiselle henkilölle annettavia palveluja ovat mm. kuntoutusohjaus, sopeutumisvalmennus sekä päivä- ja työtoiminnat. Taloudellisia tukitoimia ovat mm. korvaus henkilökohtaisen avun palkkaamiseen ja apuvälineiden hankinnassa avustaminen. Vaikeavammaisille henkilöille järjestetään kuljetuspalveluja, korvataan kohtuulliset kustannukset tarpeellisista asunnonmuutostöistä sekä asuntoon kuuluvien välineiden ja laitteiden hankkimisesta. Omaishoidontuki on hoitopalkkio, jolla turvataan vammaisen kotihoitoa tai muuta huolenpitoa. Mikäli vammaisille henkilöille myönnettävät tukitoimet eivät ole riittäviä kotona asumisen turvaamiseksi, kunta ostaa palveluasuntopaikkoja yksityisiltä palvelujen tuottajilta. Kunta tuottaa itse tehostettua palveluasumista 15-paikkaisessa Muhoksen ryhmäkodissa ja asumisen tuen 24 vuokra-asuntoon.

Vammaispalvelujen henkilöstöresurssi on sosiaalityöntekijä (50 % työajasta) sekä tuki- ja palveluasuntojen 1 esimies, 1 sosiaaliohjaaja ja 13 ohjaajaa, joista yksi on oppisopimuspaikka sekä palveluvastaava.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet

- Palvelurakenteen arvioiminen ja uudistaminen

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet

- Asiakkaan palvelutarpeen mukainen hoidon ja huolenpidon järjestäminen
- Ostopalvelujen tarpeen jatkuva asiakaskohtainen arviointi.

VAMMAISPALVELU	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	465 662	430 100	518 850	531 822	545 119
TOIMINTAKULUT	-4 492 882	-4 524 884	-4 665 457	-4 688 798	-4 735 687
TOIMINTAKATE (netto)	-4 027 220	-4 094 784	-4 146 607	-4 156 976	-4 190 568
POISTOT JA ARVONALENTUMISI	-210	-210	-140	-141	-142
LASKENNALLISET ERÄT	-93 907	-86 746	-89 112	-89 558	-90 454
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-4 121 336	-4 181 740	-4 235 859	-4 246 675	-4 281 164

VANHUSTYÖ

Palvelusuunnitelma kuvaus

Vanhustyöhön sisältyvät kotihoito, kotipalvelun tukipalvelut, asumispalvelut ja päiväkeskustoiminta. Kotihoidolla tarkoitetaan kotipalvelun ja kotisairaanhoidon kokonaisuutta, jolla tuetaan vanhuksen tai vammaisen omatoimista selviytymistä omassa kodissaan. Kotihoitoon ja kotisairaanhoidon sisältyvät hoito, huolenpito ja työapu. Kotihoidon hoiva ja huolenpito on ympärivuorokautista. Kotihoidon palvelujen sisältöä kehitetään valtakunnallisten suositusten mukaisesti. Sisällön kehittämisen työvälineenä on kotihoidon mobiili ja toiminnanohjausjärjestelmä. Osana kotihoitoa toteutetaan asiakkaan tarpeiden ja tavoitteiden mukaan räätälöity kuntouttava arviointi- ja kotiutusjakso. Arviointijakso toteutetaan moniammatillisen tiimin yhteistyönä. Palvelun tavoitteena on yksilöllinen, asiakaslähtöinen, oikea-aikainen ja riittävä kotona asumista tukeva palvelu. Tukipalveluja ovat ateria-, asiointi- ja turvapalvelut, liikkumista tukevat palvelut sekä omaishoidontuki. Päiväkeskus on vanhusväestön kokoontumispaikka, jossa voi arkipäivinä osallistua ohjattuun päivätoimintaan ja saada

sairaanhoido-, ateria- ja kylvetyspalvelua sekä vaatehuoltoa. Päiväkeskuksen tiloja myös vuokrataan iltaisin ja viikonloppuisin.

Vanhustenhuollossa on yhteensä 76 tehostetun palveluasumisen paikkaa, joista kunnan omaa toimintaa on maksimissaan 32 asukaspaikkaa käsittävä tehostetun palveluasumisen kokonaisuus Matin ja Laurin koti. Tavoitteena on palvelutarpeen arvioinnin ja hoitosuunnitelman mukaisilla toimenpiteillä tuottaa hoitoa ja palvelua asiakkaille siten, että asukkaan arki sujuu, asukkaan omat voimavarat huomioidaan ja asukas saa hyvän ja turvallisen elämän, toimivan arjen ja elämän loppuvaiheen hyvän hoidon. Kahdessa kunnan omistamassa kiinteistössä palveluasumisen hoivan tuottaa yksityinen palveluntuottaja 46 asuntoon. Yksittäisiä asiakaspalvelujen ostoja on tämän lisäksi lähinnä psykogeriatrisille ja monidiagnosoiduille asiakkaille vaihtelevan palvelutarpeen mukaan. Palveluasumisessa sekä ostoissa että omassa toiminnassa toteutetaan 6-8 paikalla lyhytaikaista hoitoa mm. omaishoidon lomituksen tarpeeseen. Ikäihmisten perhehoitoa järjestetään yhteistyössä Nuorten Ystävät –palvelut oy:n kanssa perhekoti Ainolassa, jossa voidaan tarjota kodinomainen hoitopaikka 4-6 ikäihmiselle.

Palveluseteli on käytössä laajasti säännöllisessä ja tilapäisessä kotihoidossa ja kotisairaanhoidossa, eräissä kotipalvelujen tukipalveluissa (kauppa-asiointi, kylvetys- ja siivouspalvelut), omaishoidon vapaiden järjestämisessä sekä lyhyt- ja pitkäaikaisessa tehostetussa palveluasumisessa. Palveluseteliyrittäjiä haetaan julkisella haulla ja rekisterissä on yli 20 toimijaa.

Vanhustyön henkilöstöresurssi on tällä hetkellä vanhustyön johtaja, 0,5 toimistos sihteeri, 20 hoitajaa ja 1 ohjaaja kotihoidossa, 4 ohjaajaa ja 1 sairaanhoitaja päiväkeskuksessa, 22 hoitajaa ja 1 sairaanhoitaja palveluasumisyksikössä sekä tehostetun palveluasumisen esimies. Vanhustenhuollon käytettävissä olevat 2 varahenkilöä sisältyvät kotihoidon henkilöstöresurssiin. Henkilöstöresurssia pyritään käyttämään joustavasti tarpeen mukaan huomioiden henkilöstön koulutus ja erityisosaamiset mm. palveluohjauksessa ja kotiutusasioissa. Ikäihmisten palveluiden ja kotiin annettavien palvelujen rakennemuutos sekä palvelujen keskittäminen avohoitoon ovat luoneet erityisen paineen kotihoidon henkilöstöresurssille: kasvava ja ympärivuorokautinen palvelutarve vaatii vastaavan määrän henkilöstöä.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet

- Tuottaa valtakunnallisen laatusuosituksen mukaisia vanhusten palveluja kasvavalle ja ikääntyvälle asiakaskunnalle.

- Järjestää ikääntyneiden palvelut valtakunnallisten tavoitteiden mukaisessa laajuudessa eri palveluissa.

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet

- Tehostetun palveluasumisen ja kotihoidon sisällön kehittäminen
- Hoitohenkilökunnan henkilöstömitoituksen arvioiminen kotihoidossa: esitys sisältää 3 uutta hoitajan vakanssia kotihoidon kentälle
- Optimoinnin ja toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönoton vakiinnuttaminen
- Asiakkaan arviointi- ja kotiutusjakson vakiinnuttaminen osaksi kotihoitoa
- Asiakaspalvelujen oston ja oman toiminnan arvioiminen

VANHUSTYÖ	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	1 340 500	1 416 130	1 345 900	1 379 548	1 414 038
TOIMINTAKULUT	-7 102 294	-7 651 326	-7 874 782	-7 914 175	-7 993 322
TOIMINTAKATE (netto)	-5 761 794	-6 235 196	-6 528 882	-6 534 627	-6 579 284
POISTOT JA ARVONALENTUMISI	-24 294	-23 637	-25 148	-25 274	-25 527
LASKENNALLISET ERÄT	-170 877	-153 138	-150 494	-151 245	-152 758
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-5 956 965	-6 411 971	-6 704 524	-6 711 146	-6 757 569

SAIRAANHOITO

Palvelusuunnitelma kuvaus

Terveyskeskuksen vastaanotto toimii väestövastuuperiaatteen mukaisesti. Vastaanoton toimintoihin kuuluvat lääkärien vastaanoton lisäksi lääkehuolto-, laboratorio-, röntgen-, fysioterapia, mielenterveys- ja päivystyspalvelut. Muhos kuuluu Oulun alueen yhteispäivystykseen, joka hoitaa kiireellisen ilta- ja viikonloppupäivystyksen Oulun yliopistollisen sairaalan tiloissa. Seulontatutkimukset toteutetaan suositusten mukaisina.

Terveyskeskuksen henkilöstöresurssi on 8 terveyskeskuslääkärin virkaa ja 1 koulutusvirka. Muuta henkilökuntaa on ajanvaraus- ja vastaanotto toiminnassa 6 sairaanhoitajaa ja 1 vastaava sairaanhoitaja, sairaanhoidon tukipalveluissa lääkehuollossa, kuvantamisessa ja laboratoriossa 5

työntekijää, mielenterveyspalveluissa 7 työntekijää, kuntoutuksessa 4 työntekijää ja toimistossa 3 työntekijää.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet

- Hoitotakuun toteutuminen: välitön yhteydensaanti terveyskeskukseen ja hoidon tarpeen arviointi kolmen vuorokauden kuluessa.
- Pohjois-Suomen laboratoriokeskukseen liittyminen ennen sote uudistusta.
- Lääkehuollon liittäminen osaksi sairaanhoitopiirin apteekkitoimintaa 1.2.2019 alkaen.

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet

- Esitys sisältää 1 uuden sairaanhoitajan toimen mielenterveyspalveluihin
- Hoidon toteutuminen käypähoito suosituksen mukaisesti.
- Ostopalvelujen tarpeen jatkuva potilaskohtainen arviointi.
- Työnjaon kehittäminen.

SAIRAANHOITO					
	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	573 002	550 685	538 870	552 346	566 157
TOIMINTAKULUT	-3 318 833	-3 396 082	-3 481 527	-3 498 953	-3 533 951
TOIMINTAKATE (netto)	-2 745 831	-2 845 397	-2 942 657	-2 946 607	-2 967 794
POISTOT JA ARVONALENTUMISI	-38 729	-26 497	-34 638	-34 811	-35 158
LASKENNALLISET ERÄT	-71 875	-66 642	-66 496	-66 829	-67 497
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 856 434	-2 938 536	-3 043 791	-3 048 247	-3 070 449

NEUVOLA

Palvelusuunnitelma kuvaus

Neuvola turvaa äitiysneuvolapalvelut ja toimii lapsiperheiden tukena kouluikään asti. Koulu- ja opiskelijaterveydenhuollossa terveystarkastukset tehdään vuosisuunnitelman mukaisesti. Terveystarkastajat tekevät yhteistyötä koulukuraattorien ja muun koulun henkilökunnan kanssa koululaisten terveyttä koskevissa asioissa. Aikuisneuvola vastaa aikuisväestön terveyden- ja sairaanhoidosta mm. verenpaine-, diabetes-, astma-, tartuntatauti- ja reumapotilaat sekä aikuisten rokotukset. Puheterapiassa työ painottuu alle kouluikäisiin lapsiin ja konsultaatioihin, mutta

palvelua on myös aikuisasiakkaille ja koululaisille. Neuvolan toiminta toteutetaan lasten ja nuorten terveystarkastuksista ja sikiöseulonnoista annettujen asetusten mukaisina.

Neuvolan henkilöstöresurssi on tällä hetkellä 10 terveydenhoitajaa ja 1 puheterapeutti. Terveydenhoitajien työpanoksesta 4 työntekijää on varattu äitiys- ja lastenneuvolaan, 4 opiskelija- ja kouluterveydenhuoltoon ja 2 aikuistyöhön.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet

- Kansansairauksien ennaltaehkäisy.
- Lasten ja koululaisten terveysongelmien varhainen toteaminen.

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet

- Aikuisneuvolatyön kehittäminen.
- Ennaltaehkäisevän perhetyön kehittäminen.

NEUVOLA	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	7 164	5 600	14 200	14 556	14 920
TOIMINTAKULUT	-569 726	-678 508	-575 518	-578 405	-584 188
TOIMINTAKATE (netto)	-562 562	-672 908	-561 318	-563 849	-569 268
POISTOT JA					
ARVONALENTUMISET	-632	-250	-25	-25	-25
LASKENNALLISET ERÄT	-14 106	-11 791	-11 023	-11 078	-11 189
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-577 301	-684 949	-572 366	-574 952	-580 482

HAMMASHOITO

Palvelusuunnitelma kuvaus

Terveyskeskuksessa annettavaan suun terveydenhuoltoon ovat oikeutettuja kaikki muhoslaiset sekä ulkopaikkakuntalaiset opiskelijat. Neljän hammaslääkäri-hammashoitaja työparin työpanoksen myötä ei-kiireellinen hoito toteutuu hyvin keskimäärin 3,5 kuukauden kuluttua yhteydenotosta. Särkytapauksissa ensiapu annetaan kolmen päivän sisällä. Ostopalveluja hankitaan erikoishammaslääkäritasoiseen hammashoittoon mm. vaativaan hammas- ja suukirurgiaan,

implanttihoitoon, pelkopotilaiden anestesiahoitoon, hammaslaboratorioteknisiin kuluihin sekä oikomishoidon konsultaatioihin ja ostopalveluihin.

Hammashuollon henkilöstöresurssi on 4 hammaslääkärinä, 5 hammashoitajaa ja 2 suuhygienistiä.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet

- Hoitotakuun toteutuminen: ei kiireelliset hoitoon 6 kk sisällä ja välitön yhteydensaanti hammashoitolaan

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet

- Ostopalvelujen tarpeen jatkuva potilaskohtainen arviointi
- Hammaslääkärien työnjaon vakiinnuttaminen

HAMMASHOITO	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	293 015	282 600	296 600	304 016	311 617
TOIMINTAKULUT	-938 830	-921 744	-969 739	-974 589	-984 336
TOIMINTAKATE (netto)	-645 815	-639 144	-673 139	-670 573	-672 719
POISTOT JA					
ARVONALENTUMISET	-28 785	-23 988	-15 261	-15 337	-15 490
LASKENNALLISET ERÄT	-19 615	-17 685	-18 565	-18 658	-18 845
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-694 215	-680 817	-706 965	-704 568	-707 054

TERVEYSKESKUSSAIRAALA

Palvelusuunnitelma kuvaus

Terveyskeskussairaalan kokonaispaikkaluku laskettiin vuonna 2018 yhteensä 30 sairaansijaan. Sairaalassa hoidetaan potilaita akuuttipaikoilla ja kuntoutuspaikoilla sekä pitkäaikaishoidossa. Sairaalassa toteutetaan myös päiväsairaalatoimintaa.

Vuodeosastotoiminnan henkilöstöresurssi on 28,5 työntekijää: 1 osastonhoitaja, 1 vastaava sairaanhoitaja, 9 sairaanhoitajaa, 15 perus/lähihoitajaa ja 0,5 osastosihteeri sekä 2 varahenkilöä.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet

- Palvelurakenteen uudistamistyön jatkaminen.

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet

- Hoitohenkilökunnan mitoitus on vuonna 2019 0,75-0,80 työntekijää/potilas.
- Perus- ja erikoissairaanhoidon toimivat hoitoketjut.
- Sairaalapaikkojen optimaalinen käyttö siten, että erikoissairaanhoidosta jonottavia ei ole ja ulkopuolelta ostettuja hoitopaikkoja ei tarvita.
- Sairaansijojen myynti ulkopuolelle
- RAI-arvioinnin vakiinnuttaminen.

TERVEYSKESKUSSAIRAALA	TP 2017	TA 2018 yht	TA 2019	TS 2020	TS 2021
TOIMINTATUOTOT	446 369	430 000	571 300	585 583	600 223
TOIMINTAKULUT	-2 553 583	-2 413 293	-2 560 566	-2 573 375	-2 599 110
TOIMINTAKATE (netto)	-2 107 214	-1 983 293	-1 989 266	-1 987 792	-1 998 887
POISTOT JA ARVONALENTUMISI	-16 241	-9 471	-1 722	-1 731	-1 748
LASKENNALLISET ERÄT	-59 650	-45 293	-48 850	-49 094	-49 585
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 183 104	-2 038 057	-2 039 838	-2 038 617	-2 050 220

ERIKOISSAIRAANHOITO

Palvelusuunnitelma kuvaus

Erikoissairaanhoidon palvelut ostetaan Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriltä sopimuksen mukaan. Valtiolta ja muilta sairaaloilta ostetaan tarvittaessa erikoissairaanhoidon palveluita.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet

- Hoitotakuun toteutuminen: hoidon tarpeen arviointi kahden viikon kuluessa, ensikäynti viimeistään kolmessa kuukaudessa sekä leikkaukseen, toimenpiteeseen tai hoitoon viimeistään kuudessa kuukaudessa.

Lautakunnan hyväksymät tavoitteet

- Määräraharakenteen taso toteutuneen palveluoston ja mahdollisten toiminnallisten muutosten perusteella.

ERIKOISSAIRAANHOITO	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTAKULUT	-11 206 022	-11 576 061	-11 289 434	-11 345 882	-11 459 341
TOIMINTAKATE (netto)	-11 206 022	-11 576 061	-11 289 434	-11 345 882	-11 459 341
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-11 206 022	-11 576 061	-11 289 434	-11 345 882	-11 459 341

PROJEKTIT

Projekteihin vuodelle 2019 on varattu 10.000 €.

5.4 TEKNINEN LAJITAKUNTA - TEKNISET PALVELUT

Tekniset palvelut yhteensä tiliryhmittäin

Tekniset palvelut yhteensä tiliryhmittäin						
	TA	TA	TA-muutos	TA	TP	Muutos%
	2019	2018	2018	2018 yht	2017	18>19
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	3 103 155	3 152 186	19 200	3 171 386	3 285 909	-2,2
MAKSUTUOTOT	44 000	48 000		48 000	43 953	-8,3
TUET JA AVUSTUKSET					3 912	
VUOKRATUOTOT	5 059 289	4 802 253	18 000	4 820 253	4 535 956	5
MUUT TOIMINTATUOTOT	18 450	19 750		19 750	26 335	-6,6
TOIMINTATUOTOT	8 224 894	8 022 189	37 200	8 059 389	7 896 065	2,1
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					-709	
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT						
PALKAT JA PALKKIOT	-2 402 548	-2 333 166	-13 754	-2 346 920	-2 244 313	2,4
HENKILÖSIVUKULUT						
ELÄKEKULUT	-585 276	-541 102	-2 305	-543 407	-536 482	7,7
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-73 951	-88 404	-511	-88 915	-93 800	-16,8
HENKILÖSIVUKULUT	-659 227	-629 506	-2 816	-632 322	-630 282	4,3
HENKILÖSTÖKORVAUKSET					35 372	
HENKILÖSTÖKULUT	-3 061 775	-2 962 672	-16 570	-2 979 242	-2 839 223	2,8
PALVELUJEN OSTOT						
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-9 000				-10 691	100
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-1 801 702	-1 714 150	-11 000	-1 725 150	-1 817 154	4,4
PALVELUJEN OSTOT	-1 810 702	-1 714 150	-11 000	-1 725 150	-1 827 845	5
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 172 175	-2 180 325	-9 630	-2 189 955	-2 188 635	-0,8
AVUSTUKSET	-30 000	-30 000		-30 000	-48 192	
VUOKRAT	-378 420	-321 040	-300	-321 340	-245 237	17,8
MUUT TOIMINTAKULUT	-20 130	-22 010		-22 010	-34 868	-8,5
TOIMINTAKULUT	-7 473 202	-7 230 197	-37 500	-7 267 697	-7 183 999	2,8
TOIMINTAKATE	751 692	791 992	-300	791 692	711 357	-5,1
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 758 628	-2 721 012		-2 721 012	-3 050 978	1,4
LASKENNALLISET ERÄT	-143 611	-182 762	36 922	-145 840	-154 091	-1,5
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 150 547	-2 111 782	36 622	-2 075 160	-2 493 712	3,6

Tekniset palvelut sitovuustasoittain						
	TA 2019	TA 2018	TA-muutos 2018	TA 2018 Yht	TP 2017	Muutos% 18>19
HALLINTO/TEKNINEN TOIMI						
TOIMINTATUOTOT	4 000	7 110		7 110	12 102	-43,7
TOIMINTAKULUT	-290 092	-308 232		-308 232	-360 216	-5,9
TOIMINTAKATE	-286 092	-301 122	0	-301 122	-348 114	-5
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 894	-2 208		-2 208	-3 573	-14,2
LASKENNALLISET ERÄT	-5 569	-7 678	1 552	-6 126	-7 658	-9,1
TILIKAUDEN YLI/ALUÄÄMÄ	-293 555	-311 008	1 552	-309 456	-359 345	-5,1
RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT						
TOIMINTATUOTOT	2 907 605	2 950 826	19 200	2 970 026	3 055 815	-2,1
TOIMINTAKULUT	-2 747 081	-2 810 961	-19 500	-2 830 461	-2 786 071	-2,9
TOIMINTAKATE	160 524	139 865	-300	139 565	269 744	15
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-48 381	-49 665		-49 665	-50 605	-2,6
LASKENNALLISET ERÄT	-52 448	-71 017	14 336	-56 681	-61 800	-7,5
TILIKAUDEN YLI/ALUÄÄMÄ	59 695	19 183	14 036	33 219	157 340	79,7
RAKENNUKSET						
TOIMINTATUOTOT	4 775 999	4 554 263	18 000	4 572 263	4 294 437	4,5
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					-709	
TOIMINTAKULUT	-2 973 608	-2 745 741	-18 000	-2 763 741	-2 898 710	7,6
TOIMINTAKATE	1 802 391	1 808 522	0	1 808 522	1 395 019	-0,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 987 827	-1 979 719		-1 979 719	-2 314 964	0,4
LASKENNALLISET ERÄT	-56 742	-69 348	14 367	-54 981	-55 888	3,2
TILIKAUDEN YLI/ALUÄÄMÄ	-242 178	-240 545	14 367	-226 178	-975 833	7,1
MAARAKENTAMINEN						
TOIMINTATUOTOT	92 050	90 450		90 450	123 613	1,8
TOIMINTAKULUT	-1 017 621	-956 920		-956 920	-841 807	6,3
TOIMINTAKATE	-925 571	-866 470	0	-866 470	-718 194	6,8
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-649 315	-628 252		-628 252	-619 980	3,4
LASKENNALLISET ERÄT	-20 259	-24 528	4 597	-19 931	-20 420	1,6
TILIKAUDEN YLI/ALUÄÄMÄ	-1 595 145	-1 519 250	4 597	-1 514 653	-1 358 594	5,3
KAAVOITUS JA MITTAUS (MITTAUSPALVELUT)						
TOIMINTATUOTOT	415 240	389 540		389 540	380 057	6,6
TOIMINTAKULUT	-319 114	-327 073		-327 073	-248 781	-2,4
TOIMINTAKATE	96 126	62 467	0	62 467	131 277	53,9
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-63 363	-59 242		-59 242	-59 736	7
LASKENNALLISET ERÄT	-6 149	-8 237	1 674	-6 563	-6 176	-6,3
TILIKAUDEN YLI/ALUÄÄMÄ	26 614	-5 012	1 674	-3 338	65 365	-897,3
RAKENNUSVALVONTA						
TOIMINTATUOTOT	30 000	30 000		30 000	30 041	
TOIMINTAKULUT	-125 686	-81 270		-81 270	-48 414	54,7
TOIMINTAKATE	-95 686	-51 270	0	-51 270	-18 374	86,6
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-7 848	-1 926		-1 926	-2 122	307,5
LASKENNALLISET ERÄT	-2 444	-1 954	396	-1 558	-2 149	56,9
TILIKAUDEN YLI/ALUÄÄMÄ	-105 978	-55 150	396	-54 754	-22 645	93,6
Tekniset palvelut yhteensä						
TOIMINTATUOTOT	8 224 894	8 022 189	37 200	8 059 389	7 896 065	2,1
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					-709	
TOIMINTAKULUT	-7 473 202	-7 230 197	-37 500	-7 267 697	-7 183 999	2,8
TOIMINTAKATE	751 692	791 992	-300	791 692	711 357	-5,1
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 758 628	-2 721 012		-2 721 012	-3 050 978	1,4
LASKENNALLISET ERÄT	-143 611	-182 762	36 922	-145 840	-154 091	-1,5
TILIKAUDEN YLI/ALUÄÄMÄ	-2 150 547	-2 111 782	36 622	-2 075 160	-2 493 712	3,6

Teknisten palveluiden vuoden 2019 talousarvioesitys perustuu Muhoksen kunnanvaltuuston 18.12.2017, § 105 hyväksymään Muhoksen kuntastrategiaan 2018-2025 ja on valmisteltu valtuuston 27.8.2018, § 55 antaman talousarvioraamin pohjalta. Talousarvion mukaisella rahoituksella kyetään säilyttämään teknisten palveluiden nykyinen hyvä laatutaso. Raamin edellyttämää 0 % toimintakulujen kasvua ei kyetä saavuttamaan.

Talousarvion rakenteessa ei ole muutoksia aikaisempaan ja tekniset palvelut jakautuu seuraaviin tulosityksiköihin:

- Ruoka- ja siivouspalvelut -tulosityksikkö
- Rakennukset -tulosityksikkö
- Maarakennus -tulosityksikkö
- Kaavoitus ja mittaus -tulosityksikkö
- Rakennusvalvonta -tulosityksikkö

Talousarvion sitovuustaso on tulosityksikkötaso.

Teknisten palveluiden vuoden 2019 talousarvion toimintatulot ovat 8.206.091 euroa ja kasvavat vuoteen 2018 verrattuna 1,8 %.

Teknisten palveluiden vuoden 2019 talousarvion toimintakulut ovat -7.449.578 euroa ja kasvavat vuoteen 2018 verrattuna 2,5 %. Toimintakulujen nousu johtuu yleisestä kustannustason noususta. Lisäksi talousarviossa on rakennusten vastuualueella varattu lisärahoitusta ilmanvaihdon huolto- ja kunnossapitotöihin sekä uusi varikko on otettu kokonaisuudessaan käyttöön ja varikon uudet vuokrat on huomioitu koko vuodelle. Maarakennuksen tulosityksikössä on varauduttu Leppiniemen asemakaava-alueen vanhan sadevesiverkon inventointiin. Rakennusvalvonnassa rakennus-tarkastajan resurssia on lisätty. Uusi sähkön hankintasopimus alkaa vuoden 2019 alusta ja energian hintaan on tehty määräraahankorotus.

Talousarvio on laadittu oletuksella, että teknisten palveluiden kesälomia saadaan keskitettyä heinäkuulle, jolloin palvelutuotanto ja rakentaminen hoidetaan minimitasolla. Tämä edellyttää myös muilta hallintokunnilta suunnitelmallista tukipalveluiden tarpeen pienentämistä heinäkuun aikana.

Teknisten palveluiden tavoitteet vuodelle 2019

Muhoksen kunnanvaltuusto on kokouksessaan 18.12.2017, § 105 hyväksynyt kunnan vision ja strategian vuosille 2018-2025 sekä strategiaa tukevat tavoitteet. Teknisten palveluiden talousarviotavoitteet on johdettu Muhoksen kunnan strategian pohjalta ja strategiaa tukeviksi.

Muhoksen kuntastrategian mukaiset tavoitteet vuodelle 2019

- asunto-ohjelman laadinta käynnistetään vuonna 2019
- seutuyhteistyön aktiivinen kehittäminen
 - o Lakeuden EKO jätehuollon yhteistyön virallinen käynnistyminen vuoden 2019 alusta
 - o rakennusvalvonnan yhteistyön kehittäminen
 - o kaavoitus- ja mittauspalveluiden yhteistyön kehittäminen
- investointien toteuttamisohjelma
 - o teknisten palveluiden investointiesitys ja suunnitelma tarkastetaan vuosille 2019 - 2022
- kunnan talouden tasapainottamisselvitys
 - o osallistutaan aktiivisesti kunnan talouden tasapainottamiseen
- uudet toiminta- ja rahoitusmallit
 - o ostopalveluiden kotiuttaminen osittain omaksi työksi rakennusten kunnossapidossa

- o erilaisten yhteistoiminnallisten palvelutuotannon mallien rahoitusmallien kehittäminen
- palvelujen tuotteistaminen
 - o sisäisen vuokraustoiminnan kehittäminen, kiinteistönpidon tuotteistaminen ja kustannustiedon lisääminen
- pääoman ja omistuksen käytön tehostaminen
- työyhteisöjen laatimat vuosittaiset koulutussuunnitelmat
 - o teknisten palveluiden koulutussuunnitelma tarkastetaan osaamiskartoitusten pohjalta
 - o osaamiskartoitukset laaditaan kehityskeskustelujen yhteydessä koulutussuunnittelun lähtötiedoksi
- avoimen vuorovaikutuksen kehittäminen työyhteisössä
 - o kehitetään teknisten palveluiden palaverikäytäntöjä
 - o lautakunnan ja viranhaltijoiden yhteiset toimitukset, esim. mahdolliset excursiot ja tilaisuudet
- energiatehokkuussuunnitelma ja toimenpiteet
 - o jäähalli, uusi lukio, aluevalaistus, kiinteistöjen valaistus, lämmitystarkastelut
- liikenteen turvallisuussuunnitelma
 - o joukkoliikenteen pysäkkikatokset ja pienten liikenneturvallisuustoimien rahoitusesitys sisällytetään investointiosaan
- liikenneturvallisuustoiminta
- energiasopimuksen täytäntöönpano
- kunnan työllisyysohjelma
 - o kausityöllistettyjen määrä pyritään säilyttämään nykytasolla

Tavoitteiden toteutumista seurataan teknisten palveluiden johtoryhmässä ja raportoidaan lautakunnalle ja valtuustolle osavuosikatsausten yhteydessä.

Henkilöstö sitovuustasoittain 31.12.2019

Tekniset palvelut

Teknisten palveluiden talousarvion laadinnan yhteydessä on laadittu henkilöstösuunnitelman vuodelle 2019, joka sisältää kaikkien tehtävien ja virkojen sijoitukset ja muutostarpeet. Henkilöstösuunnitelman mukaisesti teknisten palveluiden talousarvio sisältää seuraavat uudet vakinaiset toimet, tehtävät tai korvausrekrytoinnit:

- Rakennukset tulosityksikkö, rakennusten ammattimies RAM, vakituinen toimi.

Rakennusten vastuualueen tavoitteiden saavuttamiseksi ja lisääntyvään rakennusten kunnossapitotarpeeseen palkataan yksi vakituinen ammattimies. Oman työn lisääminen vähentää ostopalveluiden osuutta rakennusten vastuualueella.

Sitovuustaso	Vakin. kokoaik	Määräaik kokoaik	Vakin. osa-aik	Määräaik osa-aik	Vakin. sivutoimi	Määräaik sivutoimi	Työllist.	Yhteensä
Hallinto	1							1
Ruoka- ja siivous	48	1	3					52
Rakennukset	12							12
Maanrakennus	5	1						6
Mittauspalvelut	3							3

Rakennusvalvonta	1						1
Yhteensä	70	2	3				75

Teknisen toimen hallinto

HALLINTO/TEKNINEN TOIMI	TP 2017	TA 2018 yht	TA 2019	TS 2020	TS 2021
TOIMINTATUOTOT	12 102	7 110	4 000	4 100	4 203
TOIMINTAKULUT	-360 216	-308 232	-290 092	-291 549	-294 462
TOIMINTAKATE (netto)	-348 114	-301 122	-286 092	-287 449	-290 259
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 573	-2 208	-1 894	-1 904	-1 923
LASKENNALLISET ERÄT	-7 658	-6 126	-5 569	-5 597	-5 653
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-359 345	-309 456	-293 555	-294 950	-297 835

Toiminnan kuvaus

Hallinnon vastuualue sisältää teknisen lautakunnan ja teknisten palvelujen johdon määrärahat. Hallinnon vastuulla on teknisten palveluiden palvelutuotannon johtaminen, kunnan investointiohjelman valmistelu, investointihankkeiden esisuunnittelu, rakennussuunnittelu sekä rakennuttaminen. Investointihankkeiden esisuunnitteluun on talousarviossa varattu 15.000 euroa.

Hallinnon kustannuspaikalle on varattu 30.000 euroa yksityisteiden kunnossapitoavustuksiin. Rahoitus on tarkoitettu tiestön hoitokustannusten avustamiseen, yksityisteiden peruskorjausten avustamiseen tarkoitettua rahoitusta ei ole esitetty vuodelle 2019.

Ruoka- ja siivouspalvelut

RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT	TP 2017	TA 2018 yht	TA 2019	TS 2020	TS 2021
TOIMINTATUOTOT	3 055 815	2 970 026	2 907 605	2 980 293	3 054 801
TOIMINTAKULUT	-2 786 071	-2 830 461	-2 747 081	-2 760 865	-2 788 477
TOIMINTAKATE (netto)	269 744	139 565	160 524	219 428	266 324
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-50 605	-49 665	-48 381	-48 623	-49 109
LASKENNALLISET ERÄT	-61 800	-56 681	-52 448	-52 710	-53 237
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	157 340	33 219	59 695	118 095	163 978

Toiminnan kuvaus

Ruoka- ja siivouspalvelut vastaavat kunnan oman ja yksityisten sopimuskuoppineiden palvelutuotannon eri yksiköiden tarvitsemien aterioiden valmistuksesta ja jakelusta sekä tilojen yleisestä siisteydestä. Tilauksesta ruoka- ja siivouspalvelut tuottavat edustus- ja kokoustarjoiluja sekä siivouspalveluja kunnan omissa tiloissa resurssien mukaan. Ruoka- ja siivouspalvelu toimii nettobudjettiyksikkönä.

Ruoka- ja siivouspalvelun sisäiset veloitus hinnat on tarkastettu yksiköittäin vastaamaan palvelutuotannon kustannuksia.

Tavoitteet

- tilojen tarkoituksenmukainen puhtaustaso
 - o tilat ovat turvalliset sekä viihtyisät käyttää
 - o siivouspalveluiden osalta kaikki kohteet mitoitettu
- laadukkaat ateriapalvelut

- o suositusten mukaiset ateriat lapsista ikäihmisiin
- o kotipalveluateriat toimitetaan edelleen lämpimänä vuonna 2019
- seudullinen yhteistyö
 - o hankinnat
 - o ruokapalvelun tuotannonohjausjärjestelmä Jamix
 - o säännölliset yksiköiden vastuuhenkilöiden suunnittelupalaverit Oulun ympäristökuntien kollegoiden kanssa
- kunnan ja maakunnan onnistunut kumppanuus
 - o pyritään vaikuttamaan ja olemaan mukana maakuntaudistuksessa
- varmistetaan osaava ja hyvinvoiva henkilökunta
 - o koulutussuunnitelman mukaiset osaamiskartoitukset henkilöstön kanssa
 - o määräraha koulutuksiin sisältyy talousarvioon
- energiatehokas ja kiertotaloutta edistävät toimintamallit
 - o siivouspalveluiden siirtyminen pois kertakäyttömateriaaleista, kestotuotteiden käyttö
 - o ruokahävikin ja biojätteen vähentäminen
 - o ylijäämäruoan myynti jatkuu ja biojätteen määrän seuranta
 - o kaikilla keittiöillä on jätteiden lajittelupisteet
- aktiivinen työllisyyden edistäminen js työkykyisyyden valmennus
 - o ruoka- ja siivouspalvelut työllistää aktiivisesti työllisyysvaroin työllistettyjen sijoittumista ja työkokeiluita

Henkilöstösuunnitelma

- ei lisärekrytoinnit v. 2019
- tarvittavat korvausrekrytoinnit sisältyvät talousarvioon

Henkilöstömäärä 31.12.2019

- 48 kokoaikaista vakituista henkilöä
- 1 kokoaikainen määräaikainen
- 3 osa-aikaista vakituista henkilöä

Rakennukset

RAKENNUKSET	TP 2017	TA 2018 yht	TA 2019	TS 2020	TS 2021
TOIMINTATUOTOT	4 294 437	4 572 263	4 775 999	4 895 405	5 017 789
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	-709				
TOIMINTAKULUT	-2 898 710	-2 763 741	-2 973 608	-2 988 599	-3 018 458
TOIMINTAKATE (netto)	1 395 019	1 808 522	1 802 391	1 906 806	1 999 331
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 314 964	-1 979 719	-1 987 827	-1 997 767	-2 017 745
LASKENNALLISET ERÄT	-55 888	-54 981	-56 742	-57 026	-57 596
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-975 833	-226 178	-242 178	-147 987	-76 010

Toiminnan kuvaus

Rakennukset vastuualue käsittää tilapalveluiden kustannukset.

Tilapalvelut vastaa kunnan omistamien rakennusten kiinteistönhoidosta ja kunnossapidosta sekä hallintokuntien käyttöön ulkopuolisilta vuokrattujen tilojen hankinnasta ja sopimuksista käyttäjähallintokunnan omien määrärahojen sallimissa rajoissa. Rakennusten kiinteistöhoito käsittää talonmies- ja kunnossapitopalvelut siten, että eri hallintokunnille, yrityksille ja asukkailla varmistetaan toimivat asuin- ja toimitilat.

Isännöitsijä vastaa sekä kunnan omistamien vuokratyöyhtiöiden asukasvalinnoista ja aravalain mukaisista viranomaistehtävistä sekä vanhusten palveluasuntojen vuokraustoiminnasta. Asuntojen vuokratuotot ja kiinteistöjen hoitokulut on kirjattu tuloina rakennuksien talousarviokohtaan. Isännöitsijä avustaa teknisten palveluiden talouden tasapainottamisohjelman toteutuksessa ja vajaakäytöllä olevien kiinteistöjen poistoon liittyvien toimenpiteiden valmistelussa.

Toiminnan kulut katetaan sisäisillä ja ulkoisilla vuokrilla ja rakennuksista perittävän sisäisen vuokran taso on määritetty tasolle, jonka tuotolla pystytään rahoittamaan kiinteistöjen kunnossapito- ja hoitokustannukset sekä suunnitelman mukaiset poistot. Sisäiset vuokrat on tarkastettu 0,5 % yleiskorotuksella ja tilamuutosten yhteydessä tilavuokrat on tarkastettu kohteittain. Lisäksi sisäisissä vuokrissa on huomioitu ulkopuolisilta vuokrattujen tilojen kustannukset sekä valmistuneiden uudisrakennusten ja peruskorjausten kustannukset. Vuokrien tarkistettu taso ohjaa käyttäjiä tehostamaan omien tilojen käyttöä ja siten vähentämään palvelutuotannon tarvitsemien tilojen kokonaismäärää.

Palvelutuotannosta vapautuva rakennuskanta pyritään hyödyntämään muussa palvelutuotannossa. Käyttöön soveltumattomia rakennuksia pyritään myymään tai purkamaan talouden tasapainottamisohjelman mukaisesti.

Rahoitus rakennusten peruskorjauksiin ja saneerauksiin osoitetaan talousarvion investointiosassa.

Rakennusten vastuualueella kehitetään pääomien käytön tehostamista. Sisäisen vuokrauksen osalta vuonna 2019 tehdään rakennusten vuokrien kehittämishanke. Rakennusten pääomavuokrien määrittelyssä siirrytään teknisen arvon pohjalta tehtäviin vuokriin ja ylläpitoavuokrat tarkastetaan kohteittain. Prosessilla pyritään valmistautumaan ja tukemaan mahdollista maakuntauudistuksen valmistelua.

Rakennusten vastuualueella jatketaan tyhjen ja vajaakäytöllä olevien rakennusten poistamista talouden tasapainottamisohjelman mukaisesti.

Rakennukset vastuualueen tavoitteet

- uudet toiminta- ja rahoitusmallit
 - o ostopalveluiden kotiuttaminen omaksi työksi, yksi rakennusten kunnossapidon ammattimies
- palvelujen tuotteistaminen ja pääoman ja omistuksen käytön tehostaminen
 - o sisäisen vuokraustoiminnan kehittäminen, rakennusten teknisten arvojen määrittely ja vuokrien määrittelyprosessi vuonna 2019
- työyhteisöjen laatimat vuosittaiset koulutussuunnitelmat
- osaamiskartoitukset, kehityskeskustelujen yhteydessä koulutussuunnittelun lähtötiedoksi
- energiatehokkuussuunnitelma ja toimenpiteet
 - o jäähalli, uusi lukio, aluevalaistus, kiinteistöjen valaistus, lämmitystarkastelut
 - o jatketaan energiatehokkuussopimuksen mukaisten toimenpiteiden toteutusta
 - o Jätehuollon kehittäminen ja kierrätysasteen parantaminen

Henkilöstö

Rakennukset vastualueen henkilöstö:

- huoltomestari (1,0 htv)
- isännöitsijä (1,0 htv)
- asennusmestari (0,8 htv)
- ammattimiehet (talonmiehet) (6,0 htv), 0,5 htv. lisäys vuodelle 2019
- kunnossapito/sähkö (4,0 htv) 1,0 htv. lisäys vuodelle 2019

Henkilöstön määrä 31.12.2019 on 12 kokoaikaista työntekijää ja 1 osa-aikainen työntekijä.

Maarakennus

MAARAKENTAMINEN	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	123 613	90 450	92 050	94 352	96 710
TOIMINTAKULUT	-841 807	-956 920	-1 017 621	-1 022 754	-1 032 986
TOIMINTAKATE (netto)	-718 194	-866 470	-925 571	-928 402	-936 276
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-619 980	-628 252	-649 315	-652 560	-659 087
LASKENNALLISET ERÄT	-20 420	-19 931	-20 259	-20 362	-20 566
TILIKAUDEN YLI/ALLJÄÄMÄ	-1 358 594	-1 514 653	-1 595 145	-1 601 324	-1 615 929

Toiminnan kuvaus

Maarakennuksen vastuualue sisältää mm. katujen, pysäköintialueiden alueiden käyttö- ja ylläpitokustannukset sekä puistojen ja viheralueiden, leikkikenttien, uimarantojen, torin, sataman ja telarantojen ja muiden yleisten alueiden hoitokustannukset sekä varikkotoiminnot. Maarakennuksen vastuualue toteuttaa kaikki kunnan maarakentamiseen liittyvät investoinnit ja peruskorjaukset. Organisaatio vastaa katujen ja hulevesiverkostojen rakentamisesta ja ylläpidosta sekä viherrakennustöistä. Vastuualueen tehtäviin kuuluvat myös kunnan alueella olevien yksityisteiden kunnossapidon avustaminen ja tiestöön liittyvät viranomaistehtävät.

Maarakennuksen vastuualueelle on varattu määräaikaiset viherpalvelutyöntekijät.

Tavoitteet

Maarakennustoiminnan talousarviotavoitteet vuonna 2017 ovat

- Väestön kasvutavoite 1 % /vuosi
 - o Varmistetaan luovutuskuntoisten tonttien muodostuminen, katujen ja vesihuollon verkostojen rakentamisella
- Vahvistetaan kuntalaisten hyvinvoinnin edellytyksiä tulevaisuuden Muhoksella
- Yhteisöjen, verkostojen ja kumppanuuksien vahvistaminen ja hyödyntäminen
 - o Hyödynnetään mm. Luovin kanssa tehtävällä maarakentamisen ja logistiikan yhteistyöllä
- Kuntakonsernin talouden tasapaino
 - o Uusien toimintatapojen hyödyntäminen mm. leasing -mallin käyttö työvälineiden ja tilojen hankinnassa
- Toimivat ja tarkoituksenmukaiset palvelut
 - o Katuverkon ja kävelyteiden kuntotilan ja hoidon nykytilanteen turvaaminen
- Varmistetaan osaava ja hyvinvoiva henkilöstö

- o Maarakentamisen osaamiskartoitus ja koulutussuunnitelman laadinta 2019
- Elinvoimainen ja viihtyisä palveluiden keskus
- Toimiva joukkoliikenne ja turvallinen sekä kattava kevyenliikenteen verkosto
 - o Malpe hankkeen toteutus, kevyenliikenteen väylän rakentaminen välille Päivärinne – Laukka
 - o Pidemmän aikavälin tavoitteena on seudullinen päällystetty kevyenliikenteen väylä välillä Muhos-Oulu sekä VT 22:N kehittäminen ja kevyenliikenteen väylä välille Laukka-Montta tien 8300 varteen.
 - o Muhoksen kunnassa toimii aktiivinen liikenneturvallisuustyöryhmä.
 - o Vuoden 2019 talousarvion investointiossa sisältää 50.000 euroa pienten liikenneturvallisuuskohteiden toteutukseen, pysäkkikatokset ja katuverkon hidasteen, liittymäjärjestelyt.
- Kehitetään elinkeinorakennetta vahvaksi ja monipuoliseksi
 - o Tavoitteena on hankintojen laadukas toteutus tarjouspalvelu.fi mallin käytöllä

Uusien katuyhteyksien, puistojen ja yleisten alueiden toteuttamisen rahoitus on esitetty talousarvion investointiosassa.

Henkilöstö

Maarakennuksen vastuualueen henkilöstö:

- maarakennusmestari 1 htv
- asennusmestari 0,2 htv
- ammattimies 3,0 htv
- kuorma-autonkuljettaja 1,0 htv
- määräaikaiset viherpalvelutyöntekijät 2,8 htv.
- määräaikainen maarakennuksen ammattimies 0,75 htv (inv. kohteilla)

Henkilöstön määrä 31.12.2019 on viisi kokoaikaista työntekijää.

Kaavoitus- ja mittauspalvelut sekä maa- ja metsätilat

KAAVOITUS JA MITTAUS (MITTAUSPALVELUT)	TP	TA	TA	TS	TS
	2017	2018 yht	2019	2020	2021
TOIMINTATUOTOT	380 057	389 540	415 240	425 622	436 264
TOIMINTAKULUT	-248 781	-327 073	-319 114	-320 720	-323 921
TOIMINTAKATE (netto)	131 277	62 467	96 126	104 902	112 343
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-59 736	-59 242	-63 363	-63 680	-64 317
LASKENNALLISET ERÄT	-6 176	-6 563	-6 149	-6 181	-6 242
TILKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	65 365	-3 338	26 614	35 041	41 784

Toiminnan kuvaus

Kaavoitus- ja mittauspalveluiden henkilöstö vastaa osaltaan kaavojen ja maanhankinnan valmistelusta suoraan kunnanhallitukselle. Maankäytön ja kaavoituksen suunnitteluun on erikseen varattu rahoitus kunnanhallituksen alaisessa hallintopalveluiden käyttötalousmenoissa ja maanhankinnan rahoitus on esitetty investointiohjelmassa.

Kaavoitustoimintaa ohjaa maankäyttö- ja kaavoitusjaosto sekä kunnanhallitus, joka hyväksyy vuosittain kaavoituksen työohjelman.

Kaavoitus- ja mittauspalvelut huolehtivat kaavojen laadinnassa tarvittavien karttatietojen ajanmukaisuudesta, pohjakarttojen täydennysmittauksista ja pohjakarttojen vahvistuksista. Henkilöstö osallistuu myös kaavojen valmisteluun liittyvien tehtävien hoitoon ja maanhankinnan valmisteluun maapoliittisen ohjelman periaatteiden mukaisesti. Mittauspalvelut huolehtivat rakennuspaikkojen lohkomis- ja mittauspalveluista sekä rakennusten merkitsemisestä rakennuslupapäätösten mukaisesti. Menokohta sisältää omina tulosityksiköinään puistometsät ja niiden hoitotyöt sekä kunnan omistamien maa-alueiden ja talousmetsien hoidon sekä metsien myyntituoton. Metsän myynti tapahtuu yhteistyössä Muhoksen Metsänhoitoyhdistyksen kanssa noudattaen voimassa-olevaa metsätaloussuunnitelmaa. Mittauspalvelut vastaa myös teknisten palveluiden suunnittelu- ja rekisterinpitosisovellutusten ylläpitotehtävistä.

Kaavoitus- ja mittauspalvelut huolehtii kaavasuunnitteluun ja investointikohteiden toteutukseen liittyvistä maaperätutkimuksista sekä myy mittauspalveluja ulkopuolisille resurssiensa rajoissa. Vastuualueen tehtäviin sisältyvät myös ajantasakaavan ylläpito, kaavojen pohjakarttojen ylläpito, täydennysmittaukset ja pohjakarttojen vahvistukset.

Toiminnan tuotot muodostuvat rakennuspaikkojen lohkomis- ja mittauspalvelumaksuista sekä vuokrattujen kiinteistöjen, viljelysmaiden sekä tonttien vuokratuotoista.

Henkilöstö

Mittauspalveluiden vastuualueen henkilöstö:

- arkkitehti 0,1 htv
- maanmittausteknikon 1,0 htv
- kartoittajat 2,0 htv
- määräaikainen metsäpalvelutyöntekijä 0,5 htv
- määräaikainen mittausharjoittelija 0,6 htv

Henkilöstön määrä 31.12.2019 on kolme kokoaikaista työntekijää.

Rakennusvalvonta

RAKENNUSVALVONTA	TP 2017	TA 2018 yht	TA 2019	TS 2020	TS 2021
TOIMINTATUOTOT	30 041	30 000	30 000	30 750	31 519
TOIMINTAKULUT	-48 414	-81 270	-125 686	-126 316	-127 579
TOIMINTAKATE (netto)	-18 374	-51 270	-95 686	-95 566	-96 060
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 122	-1 926	-7 848	-7 887	-7 966
LASKENNALLISET ERÄT	-2 149	-1 558	-2 444	-2 456	-2 481
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-22 645	-54 754	-105 978	-105 909	-106 507

Toiminnan kuvaus

Rakennusvalvonta ohjaa ja valvoo rakentamista ja kaavoituksen toteutumista maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti. Vuonna 2019 arvioidaan rakennuslupien määrän pysyvän nykytasolla ja käsiteltäviä rakennus- ja toimenpidelupahakemuksia arvioidaan olevan noin 150 kappaletta, joista omakotitalojen rakennuslupia noin 35 kappaletta.

Rakennustarkastaja osallistuu myös asema- ja yleiskaavojen valmisteluun yhdessä muun henkilöstön kanssa.

Toiminnan tulot koostuvat rakennuslupamaksuista.

Tavoitteet

Rakennusvalvonnan tavoitteena vuonna 2019 on

- Digitalisaation edellytykset kuntalaisille
 - o Lupapisteen palveluiden laajempi käyttöönotto
 - o Rakennusvalvonnan arkiston digitalisointi
- Väestön kasvutavoite
 - o Rakennusvalvonta osallistuu osaltaan kuntamarkkinointiin
- Yhteisöjen verkostojen ja kumppanuuksien vahvistaminen
 - o Kehitetään rakennusvalvonnan kumppanuuksia yli kuntarajojen ja haetaan yhteisiä toimintamalleja. Liminka, Tyrnävä, Kempele, Lumijoki, Muhos (Utajärvi, Vaala)
- Kuntakonsernin taloudenpito
 - o Uudet toimintamallit, Lupapiste.fi (kauppaportaalin käyttö, edellyttää arkistoinnin digitointia)
- Toimivat ja tarkoituksenmukaiset palvelut kuntalaisille
 - o Rakennusvalvonnan resurssia lisätty
 - o Tarjotaan rakennusvalvonnan asiakkaalle mahdollisuus LVIS-suunnitelmien neuvontaan
- Varmistetaan osaava ja hyvinvoiva henkilöstö
 - o Rakennusvalvonnan koulutussuunnitelman tarkastus vuonna 2019 ja seuranta
- Elinvoimainen ja viihtyisä palveluiden keskus
 - o Rakennusvalvonnan ympäristökatselmus järjestetään kesällä 2019
- Kehitetään elinkeinorakennetta vahvaksi ja monipuoliseksi
 - o Rakennusvalvonnan energia- ja jäteneuvonta rakennushankkeiden yhteydessä

Henkilöstö

Rakennusvalvonnan talousarvio sisältää yhden kokoaikaisen rakennustarkastajan henkilöstökulut. Nykyinen henkilöstöresurssi kasvaa 0,5 htv.

Henkilöstön määrä 31.12.2019 on yksi kokoaikainen työntekijä.

6. TULOSLASKELMAOSA KUNNAN TALOUSARVIOSSA

Tuloslaskelmaosa on kunnan kokonaistaloudellinen laskelma, jonka tehtävä on osoittaa tulo-rahoituksen riittävyys palvelujen järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin. Kunnan käyttötalousosan tuloslaskelmaan yhdisteltävät erät koostuvat sitovuustasojen toimintatuotoista, toimintamenoista ja poistoista.

Tuloslaskelma Muhoksen kunta

Tuloslaskelmassa ei ole mukana sisäisiä eriä.

Laadintaperiaatteena talousarviossa vuodelle 2019 on noudatettu vuoden 2018 talousarviota siten, että toimintatuottoja on korotettu 5 prosenttia, henkilöstömenoja kasvatettu 0,4 prosenttia, muita toimintakuluja erikoissairaanhoidon lukuun ottamatta 0 prosenttia. Verotulojen odotetaan lisääntyvän 8,33 prosenttia alkuperäisestä vuoden 2018 talousarviosta ja valtionosuudet vähenevät 1,46 prosenttia.

Rahoituskuluissa kasvu on todennäköistä vuosina 2020 ja 2021 lainamäärän kasvaessa sekä uusien lainojen keskkoron noustessa talouden nousun mukana. Toimialojen ja sitovuustasojen suunnitelmavuodet noudattavat em. periaatetta.

Tuloslaskelma ulkoinen

	TP 2017	TA 2018 yht	TA 2019	TS 2020	TS 2021
TOIMINTATUOTOT					
MYYNTITUOTOT	8 466 223	7 973 944	7 254 871	7 436 251	7 622 162
MAKSUTUOTOT	2 979 643	2 870 257	2 794 231	2 864 090	2 935 696
TUET JA AVUSTUKSET	399 988	438 695	476 832	488 753	500 973
VUOKRATUOTOT	1 235 826	1 241 414	1 336 696	1 370 120	1 404 376
MUUT TOIMINTATUOTOT	158 975	127 850	111 050	113 828	116 672
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	-709				
TOIMINTATUOTOT	13 239 946	12 652 160	11 973 680	12 273 042	12 579 879
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT					
PALKAT JA PALKKIOT	-23 563 850	-24 100 000	-24 185 147	-24 306 119	-24 549 178
HENKILÖSIVUKULUT					
ELÄKEKULUT	-5 324 465	-5 300 314	-5 341 000	-5 367 712	-5 421 393
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 168 612	-1 023 753	-853 863	-858 107	-866 655
HENKILÖSIVUKULUT	-6 493 078	-6 324 067	-6 194 863	-6 225 819	-6 288 048
HENKILÖSTÖKORVAUKSET	371 064	162 450	186 800	187 736	189 613
HENKILÖSTÖKULUT	-29 685 864	-30 261 617	-30 193 210	-30 344 202	-30 647 613
PALVELUJEN OSTOT					
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-19 442 923	-19 992 034	-19 398 045	-19 495 042	-19 689 996
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-6 710 246	-7 064 114	-7 258 995	-7 295 527	-7 368 497
PALVELUJEN OSTOT	-26 153 169	-27 056 148	-26 657 040	-26 790 569	-27 058 493
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 418 952	-3 525 463	-3 577 005	-3 595 082	-3 631 069
AVUSTUKSET	-4 251 566	-4 423 025	-4 259 032	-4 280 329	-4 323 133
VUOKRAT	-118 204	-190 007	-245 081	-246 313	-248 777

MUUT TOIMINTAKULUT	-258 761	-186 836	-181 633	-182 579	-184 404
TOIMINTAKULUT	-63 886 516	-65 643 096	-65 113 001	-65 439 074	-66 093 489
TOIMINTAKATE	-50 646 570	-52 990 936	-53 139 321	-53 166 032	-53 513 610
VEROTULOT	29 836 741	30 562 750	32 098 000	32 400 000	33 109 000
VALTIONOSUJEDET	25 352 947	24 993 607	24 629 470	24 376 470	24 376 470
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT					
KORKOTUOTOT	134 850	125 000	125 000	125 000	125 000
MUUT RAHOITUSTUOTOT	35 200	5 000			
KORKOKULUT	-426 007	-445 000	-395 000	-406 477	-426 528
MUUT RAHOITUSKULUT	-179	-200	-200	-200	-200
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-256 136	-315 200	-270 200	-281 677	-301 728
VIKSIKATE	4 286 982	2 250 221	3 317 949	3 328 761	3 670 132
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 623 721	-3 250 866	-3 312 099	-3 328 658	-3 361 943
TILIKAUDEN TULOS	663 261	-1 000 645	5 850	103	308 189
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS	26 119				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	689 380	-1 000 645	5 850	103	308 189

Tuloslaskelman tunnusluvut

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:	Tp 2017	Ta 2018	Ta 2019	TS 2010	TS 2021
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	20,73	19,86	18,39	18,75	19,03
Vuosikate/Poistot, %	135,11	100,85	100,18	100	109,17
Vuosikate,eur/asukas	475,38	363,66	368,66	369,04	406,44
Asukasmäärä	9018	9015	9000	9020	9030

Tuloslaskelmaosan yhteydessä esitetään tulo-rahoituksen riittävyttä koskevat tavoitteet ja niiden saavuttamista mittaavat tunnusluvut.

Tunnuslukujen kaavat:

Toimintatuotot / toimintamenot %:

$100 * \text{toimintatuotot} / \text{toimintakulut} - (\text{valmistus omaan käyttöön})$

Vuosikate / poistot %: $100 * \text{vuosikate} / \text{poistot}$

Vuosikate euroa / asukas: vuosikate / asukasmäärä 31.12.

Kertynyt yli-/alijäämä: Taseen kertynyt yli-/alijäämä

1. INVESTOINTIOHJELMA 2019 – 2022

Investointiosassa esitetään investointeja koskevat tavoitteet, hankkeiden kustannusarviot ja niiden jaksottuminen investointimenoina suunnitteluvuosille sekä investointiin saatavat rahoitusosuudet ja muuta tulot. Investointiosassa valtuusto hyväksyy kustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot hankkeille tai hankeryhmille.

INVESTOINTIOHJELMA 2019 JA -SUUNNITELMA VUOSILLE 2020 - 2022 rakennuskustannusindeksi (2000=100) i=143,3

HALLINTOPALVELUT

Maanhankinta
ATK-hankinnat, netto
Laajakaistan kuntaosuus
Arvopaperit

2019	2020	2021	2022	yht.
100	100	100	100	400
410	150	150	150	860
893				
10	10	10	10	40
1413	260	260	260	1300

SOSIAALI JA TERVEYSPALVELUT

Terveyskeskuksen toimintavarusteet
Avosairaanhoidotilojen peruskorjaus
Terveyskeskuksen ja pysäköintialueen Sv -järjestelmät

2019	2020	2021	2022	yht.
40	10	10	10	70
20				20
	500			500
60	510	10	10	590

HYVINVOINTIPALVELUT

Koulujen ja päiväkotien toimintavarusteet
Muhoksen uusi lukio
- prosenttitaide 0,5 %
- Uuden lukion toimintavarusteet
Laitasaaren koulun pihan ja pysäköintialueen kunnostaminen
Korivaaran koulun lähiliikuntapaikka
Tenavat ryhmiksen leikkiapiha
Ponkilan yleissuunnitelman I-vaihe /liikenne ja opastus
Ponkilan yleissuunnitelman II-vaihe / Pesäpallostadionin huoltorakennus, aukio ja kuntoilupaikat
Ponkilan yleissuunnitelman III-vaihe / Juoksuratojen ja suorituspaikkojen pinnoittaminen, sekä ajanottorakennus
Jäähallin peruskorjaus

2019	2020	2021	2022	yht.
30	30	30	30	120
3580	2980			6560
	32			32
	300			300
160				160
	160			160
	40			40
160				160
20	200			220
				0
	20	350		370
				0
				0
3950	3762	380	30	8122

TEKNISET PALVELUT

Varikon kalustohankinnat
Rakennusten peruskorjaukset
- Kirkonkylän koulun käytävien ja liikuntasalin lattiat
- Kirkonkylän koulun ilmanvaihdon muutokset
- Laitasaaren alakoulun IV -muutokset
- Päiväkeskuksen sv -järjestelmän rakentaminen

2019	2020	2021	2022	yht.
30	30	30	30	120
	200	200	200	600
450				450
50				50
100				100
40				40

- Koivu ja Tähti kulttuurikeskuksen sv-järjestelmän rakentaminen
 - jakamaton
 Kiinteistöjen hankesuunnittelu
 Kadunpito, peruskorjaus, rakentaminen ja kuivatus
 Puistot, leikkikentät ja yleiset alueet/ tori
 Katuvalaistuksen uudistaminen
 Pienet liikenneturvallisuuskohteet

25				25
100				100
105				105
450	370	370	370	1560
50	50	50	50	200
100	150	100	100	450
50	100	100	100	350
1550	900	850	850	4150

Yhdyskuntarakenteen kehittämishankkeet

Päivärinne - Laukka kevyenliikenteenväylä, MALPE - hanke
 Oulujoen moninaiskäyttö, netto
 Kirkkosaaren sillan pk/uusiminen

2019	2020	2021	2022	yht.
474				474
30	30	30	30	120
		1300		1300
504	30	1330	30	1894

INVESTOINNIT BRUTTO:

7477	5462	2830	1180	16056
------	------	------	------	-------

TULOT

Omaisuuuden myynti
 Prosenttitaide avustus
 Laitasaaren koulun ja päiväkodin lähiliikuntapaikan valtionavustus
 Korivaaran koulun lähiliikuntapaikan valtionavustus
 Jäähallin peruskorjauksen valtionavustus

2019	2020	2021	2022	yht.
100	100	100	100	400
	16			16
40				
	40			
140	156	100	100	416

INVESTOINNIT NETTO:

7337	5306	2730	1080	16533
------	------	------	------	-------

Perustelut investoinneille 2019:

Maanhankinta

Menot: 100.000 euroa

Määräraha varataan raakamaan ja muun kiinteän omaisuuden hankintaan. Määrärahan käytöstä vastaa kunnanhallitus.

Tulot: 100.000 euroa

Tulot muodostuvat rakennustonttien ja omaisuuden myynnistä.

ATK-hankinnat

Menot: 410.000 euroa

Määräraha varataan kunnan ATK-järjestelmien vaatimiin laite ja ohjelmistohankintoihin. Hallintokuntien hankinnat sisältyvät tähän määrärahaan. Määrärahan käytöstä vastaa hallinto- ja talousjohtaja ATK-työryhmää kuultuaan.

Arvopaperit

Menot: 10.000 euroa

Määräraha varataan osakkeiden ja osuuksien hankintaan. Määrärahan käytöstä vastaa kunnanhallitus.

Terveyskeskuksen toimintavarusteet

Menot: 40.000 euroa

Määräraha varataan terveyskeskuksen irtaimiston ja toimintavarusteiden uusimiseen ja täydentämiseen. Määrärahan käytöstä vastaa sosiaali- ja terveystoimintajohtaja.

Avosairaanhoidon tilojen peruskorjaus

Menot: 20.000 euroa

Määräraha varataan avosairaanhoidon tilojen peruskorjaus ja muutostöiden loppuunsaattamiseen. Hanke toteutetaan vuosina 2018 -2019 ja vuodelle 2019 varataan 20.000 euroa. Hankkeen kokonaiskustannusarvio on 315.000 euroa.

Koulujen ja päiväkotien toimintavarusteet

Menot: 30.000 euroa

Määräraha varataan koulujen ja päiväkotitilojen irtaimisto- ja opetusvälineiden uusimiseen ja täydentämiseen. Määrärahan käytöstä vastaa hyvinvointijohtaja.

Muhoksen uusi lukio

Menot: 3.580.000 euroa

Määräraha varataan Muhoksen uuden lukion rakentamiseen. Hankesuunnitelma sisältää uuden 170 oppilaan lukion rakentamisen, yläkoulun musiikkiluokan laajennuksen ja Oulujokiopiston hallinto- ja soittotilan. Hankesuunnitelma on hyväksytty kh 25.9.2018, §303. Hankesuunnitelman mukainen hankkeen tavoitehinta on 6.560.000 euroa. Lisäksi varataan toimintavarusteisiin 300.000 euroa ja prosenttitaiteeseen 32.000 euroa (0,5%). Hanke toteutetaan vuosina 2019 -2020 ja vuodelle 2019 varataan 3.580.000 euroa. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.

Laitasaaren koulun ja päiväkodin lähiliikuntapaikan rakentaminen ja pysäköintialueen kunnostus

Menot: 160.000 euroa

Määräraha varataan Laitasaaren koulun ja päiväkodin lähiliikuntapaikan rakentamiseen, pysäköinti ja saattoliikennejärjestelyjen parantamiseen. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.

Tulot: 40.000 euroa

Tulot muodostuvat lähiliikuntapaikan rakentamisen valtionosuudesta 25%.

Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.

Ponkilan yleissuunnitelman I-vaihe

Menot: 160.000 euroa

Määräraha varataan Ponkilan alueen yleissuunnitelman mukaisten ensimmäisen vaiheen töiden, liikennejärjestelyt, paikoitusalueet ja opasteet loppuunsaattamiseen. Hanke toteutetaan vuosina 2018 -2019 ja vuodelle 2019 varataan 160.000 euroa. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.

Ponkilan yleissuunnitelman II-vaihe

Menot: 20.000 euroa

Määräraha varataan Ponkilan alueen yleissuunnitelman mukaisten toisen vaiheen töiden, pesäpallostadionin huoltorakennuksen, aukion ja kuntoilupaikat rakentamisen suunnitteluun. Hanke toteutetaan vuosina 2019 -2020 ja vuodelle 2019 varataan suunnitteluun 20.000 euroa. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.

Varikon toimintavarusteet

Menot: 30.000 euroa

Määräraha varataan varikon irtaimiston ja toimintavarusteiden uusimiseen ja täydentämiseen. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen johtaja.

Rakennusten pienet peruskorjaukset

Menot: 765.000 euroa

Määräraha varataan kunnan kiinteistöjen ennakoimattomiin pieniin peruskorjauksiin. Vuoden 2019 työohjelmaan sisällytetään Kirkonkylän koulun käytävien ja liikuntasalin lattioiden uusiminen Kirkonkylän koulun vanhan puolen ilmanvaihtokoneen uusiminen, Laitasaaren alakoulun ilmanvaihdon perusparannus sekä Päiväkeskuksen ja Koivu- ja Tähti kulttuurikeskuksen sadevesiviemäreiden rakentaminen.

Kiinteistöjen hankesuunnittelu

Menot: 105.000 euroa

Määräraha varataan kunnan kiinteistöjen ja toimintojen kehittämistä koskevaan hankesuunnitteluun. Vuoden 2019 hankesuunnittelukohteet ovat Korivaaran koulun muutos- ja korjaus, Huovilan koulun muutos- ja korjaus, Koivu- ja kulttuurikeskuksen muutos ja korjaus ja Terveyskeskuksen neuvolasiiven ja laboratorion peruskorjaus. Hankesuunnittelun käynnistäminen edellyttää käyttäjän hyväksymää tarveselvitystä. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.

Kadunpito, peruskorjaukset, rakentaminen, kuivatus

Menot: 450.000 euroa

Määräraha varataan katujen rakentamiseen, peruskorjaukseen ja kuivatukseen. Määrärahalla kunnostetaan päällysteitä ja sadevesiviemäreitä teknisen lautakunnan laatiman työohjelman mukaisesti. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.

Puistot, leikkikentät ja yleiset alueet

Menot: 50.000 euroa

Määräraha varataan nykyisten puistojen, leikkikenttien ja yleisten alueiden kunnossapitoinvestointeihin. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.

Katuvalaistuksen uudistaminen

Menot: 100.000 euroa

Määräraha varataan katuvalaistuksen uudistamiseen. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta

Pienet liikenneturvallisuuskohteet

Menot: 5.000 euroa

Määräraha varataan pieniin liikenneturvallisuutta tai joukkoliikenteen toimintaedellytyksiä parantaviin toimenpiteisiin. Määrärahan käytöstä vastaa tekninen lautakunta.

Oulujoen moninaiskäyttö, netto

Menot: 30.000 euroa

Määräraha varataan Oulujoen moninaiskäyttöohjelman hankkeiden toteutukseen. Hankkeet päätetään vuosittain yhteistyössä Pohjois-Pohjanmaan ympäristökeskus ja Fortum Power and Heat Oy:n kanssa. Ohjelmaan kuuluvilla hankkeilla vähennetään Oulujen säännöstelystä aiheutuvia haittoja. Kokonaiskustannukset ovat moninaiskäyttösopimuksen mukaan keskimäärin 90.000 euroa vuodessa. Maksuosuudet ovat Oulujoen vesistöalueen kunnat 10-50 %, Ely-keskus/valtio 0-50 % ja Fortum Yhtiöt 10-50 %. Määrärahan käytöstä vastaa hallintopalvelut.

Valtatien 22 kehittäminen Muhoksen kunnan alueella

Menot: 474.000 euroa

Määräraha varataan kevyen liikenteen väylän rakentamiseen välille Laukka – Päivärinne. Malpe -hanke. Kunnan maksuosuus 50 %. Hankkeen rakentaminen on aloitettu 2018 ja hanke valmistuu vuonna 2019. Muhoksen kunnan koko maksuosuus on 776.000 euroa.

Omaisuuksien myynti

Tulot 150.000 euroa

Tulot muodostuvat myytävän omaisuuden tasearvosta, myyntivoitto kirjataan käyttötalousluteen. Vuoden 2019 tulot koostuvat rakentamattomien tonttien myyntitulosta.

Teollisuuden ja yritystoiminnan vaatimat rakentamiset ja tilojen hankinnat käsitellään valtuustossa erikseen ja ne ratkaistaan tapauskohtaisesti valtuuston erillisillä päätöksillä.

8. RAHOITUSLASKELMA

Talousarvion rahoitusosassa eritetään toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat. Rahoitusosa esitetään vähennyslaskukaavan muodossa. Välisummana esitetään **Toiminnan ja investointien rahavirta**. Ylijäämäinen välisumma osoittaa määrän, että investoinnit rahoitetaan kokonaisuudessaan tulorahoituksella, investointien rahoitusosuuksilla ja omaisuuden myynnillä. **Negatiivinen välisumma** osoittaa määrän, joka on rahoitettava pääomarahoituksella. Mainitun välisumman ja rahoituksen rahavirran yhteen laskettu määrä osoittaa budjetoitujen rahavirtojen kokonaisvaikutuksen kunnan maksuvalmiuteen.

VARSINAISEN TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN KASSAVIRTA					
	TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
Toiminnan rahavirta	4 161 926	3 278 421	3 317 949	3 328 761	3 670 132
Vuosikate	4 286 982	3 278 421	3 317 949	3 328 761	3 670 132
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjaukset	-125 056				
Investointien rahavirta	-5 752 787	-3 205 000	-7 377 000	-5 346 000	-2 730 000
Investointimenot	-6 105 012	-3 355 000	-7 477 000	-5 462 000	-2 830 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	46 000			16 000	
Pysyvien vastaavien hyöd. Luovutustulot	306 225	150 000	100 000	100 000	100 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 590 861	73 421	-4 059 051	-2 017 239	940 132
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
<i>Antolainauksen muutokset</i>	-20 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
<i>Lainakannan muutokset</i>	1 076 194	170 640	4 100 000	2 500 000	-1 500 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	11 000 000	13 100 000	12 500 000	11 000 000	7 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 923 806	-7 429 360	-8 400 000	-8 500 000	-8 500 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-3 000 000	-5 500 000			
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>	788 965				
Toimeksiantojen varojen ja po muutokset	6 056				
Vaihto-omaisuuden muutokset	-5 221				
Saamisten muutos	633 478				
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velk. muutos	154 652				
Rahoituksen rahavirta	1 845 159	70 640	4 000 000	2 400 000	-1 600 000
RAHAVAROJEN MUUTOS	254 298	144 061	-59 051	382 761	-659 868
Kassavarat 31.12.	1 251 581	1 395 642	1 336 591	1 719 352	1 059 484
Kassavarat 1.1.	997 283	1 251 581	1 395 642	1 336 591	1 719 352
RAHAVAROJEN MUUTOS	254 298	144 061	-59 051	382 761	-659 868

Rahoitusosa

Verorahoitus

Verorahoituksen suuruus on esitetty kohdassa 3.7.1 (Verotulot Muhoksella)

Vuosikate I ja vuosikate II

Vuonna 2019 toimintakate heikkenee 0,03 prosenttia vuoden 2018 talousarvioon verrattuna. Vuoden 2017 tilinpäätökseen verrattuna toimintakate heikkenee 4,7 prosenttia.

Vuosikate I on talousarviovuonna 3.318 milj. euroa. **Vuosikate I** osoittaa kuinka paljon verorahoituksesta jää käytettäväksi investointien rahoittamiseen, kun toimintakate ja rahoituserät on ensin katettu.

Rahoituslaskelmaan siirtyvä **vuosikate II** eli varsinainen omarahoituserä on **vuosikate I** lisättynä käyttöomaisuuden myyntivoitoilla ja maankäyttösopimuskorvauksilla. **Vuosikate II** (3318 milj.euroa) kattaa juuri suunnitelman mukaiset poistot (3.312 milj.euroa) talousarviovuonna ja tulos ennen rahastojen lisäystä/vähennystä jää ylijäämäiseksi 5850 euroa.

Toiminnan lainarahoitus

Talousarviovuonna 2019 osa nettoinvestoinneista ja pitkäaikaisten lainojen lyhennysten rahoitustarpeesta joudutaan kattamaan lähes kokonaisuudessaan uudella lainanotolla. Vuosikate ei riitä kuinosann vuoden 2019 nettoinvestoinneista

Investoinnit suunnittelukaudella 2019-2022 ovat noin 16 milj. euroa. Investoinneissa ei ole huomioitu mahdollisia tulevien vuosien investointeja mm. jäähallin peruskorjaukseen.

Suunnittelukaudella kunnan lainakanta tulee kasvamaan noin 4,1 milj. euroa, koska huomattava osa investoinneista joudutaan toteuttamaan lainarahoituksella.

Talousarviovuodelle esitetään 12,5 miljoonan euron lainanottovaltuutusta hallintosäännön mukaisesti hallinto- ja talousjohtajalle.

Rahoitusosan tunnusluvut

Rahoitusosan yhteydessä esitetään toiminnan ja investointien rahoitusta koskevat tavoitteet ja niiden saavuttamista mittaavat tunnusluvut.

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä

Muhoksen kunta	TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
Toiminnan ja investointien rahavirta, 1000€	-1 591	73	-4 059	-2 017	940
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä, 1000€	-1 591	-1 518	-5 577	-7 594	-6 654

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä kassavirrasta ko. vuonna.

Lainanhoitokate:

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
0,46	0,47	0,41	0,42	0,46

Lainanhoitokate: (Vuosikate + korkokulut) / (korkokulut + lainanlyhennykset)

Kassan riittävyys:

TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
6	5	6	8	5

Kassan riittävyys, pv: / kassavarat / kassasta maksut

Kassan riittävänä tavoitearvona pidetään 14 - 30 päivää. Kassan riittävyys jää selvästi alle tavoitetarvosta.

9. MÄÄRÄRAHAT SITOVUUSTASOITTAIN

Määrärahat sitovuustasoittain

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO

	Sitovuus1)	Määrärahat	Tuloarviot
KÄYTTÖTALOUSOSA			
Konsernipalvelut			
Strateginen johto	B	1 132 805	70 000
Maankäyttö ja kaavoitus	B	100 367	16 200
Vaalit	B	55 055	27 000
Tarkastuslautakunta	B	39 407	
Hallintopalvelut/Toimistot	B	2 005 104	341 891
Lomituspalvelut	B	5 093 024	5 211 383
Maaseututuomi	B	50 261	
Palo- ja pelastustoimi	B	563 039	
Ympäristötoimi	B	274 013	
Työterveyspalvelut	B	218 000	105 000
Hyvinvointipalvelut			
Hallinto/opetus- ja varhaiskasvatus	B	318 462	58 332
Kirkonkylän koulu	B	2 708 673	1 500
Muu perusopetus	B	3 358 530	33 700
Erityisopetus/Laitoskoulut	B	1 427 983	95 000
Yläkoulu	B	3 604 132	356 687
Lukio	B	1 106 668	
Varhaiskasvatus	B	5 291 408	538 727
Hallinto/vapaa-alkatoimi	B	58 972	28 000
Kirjasto	B	538 303	12 200
Kulttuuri	B	185 971	29 900
Oulujoki-opisto	N	582 450	458 022
Nuoriso	B	105 558	7 000
Liikuntapalvelut	B	600 825	99 800
Jäähalli	B	167 357	107 000
Ulkoliikuntapaikat	B	182 754	
Sosiaali- ja terveyspalvelut			
Hallinto	B	237 906	6 400
Sosiaalityö	B	3 272 053	168 628
Vammaispalvelu	B	4 665 457	518 850
Vanhustyö	B	7 874 782	1 345 900
Sairaanhoido	B	3 481 527	538 870
Neuvola	B	575 518	14 200
Hammashuolto	B	969 739	296 600
Terveyskeskussairaala	B	2 560 566	571 300
Erikoissairaanhoido	B	11 289 434	

Tekniset palvelut			
Hallinto	B	290 092	4 000
Ruoka- ja siivouspalvelut	N	2 747 081	2 907 605
Rakennukset	B	2 973 608	4 775 999
Maarakentaminen	B	1 017 621	92 050
Kaavoitus ja Mittaus (Mittauspalvelut)	B	319 114	415 240
Rakennusvalvonta	B	125 686	30 000
TULOSLASKELMAOSA	B		
Verotulot	B		32 098 000
Valtionosuudet	B		24 629 470
Korkotulot	B		125 000
Muut rahoitustulot	B		
Korkomenot	B	395 000	
Muut rahoitusmenot	B	200	
Satunnaiset erät	B		
INVESTOINTIOSA			
Hallintopalvelut			
Maanhankinta	B	100 000	100 000
Atk-hankinnat	B	410 000	
Laajakaistan kuntaosuus	B	893 000	
Arvopaperit	B	10 000	
Sosiaali- ja terveystalot			
Avosair.hoitotilojen peruskorj.	B	20 000	
Tk:n neuvolasiiven ja lab.peruskorj.	B	30 000	
Tk:n irtaimistohankinnat	B	40 000	
Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut			
Uusi lukio	B	3 580 000	
Eri kohteiden hankesunnittelu	B	75 000	
Laitasaaren koulun piha ja p.alue	B	160 000	
Koulujen ja päiväkotien irtaimisto	B	30 000	
Vapaa-aikapalvelut			
Ponkilan I vaihe/liikenne ja opastus	B	160 000	
Ponkilan II vaihe/Pesäpallostadionin kunn.	B	20 000	
Tekniset palvelut			
Varikon kalustohankinnat	B	30 000	
Rakennusten peruskorjaukset	B	765 000	
Kadunpito	B	450 000	
Puistot,leikkikentät ja yl.al.tori	B	50 000	
Katuvalaistuksen uudistaminen	B	100 000	
Kevyenliikenteen väylä P-rinne-Laukka	B	474 000	
Pienet liikenneturvallisuuskohteet	B	50 000	
Oulujoen moninaiskäyttö	B	30 000	

Määrärahat sitovuustasoin

RAHOITUSOSA			
Tulorahoituksen korjaukset	N		
Antolainauksen muutokset	N	100 000	
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		12 500 000
Pitkäaikaisen lainojen vähennys	B	8 400 000	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N		
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja po muutokset	N		
Saamisten muutos	N		
Korottomien pitkä- ja lyh.aik.velk.muutos	N		
Vaikutus maksuvalmiuteen		193 949	
TALOUSRVION LOPPUSUMMA		88 735 454	88 735 454
1)N= sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio, B= bruttomääräraha/-tuloarvio			

10. KUNTAKONSERNI 2019 – 2021

Kuntakonserni määritellään kuntalain (lainmuutos 27.4.2007/519) 16 a §:ssä, jonka mukaan: *Yhteisö, jossa kunnalla on kirjanpitolain 1 luvun 5 §:ssä tarkoitettu määräysvalta, on kunnan tytäryhteisö. Kunta tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin.* Mainitun pykälän perusteella Muhoksen kuntakonserniin kuuluvat emoyhteisönä Muhoksen kunta ja tytäryhtiöt. Muhoksen kunta on osakkaana eri osakkuusyhtiöissä. Liitteessä 3 on esitetty tytäryhteisöt ja niiden tavoitteet kuntakonsernissa että osakkuusyhtiöt omistusosuuksineen.

Kunnan tulee sisäisessä tarkastuksessaan ja riskienhallinnassa kiinnittää huomioita että arvioida mahdolliset riskit määräysvallassaan olevissa yhteisöissä että osakkuusyhtiöissä, joissa kunta ei käytä määräysvaltaa.

Konsernivalvonnan osalta Muhoksen kunnassa toteutetaan jo vuosien ajan käytössä ollut tytäryhtiön toiminnan ja talouden seurannan yhteydessä tehtävää valvontaa, joka tapahtuu tytäryhtiön johdon kanssa pidettävissä vuotuisissa palaverissa. Valvontaa tullaan vielä tehostamaan seurantamittareiden avulla, joissa huomioidaan entistä enemmän vaikuttavuusnäkökulmia. Kuntakonsernin talousohjausmalli muuttuu 1.6.2017 uuden kuntalain muutosten myötä.

Vuoden 2019 tavoitteet valtuuston hyväksyy talousarvioprosessin yhteydessä 2019. Muhoksen konserniohjeiden päivitys on tehty kevään 2018 aikana.

11. HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2019

Henkilöstömäärät on esitetty toimialoittain kohdassa 2.5 Henkilöstö.

Taloudellisen tilanteen niukkuus sekä tuleva sote- ja maakuntauudistus tulee vaikuttamaan mm. tukipalveluiden järjestämiseen tulevina vuosina. Tavoitteena on, että henkilöstön palkkakustannukset pysyvät annetuissa talousraameissa. Tätä kehittymistä seurataan ja raportoidaan kuukausittain.

Henkilöstömenot ovat talousarvioesityksessä yhteensä 30.193 milj. euroa. Muutos vuoden 2018 talousarvioesitykseen on -0,02 % ja vuoden 2017 tilinpäätökseen +1,7 %. Merkittäviltä osin tähän kustannusten alenemaan vaikuttaa kiky sopimuksesta tuleva lomarahojen leikkaus 30 %. Talousarviossa palkankorotusten vaikutukseksi vuodesta 2018 vuoteen 2019 on arvioitu keskimäärin 0,4 % yhdessä järjestelyvaraerän kanssa.

Taloussuunnitteluun tullaan sisällyttämään henkilöstörakenteen muutokset yhdessä mahdollisen uuden kunta- ja palvelustrategian suunnittelun kanssa

Oikeudenmukaisen palkkajärjestelmän perustana on tehtäväkohtaisten palkkojen arviointi ja sovittaminen toisiinsa. Tehtäväkohtaiset palkat määräytyvät tehtävien vaativuuden mukaisesti. Kunnassa on käynnistynyt marraskuussa 2017 tehtävän vaativuuden arviointi eri henkilöstöryhmissä, joka saatetaan päätökseen loppuvuoden 2018 aikana mennessä.

Henkilöstöpoliittinen ohjelma on perusta kunnan noudattamalle henkilöstöpolitiikalle ja siinä määritellään yhtenäiset toimintaperiaatteet henkilöstöasioiden hoitamiseksi. Henkilöstöpoliittisen ohjelman tarkoituksena on varmistaa poliittisten päättäjien, kunnan johdon, esimiesten sekä

henkilöstön vastuullinen ja vuorovaikutteinen yhteistyö, jolla turvataan Muhoksen kunnan menestyminen muuttuvassa toimintaympäristössä.

Muhoksen kunnan henkilöstösuunnitelman esiteltiin valtuustolle kesäkuussa 2018.

Virkamuutokset Muhoksen kunnassa

Talousarviovuoden aikana ne vapautuvat virat joissa ei käytetä julkista valtaa, tullaan muuttamaan työsuhteisiksi. Toimenpiteet talouden tasapainottamiseksi voivat vaikuttaa myös henkilöstön asemaan. Taloudelliset vaikutukset ja mahdolliset vaikutukset henkilöstöön selviävät tehtyjen selvitysten ja kartoitusten pohjalta.

12. TALOUSARVION 2019 TÄYTÄNTÖÖNPANO-OHJEET

Käsitteet ja sitovuus

Talousarvion sitovuus

Kunnanvaltuusto myöntää käyttötalouden määrärahat nettomääräisinä tulos- ja rahoituslaskelman ulkoisille erille. Lisäksi kunnanvaltuusto hyväksyy toimialojen toiminta- ja tulostavoitteet

Kaikkia talousarviossa asetettuja tavoitteita koskee noudattamisvelvoite ja raportointivelvoite.

Käyttötaloulosa

Talousarvion käyttötaloulososassa määrärahat ja tuloarviot esitetään toimialoittain, toimielimittäin, vastuualueittain ja tulosalueittain ryhmiteltynä.

Toimielimet tarvittaessa jakavat vastuualueet yhden tai useamman portaan tulosyksiköihin sekä kohdistavat määrärahat tileille.

Määrärahat sisältävät ulkoiset ja sisäiset määrärahat. Talousarvio on lautakuntia sitova vastuualuetasolla.

Sitovan tason menojen loppusumman (=määräraha) ylityksille on hankittava valtuuston hyväksyminen. Hyväksyminen on hankittava ennen ylityksen muodostumista ja aina ao. tilivuoden aikana.

Kunnanhallituksella on oikeus hyväksyä sitovan tason menojen ylitys, jos ao. hallintokunnan toisella vastuualueella saavutetaan vastaava menojen alitus.

Määrärahat on budjetoitu bruttoperiaatteella ja ne ovat jäljempänä mainituin poikkeuksin sitovia bruttomääräisinä.

Tuloarvion oleelliselle alittumiselle on hankittava valtuuston hyväksyminen, missä yhteydessä on arvioitava sen vaikutus määrärahan mitoitukseen tai talousarvion laajempaan muuttamiseen.

Määrärahat ja tuloarviot sisältävät sekä ulkoiset että sisäiset (s), hallintokuntien väliset meno- ja tuloerät.

Kustannuslaskennalliset erät, kuten poistot ja konsernipalveluiden laskutus eivät sisälly määrärahoihin ja tuloarvioihin. Lisäksi määrärahojen käyttöä sitoo ohessa esitetyt erityiset sitovuusrajoitukset.

Käyttötalousoosassa valtuusto hyväksyy toimielinkohtaiset toiminnalliset tavoitteet sekä määrärahat ja tuloarviot. Toiminnalliset tavoitteet sekä käyttötalousmäärärahojen ja tuloarvioiden erotus eli toimintakatteet ulkoisten erien osalta ovat sitovia. Myös tunnusluville asetetut tavoitteet ovat sitovia. Näiden tavoitteiden osalta raportointi on arvioivaa raportointia, jossa verrataan sekä suunniteltua että toteutunutta palvelutarjontaa palvelujen kysyntään eli tosiasialliseen palvelutarpeeseen. Näin arvioiva raportointi on myös tavoiteasettelun onnistuneisuuden arviointia.

Investointiosa

Investointiosan määrärahat ovat sitovia sillä tasolla, jolle valtuusto on määrärahat sitovina hyväksynyt. Mikäli investointikohteelle tulee myös tuloa, niin määräraha sitoo nettomääräisenä.

Ohjeellinen aktivointiraja on 8.500 euroa.

Investointisuunnitelma on lautakuntaa sitova vastuualuetasolla eli hanke- (irtaimen hankinta,) tai hankeryhmäkohtaisesti (kunnallistekniikka, ICT-palvelut, vastaava) (= määräraha).

Yli 8.500 euron suuriset hankkeet ylityksinä tai uusina kohteina tulee saattaa kunnanhallituksen käsittelyyn.

Määrärahat on budjetoitu nettoperiaatteella ja ne ovat sitovia nettomääräisinä. Vastuualueen menojen ylityksille on hankittava valtuuston hyväksyminen.

Tuloslaskelma

Tuloslaskelman ulkoiset erät nettomääräisinä ovat sitovia.

Kunnanhallituksen on informoitava valtuustoa talousarviovuoden aikana, mikäli toimintakate tai vuosikate on poikkeamassa oleellisesti talousarviossa ennakoidusta.

Mikäli vuosikatteen on syytä arvioida poikkeavan ennakoidusta euromääräisesti enemmän kuin puolen kunnallisveron prosenttiyksikön verran, tulee valtuustolle esittää tarvittavat ehdotukset talousarvion muuttamiseksi.

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelman ulkoiset erät ovat sitovia.

Rahoituslaskelman mukainen käyttöomaisuusinvestointien kokonaismäärä on sitova. Rahoituslaskelman mukainen antolainojen lisäyksen määrä on sitova. Rahoituslaskelman mukainen pitkäaikaisen vieraan pääoman lisäyksen määrä on sitova.

Hallintosäännön mukaan talousarviolainan ottamisesta päättää valtuuston hyväksymissä rajoissa hallinto- ja talousjohtaja.

Muutokset talousarvioon

Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto.

Kuntakonserni

Kuntakonsernille (kunta ja tytäryhtiöt) asetetut tavoitteet ovat sellaisia, että niitä koskee noudattamisvelvoite ja valvontapainotteinen raportointivelvoite. Tämä tarkoittaa sitä, että raportoinnissa toteutumaa verrataan asetettuun tavoitteeseen.

Tilivelvollisuus

Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat kunnan toimielimen jäsenet sekä asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Laki ei vaadi tilivelvollisten viranhaltijoiden määrittelyä ennakolta. *Kuntalain perustelujen mukaan määrittely olisi suositeltavaa viranhaltijoiden johtamis-, ohjaus- ja seurantavastuun toteutumisen edistämiseksi.*

Tilivelvollisuus merkitsee sitä, että toiminta tulee valtuuston arvioitavaksi, viranhaltijaan voidaan kohdistaa muistutus tilintarkastajan antamassa tilintarkastuskertomuksessa ja viranhaltijalle voidaan myöntää tai olla myöntämättä vastuuvapaus. Tilivelvollinen vastaa toiminnan ja talouden osalta sekä omasta että alaistensa tekemisestä ja siitä mitä jää hoitamatta.

Tilivelvollisella on henkilökohtainen vastuu sisäisen valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä ja jatkuvasta ylläpidosta johtamansa toiminnan osalta. Kuntalain 125 §:n mukaan tilintarkastuskertomukseen on sisällytettävä lausunto sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan asianmukaisesta järjestämisestä sekä esitys vastuuvapauden myöntämisestä ja mahdollisesta muistutuksesta, joka voidaan kohdistaa vain tilivelvolliseen. Muistutuksen edellytyksenä on, että tilivelvollinen on toiminut vastoin lakia tai valtuuston päätöksiä eikä virhe tai aiheutunut vahinko ole vähäinen.

Muhoksen kunnan sisäisen valvonnan ohjeessa on tilivelvolliset määritelty.

Viime kädessä kunnan vastuunalainen JHTT- tilintarkastaja määrittelee tilivelvollisen ja hän voi tilintarkastuskertomuksessaan kohdistaa muistutuksen muullekin kuin edellä olevan määritelmän piiriin kuuluvalle viranhaltijalle ja esittää vastuuvapauden epäämistä.

Tilivelvollisuuden puuttuminen ei vapauta esimiestä valvontavastuusta.

Riskianalyysi

Ulkoisen ja sisäisen tarkastuksen merkittävimmät lautakuntatasoiset riskit ovat toiminnan suuntaamiseen ja resurssien käyttöön liittyvä strateginen riski sekä toiminnan kehittämiseen, henkilöstöön ja ICT- toimintojen häiriöttömyyteen liittyvät operatiiviset riskit.

Toiminnan suuntaaminen ja resurssien käyttö liittyy tarkastuslautakunnalle kuntalaissa säädettyjen tehtävien tulokselliseen ja tehokkaaseen toteuttamiseen. Riskin toteutumisen hallintakeinoja ovat lautakunnan näkemys roolistaan, toimintaympäristön jatkuva seuranta, lautakunnan toiminnan oma ja ulkopuolinen laatuauditointi, valtuuston palaute lautakunnan työstä sekä lautakunnalle tehtävän valmistelutyön laadun varmistaminen.

Toiminnan kehittämis- ja henkilöstöriskien toteutumisen hallintakeinoja ovat toiminnan jatkuva arviointi, henkilöjohtaminen ja henkilöstön koulutus. Edellä kuvattujen riskien hallinta on riittävällä tai kohtalaisella tasolla. ICT- riskit ovat yhteisiä kaikille kunnan toimintayksiköille ja ulkoinen tarkastus voi hallita niitä vain määrittelemällä täsmällisesti omien ICT- palvelujensa laatuvaatimukset ja tekemällä yhteistyötä kunnan ICT- toiminnoista vastaavien sekä palvelutuottajiensa kanssa.

Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Lautakunnan tulee seurata asetettujen tavoitteiden saavuttamista. Mikäli talousarviovuoden aikana käy ilmeiseksi, että toimialueelle tai lautakunnalle talousarvion yhteydessä tai muutoin asetettuja tavoitteita ei saavuteta, tulee lautakunnan esittää valtuustolle muutos tavoitteeseen ja sen mahdollinen vaikutus määräraharakenteeseen ja / tai tuloarvioon.

Käyttösuunnitelmat

Lautakunnan on vahvistettava talousarvion käyttösuunnitelma, jolla tarvittaessa tarkennetaan vastuualueen määrärahan käyttöä ja tuloarvion saavuttamista lautakunnan päättämällä tulosityksikköjaotuksella.

Lautakunta päättää talousarvion määrärahojen ja tavoitteiden puitteissa omalta osaltaan tehtävien toteuttamisesta ja määrärahojen käytöstä sekä asettaa tarkennetut toiminnalliset ja taloudelliset tulostavoitteet. Lautakunta voi delegoida käyttösuunnitelman seurannan ja laadinnan osaksi tai kokonaan alaisilleen viran- tai toimenhaltijoille.

Raportointi

Lautakuntia, kunnanhallitusta ja valtuustoa on informoitava talousarvion toteutumisesta siten, että em. seurantatehtävät ovat mahdollisia. Lautakunnille ja hallitukselle toimitetaan raportit kuukausittain, valtuustolle aina kokoontuessa sekä tilikauden kokonaistuloksen valmistumisen jälkeen.

Raportoinnissa on kiinnitettävä huomiota toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamiseen sekä niiden määrittelyn kehittämiseen ja mittaamiseen.

LIITTEET

***MUHOKSEN KUNNAN
TYTÄRYHTEISÖT JA
OSAKKUUSYHTEISÖT***

KONSERNIYHTEISÖT JA TAVOITTEET

Muhoksen Vesihuolto Oy

KONSERNIYHTEISÖT JA TAVOITTEET

Muhoksen Vesihuolto Oy

Talousarviovuodelle 2019 asetetaan Muhoksen Vesihuolto Oy:lle seuraavat tavoitteet:

1. Tavoitteena saada vesilaitoksen varmuusluokitus vuonna 2020 tasolle 1 (paras taso/virallinen varmuusluokitus)

Vesilaitoksen varmuusluokitus on tasolla 1 (paras taso / virallinen varmuusluokitus) ja laitoksen varavoiman saanti on turvattu sekä veden jakelun että viemäröinnin kriittisiin kohteisiin.

Varmuusluokitus on ainakin tasolla 2, mutta varaveden saanti ei kata koko kapasiteettitarvetta ja energian saanti voi väliaikaisesti vaarantua myös kriittisissä kohteissa. Vedenhankintaa ei ole varmistettu, tai varmuusluokka on 0 eikä energian saantia ole varmistettu.

2. Tavoitteena laskuttamattoman veden määrän saaminen alle 10 %:iin (nyt 10 – 20 %) sekä tavoitteena vuotovesien määrän aleneminen alle 15 %:iin (nyt 15 – 30 %), näihin tavoitteisiin pyritään pääsemään verkoston määrätietoisella saneerauksella.

3. Muhoksen Vesihuolto Oy:n tavoite on kehittää vesihuoltoa alueellaan yhdyskunta kehitystä vastaavasti.

4. Tavoitteena on toimittaa asiakkaille puhdasta pohjavettä kohtuukustannuksin ja huolehtia viemäröinnistä terveyden- ja ympäristösuojelun kannalta asianmukaisesti ja taloudellisesti.

5. Muhoksen Vesihuollon tavoite lyhentää velkaansa seuraavien vuosien aikana on seuraava:
Vuosi Lyhennys

- 2019 100.000euroa
- 2020 100.000euroa

Velkapääoman korko on vuonna 2019 kiinteä 100.000 euroa.

Vesilaitoksen varmuusluokitus on tasolla 1 (paras taso / virallinen varmuusluokitus) ja laitoksen varavoiman saanti on turvattu sekä veden jakelun että viemäröinnin kriittisiin kohteisiin
Varmuusluokitus on ainakin tasolla 2, mutta varaveden saanti ei kata koko kapasiteettitarvetta ja energian saanti voi väliaikaisesti vaarantua myös kriittisissä kohteissa. Vedenhankintaa ei ole varmistettu, tai varmuusluokka on 0 eikä energian saantia ole varmistettu

Vesilaitoksen varmuusluokitus on tasolla 1 (paras taso / virallinen varmuusluokitus) ja laitoksen varavoiman saanti on turvattu sekä veden jakelun että viemäröinnin kriittisiin kohteisiin	Varmuusluokitus on ainakin tasolla 2 , mutta varaveden saanti ei kata koko kapasiteettitarvetta ja energian saanti voi väliaikaisesti vaarantua myös kriittisissä kohteissa	Vedenhankintaa ei ole varmistettu tai varmuusluokka on 0 eikä energian saantia ole varmistettu
--	--	---

***TUOSLASKELMAN
NUMERO-OSA***

Budjettiraportti

KHALlin esitys valtuustolle 3.vai
Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	Budj 2019	Budj 2018	Bu-muutos 2018	Budj. 2018 yht.	Tilinp. 2017	Muutos% 18>19
00000001 MUHOKSEN KUNTA						
3000 TUOSLASKELMA						
3010 TOIMINTAFUOTOT						
3310 MYNTITUOTOT						
3311 MYNTITUOTOT VALTIOLTA YHT	4.922.211	5.784.879		5.784.879	6.159.008	-14,9
3000 Myyntituotot valtiolta	29.400	27.600		27.600	22.869	6,5
3001 Lääkäreiden koulutuskorva	15.000				4.288	100,0
3002 Myyntitulot aikaisemmilta	4.966.611	5.812.479		5.812.479	6.186.164	-14,6
3311 MYNTITUOTOT VALTIOLTA YHT						
3313 MYNTITUOTOT KUNNILTA YHT.	1.095.815	848.000		848.000	925.556	29,2
3010 Myyntituotot kunnilta	348.000	427.600		427.600	350.078	-18,6
3011 Kotikuntakorv. entiseltä	1.443.815	1.275.600		1.275.600	1.275.633	13,2
3313 MYNTITUOTOT KUNNILTA YHT.						
3314 MYNTITUOTOT KUNTAYHT. YHT	94.650	70.650		70.650	71.415	34,0
3020 Myyntituotot kuntayhtymil	5.940	1.900		1.900	14.436	212,6
3022 Ohjauspalkkiot	100.590	72.550		72.550	85.851	38,6
3314 MYNTITUOTOT KUNTAYHT. YHT						
3317 MYNTITUOTOT MUILTA YHT.	52.000	65.800		65.800	3.472	-21,0
3030 Myyntituotot muilta	102.200	95.300		95.300	126.524	7,2
3031 Työterveyshuoltomaksut	462.235	526.500		526.500	578.072	-12,2
3032 Palvelusten myynti	1.200	1.200		1.200	2.837	
3033 Ateriapalv.myynti (mm.hlö	53.000	53.000		53.000	3.648	
3034 Karttojen ym. myynti	13.000	13.000		13.000	43.054	
3035 Painotuotteiden myynti	27.500	33.800		33.800	9.424	-18,6
3037 Metsän myynti	3.300	1.500		1.500	27.574	
3038 Soran myynti	700	700		700	1.500	
3040 Ulkopuolisille tehd. työ	3.300	1.500		1.500	3.650	120,0
3041 Muun käyttöomaisuuden myy	700	700		700	-299	
3044 Palveluiden myynti/Kunta-	9.900	9.000		9.000	1.744	10,0
3049 Täyskustannusvastuukorvau	16.500	12.300		12.300	9.300	34,1
3050 Muut myyntitulot	2.320	1.215		1.215	14.919	90,9
3051 Yhteishankintatulot/Ryhmä	743.855	813.315		813.315	2.373	-8,5
3125 Lääkkeiden myynti					918.574	
3126 Tarvikkeiden myynti						
3317 MYNTITUOTOT MUILTA YHT.						

KHALLIN esitys valtuustolle 3.vai
Ulkoinen

Budjettiraportti

01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	Budj 2019	Budj 2018	Bu-muutos 2018	Budj. 2018 yht.	Tilinp. 2017	Muutos% 18>19
3310 MYNTITUOTOT	7.254.871	7.973.944		7.973.944	8.466.223	-9,0
3320 MAKSUTUOTOT						
3400 Asiakaspalvelumaksut kunni		570		570	336	-100,0
3401 Asiakirj.lunastus ym.toimi	1.000	1.500		1.500	2.366	-33,3
3402 Kodinhoitoapumaksut	220.000	200.000		200.000	215.926	10,0
3403 Tk-laitospaikkamaksut	350.000	400.000		400.000	390.528	-12,5
3404 Terveyskeskusmaksut	135.000	130.000		130.000	132.698	3,8
3405 Lääkärintodistusmaksut	18.000	18.000		18.000	19.669	
3406 Fysikaalisenhoidonmaksut	14.000	10.500		10.500	13.397	33,3
3407 Asiakasmaksut	1.269.331	1.297.487		1.297.487	1.349.656	-2,2
3408 Peruuttamaton poisjäänti	3.300	2.700		2.700	2.958	22,2
3410 Pääsymaksut	45.600	43.000		43.000	41.035	6,0
3411 Lastensuojelun hoitomaksut	20.000	16.000		16.000	19.012	25,0
3412 Osallistumismaksut	1.500	2.000		2.000		-25,0
3414 Sijaisapumaksut	305.000	345.000		345.000	347.157	-11,6
3415 Maksullinen lomitus/120 h:	130.000	143.000		143.000	217.997	-9,1
3416 Täysin maksullinen lomitus	5.000	5.000		5.000	19.120	
3417 Lukausmaksut	59.500	59.500		59.500	53.755	
3418 Opinto- ja kurssimaksut (s	118.000	94.000		94.000	103.001	25,5
3420 Perintämaksut	8.000	7.000		7.000	8.678	14,3
3421 Sijaisapumaksut/Itse järj.	25.000	25.000		25.000		
3422 Maksull.lomitus 120h/Itse	22.000	22.000		22.000		
3461 Mittaustoiminnan maksut	6.000	10.000		10.000		
3462 Maankäyttö- ja kehittämissk					6.000	-40,0
3467 Rakennuslupamaksut	38.000	38.000		38.000	35.741	
3320 MAKSUTUOTOT	2.794.231	2.870.257		2.870.257	2.979.643	-2,6
3330 TUET JA AVUSTUKSET						
3331 TYÖLLISTÄMISTUET					613	
3600 Työllistämistuet	115.000	100.000		100.000	87.274	15,0
3331 TYÖLLISTÄMISTUET	115.000	100.000		100.000	87.274	15,0
3332 MUUT TUET JA AVUSTUKSET VA						
3610 Tuet ja avustukset valtio	251.832	164.695	36.500	201.195	141.459	25,2
3612 Perustoimeentulotuen kust					2.688	
3332 MUUT TUET JA AVUSTUKSET VA	251.832	164.695	36.500	201.195	144.146	25,2
3337 TUET JA AVUSTUKSET MUILTA						
3630 Kansaneläkelaitoksen korv	105.000	137.500		137.500	159.557	-23,6

Budjettiraportti

KHALLin esitys valtuustolle 3.vai
Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Budj 2018	Bu-muutos 2018	Budj. 2018 yht.	Tilinp. 2017	Muutos% 18>19
3631 Koulutuskorv. Työttömyysv	5.000				7.011	100,0
3650 Muut tuet ja avustukset		137.500		137.500	2.000	
3337 TUET JA AVUSTUKSET MUILTA	110.000	402.195	36.500	438.695	168.568	-20,0
3330 TUET JA AVUSTUKSET	476.832				399.988	8,7
3340 VUOKRATUOTOT						
3343 VUOKRATUOTOT ASUNNOISTA						
3710 Vuokratuotot asunnoista	707.960	702.725		702.725	685.124	0,7
3343 VUOKRATUOTOT ASUNNOISTA	707.960	702.725		702.725	685.124	0,7
3345 VUOKRATUOTOT MUISTA RAKENN						
3409 Tilojen ym. käyttökorvauk	135.790	118.540		118.540	124.724	14,6
3711 Vuokratuotot teollisuusra					467	
3712 Vuokratuotot liikehuoneis	180.426	139.949		139.949	133.360	28,9
3345 VUOKRATUOTOT MUISTA RAKENN	316.216	258.489		258.489	258.550	22,3
3347 VUOKRATUOTOT MAA- JA VESIA						
3714 Vuokratuotot asuntotontei	260.000	225.000		225.000	230.739	15,6
3715 Vuokratuotot liike- ja te	15.000	15.000		15.000	16.186	
3716 Vuokratuotot viljelysmais	17.400	17.400		17.400	17.424	
3717 Vuokratuotot suoalueista	7.540	7.540		7.540	7.579	
3718 Vuokratuotot muista tonte	1.200	1.200		1.200	200	
3347 VUOKRATUOTOT MAA- JA VESIA	301.140	266.140		266.140	272.128	13,2
3348 MUUT VUOKRATUOTOT						
3729 Vuokratuotot autopaikoist	11.380	10.060		10.060	16.542	13,1
3730 Vuokratuotot koneista ja		1.000		1.000		-100,0
3732 Vuokratuotot leirintäalue		3.000		3.000	3.482	-100,0
3348 MUUT VUOKRATUOTOT	11.380	14.060		14.060	20.024	-19,1
3340 VUOKRATUOTOT	1.336.696	1.241.414		1.241.414	1.235.826	7,7
3350 MUUT TOIMINTATUOTOT						
3419 Koulu- ym.tapatuorvauk	2.500	2.500		2.500	597	
3754 Täydentävän ja enn.ehk.toi	3.000	8.300		8.300	7.576	-63,9
3756 Perustoim.tulotuen tak.per					2.338	
3758 Käyttöomaisuuden myyntivoi	70.000	80.000		80.000	97.850	-12,5
3760 Tuotot henkilöetuuksista	7.000	7.000		7.000	7.930	
3761 Sähkönkäyttömaksut					146	
3762 Vedenkäyttömaksut	18.450	19.750		19.750	20.719	-6,6
3766 Käytöstä poistetun irt.oma					4.605	
3767 Korvattu kirjastoaineisto	600	500		500	2.591	20,0

Budjettiraportti

01.01.2019 - 31.12.2019

KHALLin esitys valtuustolle 3.vai
Ulkoinen

	Budj 2019	Budj 2018	Bu-muutos 2018	Budj. 2018 yht.	Tilinp. 2017	Muutos% 18>19
3772 Viivästyskorkotulot	8.000	8.300	8.300	8.300	10.506	-3,6
3780 Muut sekalaiset tuotot	1.500	1.500	1.500	1.500	4.118	
3350 MUUT TOIMINTATUOTOT	111.050	127.850	127.850	127.850	158.975	-13,1
3370 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
3890 Valmistus omaan käyttöön					-709	
3370 VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					-709	
3010 TOIMINTATUOTOT	11.973.680	12.615.660	36.500	12.652.160	13.239.946	-5,4
3500 TOIMINTAKULUT						
3501 HENKILÖSTÖKULUT						
3502 PALKAT JA PALKKIOT						
4001 Vakinaisten viranhaltijoi	-2.655.054	-2.453.437	-30.000	-2.483.437	-2.478.614	6,9
4002 Vakinaisten työsuhteisten	-11.120.474	-11.430.541	-33.144	-11.463.685	-9.614.918	-3,0
4003 Tunti- ja urakkapalkat	-896.913	-804.944	-804.944	-804.944	-801.510	11,4
4004 Opettajien palkat	-5.409.175	-5.346.999	-86.930	-5.433.929	-5.219.798	-0,5
4005 Palkattoman ajan sijaiste	-451.355	-315.684	-50.000	-365.684	-1.042.874	23,4
4006 Sairaus- ja palkallisen äi	-341.200	-436.050	-30.000	-466.050	-574.110	-26,8
4007 Vuosiloma- ja muiden sija	-1.222.012	-841.420	-61.743	-903.163	-1.521.051	35,3
4008 Muut tilapäiset palkat	-143.574	-89.026	-170.000	-259.026	-398.898	-44,6
4009 Siirrettyjen työntek. pal	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-7.316	-33,3
4010 Työllistettyjen palkat	-185.000	-170.000	-170.000	-170.000	-145.939	8,8
4011 Ay-luottamusmieskorvaukse	-11.000	-8.100	-8.100	-8.100	-32.653	35,8
4051 Erilliskorvaukset	-1.599.170	-1.586.130	-1.586.130	-1.586.130	-1.588.035	0,8
4052 Suojavaateraha	-11.270	-11.102	-11.102	-11.102	-10.176	1,5
4059 Muut korvaukset	-200	-200	-200	-200	-124	
4061 Luottamushenkilöiden koko	-127.350	-132.250	-132.250	-132.250	-109.861	-3,7
4063 Asiantuntijapalkkiot					-400	
4065 Ansionmenetykskorvaukset	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300	-6.091	100,0
4069 Muut palkkiot	-100				-1.244	
4085 Lomapalkkavaraukset					-10.239	
3502 PALKAT JA PALKKIOT	-24.185.147	-23.638.183	-461.817	-24.100.000	-23.563.850	0,4
3510 HENKILÖSIVUKULUT						
3512 ELÄKEKULUT						
4101 KVTEL-eläkevaikutusmaksu	-4.155.506	-3.719.283	-74.259	-3.793.542	-3.777.948	9,5
4102 KVTEL/Yksilöllisten eläk	-20.000	-419.890	-419.890	-419.890	-383.686	-95,2

KHALlin esitys valtuustolle 3.vai
Ulkoinen

Budjettiraportti

01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	Budj 2019	Budj 2018	Bu-muutos 2018	Budj. 2018 yht.	Tilinp. 2017	Muutos% 18>19
4103 KVTEL/Eläkemenoperusteis	-869.756	-771.094	-771.094	-771.094	-835.086	12,8
4105 VEL-eläkevakuutusmaksut	-295.738	-312.566	-3.222	-315.788	-327.746	-6,3
3512 ELÄKEKULUT	-5.341.000	-5.222.833	-77.481	-5.300.314	-5.324.465	0,8
3513 MUUT HENKILÖSIVUKULUT						
4110 Sotu/kansaneläke- ja sv-	-179.123	-205.908	-3.973	-209.881	-250.136	-14,7
4111 Tapaturmavakuutusmaksut	-203.195	-200.190	-1.844	-202.034	-231.019	0,6
4113 Työttömyysvakuutusmaksu	-461.883	-590.983	-11.215	-602.198	-718.835	-23,3
4114 Taloudellinen tuki	-9.662	-9.454	-186	-9.640	-8.648	0,2
4116 Iomapalkkavarauksen sivu					40.025	
3513 MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-853.863	-1.006.535	-17.218	-1.023.753	-1.168.612	-16,6
3510 HENKILÖSIVUKULUT	-6.194.863	-6.229.368	-94.699	-6.324.067	-6.493.078	-2,0
3520 HENKILÖSTÖKORVAUKSET						
4070 Sairausvakuutuskorvaukset	186.800	162.450	162.450	162.450	342.484	15,0
4071 Tapaturmakorvaukset					27.487	
4072 Kuntoutusrahat					1.092	
3520 HENKILÖSTÖKORVAUKSET	186.800	162.450	162.450	162.450	371.064	15,0
3501 HENKILÖSTÖKULUT	-30.193.210	-29.705.101	-556.516	-30.261.617	-29.685.864	-0,2
3530 PALVELUJEN OSTOT						
3531 ASIAKASPALVELUJEN OSTOT						
5010 Asiakaspalvelujen ostot k	-234.474	-338.381	-338.381	-338.381	-254.212	-30,7
5011 Kotikuntalain kotikuntako	-5.000				100,0	
5020 Asiakaspalvelujen ostot k	-11.631.946	-11.063.000	-790.279	-11.853.279	-11.474.240	-1,9
5030 Asiakaspalvelujen ostot m	-7.526.625	-7.139.374	-661.000	-7.800.374	-7.714.470	-3,5
3531 ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-19.398.045	-18.540.755	-1.451.279	-19.992.034	-19.442.923	-3,0
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT						
3150 TOIMISTO-, PANKKI, -JA ASIA						
5100 Toimisto- ja pankkipalve	-17.049	-15.050	-15.050	-15.050	-15.016	13,3
5101 Luottokuntaprovisiot	-300	-300	-300	-300	-301	
5102 Asiantuntijapalvelut	-177.688	-197.150	-197.150	-197.150	-148.887	-9,9
5104 ATK-ohjelmat ja palvelim	-522.570	-532.783	-532.783	-532.783	-444.488	-1,9
5105 Kopiointipalvelu	-10.270	-7.590	-7.590	-7.590	-5.201	35,3
5237 Ajoneuvojen katsastus ja	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-804	
5238 Perintäpalkkiot	-6.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.702	9,1
5239 Jako-, lohkomi- ja lain	-11.000	-9.000	-9.000	-9.000	-10.699	22,2
5240 Todistusten ja asiakirjo					-269	
3150 TOIMISTO-, PANKKI, -JA ASIA	-746.377	-768.873	-768.873	-768.873	-631.367	-2,9

KHALLin esitys valtuustolle 3.vai
Ulkoinen

Budjettiraportti

01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	Budj 2019	Budj 2018	Bu-muutos 2018	Budj. 2018 yht.	Tilinp. 2017	Muutos% 18>19
3160 PAINATUKSET JA ILMOITUKSE						
5120 Painatukset ja ilmoituks	-41.340	-41.550		-41.550	-57.582	-0,5
3160 PAINATUKSET JA ILMOITUKSE	-41.340	-41.550		-41.550	-57.582	-0,5
3170 POSTI- JA TELEPALVELUT						
5121 Posti- ja telepalvelut	-49.750	-53.525		-53.525	-60.237	-7,1
5122 Puhelinmaksut	-50.610	-49.745		-49.745	-42.531	1,7
5123 TV-maksut/Kaapeli-TV	-8.700	-8.600		-8.600	-7.513	1,2
5124 ATK/tietoliikenneyhteyde	-143.253	-141.988		-141.988	-130.951	0,9
3170 POSTI- JA TELEPALVELUT	-252.313	-253.858		-253.858	-241.232	-0,6
3180 VAKUUTUKSET						
5130 Omaisuusvakuutukset	-27.941	-74.450		-74.450	-70.737	-62,5
5131 Auto-,työkone- yms.vakuu	-15.080	-18.740		-18.740	-17.404	-19,5
5132 Vastuuvakuutukset	-13.920	-19.450		-19.450	-16.856	-28,4
5133 Matkavakuutukset	-300				100,0	
5134 Vapaaehtoiset tapaturmav	-14.060	-41.260		-41.260	-25.729	-65,9
3180 VAKUUTUKSET	-71.301	-153.900		-153.900	-130.726	-53,7
3190 PUHTAANAPITO- JA PESULAPA						
5140 Pesula- ja puhtaanapito	-64.970	-68.260		-68.260	-68.944	-4,8
5141 Rakenrusten puhdistus ja	-98.750	-122.850		-122.850	-117.843	-19,6
5142 Lasi- ja jäte					-316	
5143 Jätehuolto	-110.158	-112.228		-112.228	-138.160	-1,8
5144 Jätevesipalvelujen osto	-23.350	-26.070	-3.000	-29.070	-25.766	-19,7
5145 Vaihtomattopalvelut	-13.110	-12.850		-12.850	-8.845	2,0
5146 Hygienia- ja puhdistus	-300	-300		-300		
5372 Jätevesimaksut	-68.050	-56.610		-56.610	-76.993	20,2
3190 PUHTAANAPITO- JA PESULAPA	-378.688	-399.168	-3.000	-402.168	-436.867	-5,8
3200 RAKENNUSTEN JA ALUEIDEN R						
5160 Alueiden kunnossapito	-166.400	-155.700	-5.000	-160.700	-160.204	3,5
5161 Rakenrusten kunnossapito	-180.400	-86.300		-86.300	-154.998	109,0
5162 Iv-puhdistus- ja nuohous	-80.900	-11.900		-11.900	-117	579,8
5163 Konetyöt	-25.700	-25.800		-25.800	-16.239	-0,4
5164 Urakointipalvelut	-115.800	-189.800		-189.800	-151.919	-39,0
5165 Urakoiden lisälaskut					-35.000	
5166 Lumityöt	-138.600	-126.650	-3.000	-129.650	-163.314	6,9
5241 Puunkorjuupalvelut	-4.950	-4.500		-4.500	-8.942	10,0
3200 RAKENNUSTEN JA ALUEIDEN R	-712.750	-600.650	-8.000	-608.650	-690.734	17,1

Budjettiraportti

01.01.2019 - 31.12.2019

KHALLIN esitys valtuustolle 3.vai
Ulkoinen

	Budj 2019	Budj 2018	Bu-muutos 2018	Budj. 2018 yht.	Tilinp. 2017	Muutos% 18>19
3210 KONEIDEN JA LAITTEIDEN RA						
5170 Koneiden ja laitteiden k	-149.180	-109.660		-109.660	-151.674	36,0
5171 Huoltopalvelut/sopimukse	-69.024	-76.530		-76.530	-77.778	-9,8
3210 KONEIDEN JA LAITTEIDEN RA	-218.204	-186.190		-186.190	-229.452	17,2
3220 MAJOITUS- JA RAVITSEMUSPA						
5180 Ateriapalvelut	-21.474	-17.785		-17.785	-22.566	20,7
5181 Majoitus- ja ravitsemusp	-11.390	-10.890		-10.890	-4.151	4,6
3220 MAJOITUS- JA RAVITSEMUSPA	-32.864	-28.675		-28.675	-26.717	14,6
3230 MATKUSTUS- JA KULJETUSPAL						
5189 Matkakustannusten korvau	-602.190	-606.732		-606.732	-617.510	-0,7
5190 Päivärahat ja muut korva	-14.300	-11.900		-11.900	-6.534	20,2
5191 Matkustus- ja kuljetuspa	-1.358.440	-1.289.280	-48.000	-1.337.280	-1.156.084	1,6
3230 MATKUSTUS- JA KULJETUSPAL	-1.974.930	-1.907.912	-48.000	-1.955.912	-1.780.127	1,0
3240 SOSIAALI- JA TERVEYSPALVE						
5199 Kuntoutuksen ostopalvelu	-95.000	-92.000		-92.000	-89.170	3,3
5200 Terveyspalvelut	-607.200	-612.000		-612.000	-547.684	-0,8
5201 Sosiaalipalvelut	-77.900	-41.800		-41.800	-49.975	86,4
5202 Palvelusten osto Säteily	-4.300	-2.000		-2.000	-487	115,0
5203 Seulonta- ym tutkimukset	-43.500	-43.500		-43.500	-45.909	49,3
5204 Kulukorvaukset	-215.500	-144.300		-144.300	-163.444	11,5
3240 SOSIAALI- JA TERVEYSPALVE	-1.043.400	-935.600		-935.600	-896.670	12,5
3250 OPETUS- JA KULTTUURIPALVEL						
5210 Kulttuuripalvelut	-23.415	-20.815		-20.815	-9.175	-6,9
5212 Opetus- ja koulutuspalve	-20.200	-21.700		-21.700	-19.170	14,7
5214 Henkilöstön koulutus	-153.310	-133.695		-133.695	-71.404	4,0
5215 Lakisääteinen koulutus	-56.750	-54.550		-54.550	-25.887	9,9
3250 OPETUS- JA KULTTUURIPALVEL	-253.675	-230.760		-230.760	-125.637	7,1
3260 OSUUS VEROTUSKUSTANNUKSII						
5220 Osuus verotuskustannuksi	-195.201	-182.250		-182.250	-197.165	7,1
3260 OSUUS VEROTUSKUSTANNUKSII	-195.201	-182.250		-182.250	-197.165	-3,5
3270 MUUT YHTEISTOIMINTAOSUUDE						
5221 Maksut maakunnan liitoil	-67.541	-70.000		-70.000	-66.408	2,8
5222 Jäsenmaksut kuntien kesk	-29.000	-29.000		-29.000	-28.462	51,8
5224 Muut yhteistoimintaosuud	-1.084.461	-1.054.428		-1.054.428	-1.059.289	2,6
5226 Maksuosuus Työmarkkinala	-8.500	-5.600		-5.600	-8.436	2,6
3270 MUUT YHTEISTOIMINTAOSUUDE	-1.189.502	-1.159.028		-1.159.028	-1.162.596	2,6

KHALLIN esitys valtuustolle 3.vai
Ulkoinen

Budjettiraportti

01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	Budj 2019	Budj 2018	Bu-muutos 2018	Budj. 2018 yht.	Tilinp. 2017	Muutos% 18>19
3280 MUUT PALVELUT						
5211 Liikunta- ja nuorisopalv	-24.200	-25.200	-25.200	-25.200	-19.876	-4,0
5232 Kirjansidontapalvelut	-400	-400	-400	-400		
5233 Vartiointipalvelut	-42.350	-43.750	-43.750	-43.750	-41.707	-3,2
5235 Työnohjaus	-47.600	-27.100	-27.100	-27.100	-14.900	75,6
5242 Muut palvelut	-33.800	-60.150	-60.150	-60.150	-54.111	-43,8
5243 Puhelinraha	-100	-100	-100	-100		
5260 Aktivoitdut muut palvelut					27.219	
3280 MUUT PALVELUT	-148.450	-156.700	-156.700	-156.700	-103.375	-5,3
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-7.258.995	-7.005.114	-59.000	-7.064.114	-6.710.246	2,8
3530 PALVELUJEN OSTOT	-26.657.040	-25.545.869	-1.510.279	-27.056.148	-26.153.169	-1,5
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVAR						
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA						
3553 TOIMISTO- J A KOULUTARVIK						
5301 Toimistotarvikkeet	-27.150	-27.595	-27.595	-27.595	-28.233	-1,6
5302 Koulutarvikkeet	-42.402	-44.690	-44.690	-44.690	-35.443	-5,1
5303 Opetusvälineet	-32.006	-33.326	-33.326	-33.326	-24.305	-4,0
5304 ATK-tarvikkeet	-23.990	-21.780	-21.780	-21.780	-19.086	10,1
3553 TOIMISTO- J A KOULUTARVIK	-125.548	-127.391	-127.391	-127.391	-107.068	-1,4
3555 KIRJALLISUUS						
5306 Kirjallisuus	-65.340	-66.540	-66.540	-66.540	-70.442	-1,8
5307 Oppikirjat	-149.012	-129.757	-30.000	-159.757	-123.139	-6,7
5308 Videot ja DVD-levyt	-4.300	-5.000	-5.000	-5.000	-5.985	-14,0
5309 CD:t	-2.500	-650	-650	-650	-962	284,6
5310 Muut-ÄV-välineet	-2.400	-2.350	-2.350	-2.350	-2.351	2,1
5311 Lehdet	-28.740	-29.870	-29.870	-29.870	-24.061	-3,8
5312 Nuotit	-300	-300	-300	-300	-256	100,0
5313 CD-ROM	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-644	100,0
5314 Muu lainattava materiaali	-400	-400	-400	-400	-170	
3555 KIRJALLISUUS	-254.992	-235.867	-30.000	-265.867	-228.010	-4,1
3560 ELINTARVIKKEET						
5330 Elintarvikkeet	-473.965	-502.245	-2.350	-504.595	-520.747	-6,1
5331 Elintarvikeostojen kulje	-4.610	-4.900	-100	-5.000	-4.113	-7,8
3560 ELINTARVIKKEET	-478.575	-507.145	-2.450	-509.595	-524.860	-6,1
3562 VAATTEISTO						
5340 Vaatteisto	-49.060	-47.580	-47.580	-47.580	-44.959	3,1

Muhoksen kunta

Budjettiraportti

KHALlin esitys valtuustolle 3.vai
Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Budj 2018	Bu-muutos 2018	Budj. 2018 yht.	Tilinp. 2017	Muutos% 18>19
3562 VAATTEISTO	-49.060	-47.580		-47.580	-44.959	3,1
3565 LÄÄKKEET JA HOITOTARVIKKE						
5350 Lääkkeet ja hoitotarvikk	-1.645	-1.535		-1.535	-138.178	7,2
5351 Lääkkeet	-145.700	-135.000		-135.000	-492.697	7,9
5352 Hoitotarvikkeet	-517.750	-470.750		-470.750	-630.876	10,0
3565 LÄÄKKEET JA HOITOTARVIKKE	-665.095	-607.285		-607.285		9,5
3567 SIIVOUS- JA PUHDISTUSAINE						
5342 Suojavälineet	-24.210	-34.160	-20	-34.180	-16.676	-29,2
5355 Puhdistusaineet ja -tarv	-42.490	-42.785	-50	-42.835	-33.083	-0,8
5356 Kemikaalit	-5.000	-5.200		-5.200	-5.930	-3,8
5357 Käsi- ja WC-paperit	-20.640	-21.740	-60	-21.800	-21.061	-5,3
5358 Saippuat ja shampooot	-4.240	-4.080	-50	-4.130	-3.209	2,7
3567 SIIVOUS- JA PUHDISTUSAINE	-96.580	-107.965	-180	-108.145	-79.960	-10,7
3570 POLTTO- JA VOITELUAINEET						
5360 Poltto- ja voiteluaineet	-34.700	-38.150		-38.150	-34.324	-9,0
3570 POLTTO- JA VOITELUAINEET	-34.700	-38.150		-38.150	-34.324	-9,0
3572 LÄMMITYS, SÄHKÖ JA VESI						
5365 Lämmitys/öljy ja halot	-4.700	-6.700	-6.000	-12.700	-9.232	-63,0
5366 Lämmitys/kaukolämpö	-706.900	-723.700		-723.700	-726.491	-2,3
5367 Sähkö	-556.400	-526.050	-1.000	-527.050	-524.513	5,6
5368 Vesimaksut	-41.950	-41.510		-41.510	-40.040	1,1
3572 LÄMMITYS, SÄHKÖ JA VESI	-1.309.950	-1.297.960	-7.000	-1.304.960	-1.300.276	0,4
3573 KALUSTO						
5370 Kalusto	-259.665	-235.065		-235.065	-191.179	10,5
3573 KALUSTO	-259.665	-235.065		-235.065	-191.179	10,5
3574 RAKENNUSMATERIAALI						
5381 Rakennusmateriaali	-48.350	-45.950		-45.950	-27.850	5,2
3574 RAKENNUSMATERIAALI	-48.350	-45.950		-45.950	-27.850	5,2
3575 MUU MATERIAALI						
5341 Työaineet	-73.250	-75.350		-75.350	-45.626	-2,8
5371 Korjausvälineet/työkalut	-16.300	-16.800		-16.800	-14.417	-3,0
5380 Korjaustarvikkeet	-87.150	-82.250		-82.250	-78.080	6,0
5382 Ilmanvaihtokoneiden suod	-17.900	-12.770		-12.770	-8.564	40,2
5390 Kartat,tiekilvet ja opas	-5.350	-5.350		-5.350	-5.138	15,9
5391 Leikkikalut	-7.100	-6.125		-6.125	-6.037	
5392 Taide-esineet					-1.700	

Budjettiraportti

KHALLIN esitys valtuustolle 3.vai
Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Budj 2018	Bu-muutos 2018	Budj. 2018 yht.	Tilinp. 2017	Muutos% 18>19
5393 Palosammuttimet	-4.030	-3.430		-3.430	-3.174	17,5
5394 Muut aineet ja tarvikkeet	-32.410	-22.400		-22.400	-76.208	44,7
5395 Kotiateriapakkaukset	-11.000	-11.000		-11.000	-10.644	
3575 MUU MATERIAALI	-254.490	-235.475		-235.475	-249.590	8,1
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-3.577.005	-3.485.833	-39.630	-3.525.463	-3.418.952	1,5
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVAR	-3.577.005	-3.485.833	-39.630	-3.525.463	-3.418.952	1,5
3585 AVUSTUKSET						
3587 AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE						
6000 Perustoimeentulotuki		-99.000		-99.000	-8.183	-14,1
6001 Täydentävä toimeentulotuk	-85.000	-16.000		-16.000	-17.642	56,3
6002 Ennaltaehkäisevä toimeent	-25.000	-725.000		-725.000	-698.062	-11,7
6003 Lasten kotihoidon tuki	-640.000	-460.000		-460.000	-444.278	-1,1
6004 Omaishoidontuki	-455.000	-18.000		-18.000	-7.062	
6006 Vammaistuki	-18.000	-8.000		-8.000	-6.507	
6007 Toimintaraha/Kuntouttava	-8.000	-450.000		-450.000	-533.730	-6,7
6009 Maksetut korvaukset/itse	-420.000	-568.000		-568.000	-572.184	14,1
6010 Muut kotitalouksille maks	-648.100	-890.000		-890.000	-654.441	-7,8
6011 Palvelusetelimenot	-820.432	-140.000	-9.425	-149.425	-141.283	-4,3
6013 Lasten yksityisen hoidon	-143.000	-320.000		-320.000	-291.368	-12,5
6014 Yksityisen hoidon tuen ku	-280.000	-3.694.000	-9.425	-3.703.425	-3.458.478	-4,3
3587 AVUSTUKSET KOTITALOUKSILLE	-3.542.532					
3588 AVUSTUKSET YHTEISÖILLE						
6050 Toiminta-avust. yhdistyks	-181.000	-190.000		-190.000	-192.252	-4,7
6051 Toiminta-avustukset tieho	-30.000	-30.000		-30.000	-48.192	
6052 Kohdeavustukset	-19.500	-14.000		-14.000	-27.088	39,3
6053 Tuki-ilmoitukset	-1.000	-600		-600	-5.605	66,7
6055 Työmarkkinatuen kuntaosuu	-485.000	-485.000		-485.000	-519.951	
3588 AVUSTUKSET YHTEISÖILLE	-716.500	-719.600		-719.600	-793.088	-0,4
3585 AVUSTUKSET	-4.259.032	-4.413.600	-9.425	-4.423.025	-4.251.566	-3,7
3590 VUOKRAT						
3592 RAKENNUSTEN JA HUONEISTOJE						
6100 Asuntojen ja muiden huone	-17.000	-16.000		-16.000	-20.860	6,3
6115 Rakennusten vuokramenot	-87.900	-49.650		-49.650	-9.410	77,0
6307 Tilojen ym. käyttökorvaus	-100	-100		-100	-2.631	
3592 RAKENNUSTEN JA HUONEISTOJE	-105.000	-65.750		-65.750	-32.902	59,7
3593 KONEIDEN JA LAITTEIDEN VUO						

Budjettiraportti

KHALLin esitys valtuustolle 3.vai
Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Budj 2018	Bu-muutos 2018	Budj. 2018 yht.	Tilinp. 2017	Muutos% 18>19
6129 ATK-leasingvuokrat					-187	
6130 Leasingvuokrat	-88.011	-77.645		-77.645	-21.866	13,4
6131 Koneiden ja kaluston vuok	-46.468	-41.010		-41.010	-59.648	13,3
3593 KONEIDEN JA LAITTEIDEN VUO	-134.479	-118.655		-118.655	-81.700	13,3
3594 MUUT VUOKRAT						
6150 Muut vuokramenot	-5.602	-5.602		-5.602	-3.602	
3594 MUUT VUOKRAT	-5.602	-5.602		-5.602		
3590 VUOKRAT	-245.081	-190.007		-190.007	-118.204	29,0
3595 MUUT TOIMINTAKULUT						
6201 Arvonlisävero		-400		-400	-15.459	-100,0
6202 Dieselvero	-1.000	-1.000		-1.000	-9.187	0,6
6203 Metsänhoitomaksu	-8.600	-8.550		-8.550	-1.370	
6205 Ajoneuvovero						
6210 Muut välittömät verot	-1.000	-1.500		-1.500	-351	-33,3
6300 Suhdetoiminta ja edustus	-9.950	-16.800		-16.800	-7.179	-40,8
6301 Virkistys-/vihdytysmenot	-5.500	-5.000		-5.000	-7.408	10,0
6302 Stipendit ja palkinnot	-9.000	-9.000		-9.000	-9.854	
6304 Koululiikunta	-12.100	-13.400		-13.400	-7.429	-9,7
6305 Osanottomaksut ja luott.he	-8.750	-7.041		-7.041	-8.877	24,3
6306 Teosto-, kopiosto- ja teki	-26.400	-34.800		-34.800	-27.946	-24,1
6309 Työosuusrahat	-1.820	-3.200		-3.200	-3.320	-43,1
6310 Muut jäsenmaksut	-4.800				-312	100,0
6312 TYKY-toiminta	-2.850	-1.300		-1.300	-2.465	119,2
6313 Muistamiset (ulkopuolisill	-12.570	-13.020		-13.020	-17.734	-3,5
6314 Merkkipäivälahjat (henkilö	-6.000	-5.000		-5.000	-13.638	20,0
6318 Mainonta ja markkinointi	-20.500	-20.500		-20.500	-2.199	
6322 Maksetut vahingonkorvaukse	-1.400	-1.400		-1.400	-57.449	
6323 Luottotappiot					527	
6324 Varastotilien ero					-7.175	
6325 Oikeudenkäyntikulut	-2.500	-2.500		-2.500	-813	100,0
6326 Koulutapaturmakustannukset	-100	-50		-50	-1.512	13,2
6327 Perintä- ja viivästysseuraa	-37.793	-31.775	-1.600	-33.375	-45.731	
6390 Sekalaiset menot	-9.000	-9.000		-9.000	-11.881	
6393 Yhteishankintamenot/Ryhmäk	-181.633	-185.236	-1.600	-186.836	-258.761	-2,8
3595 MUUT TOIMINTAKULUT						

Muhoksen kunta

Budjettiraportti

KHALlin esitys valtuustolle 3.vai
Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Budj 2018	Bu-muutos 2018	Budj. 2018 yht.	Tilinp. 2017	Muutos% 18>19
3500 TOIMINTAKULUT	-65.113.001	-63.525.646	-2.117.450	-65.643.096	-63.886.516	-0,8
3600 TOIMINTAKATE	-53.139.321	-50.909.986	-2.080.950	-52.990.936	-50.646.570	0,3
3601 VEROTULOT	27.653.000	24.770.000	1.052.750	25.822.750	24.970.073	7,1
7000 Kunnallisvero	3.635.000	3.640.000		3.640.000	3.661.910	-0,1
7010 Kiinteistövero	810.000	1.100.000		1.100.000	1.204.759	-26,4
7020 Osuus yhteisöveron tuotosta	32.098.000	29.510.000	1.052.750	30.562.750	29.836.741	5,0
3601 VEROTULOT						
3610 VALTIONOSUUDET					57.540	
7140 Muut valtionosuudet						
3612 KUNNAN PERUSPALV.VALT.OS, M	18.297.159	18.573.099		18.573.099	18.731.661	-1,5
7125 Kunnan peruspälv.valtionos	6.686.004	6.711.839		6.711.839	6.775.398	-0,4
7126 Verotuloihin perustuva val	24.983.163	25.284.938		25.284.938	25.507.059	-1,2
3612 KUNNAN PERUSPALV.VALT.OS, M						
3613 OPETUS- JA KULTTUURITOIMEN	-353.693	-291.331		-291.331	-211.652	21,4
7128 Opetus- ja kulttuuritoimen	-353.693	-291.331		-291.331	-211.652	21,4
3613 OPETUS- JA KULTTUURITOIMEN						
3610 VALTIONOSUUDET	24.629.470	24.993.607		24.993.607	25.352.947	-1,5
3631 RAHOITUSTUOTOJ JA KULUT						
3632 KORKOTUOTOJ	100.000	100.000		100.000	100.000	
8010 Korkotuotot antolainoista	25.000	25.000		25.000	28.856	
8040 Korkotuotot kauppahintasaa					5.994	
8050 Muut korkotuotot					134.850	
3632 KORKOTUOTOJ	125.000	125.000		125.000		
3633 MUUT RAHOITUSTUOTOJ					10	
8110 Korot verotilityksistä					35.190	-100,0
8120 Osingot ja pääomakorotuks	5.000	5.000		5.000	35.200	-100,0
3633 MUUT RAHOITUSTUOTOJ						
3640 KORKOKULUT	-450	-900		-900	-1.395	-50,0
8200 Korot valtionlainoista	-389.550	-439.100		-439.100	-424.264	-11,3
8210 Korot muista ta-lainoista	-5.000	-5.000		-5.000	-348	
8250 Korot lyhytaikaisista lain	-395.000	-445.000		-445.000	-426.007	-11,2
3640 KORKOKULUT						
3645 MUUT RAHOITUSKULUT						
8320 Viivästyskorkomenot					-159	

Budjettiraportti

KHALLin esitys valtuustolle 3.vai
Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Budj 2019	Budj 2018	Bu-muutos 2018	Budj. 2018 yht.	Tilinp. 2017	Muutos% 18>19
8390 Muut rahoitusmenot	-200	-200		-200	-20	
3645 MUUT RAHOITUSKULUT	-200	-200		-200	-179	
3631 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-270.200	-315.200		-315.200	-256.136	-14,3
3650 VUOSIKATE	3.317.949	3.278.421	-1.028.200	2.250.221	4.286.982	47,4
3651 POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
3652 SUUNNITELMAN MUKAISET POIST						
8500 Poistot/aineettomat hyödyk	-154.232	-118.837		-118.837	-66.514	29,8
8510 Poistot/muut pitkävaikutte	-84.655	-76.987		-76.987	-79.331	10,0
8520 Poistot/rakennukset	-1.984.696	-1.970.080		-1.970.080	-1.851.491	0,7
8530 Poistot/kiinteät rakenteet	-685.584	-638.868		-638.868	-620.971	7,3
8540 Poistot/koneet ja kalustee	-402.932	-446.094		-446.094	-554.720	-9,7
3652 SUUNNITELMAN MUKAISET POIST	-3.312.099	-3.250.866		-3.250.866	-3.173.027	1,9
3659 ARVONALENTUMISET						
8570 Arvonalentumiset					-450.694	
3659 ARVONALENTUMISET					-450.694	
3651 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3.312.099	-3.250.866		-3.250.866	-3.623.721	1,9
3680 TILIKAUDEN TULOS	5.850	27.555	-1.028.200	-1.000.645	663.261	-100,6
3681 POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS						
8692 Rakennusten ja rakennelmien					26.119	
3681 POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS					26.119	
3699 TILIKAUDEN YLI/ALLIJÄÄMÄ	5.850	27.555	-1.028.200	-1.000.645	689.380	-100,6

LIITE 3

MUHOS KUNTASTRATEGIA

VISIO

**Muhos on ekologinen,
elinvoimainen ja luonnonläheinen
Oulujokilaakson keskus**

MUHOS KUNTASTRAGIAMME ARVOT

POSITIVINEN TOIMINTATAPA

**Olemme kannustavia ja ylpeitä itsestämme ja naapureistamme.
Viestimme positiivisesti uutisia. Luomme onnistumisen kulttuuria.**

YHTEEN HIILEEN

**Teemme yhdessä ja yhteisöllisesti kuntalaisia osallistaen. Edistämme yritysten ja yhteisöjen sekä 3:n sektorin yhteistoiminnallisuutta.
Teemme yhteistoimintaa naapurikuntiemme kanssa.**

KEKSELIÄÄSTI

Arvostamme ideoita, innovatiivisuutta ja arjen kekseliäisyyttä. Edistämme uusia toimintamalleja, ennakkoluulottomasti rajoja rikkoen toimivaa murtamalla.

TEKEMISEN MEININKI

Vahvistamme tekojen ja kokeilun kulttuuriaamme. Viemme yksissä tuumin asioita eteenpäin. Kehitämme ja vahvistamme yrittäjyyttä.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet:

NÄKÖKULMA	TOIMENPITEET / KEINOT 2018	MITTARI	
Asukkaat ja hyvinvointi	1. Väestö kasvaa vähintään 1% vuosittain ja kasvu sijoittuu 70 % asema-kaava-alueelle ja kyliin 30%	Kaavoituskatsaus Kuntamarkkinointi Asunto-ohjelma Muuttotutkimus 2 – 4 vuoden välein	Väestön kasvu % vuodessa Myytyjen/vuokr. tonttien määrä/v. Myydessä olevien tonttien määrä. Valmistustuneiden omistus- ja vuokra-asuntojen määrä
	2. Vahvistetaan kuntalaisten hyvinvoinnin edellytyksiä tulevaisuuden Muhoksella	Kunnan hyvinvointijohtaminen <ul style="list-style-type: none"> Hyvinvointikertomus osana johtamista LAPE-muutosohjelma liikenneturva 	Hyvinvoinnikertomuksen mittarit Kansallisen LAPE- muutosohjelman mittarit Kouluterveyden kyselyn mittarit Kotona asuvat yli 75 vuotiaat
	3. Digitalisaation edellytykset kuntalaisille	Nopeat tietoverkon rahoitus ja järjestäminen	Nopean tietoverkon kattavuus Muhos e-kansalaisten vaikutus mahdollisuus
	4. Yhteisöjen, verkostojen ja kumppanuuksien vahvistaminen ja hyödyntäminen	Säännölliset kuntalais- ja aluetilaisuudet	Yhdistysten määrä ja tapahtumat vuosittain, toiminnassa mukanaolevien määrä

NÄKÖKULMA	TOIMENPITEET / KEINOT	MITTARI	
Asukkaat ja hyvinvointi	4. Yhteisöjen, verkostojen ja kumppanuuksien vahvistaminen ja hyödyntäminen	Säännöllisesti toteutettavat kuntalais- ja aluetilaisuudet. Kunnan avustusjärjestelmän uusiminen ja käyttöönotto 2018. Kyljen markkinointi ja tilojen hyödyntäminen. Seutuyhteistyön aktiivinen kehittäminen.	Yhdistysten määrä ja tapahtumat vuosittain, toiminnassa mukanaolevien määrä. Palvelutuottajina /kumppanina toimivien 3. sektorin toimijoiden määrä vuosittain. Kunnan avustusten määrä ja vaikuttavuusarvio.

<p>Talous</p>	<p>5. Kuntakonsernin talouden tasapaino pitkäjänteisellä ja kustannustietoisella päätöksenteolla</p>	<p>Talousarvio ja taloussuunnitelma Investointien toteuttamishjelma 2018 - 2021 Kunnan talouden tasapainotus selvitys Uudet toiminta- ja rahoitusmallit Palvelujen tuotteistaminen</p>	<p>Terveen talouden -mittarit/ kriisikuntamittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>tulorahoituksen riittävyys (vuosikate, veroprosentit)</i> • velkaantuminen hallinnassa (lainakanta/asukas, • suhteellinen velkaantuneisuus- %) • Tuotteiden kustannuskehitys • Kuntakonsernin toiminnan tuloksellisuus: • Pääoman ja omistuksen käytön tehostaminen • Omistajaohjauksen tuloksellisuus
----------------------	--	--	---

NÄKÖKULMA	TOIMENPITE ET / KEINOT		MITTARI
<p>Kuntalaisten palvelut</p>	<p>6. Toimivat ja tarkoituksenmukaiset palvelut kuntalaisen koko elämäkkaarelle</p>		
	<p>a) Laadukkaat varhaiskasvatus- ja opetuspalvelut</p>	<p>Varhaiskasvatussuunnitelma Opetuksen kehittämissuunnitelma (KESU) Uusi Peruskoulu –hanke LAPE-muutosohjelma</p>	<p>Opetuksen kehittämissuunnitelman (KESU) toteutuminen Oppimistulosten arviointi (valtakunnallinen) Kouluterveyskysely Koulutuksen ulkopuolelle jääneet 17 - 24 v.</p>
	<p>b) Laadukkaat ja kattavat kulttuuri-, liikunta- ja vapaa-ajanpalvelut</p>	<p>Kulttuuripoliittinen ohjelma Liikuntapaikkaselvitys osana investointi-suunnittelua Vapaa-aikatoimen kehittämissuunnitelma (KESU) LAPE-muutosohjelma</p>	<p>Vapaa-aikatoimen kehittämissuunnitelman toteutuminen (KESU) Kuntalaispalautte vuosittain LAPE- mittarit</p>
	<p>c) Ikäihmisten mielekäs ja turvallinen arki</p>	<p>Ikäpoliittinen ohjelma Kunnan asunto-ohjelma Koko kunta ikäihmisten hanke. Voimaa vanhuuteen</p>	<p>Ikäpoliittisen ohjelman mittarit Kotona asuvien osuus yli 75-v Ikääntyville tarjolla olevat harrastusmahdollisuudet ja palautearvio</p>

Kuntalaisten palvelut	d) Kunnan ja maakunnan onnistunut kumppanuus	Muutosjohtamisen ohjelma Hallintosääntö ja toimintarakenteen muutostyö Edunvalvonta uudistuksen valmistelussa	Lähipalvelujen määrä kunnassa Palveluiden yhdistämisen onnistuminen Asukkaiden sekä työntekijöiden arviointikysely
	7. Varmistetaan osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	Rekrytointikyselyt esimiehille Työyhteisöjen laatimat vuosittaiset koulutussuunnitelmat Osaamiskartoitukset Kunnan työhyvinvointiohjelman keskeisiä tavoitteita toimenpiteiksi: <ul style="list-style-type: none"> • esimiesten työkykyjohtaminen, • avoimen vuorovaikutuksen kehittäminen työyhteisöissä, • kannustavan palkkauksen kehittäminen • työnohjaus 	Koulutuspäivien määrän ja vaikuttavuuden seuranta Työhyvinvointimittausten tulokset Sairauspoissaolot ja vaihtuvuus Korvaavan työn seuranta

NÄKÖKULMA		TOIMENPITEET / KEINOT 2018-2021	MITTARI
Asuminen ja maankäyttö	8. Elinvoimainen ja viihtyisä palveluiden keskus	Keskustan osayleiskaavan uudistaminen Kaavotuskatsaus Oulujoki / Muhos kunnostamissuunnitelma ja toteuttavat toimenpiteet Energiatehokkuussuunnitelma ja toimenpiteet	Hyvaksymattomat / tarkistettavat asemakaavat hyväksytyt Kerrostalorakentamisen määrä Suunnittelutilanne vuosittain (kaavat) Kaupallisten yritysten määrän kehittyminen ja ostovoimamittaus
	9. Toimiva joukkoliikenne ja turvallinen sekä kattava kevyenliikenteen verkosto	Henkilökuljetusten kehittämishanke Muhoksen pyöräily-, jalankulku- ja ulkoilureittiverkoston kehittämissuunnitelma Liikenteen turvallisuussuunnitelma	Käyttömäärät avoimessa joukkoliikenteessä Kunnan panostukset joukkoliikenteeseen vuosittain Kevyenliikenneverkoston kattavuus (kylät –keskusta) ja turvallisuusarvio Kuntalaisten palautearvio

	10. Kilpailukykyinen ja monipuolinen tonttitarjonta asumiseen ja yrittämiseen	Kaavoituskatsaus MALPE-aiesopimus 2016 – 2019 Asunto-ohjelma Elinkeino-ohjelma	Taloudellinen takaisinmaksualka hankkelle Tonttien kaavavaranto Asuintonttien myynnit ja vuokraukset (€/kpl) Yritystonttien myynti ja vuokraukset (€/kpl)
--	--	--	---

NÄKÖKULMA		TOIMENPITEET/ KEINOT 2018-2021	MITTARI
Elinkeino- ja työllisyys	11. Kehitetään elinkeinorakennetta vahvaksi ja monipuoliseksi.	Elinkeino-ohjelma MUHOS-mallin tehokkaampi hyödyntäminen ja edelleen kehittäminen Energiatehokas kuntamallin markkinointi Energiasopimuksen täytäntöönpano	Yrittäjäbarometrin mittarit Yritysten liikevaihdon kasvu Hankintojen määrä
	12. Aktiivinen työllisyyden edistäminen ja työkykyisyyden valmennus	Kunnan työllisyysohjelma Kuntouttavan valmennuksen mallien hyödyntäminen "MUTAVA"- hanke ja seudullinen työllisyysyhteistyö	Kunnan työllisyyspanosten määrä vuosittain ja vaikuttavuusarvio Aktiivointitoimenpiteiden parissa olevien määrä Yhteistyöverkoston palautteet (järjestöt, TYP) Työttömyyden määrä ja kesto Avointen työpaikkojen määrä

