



TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS

2018



Kemi

Perustamispäivä	5.3.1869
Asukasluku (ennakkotieto)	21 024
Pinta-ala	747 km²
Maapinta-ala	95 km²
Seutukunta	Kemi-Tornio
Maakunta	Lappi

KEMIN KAUPUNKI

Valtakatu 26

94100 Kemi

Vaihde: 016 259 111

Fax: 016 259 699

Sähköposti: kirjaamo@kemi.fi

Tilinpäätöksen toteuttanut:

KEMIN KAUPUNKI

Kehittämisen- ja talousosasto

Käsittelyvaiheet:

KH 25.3.2019 § 92

KV 10.6.2019 § 68

Sisällysluettelo	1
Tilinpäätössäännökset	2
1. TOIMINTAKERTOMUS	3
1.1. Kaupunginjohtajan katsaus	5
1.2. Kaupungin organisaatio ja hallinto	7
1.3. Kemi-strategia 2025	13
1.4. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	15
1.4.1 Valtuuston tärkeimpiä päätöksiä vuodelta 2018	15
1.4.2 Valtuuston toimikuntien toiminta	16
1.4.3 Yleinen taloudellinen kehitys	18
1.4.4 Oman alueen taloudellinen kehitys	19
1.4.5 Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa	20
1.4.6 Henkilöstö	21
1.4.7 Ympäristötekijät	23
1.5. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista tekijöistä	24
1.6. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	25
1.7. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	26
1.8. Kokonaistalouden tarkastelu	28
1.8.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	28
1.8.2 Toiminnan rahoitus	32
1.8.3 Rahoitusasema ja sen muutokset	34
1.8.4 Kokonaistulot ja -menot	38
1.9. Konsernin toiminta ja talous	39
1.9.1 Yhdistelmä konsernirakenteeseen kuuluvista yhteisöistä	39
1.9.2 Olennaisia konsernia koskevia tietoja ja tapahtumia	40
1.9.3 Konsernivalvonta ja sen järjestäminen	57
1.9.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	58
1.9.5 Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut	59
1.9.6 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	60
1.9.7 Konsernitase ja sen tunnusluvut	62
1.10. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	64
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	65
2.1. Kaupunkistrategian toimenpideohjelman toteutuminen	67
2.2. Käyttötalouden toteutuminen palvelualueittain ja tilauksittain	77
2.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	140
2.4. Investointiosan toteutuminen	142
2.5. Rahoitusosan toteutuminen	145
2.6. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	146
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	149
3.1. Tuloslaskelma	151
3.2. Rahoituslaskelma	152
3.3. Tase	153
3.4. Konsernituloslaskelma	155
3.5. Konsernin rahoituslaskelma	156
3.6. Konsernitase	157
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	159
4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	161
4.1.1 Kaupungin tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot	161
4.1.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot	163
4.2. Tuloslaskelman liitetiedot	165
4.3. Tasetta koskevat liitetiedot	169
4.3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	169
4.3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	172
4.4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	175
4.5. Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot	178
4.6. Tiedot intressitahoihin liittyvistä toimista	179
5. LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA	181
6. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	185

Tilinpäätössäännökset

Kuntalaki 410/2015:

Kirjanpito

Kuntalain 112 §:n mukaan kunnan kirjanpitovelvollisuuteen, kirjanpitoon ja tilinpäätökseen sovelletaan sen lisäksi, mitä kuntalaissa säädetään, kirjanpitolakia.

Tilinpäätöslaskelmat laaditaan kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeiden mukaisiin kaavoihin. Liitetietojen antamisessa noudatetaan kuntajaoston antamaa yleisohjetta.

Tilinpäätös

Kuntalain 113 §:n mukaisesti kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi sekä tilintarkastuksen jälkeen saatettava se valtuuston käsiteltäväksi kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja tai pormestari.

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnan on sisällytettävä tilinpäätökseensä tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Kuntalain 114 §:n mukaisesti kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös.

Toimintakertomus

Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Tilinpäätösasiakirjat

Tilinpäätöksen muodostavat tasekirja ja tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat. Tilinpäätöksen käsittelystä laaditaan lisäksi tarkastusasiakirjat eli tilintarkastuskertomus ja arviointikertomus.

Tasekirja

Kunnan tasekirja sisältää toimintakertomuksen, talousarvion toteutumisvertailun, tilinpäätöslaskelmat, liitetiedot, erillistilinpäätökset, allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkinnät sekä luettelot ja selvitykset.

Toimintakertomus jakaantuu toiminnan ja talouden kokonaistarkasteluun ja talousarvion toteutumisvertailuun.

Kunnan tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase sekä konsernituloslaskelma, konsernirahoituslaskelma ja konsernitase. Liitetiedot jakaantuvat kunnan liitetietoihin ja konsernin liitetietoihin.

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista ja tositteiden sekä selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista laaditaan kirjanpitolain 2:7 §:n mukaisesti.

Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat

Tilinpäätöstä varmentavia asiakirjoja ovat tase-erittelyt.

Tilintarkastajan tehtävät

Kuntalain 123 §:n mukaan tilintarkastajan on viimeistään toukokuun loppuun mennessä tarkastettava hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Kuntalain 125 §:n mukaan tilintarkastajan on annettava valtuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset.



TOIMINTAKERTOMUS



1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. Kaupunginjohtajan katsaus

Kaupungin talous heikentyi voimakkaasti vuoden 2018 aikana – vaikuttaviin toimenpiteisiin on ryhdyttävä viipymättä juhluvuodesta huolimatta

Kemin kaupungin 2018 talousvuosi toteutui alkuperäistä talousarviota huonommin, johtuen mm. arvioitua pienemmistä verotuloista ja arvioitua suuremmista sosiaali- ja terveystoimen menoista. Kaupungin vuosikate vuonna 2018 oli -3,95 M€ (6,8 M€ v. 2017). Tilikauden alijäämä oli -8,6 M€ (+2,7 M€ v. 2017). Valtionosuudet toteutuivat lähes budjetoidusti, verotuloissa kunnallisvero alittui 2,0 M€:lla ja yhteisövero 1,6 M€:lla. Kaupunkikonsernin konsernitilinpäätöksen tulos oli -6,0 M€ (7 M€ v. 2017). Konsernilainat lisääntyivät noin 14,8 M€:lla 135,3 M€:oon (6 436 euroa/asukas). Emokaupungin lainat lisääntyivät 10,4 M€ (96,0 M€, 4567 eur/asukas). Emokaupungin taseessa on kumulatiivista alijäämää -2,7 M€, joka vaatii kuntalain mukaan tasapainottamissuunnitelman valmistelua.

Kaupungin investoinnit toteutuivat alle talousarvion ollen bruttona 9,1 M€. Keskeisiä investointikohteita olivat mm. hulevesiverkoston osto 4,3 M€, yhdyskuntatekniikka 1,7 M€, rakennusten peruskorjaukset 0,5 M€, kaupungintalon korjaukset 0,6 M€, lukion korjaukset 0,3 M€ sekä tietohallinnon konesali 0,2 M€.

Kemin asukasluku oli vuoden 2018 lopussa 21 024 henkilöä, jossa oli laskua vuodesta 2017 yht. 232 henkilöä. Luonnollinen väestönkasvu ja muuttotase olivat negatiivisia. Koko seutukunnan väkiluku väheni 506 hengellä. Väestökehitys onkin talouden ohella suurin haasteemme tällä hetkellä. Kemissä oli toimintavuonna työttömänä keskimäärin 1343 henkeä eli 14,9 % työvoimasta. Edelliseen vuoteen verrattuna työttömien määrä laski 240 hengellä ja keskimääräinen työttömyysaste laski 2,4 %-yksikköä. Pitkäaikaistyöttömien määrä laski. Yhtäjaksoisesti yli vuoden työttömänä oli keskimäärin 344 henkeä (v. 2017 468 henkeä). Nuorten työttömien suhteellinen osuus pysyi ennallaan. Työttömistä oli alle 25-vuotiaita 15,7 % eli n. 210 henkeä. Työvoiman määrä putosi edelleen noin 100:lla hengellä ollen 9033 henkeä. Kaupunki on panostanut voimakkaasti työllisyyden hoitoon organisoimalla työllisyyspalvelut pysyväksi toiminnaksi v. 2015 alusta lukien sekä hankkeistanut erilaisia työllisyydenhoitomalleja ja osallistunut työllisyydenhoidon kuntakokeiluun. Myös elinvoiman edistämistä on vauhditettu aktiivisella elinkeinopolitiikalla.

Elinkeinojen kehittämisen rintamalla vuosi 2018 toi selvää etenemistä. Vuonna 2018 kaupunkikonserni panosti voimakkaasti ympärivuotisen matkailun kehittämiseen Mansikkanokalla Lumilinna -konseptiin investoimalla. Bio- ja kiertotalouden kehittämisessä (Digipolis Oy) kansallinen teollinen kiertotalouskeskus hakee aktiivisesti uusia investointiaihioita Kemiin yhdessä yritysverkoston kanssa. Vihreä ja kestävä Kemi -toimintamalli otettiin käyttöön ja ISO14001 sertifiointiprosessi vedettiin onnistuneesti läpi. Metsä Fibre käynnisti Pajusaaren sellutehtaan uudistamisprojektin esiselvityksen yhteistyössä kaupungin kanssa ja teollisuusalueen kaavamuutos laitettiin vireille. Lapin Kumin näyttävä investointi valmistui Veturitallin alueelle, josta tehtiin myös toinen maakauppa Etran kanssa. Teollisuus- ja hallirakentaminen on vauhdittunut selvästi. Kaidin biopolttoainetehdaskanke on ollut haasteellisemmassa tilassa Kiinan emo- ja tytäryhtiöiden taloushaasteiden vuoksi, vaikka RED2 -direktiivi hyväksyttiin EU:ssa. Hanke odottaa mm. kansallisen lainsäädännön soveltamista uudella hallituskaudella sekä Kiinan pään tilanteen selkeytymistä. Ajoksen Uusi teollisuuspuisto -hankkeen valmisteluja jatkettiin. Meri-Lapissa tehtiin kansallista terveydenhuollon rakenneuudistushistoriaa, kun Mehiläinen Länsi-Pohja Oy käynnisti toimintansa 18.6.2018. Haltuunottovaihe sujui uudelta yritykseltä hyvin, suurin haaste on liittynyt Länsi-Pohjan sairaanhoitopiiriin asenteeseen omistajiensa päätöstä kohtaan ja erityisesti sen täytäntöönpanoon. Sopimusta koskevat korjaukset neuvoteltiin ensimmäisen kerran jo keväällä 2018, mutta sairaanhoitopiirin hallitus ei ainoana tahona hyväksynyt ratkaisua, joka aiheutti Kemin kaupungille ylimääräisiä terveydenhoitokuluja viime vuonna. Uusi neuvottelutulos on saavutettu helmikuussa 2019, joka toivottavasti oikaisee kertyneet laskutusepäselvyydet ja energia alkaa suuntautua yhteistyöhön ja toiminnan kehittämiseen sovitulla tavalla.

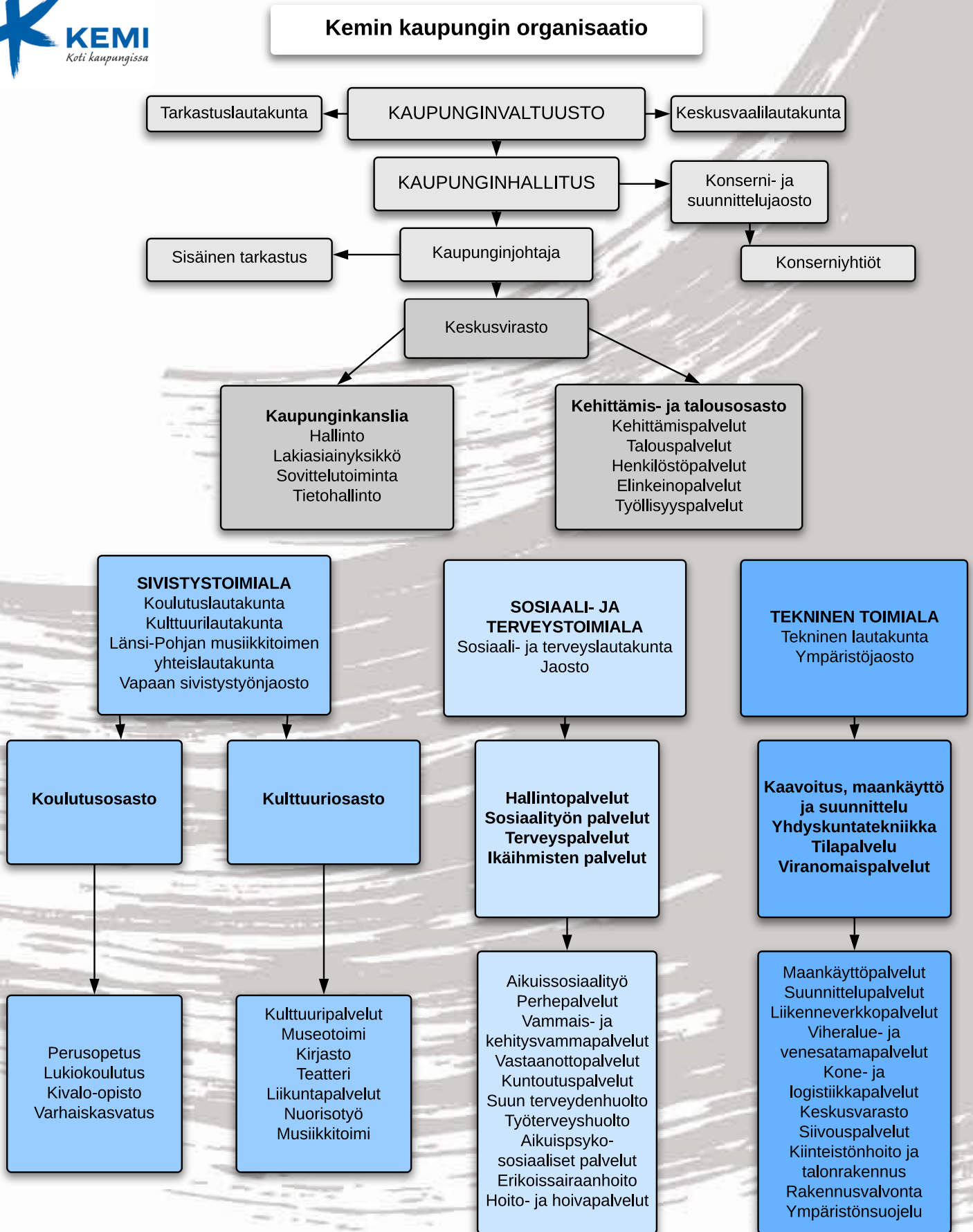
Vuosi 2018 heikensi Kemin talouden suuntaa usealla miljoonalla eurolla. Tulevien vuosien talousyhtälö on erittäin haastava käyttötalouden epätasapainon ja suuren investointiohjelman vuoksi. Tähän on puututtava ripeästi ja riittävän voimallisesti menoja karsimalla ja tuloja lisäämällä. Kaupunginhallitus on päättänyt talouden sopeutusohjelman valmistelusta, joka esitellään valtuustolle kesäkuussa 2019. Myös käynnissä olevaa uuden kaupunkistrategian mukaista organisaatiouudistusta tulee vauhdittaa. Sote- ja maakuntauudistuksen kariuduttua on nyt aika keskittyä oman pesän kunnostamiseen. Sote-uudistuksen osalta seudullinen integraatio ja kustannusten hallinta on päätetty ja voimme kohdata tulevat sote-uudistukset siltä osin luottavaisin mielin.

Haastavasta vuodesta 2018 huolimatta haluan lausua puolestani niin kaupungin henkilöstölle kuin päättäjille kiitokset sitoutuneesta työskentelystä Kemin hyväksi. Talouden tasapainottaminen ja elinvoiman vahvistaminen ovat pääagendamme 150-juhlavuotenumme. Näihin talkoisiin tulee kaikkien tahojen sitoutua 100 %:sti.

Tero Nissinen

kaupunginjohtaja

1.2. Kaupungin organisaatio ja hallinto



Kaupungin hallinto

1.1.-31.12.2018

Kaupunginvaltuusto

Kemin kaupungissa ylintä päätösvaltaa käyttää kaupunginvaltuusto, jonka tehtävät määräytyvät kuntalain § 14 mukaan.

Puheenjohtajat

Puheenjohtaja Teija Jestilä	sdp
1. varapj. Sisko Korrensalo	vas
2. varapj. Ritva Sonntag	kesk
3. varapj. Marja-Leena Laitinen	kok

Jäsenet

Sari Ekorre-Nummikari	vas	Ritva Aheinen	sdp
Kari Hanhisuanto	vas	Jaakko Alamommo	sdp
Pertti Henttinen	vas	Sari Auvinen	sdp
Matti Kettunen	vas	Hilkka Halonen	sdp
Mikko Koivulehto	vas	Kalle Huusko	sdp
Sisko Korrensalo	vas	Pirita Hyötylä	sdp
Tytti Kumpulainen	vas	Heikki Härkönen	sdp
Timo Marttala	vas	Jukka Ikäläinen	sdp
Anneli Mikkonen	vas	Teija Jestilä	sdp
Sari Moisanen	vas	Jaana Kotkansalo	sdp
Albana Mustafi	vas	Reijo Stark	sdp
Pasi Määttä	vas	Pekka Tiitinen	sdp
Jouko Pasoja	vas	Sami Zerni	sdp
Aaro Tiilikainen	vas		
Aili Virtala	vas		
		Mikko Anttila	kok
Jouko Juntunen	kesk	Elina Heinonen	kok
Raimo Keskikallio	kesk	Kalle Helske	kok
Tuire Kourula	kesk	Marja-Leena Laitinen	kok
Ulla Miettunen	kesk	Marko Leskio	kok
Juha Puro	kesk		
Ritva Sonntag	kesk	Kimmo Hirvenmäki	vihr
Juha Taanila	kesk		
		Heidi Kärki	ps
		Harri Tauriainen	ps

Kaupunginvaltuusto kokoontui kertomusvuonna 10 kertaa ja käsitteli 159 asiaa.

Tilivelvolliset toimielinten jäsenet

Tilivelvollisen määrittely:

Kuntalain 125 §:n nojalla tilivelvollisia ovat kunnan toimielinten jäsenet (kaupunginhallitus, lautakunnat ja niiden jaostot, liikelaitosten johtokunta sekä virallisesti asetetut toimikunnat) ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Tilivelvollisina viranhaltijoina pidetään toimielimen esittelijöitä ja toimielimen tehtäväalueilla itsenäisestä tehtäväkokonaisuudesta vastaavia viranhaltijoita, jotka ovat suoraan toimielimen alaisia. Tilivelvollisella on henkilökohtainen vastuu johtamastaan toiminnasta sekä omasta että alaisensa tekemisestä tai tekemättä jättämisestä. Tilivelvollisuus merkitsee sitä, että viranhaltijan toiminta tulee valtuuston arvioitavaksi, viranhaltijaan voidaan kohdistaa tilintarkastuskertomuksessa muistutus ja viranhaltijalle voidaan myöntää vastuuvapaus. Viime kädessä harkintavalta siitä, ketkä ovat tilivelvollisia, voidaan katsoa olevan tilintarkastuskertomuksen antavalla tilintarkastajalla.

Kaupunginhallitus

Kaupunginhallituksen tehtävät määräytyvät kuntalain § 39 sekä Kemin kaupungin hallintosäännön §21 mukaan.

Kaupunginhallitus kokoontui kertomusvuonna 26 kertaa ja käsitteli 547 asiaa.

Puheenjohtajat

Puheenjohtaja Sari Moisanen		(24.9.2018 asti)
Puheenjohtaja Jouko Pasoja	vas	(24.9.2018 alkaen)
1. varapuheenjohtaja Pekka Tiitinen	sdp	
2. varapuheenjohtaja Jouko Pasoja	vas	(24.9.2018 asti)
2. varapuheenjohtaja Tytti Kumpulainen	vas	(24.9.2018 alkaen)
3. varapuheenjohtaja Tuire Kourula	vas	
	kesk	

Jäsenet

Sari Moisanen (24.9.2018 asti)	vas
Sirpa Niskala (24.9.2018 alkaen)	
Jouko Pasoja	vas
Tytti Kumpulainen	vas
Matti Kettunen	vas
Pekka Tiitinen	sdp
Pirita Hyötylä	sdp
Jukka Ikäläinen	sdp
Tuire Kourula	kesk
Raimo Keskikallio	kesk
Marko Leskio	kok

Henkilökohtaiset varajäsenet

Sari Ekorre-Nummikari
Tommi Sauvolainen
Albana Mustafi
Ari Mäläskä
Heikki Härkönen
Sari Auvinen
Kalle Huusko
Ulla Miettunen
Jouko Juntunen
Matti Muranen

Keskusvaalilautakunta

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Arvi Uusitalo
Varapuheenjohtaja Pirjo Viitala
Anja Anttonen
Tapani Onkalo
Hannu Peurasaaari

Varajäsenet

1. Mervi Tuohimaa
2. Pirjo Näykki
3. Matti Viitanen
4. Juhani Malinen
5. Kai Puro
6. Heidi Kärki

Tarkastuslautakunta

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Jaana Kotkansalo
Varapuheenjohtaja Aili Virtala
Kari Hanhisuanto
Veikko Kumpumäki
Matti Viitanen
Kaisu Liiten
Merja Liuski
Juha Puro
Aki Pyykkö
Mikko Anttila

Varajäsenet

Ulla Alatalo
Marja-Leena Tervahauta
Laura Moilanen
Ari Mäläskä
Petri Kittilä
Marja-Liisa Kelhä
Kimmo Peltonen
Markku Pudas
Jukka Halttunen
Elina Heinonen

Koulutuslautakunta

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Pertti Henttinen
Varapuheenjohtaja Ritva Aheinen
Albana Mustafi
Pasi Määttä
Iina Luosujärvi
Kalle Huusko
Jani Rojola
Jouko Juntunen

Jenni Lammassaari
Matti Muranen

Varajäsenet

Markku Soppela
Tanja Metsävainio
Tiina Molkoselkä
Pasi Heikkinen
Heidi Anttila
Timo Kauppi
Markku Kylmämaa
Olli Kolehmainen (27.8.2018 asti)
Jukka Halttunen (27.8.2018 alkaen)
Ulla Miettunen
Pirkko Hautaniemi-Lehtisalo

Kulttuurilautakunta

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Juha Taanila
Varapuheenjohtaja Mikko Koivulehto
Kari Hanhisuanto
Kaisa Kari
Sirpa Niskala (22.10.2018 asti)
Pirkko Pehkonen (22.10.2018 alkaen)
Tanja Metsävainio
Omar Shariif
Sami Zerni
Minna Laitila
Kalle Helske
Tuula Mäkinen

Varajäsenet

Juha Puro
Matti Adolfsen
Petri Markkanen
Johanna Nordblom
Marja-Leena Tervahauta

Kaisu Liiten
Jarmo Tölli
Tuomo Nettamo
Riitta-Liisa Rousu
Ossi Karjalainen
Tuula Ehrukainen-Sykkö

Länsi-Pohjan musiikkitoimen yhteislautakunta

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Marja-Leena Tervahauta
Varapuheenjohtaja Marja-Liisa Kelhä
Jouko Juntunen

Vapaan sivistystyönjaosto (Kemin jäsenet)

Puheenjohtaja Marja-Leena Tervahauta
Marja-Liisa Kelhä

Varajäsenet

Matti Adolfsen
Essi Pietilä
Ismo Klemettinen

Matti Adolfsen
Essi Pietilä

Tekninen lautakunta

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Jaakko Alamommo
Varapuheenjohtaja Aili Virtala
Jari Holland
Anneli Mikkänen
Ensio Moisanen
Jukka Kunnari
Maria Viinikka
Ritva-Liisa Alatalo
Juha Puro
Elina Heinonen

Harri Tauriainen

Varajäsenet

Anna Alm
Kati Pyykkö
Teemu Vahlroos
Laura Moilanen
Joonas Ylinen
Raimo Holopainen
Markku Murtomäki
Minna Laitila
Eero Tuokila
Kalervo Näykki (29.1.2018 asti)
Matti Muranen (29.1.2018 alkaen)
Heidi Kärki

Ympäristöjaosto

Puheenjohtaja Anneli Mikkänen
Varapuheenjohtaja Heikki Härkönen
Teemu Vahlroos
Laura Moilanen
Raimo Holopainen
Markku Pudas
Elina Heinonen

Ritva Valkama
Reijo Stark
Jukka Ruotsalainen
Marja-Leena Tyystälä
Markku Kylmämaa
Arja Ketola
Piia Kilpinen

Sosiaali- ja terveyslautakunta

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Aaro Tiilikainen
Varapuheenjohtaja Ulla Miettunen
Sari Ekorre-Nummikari

Timo Marttala
Ida Soppela
Sari Auvinen
Eija Karismo

Jukka Korhonen
Olli Kolehmainen (27.8.2018 asti)
Aki Pyykkö (27.8.2018 alkaen)
Raija Haapa

Varajäsenet

Jari Lahtela
Jenni Lammassaari
Teija Karisaari-Kittilä (28.1.2018 asti)
Iina Luosujärvi (28.1.2018 alkaen)
Petri Kittilä
Laura Moilanen
Markku Heikkuri
Kristiina Niskanen (22.10.2018 asti)
Aino Nuutinen (22.10.2018 alkaen)
Katja Hietala
Aki Pyykkö (27.8.2018 asti)
Arja Ketola (27.8.2018 alkaen)
Mikko Anttila

Jaosto

Puheenjohtaja Ulla Miettunen

Varapuheenjohtaja Sari Ekorre-Nummikari
Eija Karismo
Raija Haapa

Olli Kolehmainen (27.8.2018 asti)
Aki Pyykkö (27.8.2018 alkaen)
Ida Soppela
Sari Auvinen
Timo Marttala

Muut

Konserni- ja suunnittelujaosto

Varsinaiset jäsenet

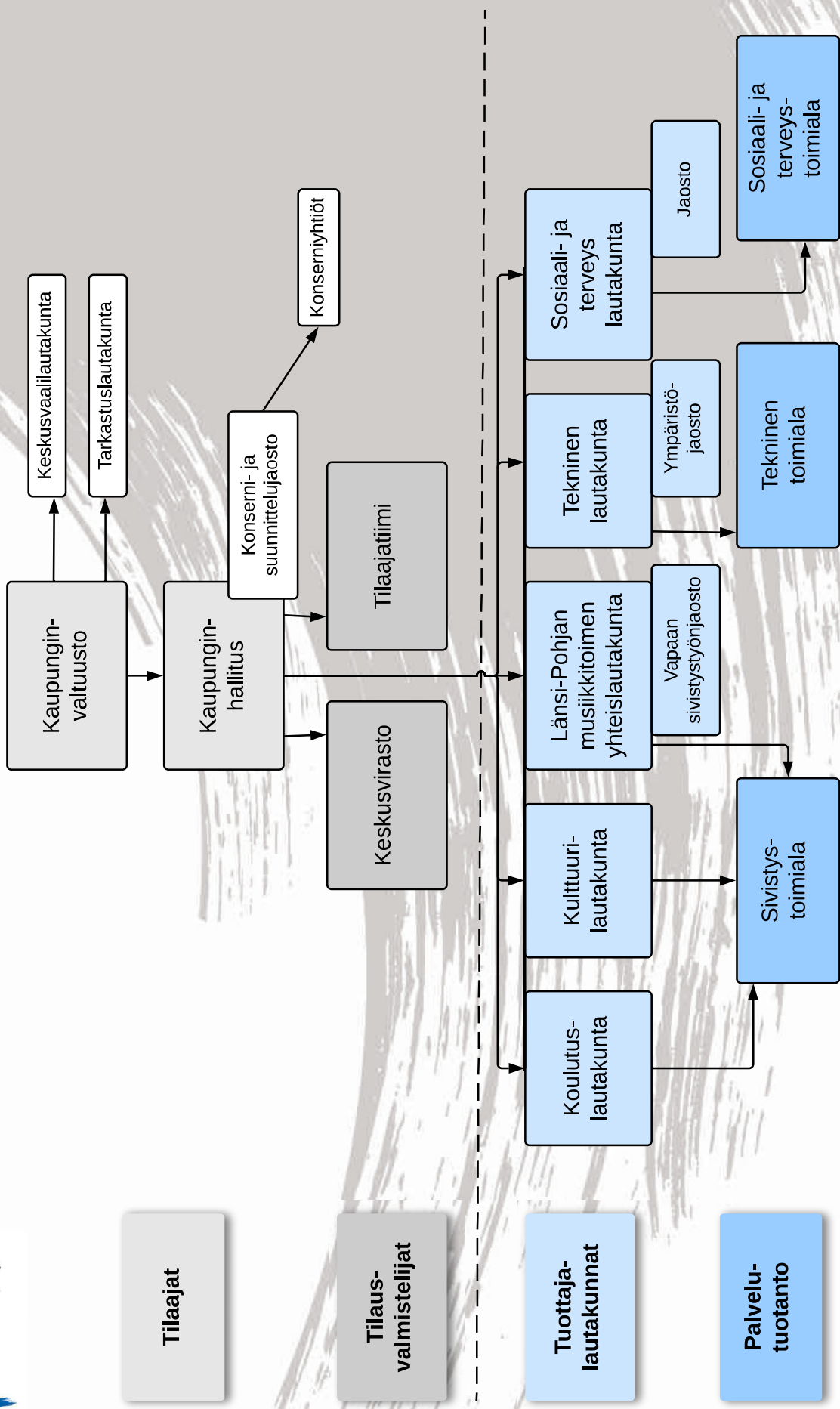
Puheenjohtaja Jouko Pasoja

Varapuheenjohtaja Pirita Hyötylä
Tuire Kourula
Marko Leskio

Varajäsenet

Sari Moisanen (24.9.2018 asti)
Sirpa Niskala (24.9.2018 alkaen)
Pekka Tiitinen
Raimo Keskikallio
Tytti Kumpulainen

KEMIN TILAAJA-TUOTTAJA-ORGANISAATIO



1.3. Kemi-strategia 2025

Vuoden 2018 aikana valmisteltiin uusi kaupunkistrategia 2030. Valtuusto hyväksyi strategian 11.6.2018 § 76. Strategian perusteella valmisteltiin vuoden 2019 talousarvio.

Vuoden 2018 talousarvio perustui vuonna 2013 hyväksytyyn kaupunkistrategia 2025:en, joka muodostuu yhdestä strategiasta ja sitä toteuttavista hallintorajat ylittävistä ohjelmista sekä toimiala- ja tulosaluekohtaisista suunnitelmista.

Kaupunkistrategia kattaa kaupungin roolin

1. kuntalaisten toimeliaisuuden ja osallistumisen edistäjänä,
2. elinkeinojen ja asukkaiden toimintaympäristön kehittäjänä sekä
3. palvelujen järjestäjänä ja tuottajana.

Kaupungin tavoitetila eli **visio on olla vuonna 2025 muutoksia hallitseva ja tehokas palvelujen järjestäjä sekä elinvoimainen ja luova kaupunki.**

Päämäärät ja tavoitteet ryhmiteltiin kuitenkin uudelleen kaupunkistrategia 2030:n mukaisesti. Vuonna 2018 valtuuston asettamat tavoitteet pystyttiin toteuttamaan noin 62 prosenttisesti.

I. Näkökulma: Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen:

Strateginen päämäärä: Hyvinvoivat asukkaat: Toteutumisaste 74 %.

Valtuuston asettamat tavoitteet:

1. Ennaltaehkäisevien ja terveyttä edistävien palveluiden kehittäminen:
Vuoden 2018 yhdestätoista toimenpiteestä kuusi on valmis, viisi on kesken, ja yksi on tekemättä. Tavoitteesta on toteutunut 77 %.
2. Kuntalaisten osallisuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen:
Vuoden 2018 kolmestatoista toimenpiteestä viisi on valmis ja kahdeksan on kesken. Tavoitteesta on toteutunut 70 %.

II: Näkökulma: Sujuva arki

Strateginen päämäärä: Hyvin toimivat palvelut: Toteutumisaste 68 %.

Valtuuston asettamat tavoitteet:

1. Palveluiden saatavuuden turvaaminen:
Vuoden 2018 kymmenestä toimenpiteestä viisi on valmis, neljä on kesken ja yksi tekemättä. Tavoitteesta on toteutunut 70 %.
2. Uuteen palvelutuotanto-organisaatioon siirtyminen vuoteen 2020 mennessä:
Vuoden 2018 yhdeksästä toimenpiteestä yksi on valmis ja kahdeksan on työn alla. Tavoitteesta on toteutunut 55 %.
3. Palveluiden laadun ja vaikuttavuuden kehittäminen:
Vuoden 2018 kolmestatoista toimenpiteestä kahdeksan on valmis ja viisi on työn alla. Tavoitteesta on toteutunut 80 %.

4. Osaamisen kehittäminen ja uusiutumiskyky

Vuoden 2018 kahdestatoista toimenpiteestä viisi on valmis, viisi on työn alla ja kaksi on tekemättä. Tavoitteesta on toteutunut 63 %.

III. Näkökulma: Elinvoiman edistäminen:

Strateginen päämäärä: Elinvoimainen kaupunki: Toteutumisaste 72 %.

Valtuuston asettamat tavoitteet:

1. Vetovoiman kasvattaminen ja elinkeinorakenteen monipuolistaminen
Vuoden 2018 neljästätoista toimenpiteestä kuusi on valmis, seitsemän on työn alla ja yksi toteutumatta. Tavoitteesta on toteutunut 68 %.
2. Kaupunkiympäristön parantaminen:
Vuoden 2018 kahdeksasta toimenpiteestä neljä on valmis ja neljä on työn alla. Tavoitteesta on toteutunut 75 %.
3. Työllisyysasteen nostaminen:
Vuoden 2018 kahdestatoista toimenpiteestä kuusi on valmis ja kuusi on työn alla. Tavoitteesta on toteutunut 75 %.

IV. Näkökulma: Tasapainoinen talous:

Strateginen päämäärä: Kestävä talous: Toteutumisaste 70 %.

Valtuuston asettamat tavoitteet:

1. Vuosikate kattaa poistot ja nettoinvestoinnit:
Vuoden 2018 yhdeksästä toimenpiteestä neljä on valmis ja viisi on työn alla. Tavoitteesta on toteutunut 72 %.
2. Tuottavuuden parantaminen:
Vuoden 2018 neljästätoista toimenpiteestä viisi on valmis ja yhdeksän on työn alla. Tavoitteesta on toteutunut 68 %.

1.4. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.4.1 Valtuuston tärkeimpiä päätöksiä vuodelta 2018

29.1.2018

3§ Asemakaavan muutos Sauvosaaren kaupunginosan korttelin 106 tonteille 11, 12 ja 13

7§ Kemin kotouttamisohjelma

8§ Laaja hyvinvointikertomus vuosille 2017-2021

26.2.2018

23§ Konserniohjeen päivittäminen

9.4.2018

36§ Asemakaavan muutos Sauvosaaren kaupunginosan kortteleille 166, 175 ja 176 (Pajarinranta)

41§ Keskusvaalilautakunnan selvitys kaupunginhallitukselle, äänestysalueiden määrän vähentäminen

28.5.2018

53§ Sauvosaaren kaupunginosan Sisäsataman ja Meripuiston asemakaavan muutos

11.6.2018

72§ Vuoden 2017 tilinpäätös

73§ Henkilöstöraportti 2017

74§ Arviointikertomus 2017

76§ Kaupunkistrategia 2030

27.8.2018

91§ Kemin kaupungin ympäristöpolitiikka

92§ Vammaispoliittinen ohjelma vuosille 2018 - 2020

93§ Ikäihmisten hyvinvointisuunnitelma vuosille 2018 - 2020

24.9.2018

107§ Kemin liikuntapaikkasuunnitelma / Sauvosaaren urheilupuisto

22.10.2018

128§ Arviointikertomus 2017

12.11.2018

143§ Verovuoden 2019 tuloveroprosentti

144§ Kiinteistöveroprosenttien määrääminen vuodelle 2019

11.12.2018

152§ Kemin kaupungin liikuntapaikkasuunnitelma

153§ Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma

154§ Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveystalouden sairaanhoitopiirin kuntayhtymän perussopimus ja sen jäsenkuntien keskinäinen sopimus kustannusten jaosta

157§ Talousarvio vuodelle 2019 ja taloussuunnitelma vuoteen 2022

1.4.2 Valtuuston toimikuntien toiminta

Valtuuston toimikunnat aloittivat toimintansa vuoden 2018 alussa. Toimikuntia on kolme; Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimikunta, arjen sujumuuden toimikunta ja elinvoiman edistämisen toimikunta. Kaikki valtuutetut lukuunottamatta kaupunginhallituksen jäseniä ja perussuomalaisen valtuutettuja kuuluvat johonkin toimikuntaan.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimikunta on kokoontunut vuoden aikana viisi kertaa. Toimikunnan vastuu viranhaltijana on toiminut koulutoimenjohtaja Anu-Liisa Kosonen ja sihteerinä toimistos sihteeri Kati Korkeamaa. Toimikunnan tehtäväalueeseen kuuluu hyvinvointikertomuksen koordinointi, kuntalaisten hyvinvoinnin seuraaminen ja kehittäminen, kuntalais- ja asiakastyytyväisyyden seuranta ja edistäminen sekä oman toimialueen tulevaisuuden kehitykseen vaikuttavien tekijöiden ennakointi.

Talousarviovuoden aikana toimikunta on perehtynyt asiantuntijaesittelyjen kautta ja ottanut kantaa seuraaviin asioihin

- terveys- ja hyvinvointivaikutusten arviointiin/malli Kemiin
- Lapin liikuntastrategiaan
- Arjen turvaa -hankeeseen
- kaupunkistrategian luonnokseen
- Viisas liikkuminen -hankkeeseen
- Liikuntapaikkasuunnitelmaan
- Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelmaan
- Ympäristösertifikaattiin/ISO14001 ja Vihreään Kemiin
- Kemin muuttoliikkeeseen ja väestökehitykseen
- koulu- ja päiväkotiverkkoon sekä muihin investointitarpeisiin
- rakennemuutostyöryhmän esitykseen organisaatiouudistuksesta
- Keminkammari -toimintaan ja sen mahdolliseen laajentamiseen
- uuteen varhaiskasvatukseen ja sen sisältämiin muutoksiin

Arjen sujumuuden toimikunta on kokoontunut vuoden aikana viisi kertaa. Vastuuviranhaltijana on toiminut tekninen Mika Grönvall ja sihteerinä kaavoitussihteeri Päivi Koskimäki.

Toimikunnassa on käsitelty laajasti poikkihallinnollisia asioita mm.

- toimikunnan tehtävät
- arjen turvaa-hanke
- maapoliittinen ohjelma
- viisas liikkuminen urheilupaikoille
- muuttoliiketutkimus
- ympäristösertifikaatti ISO 14001
- kävelykadun-coronakäytävän liikenne
- laaja hyvinvointikertomus
- ajankohtaisia arjen sujumuuteen liittyviä asioita

Toimikunta jalkautui kaksi kertaa kuntalaisten pariin Rytikarissa ja Takajärvellä. Kuntalaistapaamisilla tavoitettiin noin 70 kuntalaista. Vuodelle 2019 kuntalaistapaaminen on sovittu pidettävän Sotisaareissa.

Elinvoiman edistämisen toimikunta on kokoontunut vuoden aikana viisi kertaa. Vastuuviranhaltijana on toiminut elinkeinopäällikkö Jukka Feodoroff ja sihteerinä suunnittelija Tarja Kyllönen. Jokaisessa kokouksessa on ollut paikalla toimikunnassa esitettyjen pyyntöjen mukaisesti eri alojen asiantuntijoita vähimmistään kaksi ja enimmistään 4 kokousta kohden. Käsitellyt asiat ovat liittyneet kiinteästi elinvoiman edistämiseen liittyviin asioihin.

Kokouksissa on käsitelty seuraavia asioita:

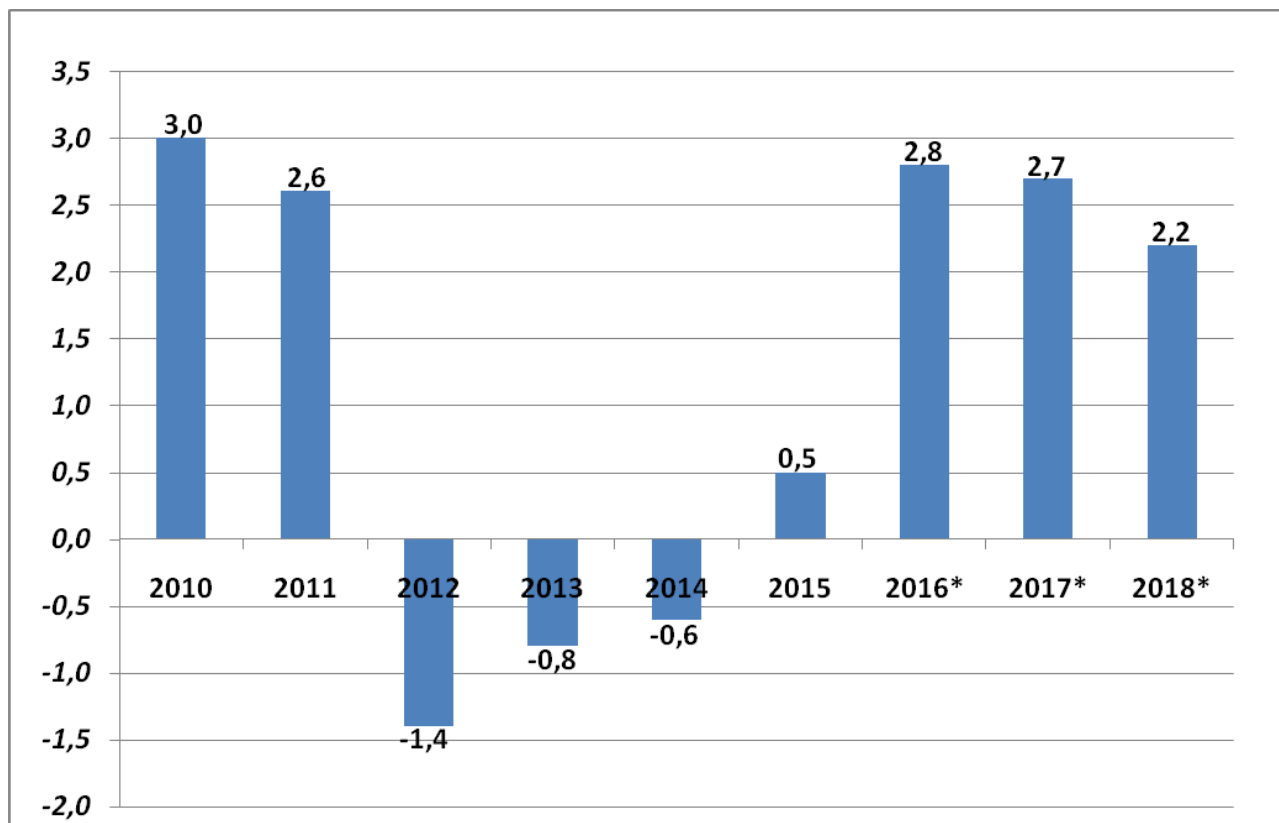
- Valtuustotoimikunnan tehtävät ja rooli.
- Elinkeinopalveluiden toiminnan esittely
- Kemin työllisyyspalveluiden merkitys elinvoiman edistäjänä
- Arjen turvaa- toimintamallin esittely
- Kemin yrittäjät ry toiminnan esittely
- Kemin osaava verkosto/ työllistämisen ja kilpailukykyyn kasvuun- hankkeen esittely

- Poikkihallinnollisen yhteistyön esitleminen
- Nuorten pienyrittäjyysohjelman esitleminen
- ISO 14001 ympäristösertifikaatin esittely
- Liikuntapaikkasuunnitelman esittely
- Kohtaamo-hankkeen esittely
- Kävelykadun ja Täiköntorin alueen yrittäjien ja kiinteistöomistajien kuulemistilaisuuden yhteenvedo
- Kemin Yrittäjänaiset ry: n toiminnan esittely
- Kemin Osaajien Osuuskunnan toiminnan esittely
- Kemin Elinkeino-ohjelman 2020 työn käynnistymisen esittely
- Hankinta-asiantuntijan esittely kaupungin uudesta hankintajärjestelmästä.
- Meri- Lapin kehittämiskeskuksen toiminnan esittely
- Toimikuntien ajatuspaja
- Elinkeinopalveluiden uusien ja meneillään olevien projektien esittely

1.4.3 Yleinen taloudellinen kehitys

Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan bruttokansantuotteen volyymi kasvoi 2,2 % vuonna 2018 (ennakkotieto 25.2.2019). Kansantalouden tuotantoa kuvaava bruttokansantuote oli viime vuonna 229 euroa (viitevuoden 2017 hintoihin). Vuonna 2017 bkt oli 224 mrd euroa, vuonna 2016 noin 218 mrd euroa, ja vuonna 2015 noin 212 mrd euroa.

Bruttokansantuotteen volyymin vuosimuutos, %



Vuonna 2018 kansantalouden kokonaiskysyntä kasvoi 2,1 % edellisestä vuodesta. Kysyntää kasvattivat kulutuksen kasvun lisäksi erityisesti asuin- sekä muiden talonrakennusinvestointien lisääntyminen 3,2 % ja yksityiset kulutusmenot 1,4 %. Julkisten kulutusmenojen volyymin muutos oli 0,3 %. Tuonnin kasvun vuoksi nettoviennin vaikutus oli selvästi kysyntää vähentävä.

Vuonna 2018 alkutuotanto kasvoi 1,4 %. Teollisuustoimialojen volyymi kasvoi 2,5 %. Metalliteollisuus kasvoi 3 %, metsäteollisuus -2 % ja kemian teollisuus 1 %. Rakentamisen volyymi kasvoi 1 %.

Palvelutoimialat kokonaisuutena kasvoivat 1,6 %. Yksityiset palvelut kasvoivat 2 % ja julkiset palvelut 0,5 %.

Vienti ja tuonti

Vuonna 2018 viennin volyymi kasvoi 1,5 %. Tavaroiden viennin volyymi kasvoi 1 % ja palveluiden vienti 3 %.

Tuonnin volyymi kasvoi 4,2 %. Tavaroiden tuonti kasvoi 3 %, Palveluiden tuonti kasvoi volyymiltaan 8 %.

Tullihallituksen ennakkotietojen mukaan vuonna 2018 Suomen viennin arvo oli 63,8 mrd euroa. Viennin arvo kasvoi edellisestä vuodesta 7,7 mrd euroa eli 7 %. Tuonti oli 66,5 mrd euroa, jossa kasvua oli 6 %. Näin ollen kauppataase oli alijäämäinen runsas 2,6 mrd euroa. Vuotta aiemmin kauppataaseen alijäämä oli 2,8 mrd euroa. Vuonna 2016 alijäämä oli 3,1 mrd euroa, vuonna 2015 alijäämä oli 0,6 mrd euroa, vuonna 2014 noin 1,8 mrd euroa ja vuonna 2013 noin 2,4 mrd euroa.

Velkaantuminen

Valtion velka oli vuoden 2018 lopussa 104,97 mrd euroa eli noin 19 013 € asukasta kohti. Vuoden aikana velka on vähentynyt noin 0,8 mrd eurolla (= - 145 € / asukas). Valtion velka suhteutettuna bruttokansantuotteeseen oli noin 45 % eli hieman pienempi kuin vuonna 2017. (lähde: Valtiokonttori).

Työttömyys

Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan työttömyys pieneni selvästi vuonna 2018. Vuoden 2018 työttömyysasteen vuosikeskiarvo oli 7,4 %, kun se vuonna 2017 oli 8,6 %. Työttömiä oli keskimäärin 202 000 henkeä eli 32 000 vähemmän kuin edellisellä vuonna.

Vuonna 2018 työllisiä (15-75.v.) oli 2 540 000 eli 67 000 enemmän kuin vuonna 2017. Vuoden 2018 työllisyysaste oli 71,7 %, kun se vuonna 2017 oli 69,6 %. Vuonna 2018 työllisten tekemien työtuntien määrä palkansaaja kohti oli 1592 tuntia /vuosi kun vuonna 2017 vastaava luku oli 1601 tuntia.

Työvoimaviranomaisten mukaan vuoden 2018 keskimääräinen työttömyysaste oli 9,7 %, kun vuonna 2017 työttömänä oli 11,5 % työvoimasta. Keskimäärin oli työttömänä 255 300 ihmistä. Vähennystä edelliseen vuoteen on noin 47 500 henkeä. Joulukuun lopussa työttömänä työnhakijana oli 256 500 ihmistä eli työttömyysaste oli 9,7 %.

Hinnat, palkat ja korot

Vuonna 2018 **kuluttajahinnat** nousivat 1,1 %. Vuosi sitten nousua oli 0,7 %. Kansantalouden nimellinen **palkkasumma** kasvoi 1,8 %. **Työn tuottavuus** eli bruttoarvonlisäyksen volyymi työtuntia kohti pieneni viime vuonna 0,6 %. Vuonna 2018 kolmen kuukauden **euribor -koron** vuosikeskiarvo oli – 0,30 % eli sama kuin vuonna 2017. Pitkät korot (10 v.) ovat nousseet tasolle 0,7 %. Vuonna 2017 kymmenen vuoden lainankorko oli 0,5 %.

Kuntien talous

Kuntien yhteenlaskettu tulos oli vuoden 2018 ennakkotietojen mukaan 0,02 mrd euroa eli 1,26 mrd euroa huonompi kuin vuonna 2017. Lainakanta kasvoi 5,4 % ja oli 19,41 mrd €. Toiminta menot kasvoivat kolme prosenttia ja -kate pieneni noin 0,9 %. Verotulojen muutos oli -0,5 % ja valtionosuuksien muutos -0,6 %. Yhteenlaskettu vuosikate oli 2,7 mrd euroa eli muutos oli -32 %. Noin kaksi kolmasosaa kunnista teki negatiivisen tuloksen. Kokonaisuutena vuosikate kattoi 99 % kuntien poistoista. Bruttoinvestointien määrä oli 4,8 mrd euroa eli kasvua oli 3 %.

Vuonna 2018 kunnille tilitettiin verotuloja noin 22,4 mrd euroa eli - 0,5 % (= 117 milj. euroa) vähemmän kuin vuonna 2017. Kunnallisveron tilitykset pienenivät 4,4 % (= -87 milj. euroa), yhteisöveron tilitykset vähenivät 5,8 % (= -11 milj. euroa) ja kiinteistöveron tilitykset kasvoivat 2,2 % (= 39 milj.euroa).

1.4.4 Oman alueen taloudellinen kehitys

Kemi-Tornio alueen väestön määrä on pienentynyt 2000-luvulla vajaalla 6000 hengellä eli 9,3 %. Vuosi 2018 ei tee poikkeusta; väestön määrä väheni ennakkotiedon mukaan 506 hengellä ja oli vuoden lopussa 57 152. Luonnollinen väestönkasvu oli negatiivinen 210 henkeä. Muuttotase oli vuonna 2018 negatiivinen (-296 henkeä). Muuttotappiota oli Tervola lukuun ottamatta muissa seudun kunnissa: Kemimaassa -136, Kemissä -109, Simossa -37, Torniossa -34 ja Tervolassa +20.

Ennakkotieto

	2000	2005	2010	2015	2017	2018
Väkiluku	63022	61354	60556	58778	57658	57152
Syntyneiden enemmyys	136	134	79	-66	-168	-210
Nettomuutto	-692	-111	-89	-411	-438	-296

Kemi-Tornio -seudun työpaikat vähenivät vuonna 2016. Työpaikkojen määrä on pienempi kuin vuonna 1995.

	1995	2000	2005	2010	2015	2016
Alueella asuva työllinen työvoima	22178	23024	22938	22857	20965	21052
Työpaikat	22217	22958	23238	23140	21362	21661
Työpaikkaomavaraisuus %	100,2	99,7	101,3	101,2	101,9	103,0
Työttömyysaste %	23,8	19,6	15,6	13,5	17,1	16,2
Huoltosuhte	2	1,7	1,7	1,6	1,8	1,8

Työttömyysaste oli vuonna 2018 Kemi-Tornio -alueella keskimäärin 12,0 % ja työttömänä oli 2 900 ihmistä. Työttömien määrä on vähentynyt vuoden aikana 19 %. Pitkäaikaistyöttömiä oli keskimäärin 718 henkeä eli 298 henkeä vähemmän kuin edellisenä vuonna. Alle 25-vuotiaiden työttömien määrä on vähentynyt 177 hengellä (642 -> 465).

Kemin väestökehitys

Vuodesta 2000 väkiluku on pienentynyt Kemissä 2 665 asukkaalla eli 11,2 %. Vuonna 2018 syntyneitä oli ennakkotiedon mukaan 176 henkeä ja kuolleita 299 henkeä. Vuoden 2018 aikana väkiluku pieneni 232 asukkaalla eli 1,1 %. 31.12.2018 väkiluku oli 21 024 henkilöä (ennakkotieto).

	2000	2005	2010	2015	2017	Ennakkotieto 2018
Väkiluku	23689	22831	22537	21758	21256	21024
Syntyneet	234	249	242	179	184	176
Kuolleet	235	242	234	242	281	299
Syntyneiden enemmisyys	-1	7	8	-63	-97	-123
Tulomuutto	1127	1370	1347	1118	1006	1078
Lähtömuutto	1400	1444	1400	1228	1241	1187
Nettomuutto	-273	-74	-53	-110	-235	-109

Kemin työpaikat ja työvoima

	1995	2000	2005	2010	2015	2016
Alueella asuva työllinen työvoima	8239	8272	8140	8040	7216	7265
Työpaikat	10236	10391	10110	9669	8814	8875
Työpaikkaomavaraisuus %	124,2	125,6	124,2	120,3	122,1	122,2
Työttömyysaste %	25,2	22,2	17,0	15,8	19,5	18,4
Taloudell. huoltosuhte		1,86	1,8	1,8	2,0	2,0

Taloudellinen huoltosuhte = työttömien ja työvoiman ulkopuolella olevien suhde työllisiin

Työpaikkojen määrä lisääntyi noin 61:llä (0,7 %) vuonna 2016. Kemin työttömyysaste oli vuonna 2018 keskimäärin 14,9 % ja työttömänä oli keskimäärin 1 343 ihmistä.

1.4.5 Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa

Tilinpäätösvuoden merkittävimmät poikkeamat talousarvioon esitetään talousarvion toteutumavertailun käyttötalousosassa. Vuoden aikana tehtiin talousarvioon 5,1 milj. euron toimintamenojen lisäys ja 0,7 milj. euron toimintatulojen vähennys. Muutosten perusteella arvioitiin toimintakatteeksi muodostuvan vuonna 2018 noin -135,7 milj. euroa. Toimintakatteeksi tuli -135,9 milj. euroa.

Verotuloihin ja valtionosuuksiin ei tehty muutoksia. Verotulojen ja valtionosuuden toteutuma oli 4,2 milj. euroa talousarviota pienempi. Pääsyy verotulojen kehitykseen oli koko maan osalta selvästi heikompi kunnallisveron kehitys ja pääomatulojen voimakas kasvu vuonna 2017. Vuonna 2017 kertyi liikaa veroja, jotka oikaistiin vuonna 2018. Kemin osalta vuoden 2017 maksuunpanon oikaisu oli -7,9 miljoonaa euroa, kun edellisenä vuonna oikaisu oli -5,7 miljoonaa euroa. Vuoden 2018 tilitysten oikaisu oli -1,5 miljoonaa euroa, kun edellisenä vuonna oikaisu oli -0,6 miljoonaa euroa. Yhteensä oikaisut olivat vuonna 2018 noin 9,4 miljoonaa euroa kun vuonna 2017 vastaava summa oli 6,2 miljoonaa euroa. Vuonna 2018 kunnallisveroa kertyi noin 72,6 miljoonaa euroa kun talousarviossa summa oli 74,6 miljoonaa euroa. Yhteisöveroa kertyi 7,2 miljoonaa euroa kun talousarviossa summa oli 8,8 miljoonaa euroa. Yhteisöveron jako-osuus oli 0,0038441 %, kun talousarviovalmistelussa osuuden arvioitiin olevan 0,0044661.

Alkuperäisen talousarvion vuosikate oli 6,0 milj. euroa. Toteutumaksi tuli -3,95 milj. euroa. Poistot olivat 4,6 milj. euroa. Poistojen kasvu johtuu hulevesiverkoston ostosta. Tilikauden tulokseksi tuli -8,6 milj. euroa, kun alkuperäisessä talousarviossa tulokseksi arvioitiin 1,7 milj. euroa.

Mielenterveys- ja päihdepalvelujen tuottaminen siirtyi 15.4.2018 LPKS:n hoidettavaksi ja kaupungilta siirtyi 47

henkeä LPKS:n palvelukseen. Yhteisyritys Mehiläinen Länsi-Pohja aloitti toimintansa 18.6.2018 ja kaupungilta siirtyi terveyskeskuksen, suun terveydenhuollon, kuntoutuksen ja työterveyshuollon henkilöstö yhteisyritykseen, yhteensä 85 henkeä. Purolan palvelukeskuksen toiminta siirtyi vuoden alusta kaupungin toiminnaksi ja 18 henkeä siirtyi kaupungin palvelukseen.

Kaupunginteatteri joutui syksystä 2018 lähtien koko loppuvuoden toiminaan kolmessa väistötilassa kulttuurikeskuksessa ilmenneiden sisäilmaongelmien vuoksi. Tilanteesta johtuen katsojatavoitetta ei saavutettu.

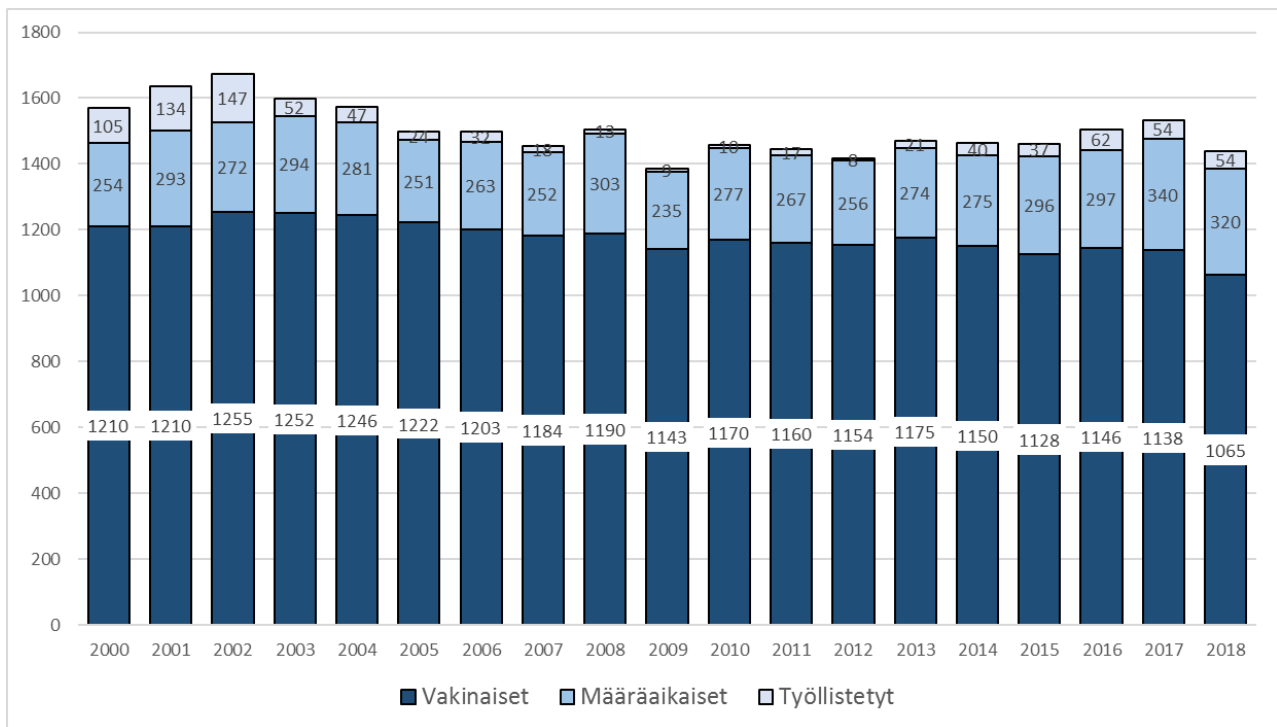
Suunniteltua Pajarinrannan päiväkotia ei päästy rakentamaan vuoden 2018 aikana hankintapäätöksestä tehdyn valituksen vuoksi.

1.4.6 Henkilöstö

Palkkoja ja palkkioita maksettiin vuonna 2018 yhteensä n. 50,9 milj. euroa. Henkilötyövuosia kertyi 1 305 eli 10,2 htv:ta vähemmän kuin korjatussa talousarviossa ja 41 htv:ta vähemmän kuin vuonna 2017. Vakinaisen henkilöstön sairauspoissaolot vuonna 2018 olivat keskimäärin 23,5 kalenteripäivää / htv. Vastaava luku oli edellisvuonna 21,7.

Vertailu TA - TP 2018 palkat ja henkilötyövuodet							
	Palkat			Henkilötyövuodet (vakinaiset ja määräaikaiset)			Lisäksi työllistetyt htv:t
	Korjattu TA 2018	TP 2018	Erotus	Korjattu TA 2018	TP 2018	Erotus TA- TP	TP 2018
Luvut 1000 euronä							
Hallintopalvelut	929	971	42	19,0	19,6	0,6	4,4
Tietohallintokeskus	517	503	-14	13,7	12,8	-0,9	
Taloushallintopalvelut	2102	1906	-196	29,2	26,0	-3,2	0,8
Henkilöstöpalvelut	521	468	-53	11,5	11,4	0,0	
Elinkeinopalvelut	184	165	-19	4,0	4,8	0,8	1,1
Tuki- ja erillispalvelut	269	318	49	6,5	6,8	0,3	
Hallintopalvelut/koulutus	153	150	-3	5,0	5,0	0,0	
Peruskoulutus	8178	8249	71	194,8	196,5	1,7	1,7
Lukio	1633	1477	-156	27,4	26,3	-1,1	
Kivalo-opisto	1052	1069	17	7,2	6,9	-0,3	
Varhaiskasvatus	5093	5451	359	168,0	177,0	9,0	1,8
Kulttuuripalvelut	39	57	18	1,0	1,0	0,0	
Museotoimi	346	341	-5	9,0	7,9	-1,1	2,6
Kirjasto	524	534	10	15,7	15,0	-0,7	3,2
Teatteri	1015	1072	57	28,6	28,4	-0,2	0,5
Liikuntapalvelut	451	460	10	14,0	14,7	0,7	
Nuorisotyö	523	514	-9	17,3	16,2	-1,1	1,4
Musiikki	1277	1278	1	30,0	28,0	-2,0	
Soster-hallinto	449	474	25	11,0	11,4	0,4	0,6
Aikuissosiaalityö	689	689	0	18,6	18,7	0,1	0,6
Perhepalvelut	1516	1490	-26	39,8	37,3	-2,5	0,3
Vammais- ja kehitysvammaishuolto	1790	1803	12	51,1	51,3	0,2	2,0
Vastaanotto	1732	1803	71	36,5	37,5	1,0	
Kuntoutus	165	189	24	5,1	4,1	-1,0	
Suun terveydenhuolto	522	622	100	11,9	11,9	0,1	0,1
Työterveys	145	187	42	4,0	2,6	-1,4	
Aikuispsykososiaaliset palvelut	458	632	175	15,7	15,0	-0,7	0,2
Hoito- ja hoiva	13242	13623	381	390,0	386,3	-3,7	11,0
Tekninen johto	83	75	-8	1,0	1,0	0,0	
Kaavoitus, maankäyttö ja suunnittelu	603	569	-35	16,6	15,6	-1,1	
Yhdyskuntatekniikka	1781	1450	-331	39,3	37,9	-1,4	18,0
Tilapalvelu	2081	2108	28	69,2	66,8	-2,4	4,1
Ulkopuoliset urakat	17	7	-10	0,0	0,0	0,0	
Viranomaispalvelut	220	162	-58	4,0	3,6	-0,4	
KOKO KAUPUNKI	50299	50868	569	1315,6	1305,4	-10,2	54,4

Kemin kaupungin palveluksessa oli vuoden viimeisenä päivänä 1065 vakinaista ja 320 määräaikaista työntekijää. Vakinaisen henkilöstön määrä väheni 73 hengellä ja määräaikaisten määrä 20 hengellä. Mielenterveys- ja päihdepalvelujen tuottaminen siirtyi 15.4.2018 LPKS:n hoidettavaksi ja kaupungilta siirtyi 47 henkeä LPKS:n palvelukseen. Yhteisyritys Mehiläinen Länsi-Pohja aloitti toimintansa 18.6.2018 ja kaupungilta siirtyi terveyskeskuksen, suun terveydenhuollon, kuntoutuksen ja työterveyshuollon henkilöstö yhteisyritykseen, yhteensä 85 henkeä. Purolan palvelukeskuksen toiminta siirtyi vuoden alusta kaupungin toiminnaksi ja 18 henkeä siirtyi kaupungin palvelukseen.



Kaupungin henkilöstöasioiden hoitoa ohjaavat yhteistoiminnassa laaditut ohjelmat ja ohjeet kuten esim. tasa-arvo ja yhdenvertaisuussuunnitelma sekä päihdeohjelma. Henkilöstön palkitsemisen periaatteet on hyväksytty kaupunginhallituksessa.

Työterveyshuoltoa ja työsuojelutoimintaa toteutetaan kaupunginhallituksessa hyväksytyjen toimintasuunnitelmien mukaisesti. Työpaikkaselvitysten ja työn riskien kartoittamisen avulla kiinnitetään huomiota työoloihin.

Henkilöstöjohtamista tuetaan yleisillä ohjeistuksilla ja esimieskoulutuksilla mm. kaksi kertaa vuodessa järjestettävissä esimiesfoorumeissa.

Henkilöstön edustajat ovat jäseninä mukana kaupungin toimialojen johtoryhmissä ja yhteistoiminnallisissa toimikunnissa (työsuojelutoimikunta ja yhteistyötoimikunta).

Tarkemmat henkilöstöä koskevat tunnusluvut esitetään erillisessä henkilöstöraportissa ja koulutusta koskevat tiedot koulutussuunnitelman toteutusraportissa.

1.4.7 Ympäristötekijät vuonna 2018

Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa kunnan tai kuntakonsernin taseessa, tuloslaskelmassa tai rahoituslaskelmassa (KuntaL 69 §). Tällaisia toimintakertomuksessa esitettäviä olennaisia tietoja saattaa muodostua myös ympäristövelvoitteista.

Ympäristömeno aiheutuu toiminnasta, jonka tarkoituksena on tuottaa ympäristöhyötyjä tai ennaltaehkäistä, vähentää taikka korjata ympäristöhaittoja, parantaa tulevaa ympäristönsuojelun tasoa ja edistää luonnonvarojen kestäväää käyttöä. Näitä menoja aiheutuu muun muassa jätteen käsittelystä ja jätteen syntymisen ehkäisystä, maaperän, pinta- ja pohjavesien, ulkoilman ja ilmaston suojelusta, melun torjunnasta ja biologisen monimuotoisuuden ja maisemien suojelusta.

Kemin kaupungin ympäristön tilasta ja siihen vaikuttavista tekijöistä raportoidaan säännöllisesti mm. "Kemin kaupungin ympäristönsuojelujulkaisut"-nimisessä julkaisusarjassa.

Toimintavuotena valmistui raportti Kemin kasvihuonekaasupäästöistä. Raportti on julkaistu Kemin kaupungin ympäristönsuojelujulkaisussa nro 66 (2018) nimellä "Kemin kasvihuonekaasupäästöt 2010-2016 ja ennakkotieto vuodelta 2017". Raportti on osa Kemin kaupungin hiilidioksidipäästöjen seurantaa, jota toteuttaa Benviroc Oy.

Kaupungin hiilidioksidipäästöjen kehitystä voi seurata lähes reaaliajassa Internet-osoitteessa www.CO2-raportti.fi.

CO2-raportti julkaisee ainutlaatuisista koko Suomen kattavaa, kuntatasolle asti ulottuvaa kasvihuonekaasujen viikkotilastoa, joka kertoo sähkönkulutuksen, rakennusten sekä käyttöveden lämmityksen, tieliikenteen, maatalouden ja jätehuollon päästöt.

Kemin kaupungissa käynnistyi "Vihreä ja kestävä Kemi-hanke", jonka tavoitteena on luoda Kemin kaupungille kaupunkitasoinen monistettavissa oleva ympäristöpolitiikka ja -ohjelma sekä saada kaupungin toimialat ja sidosryhmät toimimaan johdonmukaisesti kestävään kehityksen ja vähähiilisuuden periaatteita noudattaen. Tavoitteena on mm. lisätä tietämystä ympäristön huomioivista ja ISO 14001:2015-ympäristöstandardin mukaisista toimintatavoista. Osana tätä hanketta, Kemin kaupunki hyväksyi toimintaansa ohjaavan ympäristöpolitiikan periaatteet, joka toimii ohjeena organisaation kaikelle ympäristövaikutteiselle toiminnalle (KV 27.08.2018 § 91)

Liikelayritysten ja konserniyhtiöiden ympäristömenot ja -tulot on esitetty yhtiöiden omien, erillisten tilinpäätösten yhteydessä. Yhtiöt kehittävät säännöllisesti ympäristötilinpäätöstietojen esittämistä saatujen kokemusten perusteella.

1.5. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista tekijöistä

Taloudellisen tilanteen epävarmuus on merkittävin kaupungin talouteen liittyvä epävarmuustekijä. Tämä näkyy verotulojen heikentymisenä ja valtionosuuksien leikkauksina. Vientiteollisuus paikkakunnan verotuloista lähes 80 % on alttiina suhdannevaihteluille. Erityisesti yhteisöveron vuotuiset muutokset voivat olla merkittäviä. Tulopohjan heikentymistä suunnittelukaudella voidaan kompensoida palvelujen tehokkuutta ja tuottavuutta parantamalla. Myös palvelujen määrää ja laatua voidaan joutua heikentämään.

Epävarmuutta aiheuttavat myös lähivuosina toteutettavat rakennemuutosuudistukset, joista keskeisin on sote.

Väestön väheneminen ja ikärakenteen muutos aiheuttaa muutoksia elinkeinoelämän toimintaedellytyksille sekä palvelutuotantoon sekä yksityisellä että julkisella sektorilla.

Pääasialliset rahoitusriskit ovat korko-, likviditeetti- ja korkoriski. Rahoitusriskejä hallinnoidaan eri rahoituslähteillä ja -tavoilla, tasapainoisella maturiteettijakaumalla, kassavirran suunnittelulla ja ennustamisella sekä koronvaihtosopimuksilla.

Vuoden 2018 lopussa kaupungin lainakanta oli 96,011 miljoonaa euroa, josta lyhytaikaisia kassalainoja oli 25,5 miljoonaa euroa. Lainakanta kasvoi edellisestä vuodesta noin 10 miljoonalla eurolla. Pitkäaikaista lainaa nostettiin 20 miljoonaa euroa. Lainaa oli 4566 euroa/asukas. Edelliseen vuoteen verrattuna lisäystä oli 540 euroa/asukas. Leasingrahoitusta kaupungilla oli vuoden lopussa 0,42 miljoonaa euroa. Leasingrahoitusta käytetään pääasiassa laitteiden ja autojen rahoitukseen.

Korkoriskiä aiheuttaa konsernin lyhyt- ja pitkäaikaisista lainoista ja niitä suojaavista koronvaihtosopimuksista. Koronvaihtosopimuksilla lainojen vaihtuvat korot on muutettu kiinteiksi. Lainoista on suojattu 61 %. Korkoherkkyyksianalyysin mukaan 2 %-yksikön korkojen nousu aiheuttaa koronvaihtosopimusten arvoon 2,77 miljoonan euron nousun. Tämä antaa kompensatiota lainojen korkokulujen nousua vastaan. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Muita johdannaisopimuksia kaupunki ei käytä.

Kaupungin likviditeettiä hoidetaan kuntatodistusohjelmien avulla, joilla saadaan kilpailukykyiseen päivän hintaan lyhytaikaista rahoitusta. Kaupunginvaltuusto on vahvistanut kassalainojen enimmäismääräksi 45 miljoonaa euroa.

Kaupunki on myöntänyt takauksia 22 miljoonalla eurolla. Näistä tytäryhteisöille on myönnetty 16,65 miljoonaa euroa, osakkuusyhtiöille 3 miljoonaa euroa, säätiöille ja muille 2,13 miljoonaa euroa. Takauksille on pyritty saamaan vastavakuuksia. Takauksiin liittyy aina riski.

Kaupungin myöntämiä antolainoja oli vuoden lopussa 22,12 miljoonaa euroa, joista lähes koko määrä on tytäryhteisöille myönnettyjä antolainoja. Tytäryhteisöille myönnettyt lainat ovat pääosin pääomalainoja ja ovat rinnastettavissa pääomasijoituksiin. Niihin ei voida saada vakuutta. Periaatteessa ne voidaan menettää kokonaan. Tytäryhtiöiden luottoriskin toteutuminen ei ole tällä hetkellä kuitenkaan todennäköistä.

Palvelutarpeiden ennakointi erityisesti terveydenhuollon erityispalveluissa on hyvin tärkeää, jotta voimavaroja voidaan suunnata entistä enemmän ennaltaehkäisevään toimintaan. Kemissä esiintyvä sukupolvien yli ulottuva syrjäytyminen, rakennetyöttömyys ja erityisesti korkea nuorisotyöttömyys ovat kauaskantoisia riskejä, joiden hoitaminen vaatii myös lähivuosina merkittäviä panostuksia. Vuonna 2018 työllisyystilanne parani edelleen ja tämä näkyi erityisesti pitkäaikaistyöttömyyden voimakkaana vähentymisenä. Ongelmana työllisyyden hoidossa ovat työmarkkinoiden kohtaannon haasteet. Tämän vuoksi on käynnistetty uudenlaisia toimenpiteitä tilanteen parantamiseksi.

Lähivuosina henkilöstön eläköityminen voi myös muodostua riskiksi, jos tilalle ei saada rekrytoitua uutta ammattitaitoista ja osaavaa työvoimaa.

Palvelutarpeiden kysynnän muutos aiheuttaa jo lähitulevaisuudessa tilanteen, jossa osa kaupungin kiinteistöistä jää käyttämättömäksi. Osa kiinteistöistä on jo nyt vajaakäytössä. Riskinä on, että käytöstä poistuvien kiinteistöjen ylläpitokustannukset jäävät edelleen rasittamaan taloutta. Tilanteen selvittämiseksi on käynnissä useita hankkeita. Rakennuskannan peruskorjauksen riittämättömyys aiheuttaa taloudellisen ja joissain tapauksissa myös käyttöön liittyvän riskin joka hoitamattomana vain pahenee. Korjausvelan kasvu myötä seuraava kiinteistöjen kunnan rapistuminen näkyy erityisesti sisäilmaongelmina mm. päiväkodeissa, kouluissa ja kulttuurikeskuksessa.

Tietoturvan kehittämisen painopisteenä on ollut EU:n tietosuoja-asetuksen vaatimukseen vastaaminen. Vuoden 2018 aikana tähän liittyi useita mm. organisatorisia ratkaisuja.

1.6. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Tärkeimmän tulolähteen eli kunnallisveron kehitys on ollut viime vuosina heikkoa. Veron tuotto on pysynyt samalla tasolla jo kuusi vuotta. Tärkeimmän verotulolähteen eli ansiotulojen määrä on pysynyt Kemissä lähes eurolleen samalla tasolla. Saman aikana koko maan tasolla kasvua on ollut lähes 6 %. Kasvun pysähtyminen liittyy väestön vähenemiseen ja työpaikkakehitykseen. Myös yhteisöveron kehityksessä vuosittaiset vaihtelut ovat suuria ja todennäköisesti yhteisöveron kasvulle ei kovinkaan paljon katetta. Lähivuosien kehitysnäkymät ovat tosin hieman toiveikkaammat, jos teollisuuden ja matkailuelinkeinon lähivuosien suunnitelmat toteutuvat.

Suuri haaste on myös velkarasite ja lähivuosien investointisuunnitelma. Taloussuunnitelman mukaan lainamäärä kasvaa vaikka investointien taso on pyritty pitämään maltillisena. Lähivuosina investointeja on priorisoitava entistä enemmän.

1.7. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan toimivuudesta vastaa kaupunginhallitus ja sen toteuttamis- ja valvontavastuu on kaupunginjohtajalla. Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa toiminnan tuloksellisuus, varojen ja resurssien turvaaminen, lakien ja ohjeiden mukainen toiminta sekä riittävä ja luotettava tieto. Toimintaa ohjaa kaupunginhallituksen vuonna 2015 hyväksymä *Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohje*.

Tilivelvöllisillä on erityinen vastuu sisäisen valvonnan rakenteiden luomisesta ja valvonnan tehokkuuden parantamisesta sekä jatkuvasta ylläpidosta johtamansa toiminnan osalta. Esimiesten on varmistettava, että henkilöstön toimivalta ja vastuut on asianmukaisesti määritelty. Tilivelvöllisten esimiesten on laadittava tilivuositain sisäisen valvonnan suunnitelma ja raportoitava sen toteutuksesta. Toiminto on tehostanut viranhaltijoiden ja esimiesten tietoisuutta tehtävistään ja vastuistaan sisäisessä valvonnassa ja riskienhallinnassa. Tilivelvöllisten raportointi edistää kaupungin valvontaympäristön kehittämistä.

Talousarvion toteutumisen seurannassa ja raportoinnissa noudatetaan kaupunginhallituksen antamia ohjeita. Seuranta suoritetaan säännöllisesti kaikilla tulosalueilla. Maisemaraportteja muodostettaessa on syytä varmistua kirjanpidon kirjaustilanteesta. Maisemaraporteissa esitetään neljännesvuositain myös arvio tilauksen koko vuoden kehityksestä. Ohjeiden mukaan, maisemaraporteissa pitää olla merkittynä yksilöidyt keinot mahdollisten ylitysten estämiseksi. Jokaiselle tilaukselle on nimetty vastuuhenkilö. Kuntamaisema Oy tekee vuosittain maisemamallista benchmarking-raportin. Raporttien yksikköhintojen analysointi tuo työvälineen vertailutiedon hyödyntämiseen. Kiristyvät ulkoiset vaatimukset palkkatietojen ilmoittamisesta ja kuntatietoraportointi edistävät myös sisäistä valvontaa nopeuttamalla talousraportointia.

Tietosuojaa ja -turvaa on edelleen kehitetty silmällä pitäen EU:n tietosuojasetuksen tuomia uusia vaatimuksia rekisterinpitäjälle. Keskushallinnossa toimii tietosuojavastaava, tietosuojatyöryhmään nimetyt ovat koulutautuneet ja järjestäneet koulutuksia henkilöstölle. Intraan on koottu tietopaketti tietosuojasta koko henkilöstölle. Lisäksi on teetetty ulkopuolisia tarkastuksia tietosuojaan liittyen ja ilmi tulleita puutteita on ryhdytty korjaamaan.

Sopimusosaaminen ja sopimusten valvonta ovat osa sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa. Sopimuskauden toimintaa hallitaan sopimuksilla, valvonnalla ja sähköisillä sopimushallintaohjelmilla, joiden käytössä on edelleen puutteita. Hallintokuntien käytössä ovat Dynastian sopimushallintaohjelma ja Invoice ready -ohjelma sopimus pohjaisten toistuvaislaskujen ja tontinvuokrasopimusten hallinnoimiseksi. Sopimushallinta ei edelleenkään tuota kokonaiskuvaa kaupungin sopimuskannasta. Järjestelmästä puuttuu jopa kokonaisuudessaan kaupungin toimintaan merkittävästi vaikuttavia sopimuksia/ sopimuskokonaisuuksia.

Sopimusten huolelliseen valmisteluun tulee kiinnittää huomiota koko konsernissa. Sopimusehtojen tulee turvata kohtuulliset kaupungin edut ja ne pitää muotoilla niin täsmällisesti, että sopimusten kustannusvaikutukset ovat ennakoitavissa. Kaupunginlakimies avustaa tarvittaessa sopimusten laadinnassa.

Kaupunginjohtajan alaisuudessa toimii sisäinen tarkastaja, jonka tehtäviin kuuluu hallinto- ja talousprosessien tarkastaminen sekä osallistuminen sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja hallinnon kehittämiseen. Sisäinen tarkastaja tukee kaupungin tavoitteiden toteutumista tarkastamalla ja arvioimalla organisaatioiden ja sisäisen valvonnan toimivuutta kaupunginjohtajan hyväksymän työohjelman ja erillistoimeksiantojen pohjalta.

Kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestäminen ja kehittäminen

Kokonaisvaltainen riskienhallinta on olennainen osa Kemin kaupunkikonsernin johtamista sekä työtä kaupungin toiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi. Riskienhallinnan tarkoituksena on minimoida tunnistetuista riskeistä kaupungille aiheutuvat menetykset ja turvata sitä kautta taloudellinen tulos sekä palvelutoiminnan laatu ja jatkuvuus. Koko organisaation on oltava sitoutunut riskienhallintaan ja se huomioidaan konsernin kaikessa päätöksenteossa. Riskienhallinnassa otetaan huomioon myös toiminnan kannalta merkittävät ulkoiset palveluntuottajat sekä konserniyhteisöt.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintaohjeessa ilmaistaan riskienhallintatoiminnalle asetetut päämäärät, tavoitteet ja toteutuskeinot, joilla pyritään saavuttamaan organisaatiolle tavoiteltu turvallisuuden ja tavoitteiden taso pienimmillä mahdollisilla kokonaiskustannuksilla. Toimintaohje kuvaa riskienhallinnan toteuttamisen organisoinnin, vastuut sekä seurannan ja tiedottamisen yleisperiaatteet.

Kokonaisvaltainen riskienhallinta kattaa kaiken kaupungin riskien vähentämiseen tähtäävän työn; valmiusasiat, työsuojelun jne. Riskienhallintaa toteutetaan Excel -pohjaisella riskityökalulla.

Riskienhallinnassa tunnistetuista merkittävistä riskeistä etenkin kiinteistöihin liittyvät riskit ovat aiheuttaneet katkoksia kaupungin palvelutuotannolle (uimahalli, teatteri). Runsas korjausvelka voi jatkossakin aiheuttaa nyt toteutuneen kaltaisia yllättäviä riskejä, joilla voi olla merkittäviä vaikutuksia palvelun tuotannolle ja taloudelle.

Kaupungin tytäryhtiöissä riskienhallintatyö on käytännön toimintaa. Riskejä käydään säännöllisesti läpi ja riskien hallitsemiseksi on vuosittaiset toimenpideohjelmat. Riskianalyseissä on tunnistettu riskejä, jotka sittemmin ovat toteutuneet ja niihin on pystytty reagoimaan suunniteltujen toimenpiteiden avulla. Myös konserniyhtiöt raportoivat riskeistään samalla riskienhallinnan ohjelmalla kuin kaupungin hallintokunnat.

Varautumis- ja turvallisuusasioiden kehittäminen

Poikkeusolojen johtoryhmä kokoontui 2 kertaa.

Tietohallintokeskuksen konesalin sammutusjärjestelmä otettiin käyttöön v. 2018. Konesalin tilojen osalta suoritettiin palotarkastus 6.9.2018. Tilojen suojaustaso oli parantunut huomattavasti v. 2016 tasoon verrattuna. Tarkastuksen yhteydessä pelastusviranomaisen katsoi rakennuksen nykyisen lämpöön reagoivan paloilmoinjärjestelmän olevan laittilan käyttötarkoitukseen suhteutettuna liian hidaskäyttöinen palon havainnoitsija. Laittilaan suositeltiin vaihdettavaksi paloilmoinnimeen savuun reagoivat ilmaisimet.

Pelastusopiston järjestämälle kunnan valmiussuunnittelun peruskurssille osallistui 3 henkilöä.

Päivittäistavarahuollon johtaja osallistui päivittäistavarahuollon valmiussuunnittelun kurssille.

Varavoimaselvitys valmistui Kivikon, Hepolan ja Syväkankaan koulujen lisäksi Tervahalliin. Kaksi siirrettävää varavoimakonetta hankitaan v. 2019. Kiinteiden varavoimakoneiden hankintaan palataan keskeisimpien rakennusten peruskorjausten yhteydessä.

Lapin maakuntaudistuksen valmistelussa toimii väliaikainen valmistelutoimielin TUR-VA, joka kartoittaa maakunnan varautumista ja alueellisen varautumisen yhteensovittamista. Valmiuspäällikkö nimettiin työryhmän jäseneksi. Työryhmä kokoontui v. 2018 aikana 6 kertaa.

Suomen Kuntaliiton turvallinen ja kriisinkestävä kunta -verkostoon (KUJA 2) nimettiin sisäinen tarkastaja, tilanpäällikkö sekä valmiuspäällikkö. Valmiuspäällikkö osallistui Helsingissä järjestettyyn turvallinen ja kriisinkestävä kunta -seminaariin.

Kemiläinen lehdessä 2018 julkaistiin artikkelit: Miten varaudun kotona poikkeustilanteisiin?
Älä anna sähkökatkon yllättää.

Ympäristöriskit liitetään jatkossa osaksi kaupungin yleisen osan valmiussuunnitelmaa sekä toimialakohtaisiin suunnitelmiin, KH sal. 4.12.2018 §74.

1.8. Kokonaistalouden tarkastelu

Kokonaistalouden kehitystä tarkastellaan päättyneen tilikauden ja sitä edeltäneiden kahden tilikauden tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja taseen sekä näiden laskelmien perusteella laskettujen tunnuslukujen avulla. Laskelmiin on sisällytetty vain kaupungin ulkoiset erät ja ne esitetään tuhansina euroina.

1.8.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2018 (1 000 euroa)	2017 (1 000 euroa)	2016 (1 000 euroa)
Toimintatuotot	20 941	23 473	23 618
Valmistus omaan käyttöön	201	316	363
Toimintakulut	-158 054	-151 643	-155 828
Toimintakate	-136 912	-127 854	-131 847
Verotulot	86 360	87 928	86 793
Valtionosuudet	44 851	46 425	47 180
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	539	508	478
Muut rahoitustuotot	2 185	1 127	1 048
Korkokulut	-967	-1 351	-1 112
Muut rahoituskulut	-11	-8	-27
Rahoitustuotot ja -kulut	1 746	277	386
Vuosikate	-3 955	6 776	2 511
Poistot ja arvonalentumiset	-4 616	-4 150	-4 138
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Tilikauden tulos	-8 571	2 626	-1 627
Tilinpäätössiirrot	14	27	25
Tilikauden yli-/alijäämä	-8 557	2 653	-1 602

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2018	2017	2016
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	13,3	15,5	15,2
Vuosikate/Poistot, %	-85,7	163,3	60,7
Vuosikate, €/asukas	-188	319	116
Asukasmäärä	21 024	21 256	21 602

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= 100 x Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)

Vuosikate prosenttia poistoista

= 100 x Vuosikate / Poistot

Asukaskohtainen vuosikate euroina

= Vuosikate / asukasluku

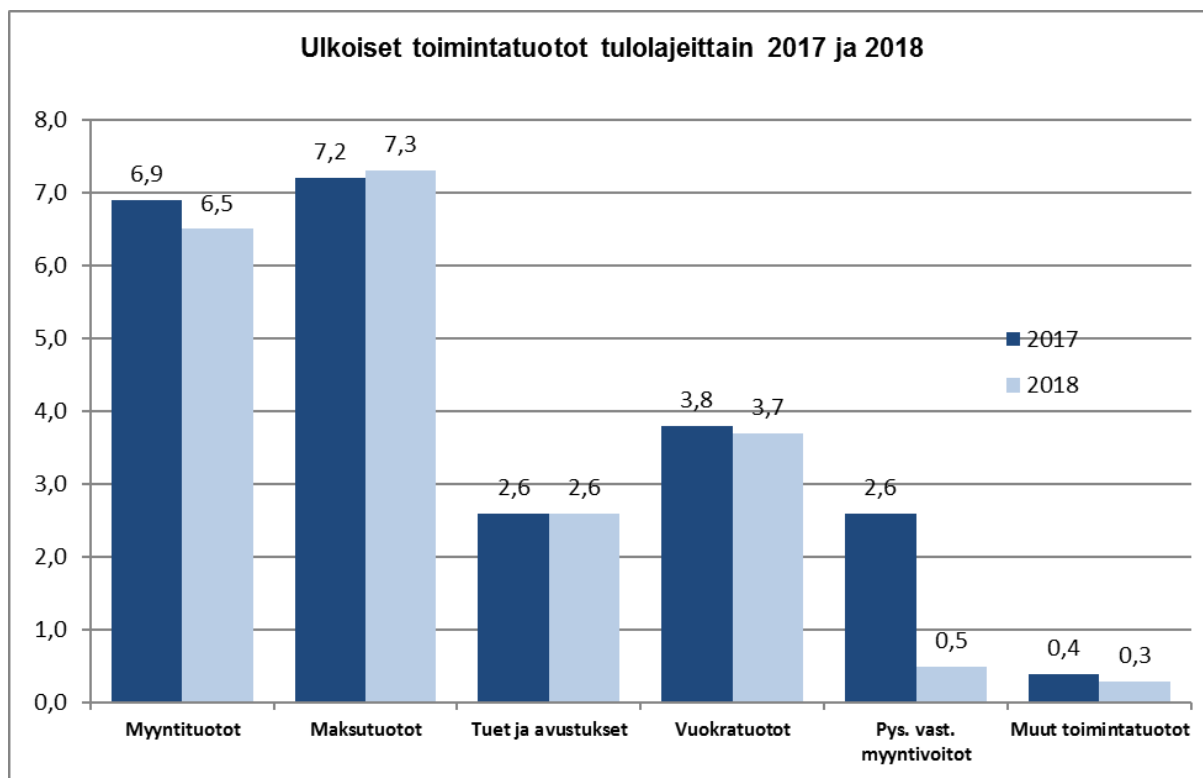
Tilikauden tuloksen analysointi

Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa, jonka tehtävänä on osoittaa tuottojen riittävyys palvelujen tuottamisesta aiheutuneisiin kuluihin. Tulorahoituksen riittävyttä arvioidaan tuloslaskelman välitulosten eli toimintakateen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla. Lisäksi käytetään tuloslaskelman eristä ja välitulosista laskettuja tunnuslukuja.

Toimintakate

Toimintakate on toimintatuottojen ja -kulojen erotus, joka osoittaa, kuinka paljon käyttötalouden menoista jää katettavaksi verorahoituksella eli verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate on kunnissa negatiivinen.

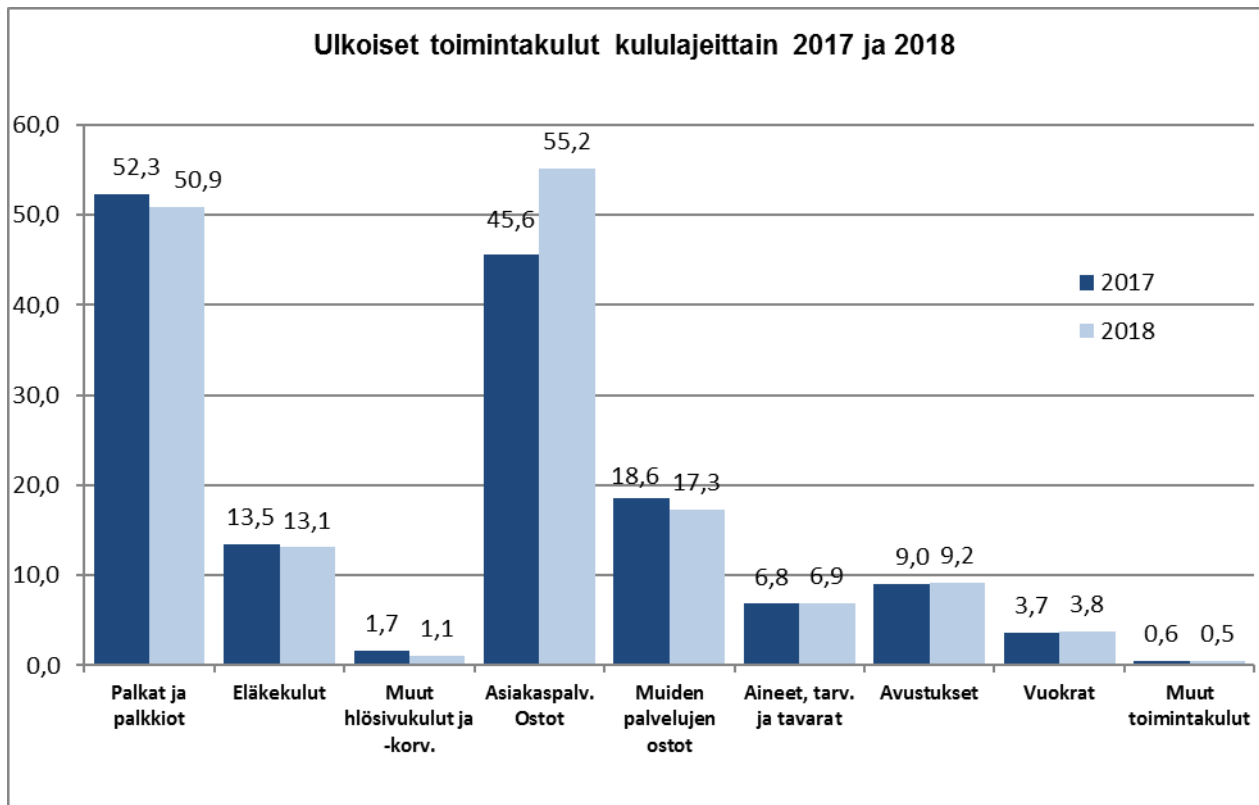
Kemin kaupungin tilikauden 2018 toimintatuotot olivat 21,0 milj. euroa eli 2,5 milj. euroa (10,7 %) edellistä tilikautta pienemmät. Myyntituotot laskivat 0,4 milj. euroa. Myyntituottojen lasku johtuu siitä, että lukion myynti- ja palvelutoiminta päättyi. Maksutuotot kasvoivat jonkin verran hulevesiverkoston ja siitä saatavien maksutuottojen siirryttyä kaupungille Kemin Energia ja Vedeltä. Tuet ja avustukset sekä vuokratulot ovat edellisvuoden tasolla. Pysyvien vastaavien myyntivoitot olivat vuonna 2017 korkeat johtuen yksittäisestä maakaupasta. Vuonna 2018 myyntivoitot olivat 2,1 milj. euroa edellisvuotta pienemmät.



Tilikauden 2018 toimintakuluja oli 158,1 milj. euroa eli 6,4 milj. euroa (4,2 %) edellistä tilikautta enemmän. Palkkamenot pienenevät n. 1,4 milj. euroa. Palkkamenojen supistuminen johtuu henkilöstösiirroista. Mielenterveys- ja päihdepalvelujen tuottaminen siirtyi 15.4.2018 LPKS:n hoidettavaksi ja kaupungilta siirtyi 47 henkeä LPKS:n palvelukseen. Yhteisyritys Mehiläinen Länsi-Pohja aloitti toimintansa 18.6.2018 ja kaupungilta siirtyi terveyskeskuksen, suun terveydenhuollon, kuntoutuksen ja työterveyshuollon henkilöstö yhteisyritykseen, yhteensä 85 henkeä. Purolan palvelukeskuksen toiminta siirtyi vuoden alusta kaupungin toiminnaksi ja 18 henkeä siirtyi kaupungin palvelukseen. Henkilöstömäärän pienennyttyä myös eläkekulut pienenevät (-0,4 milj. euroa).

Asiakaspalvelujen ostot lisääntyivät 9,6 milj. euroa. Mehiläinen Länsi-Pohjalta ostettiin palveluita n. 5,1 milj. eurolla. LPKS:lta ostettiin palveluita 4,9 milj. eurolla enemmän kuin edellisvuonna. Tästä summasta n. 2,1 milj. euroa aiheutuu mielenterveys- ja päihdepalvelujen siirrosta LPKS:n tuotettavaksi.

Muiden palvelujen ostot pienenevät 1,3 milj. euroa. Suurin yksittäinen selittävä tekijä on henkilöstövuokrauksen päättyminen terveyspalvelujen siirryttyä yhteisyrityksen hoidettavaksi. Avustusmenojen kasvu johtuu perhetyön ja tukiperhetoiminnan lisääntymisestä perhepalveluissa.



Toimintakatteeksi muodostui -136,9 milj. euroa, joka on 9,1 milj. euroa (7,1 %) edellistä tilikautta huonompi. Tämä näkyy maksurahoituksen osuutta kuvaavan tunnusluvun (toimintatuotot/toimintakulut, %) arvon huonontumisena 15,5 %:sta 13,3 %:iin. Vuonna 2017 kuntien keskimääräinen toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli 20,3 %. Kuntakohtaisia eroja selittävät mm. kunnan koko, toimintojen yhtiöittäminen ja oppilaitosten ylläpitäminen.

Vuosikate

Vuosikate kuvaa kunnan kokonaisrahoituksen riittävyyttä eli osoittaa sen tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate saadaan laskemalla yhteen toimintakate, verotulot ja valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja -kulut.

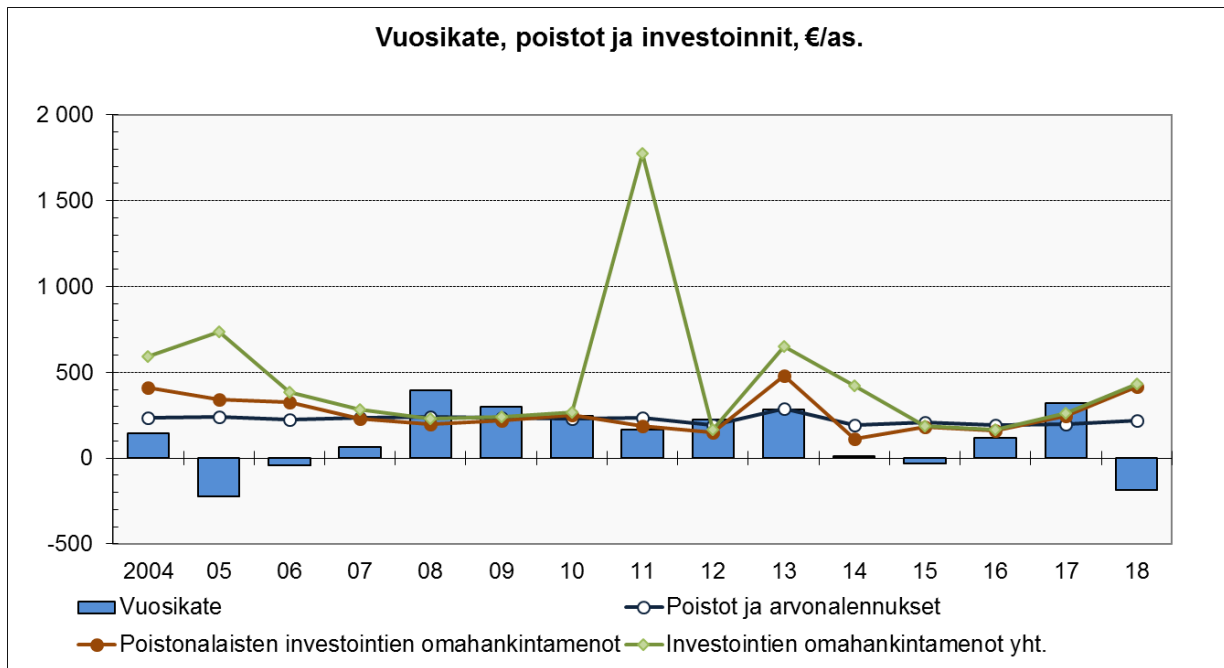
Vuonna 2018 verotuloja kertyi 86,4 milj. euroa, joka on 1,6 milj. euroa (1,8 %) edellisvuotta vähemmän. Kunnallisvero pieneni 0,6 milj. euroa, Kemien osuus yhteisöveron tuotosta pieneni 0,9 milj. euroa ja kiinteistövero pieneni 0,1 milj. euroa. Kunnallisveron kehitys oli kaikissa kunnissa heikko vuonna 2017 kiky-sopimuksesta johtuen ja sen vuoksi vuonna 2018 on tehty oikaisuja kunnallisveroon. Marraskuun maksuunpanotilitys oli merkittävästi ennakoitua suurempi ja henkilöasiakkaiden ennakonpalautukset olivat ennätyskorkeat.

Valtionosuuksien määräksi muodostui 44,9 milj. euroa, joka merkitsi 1,6 milj. euron (3,4 %) laskua vuoteen 2017 verrattuna. Peruspalvelujen valtionosuus pieneni 1,2 milj. euroa ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus kasvoi 0,4 milj. euroa.

Korkokulut ovat 0,4 milj. edellisvuotta pienemmät. Kemien Energia ja vedeltä sekä satamalta tuloutettiin yhteensä 1 milj. euroa enemmän kuin vuonna 2017.

Kaupungin vuosikatteeksi tilikaudella 2018 muodostui - 3 954 790 euroa. Suunnitelman mukaisia poistoja kirjattiin 4,6 milj. euroa. Poistojen määrää lisäsi hulevesiverkoston osto kaupungille. Perusoletuksen mukaan kunnan tulorahoitus on riittävä, mikäli vuosikate on vähintään siitä vähennettävien suunnitelman mukaisten poistojen suuruinen. Kemien kaupungin vuosikatteen osuus poistoista tilikaudella 2018 oli -85,7 % eli asetettu raja-arvo alittui merkittävästi.

Kemien asukaskohtainen vuosikate oli -188 euroa. Kuntakohtainen tavoitearvo tälle tunnusluvulle saadaan jakamalla vuotuinen investointitaso (poistonalaisten investointien omahankintameno) asukasmäärällä. Näin määritellynä Kemien kaupungin tavoitearvo on noin 415 euroa, jota ei saavutettu vuonna 2018.



Tilikauden tulos ja yli-/alijäämä

Tilikauden tulos kuvaa kaikkien tilikaudelle kuuluvien tuottojen ja kulujen erotusta. Tuloksessa on huomioitu myös pitkävaikutteisten tuotannontekijöiden käyttöä kuvaavat poistot. Kemian kaupungin tilikauden tulos vuonna 2018 oli -8,6 milj. euroa (v. 2017: 2,7 milj. €).

Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävät erät ovat tuloksenkäsittelyeriä. Ylijäämäinen tilikauden tulos voidaan siirtää varauksiin, rahastoida tai liittää tilinpäätöstä seuraavan vuoden tilinpäätöksessä edellisiltä vuosilta kertyneeseen yli- tai alijäämään. Ylijäämää lisääviä tai alijäämää vähentäviä eriä ovat varausten ja rahastojen vähentäminen. Tilikaudella 2018 maksettiin vahinkorahastosta julkisyhteisön vastuuvakuutusta ja vahingonkorvauksia yhteensä 13 853 euroa, mikä pienensi sekä vahinkorahastoa taseessa että tilikauden alijäämää tuloslaskelmassa. Tilikauden alijäämäksi muodostui näin - 8 557 272,86 euroa.

1.8.2 Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2018 (1 000 euroa)	2017 (1 000 euroa)	2016 (1 000 euroa)
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	-3 955	6 776	2 511
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	-628	-2 690	-1 949
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-9 126	-5 688	-4 073
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	137	486
Pys. vast. hyödykkeiden luovutustulot	644	3 819	3 850
Toiminnan ja investointien rahavirta	-13 065	2 354	825
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	-1	-7	-4 385
Antolainasaamisten vähennykset	4 307	0	0
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000	10 000	17 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-19 587	-12 194	-9 776
Lyhytaikaisten lainojen muutos	10 000	-500	-5 000
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiant. varojen ja pääom. muutokset	52	27	223
Vaihto-omaisuuden muutos	26	-507	19
Saamisten muutos	-3 051	-140	2 823
Korottomien velkojen muutos	712	-883	1 464
Rahoituksen rahavirta	12 458	-4 204	2 369
Rahavarojen muutos	-607	-1 849	3 194
Rahavarat tilikauden alussa	2 044	3 893	699
Rahavarat tilikauden lopussa	1 437	2 044	3 893

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2018	2017	2016
Toiminnan ja investointien rahavirta 5 v., 1.000 €	-17 333	-4 472	-5 485
Investointien tulorahoitus, %	-43,3	122,1	70,0
Lainanhoitokate	-0,1	0,6	0,3
Kassan riittävyys, pv	3	4	8

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta

= Toiminnan ja investointien rahavirta tilinpäätösvuonna ja neljänä edeltävänä vuonna yhteensä

Investointien tulorahoitus prosentteina

= 100 x Vuosikate / Investointien omahankintameno

Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyh.)

Kassan riittävyys päivinä

= 365 pv x Kassavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

(Kassasta maksut: toim.kulut-valm.om.käyt., rah.kulut, inv.menot, antolain. lis., pitkäaik. lain. lyh.)

Rahoituslaskelman analysointi

Toiminnan rahoitusta kuvataan rahoituslaskelmassa, johon on koottu rahan lähteet ja rahan käyttö tilikauden aikana. Rahoituslaskelman tehtävänä on osoittaa kunnan rahoituksen riittävyys ja se, miten investoinnit, sijoitukset ja lainojen lyhennykset on tulo-rahoituksen lisäksi muutoin rahoitettu.

Toiminnan ja investointien rahavirta

Toiminnan rahavirta osoittaa, missä määrin kunta on pystynyt tilikauden aikana saamaan käyttötalouden avulla rahavaroja toimintaedellytysten säilyttämiseen, uusien investointien toteuttamiseen ja lainojen takaisinmaksuun. Kemian kaupungin toiminnan rahavirta oli päättyneellä tilikaudella negatiivinen (-4,6 milj. €). Se muodostui tuloslaskelman osoittamasta vuosikatteesta oikaistuna pysyvien vastaavien myynneistä saaduilla voitoilla (sisältyvät investointien rahavirtaan) ja pakollisten varausten muutoksella (eivät ole rahan käyttöä).

Investointien rahavirta osoittaa, kuinka paljon kunta on käyttänyt rahavaroja palvelutuotannon edellytysten järjestämiseksi ja tulevien rahavirtojen kerryttämiseksi pitkällä aikavälillä. Kaupungin investointien omahankintameno (investointimenot vähennettynä saaduilla rahoitusosuuksilla) oli päättyneellä tilikaudella 9,1 milj. euroa. Investointien tulo-rahoitusosuus oli -43,3 %, mikä tarkoittaa, että investointeja ei ole pystytty rahoittamaan vuosikatteella vaan niitä on sen sijaan jouduttu rahoittamaan pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä ja lainalla.

Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä oli -13,1 milj. euroa, joka on 15,4 milj. euroa edellisvuotta huonompi. Investointien omarahoitusvaatimuksen voidaan katsoa täyttyvän, jos toiminnan ja investointien rahavirran tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymä on positiivinen. Kemian kaupungissa kyseinen kertymä oli 31.12.2018 noin -17,3 milj. euroa, mikä kertoo tulo-rahoituksen riittämättömyydestä.

Rahoituksen rahavirta

Rahoituksen rahavirta osoittaa antolainojen ja muiden saamisten, toimeksiantojen varojen ja pääomien, vaihtomaisuuden sekä oman ja vieraan pääoman muutoksen tilikaudella. Kaupungin rahoituksen rahavirta oli 12,5 milj. euroa positiivinen.

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulo-rahoituksen riittävydestä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Kunnan lainanhoitokykyä pidetään hyvänä, kun tunnusluvun arvo on yli 2. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja. Kemian kaupungin lainanhoitokate pysyi heikkona ollen vuoden lopussa -0,1.

Maksuvalmius

Rahavarojen muutos muodostuu toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirroista yhteensä ja vastaa taaseesta laskettua rahavarojen muutosta. Kaupungin rahavarojen muutos tilikaudella 2018 oli 0,6 milj. euroa negatiivinen. Kassan riittävyys päivinä oli 3, mikä kertoo maksuvalmiuden heikkoudesta. Kaupungilla oli vuodenvaihteessa kuntatodistuslainoja 25,5 milj. euroa.

1.8.3 Rahoitusasema ja sen muutokset

	2018 (1 000 euroa)	2017 (1 000 euroa)	2016 (1 000 euroa)
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT	171 029	170 996	170 841
Aineettomat hyödykkeet	143	46	62
Muut pitkävaikutteiset menot	143	46	62
Aineelliset hyödykkeet	73 811	69 636	68 390
Maa- ja vesialueet	31 818	31 730	31 561
Rakennukset	26 261	26 186	25 876
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 947	9 390	9 006
Koneet ja kalusto	1 226	818	698
Muut aineelliset hyödykkeet	1 066	1 066	1 066
Ennakkomaksut ja keskener. hank.	494	446	183
Sijoitukset	97 075	101 314	102 390
Osakkeet ja osuudet	78 113	78 047	79 129
Muut lainasaamiset	18 949	23 256	23 256
Muut saamiset	13	11	5
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	7 033	7 295	7 810
Valtion toimeksiannot	6 364	7 186	7 678
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	37	36	41
Muut toimeksiantojen varat	633	74	91
VAIHTUVAT VASTAAVAT	10 692	8 274	9 477
Vaihto-omaisuus	704	730	223
Saamiset	8 551	5 500	5 361
Pitkäaikaiset saamiset	273	196	185
Lyhytaikaiset saamiset	8 279	5 305	5 176
Rahat ja pankkisaamiset	1 437	2 044	3 893
VASTAAVAA YHTEENSÄ	188 755	186 566	188 128
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	67 424	76 006	73 381
Peruspääoma	51 666	51 666	51 666
Arvonkorotusrahasto	15 482	15 492	15 494
Muut omat rahastot	2 994	3 008	3 035
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	5 839	3 186	4 787
Tilikauden yli-/alijäämä	-8 557	2 653	-1 602
PAKOLLISET VARAUKSET	718	863	985
Eläkevaraukset	695	841	962
Muut pakolliset varaukset	23	23	23
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	7 598	7 809	8 296
Valtion toimeksiannot	6 575	7 301	7 727
Lahjoitusrahastojen pääomat	37	36	41
Muut toimeksiantojen pääomat	986	472	529
VIERAS PÄÄOMA	113 014	101 889	105 466
Pitkäaikainen	58 020	50 495	60 082
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	58 004	50 213	59 237
Lainat julkisyhteisöiltä	0	282	845
Muut velat / liittymismaksu	17		
Lyhytaikainen	54 994	51 394	45 384
Joukkovelkakirjalainat	25 500	15 500	16 000
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	12 210	19 024	11 620
Lainat julkisyhteisöiltä	282	563	574
Saadut ennakot	152	226	1 325
Ostovelat	6 490	7 665	7 428
Muut velat	1 316	1 428	1 650
Siirtovelat	9 044	6 987	6 787
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	188 755	186 566	188 128

TASEEN TUNNUSLUVUT

	2018	2017	2016
Omavaraisuusaste, %	35,7	40,8	39,3
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	74,2	64,4	66,1
Velat ja vastuut %:a käyttötuloista	74,6	64,9	
Kertynyt yli-/alijäämä, 1.000 €	-2 718	5 839	3 186
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	-129	275	147
Lainakanta 31.12., 1.000 €	96 011	85 582	88 276
Lainakanta 31.12. €/asukas	4 567	4 026	4 086
Lainasaamiset 31.12., 1.000 €	18 949	23 256	23 256
Asukasmäärä	21 024	21 256	21 602

Omavaraisuusaste prosentteina

= 100 x (Oma pääoma + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma - Saadut ennakot)

Suhteellinen velkaantuneisuus prosentteina

= 100 x (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot

Velat ja vastuut %:a käyttötuloista

=100*(Vieras pääoma- Saadut ennakot + vuokravastuut + leasingvastuut)/Käyttötulot

Lainakanta 31.12.

= Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)

Asukaskohtainen lainakanta euroina

= Lainakanta / asukasluku

Lainasaamiset 31.12.

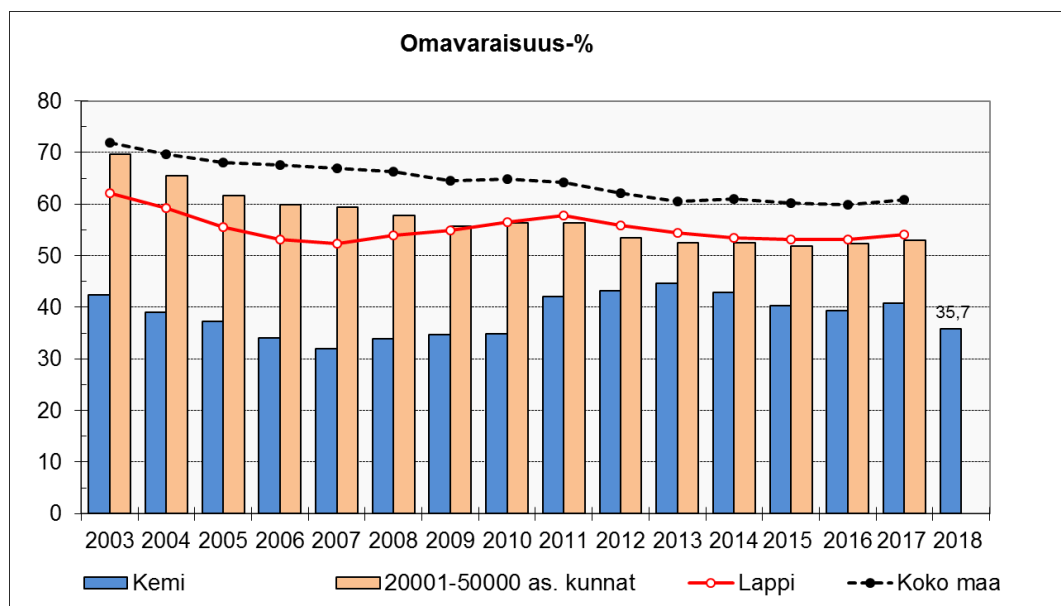
= Sijoituksiin merkityt Joukkovelkakirjalainasaamiset ja Muut lainasaamiset

Taseen analysointi

Taseen ja siitä laskettujen tunnuslukujen avulla kuvataan kunnan tilinpäätöspäivän mukaista rahoituksen rakennetta. Kemian kaupungin taseen loppusumma 31.12.2018 oli 188,8 milj. euroa eli 2,2 milj. euroa suurempi kuin edellisvuoden lopussa. Suurin yksittäinen selittäjä on 3,1 milj. euron lainasaaminen Kemian Matkailu Oy:ltä.

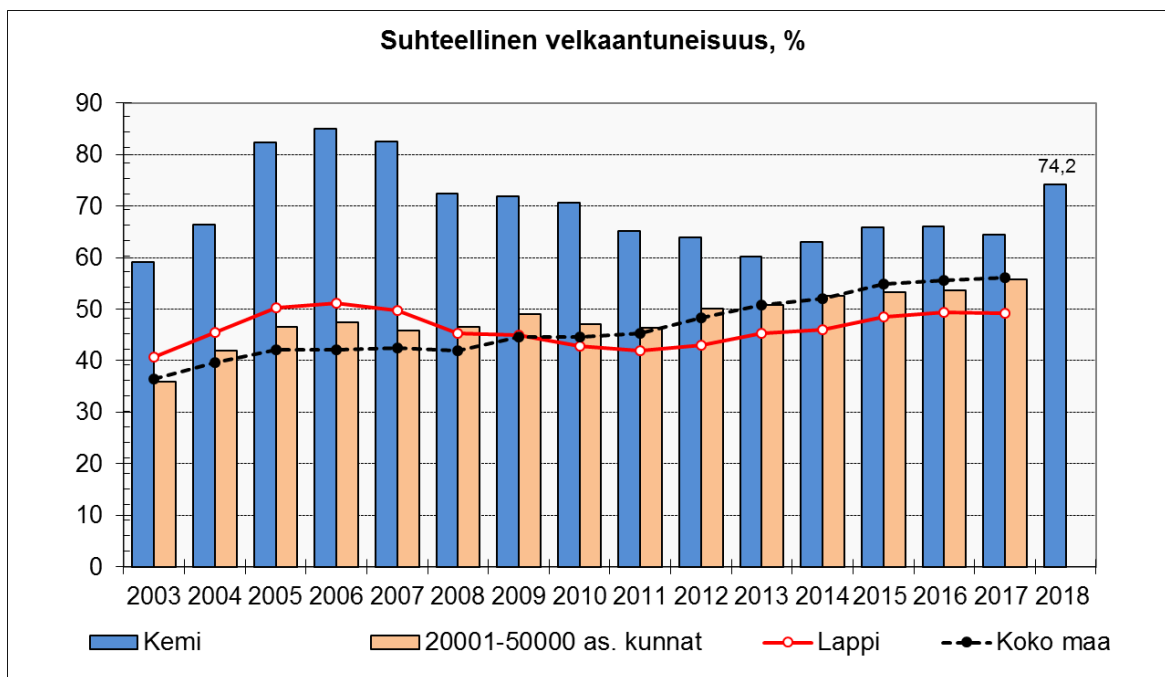
Omavaraisuusaste

Omavaraisuusasteella mitataan kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Hyvän tavoitetasona kuntataloudessa pidetään 70 %:n omavaraisuutta. Omavaraisuus on huono, jos tunnusluku on alle 50 %. Kemian kaupungin omavaraisuusaste tilinpäätöspäivänä oli 35,7 %, kun se vuotta aiemmin oli 40,8 %. Huonoimmillaan kaupungin omavaraisuus oli vuonna 2007, jolloin tunnusluvun arvo oli 32,0 %. Tätä seurannut omavaraisuusasteen noususuunta katkesi vuonna 2014 ja lasku on jatkunut edelleen, koska tulorahoitus ei ole riittänyt investointien rahoittamiseen eikä lainojen lyhennyksiin.



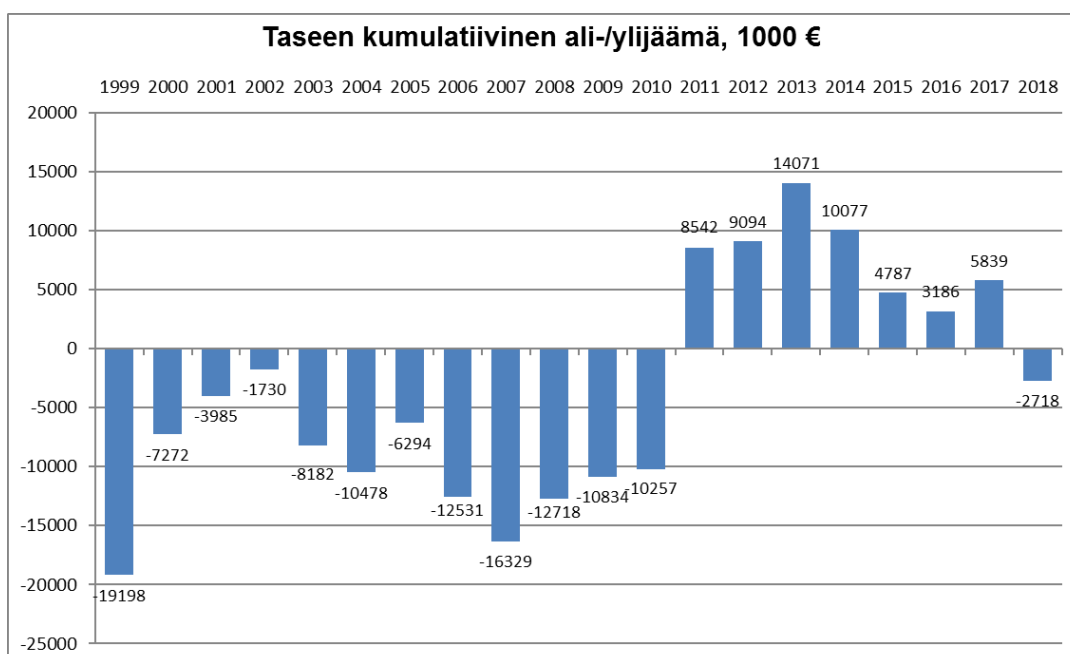
Suhteellinen velkaantuneisuus

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista. Kunnan mahdollisuksia selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella voidaan pitää heikkona, jos tunnusluvun arvo ylittää 50 %. Vuoden 2018 päättyessä Kemien kaupungin suhteellinen velkaantuneisuus oli 74,2 %, kun se vuotta aiemmin oli 64,4 %. Toisin sanoen kaupungin mahdollisuudet selviytyä velan takaisinmaksusta tulo-rahoituksella olivat edelleen heikot päättyneen tilikauden aikana. Suhteellinen velkaantuneisuus oli Kemissä korkeimmillaan vuonna 2006, jolloin tunnusluvun arvo oli 85,1 %.



Kertynyt yli-/alijäämä

Kertynyt ylijäämä osoittaa, kuinka paljon kunnalla on liikkumavaraa tuleville vuosille. Kemien kaupungin kertynyt alijäämä vuoden 2018 lopussa oli -2,7 milj. euroa eli -129 euroa asukasta kohden (31.12.2017: 275 €/asukas). Kuntien keskimääräinen asukaskohtainen kertynyt ylijäämä oli vuoden 2017 tilinpäätöstietojen mukaan koko maassa 2072 euroa ja Lapissa 1020 euroa (Kuntaliitto 19.11.2018).



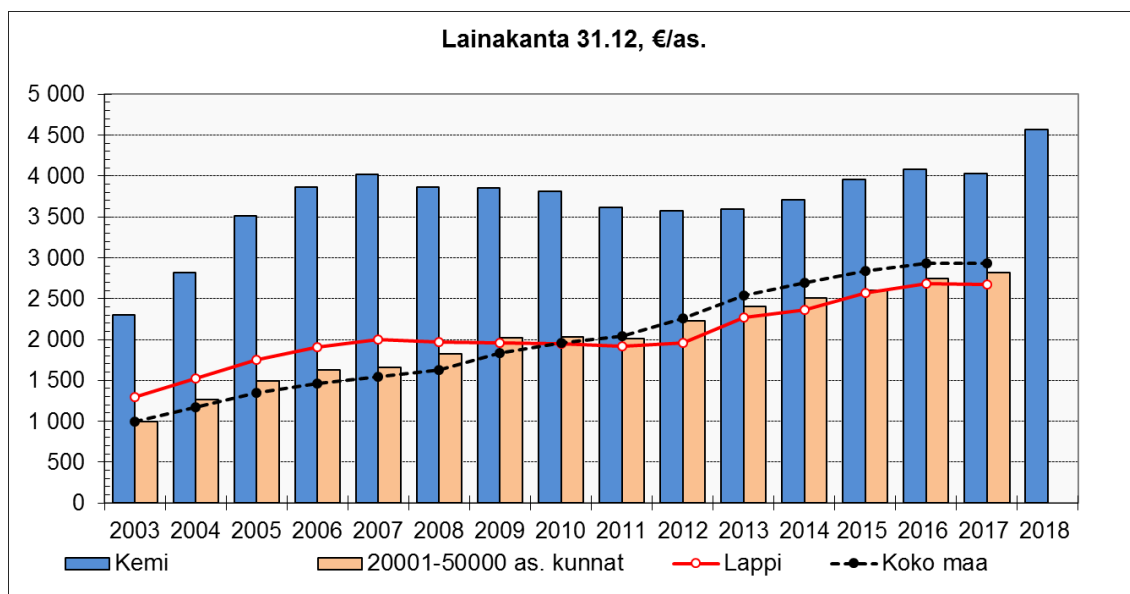
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut (Kivikon päiväkot). Tunnusluku ottaa paremmin huomioon esim. rahoitusleasingsopimuksilla rahoitetut hankkeet, jotka eivät näy velkana kunnan taseessa.

Lainakanta

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Kemien kaupungin lainakanta oli vuoden 2018 lopussa 96,0 milj. euroa eli 10,4 milj. euroa enemmän kuin vuotta aiemmin.

Asukaskohtaiseksi lainamääräksi muodostui tilinpäätöspäivänä 4 567 euroa. Manner-Suomen kuntien keskimääräinen lainakanta per asukas oli vuoden 2018 lopussa ennakkotiedon mukaan 3 051 euroa (Tilastokeskus 13.2.2019, Kuntatalous neljännesvuosittain) Kemien asukaskohtainen lainakanta ylittää näin ollen maan keskiarvon 50 %:lla.



Lainasaamiset

Lainasaamisilla tarkoitetaan taseen pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen. Kemien kaupungin lainasaamiset 31.12.2018 olivat 18,9 milj. euroa eli 4,3 milj. euroa pienemmät kuin edellisvuonna. Vähennys johtuu siitä, että hulevesiverkoston siirryttyä kaupungin omistukseen on Vesi Oy:n lainapääomaa alennettu vastaavalla summalla.

1.8.4 Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulot ja -menot -laskelma on koottu tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain kaupungin ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat. Laskelman tehtävänä on kuvata rahan käyttöä ja rahan lähteitä tilikauden aikana. Kokonaistuloilla tarkoitetaan varsinaisen toiminnan tuottoja, investointituloja sekä rahoitustoiminnan rahan lähteitä. Kokonaismenoilla tarkoitetaan varsinaisen toiminnan kuluja, investointimenoja sekä rahoitustoiminnan rahan käyttäjiä. Kokonaistulojen ja -menojen erotus vastaa rahoituslaskelman muiden maksuvalmiuden muutosten ja rahavarojen muutosten erotusta.

TULOT	2018		MENOT	2018	
	1 000 euroa	%		1 000 euroa	%
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	20 941	11,1	Toimintakulut	158 054	84,2
Verotulot	86 360	45,6	- Valm. omaan käyttöön	-201	-0,1
Valtionosuudet	44 851	23,7	Korkokulut	967	0,5
Korkotulot	539	0,3	Muut rahoituskulut	11	0,0
Muut rahoitustuotot	2 185	1,2			
Satunnaiset tuotot	0		Satunnaiset kulut		
Tulorahoituksen korj.erät			Tulorahoituksen korj.erät		
Pys.vast. luovutusvoitot	-537	-0,3	Pakoll.var. lis.(-), väh. (+)	145	0,1
			Pys.vast. luovutustappiot	-54	0,0
Investoinnit			Investoinnit		
Rah.os. investointeihin	0	0,0	Investointimenot	9 126	4,9
Pys. vast. luovutustulot	644	0,3			
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten väh.	4 307	2,3	Antolainasaamisten lis.	1	0,0
Pitkäaik. lainojen lis.	20 000	10,6	Pitkäaik. lainojen väh.	19 587	10,4
Lyhytaik. lainojen lis.	10 000	5,3	Lyhytaik. lainojen väh.		0,0
Oman pääoman lisäykset			Oman pääoman vähennykset		
Kokonaistulot yhteensä	189 290	100,0	Kokonaismenot yhteensä	187 636	100,0

Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot	1 654
Rahavarojen muutos - Muut maksuvalm. Muutokset	1 654

Kaupungin kokonaistulot vuonna 2018 olivat 189,3 milj. euroa (v. 2017: 170,8 milj. €) ja kokonaismenot 187,6 milj. euroa (v. 2017: 171,2 milj. €). Kokonaistulojen ja -menojen nousua edellisvuoteen selittää sekä toiminta-että investointimenojen kasvu. Lisäksi sekä pitkäaikaisia että lyhytaikaisia lainoja nostettiin enemmän kuin edellisvuonna.

Kokonaistulojen ja -menojen erotus oli 1,7 milj. euroa (v. 2017: -0,3 milj. €) eli tulot ylittivät menot.

Vuonna 2018 kokonaistuloista 45,6 % muodostui verotuloista (v. 2017: 52 %) ja 23,7 % valtionosuuksista (v. 2017: 27 %). Toimintatuottojen osuus kokonaistuloista oli 11,1 % (v. 2017: 13,7 %). Toimintakulujen osuus kokonaismenoista pieneni edellisvuoteen verrattuna ollen 84,2 % (v. 2017: 89 %).

1.9. Konsernin toiminta ja talous

1.9.1 Yhdistelmä konsernirakenteeseen kuuluvista yhteisöistä

KEMI-KONSERNI

TYTÄRYHTIÖT OMISTUSOSUUS

Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat

Kemin Energia Oy	100 %
- Kemin Vesi Oy	100 %

Kemin Satama Oy	100 %
- Kemin Vapaavarasto Oy	100 %

Muut tytäryhtiöt

Kemin Keilatalo Oy	100 %
--------------------	-------

Kemin Teollisuuskylä Oy	100 %
-------------------------	-------

Kemin Matkailu Oy	100 %
- Kiinteistö Oy Kemin Matkailu	100 %

Kemin Digipolis Oy	62,50 %
--------------------	---------

Tietotalo Oy	60 %
--------------	------

Perämeren Jäähalli Oy	76,69 %
-----------------------	---------

Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt

Kiinteistö Oy Itätuuli	100 %
- Ritikan Lämpö Oy	59 %
- Kiinteistö Oy Merilänkulma	74,19 %

Kiinteistö Oy Kemin Kauppapuisto	85 %
----------------------------------	------

SÄÄTIÖT OMISTUSOSUUS

Kemiläisten Vanhusten asuntosäätiö	100 %
- Kiinteistö Oy Kiveliönkoti	100 %

Kemin Opiskelija-asuntosäätiö	100 %
- Asunto Oy Merimölläri	100 %

Kemin Sotainvalidien Palveluasuntosäätiö	95 %
--	------

KUNTAYHTYMÄT OMISTUSOSUUS

Kemi-Tornionlaakson koulutus- kuntayhtymä	16,34 %
--	---------

Kolpeneen palvelukeskuksen kuntayhtymä	14,77 %
---	---------

Lapin Liitto	13,21 %
--------------	---------

Länsi-Pohjan sairaanhoito- piirin kuntayhtymä	45,92 %
- Kiinteistö Oy Sairaalanranta	100 %
- Meri-Lapin Kuntapalvelut Ilky	11 %

LIIKELAITOSKUNTA- YHTYMÄ OMISTUSOSUUS

Meri-Lapin Kuntapalvelut Ilky	48 %
-------------------------------	------

OSAKKUUSYHTEISÖT OMISTUSOSUUS

Meri-Lapin Vesi Oy	45 %
--------------------	------

Kemin Liikenne- talokiinteistö Oy	39,72 %
--------------------------------------	---------

Perämeren Jäte- huolto Oy	36,61 %
------------------------------	---------

MUUT OMISTUSYHTEIS- YHTEISÖT

Toivola-Luotolan Settlementti ry

Kulttuuri- ja tiedesäätiö Kemi 2000
--

Meri-Lapin Työhönvalmennussäätiö

Kemin Vanhainkötisäätiö

Lounais-Lapin Ajoharjoitteluratasäätiö

Lapin Ammattikorkeakoulu Oy

1.9.2 Olennaisia konsernia koskevia tietoja ja tapahtumia

Yhteisön nimi	Kemin Energia ja Vesi Oy		
Yhteisön tytäryhtiöt	Kemin Vesi Oy		
Kemin kaupungin omistusosuus	100 %		
Yhteisön toiminta-ajatus	Kemin Energia ja Vesi edistää Kemin kaupungin asukkaiden hyvinvointia ja alueen elinvoimaa tuottamalla toiminta-alueensa asukkaille ja elinkeinoelämälle luotettavat ja laadukkaat energia- ja vesihuoltopalvelut.		
Henkilöstömäärä keskimäärin	66		
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2018			
TA 2018	TOTEUMA 2018		
Sähkön siirtohintojen keskiarvo on vähintään 8 % alle Energiaviraston hintavertailun keskiarvon ja lämmön hinta on vähintään 8 % alle Energiateollisuuden hintavertailun erillistuotetun kaukolämmön painotetun keskiarvon. Lämmön polttoaineista ja ostolämmöstä 95 % on kotimaista lähienergiaa, jolloin öljyn osuus on enintään 5 %. Asiakkaille toimitetusta lämmöstä 45 % on hiilineutraalia. Vesi- ja jätevesiverkoston laskuttamattoman vesi- ja jätevesimäärän (=vuotovesimäärän) pienentäminen. Vuoden 2018 tavoitteena on saavuttaa Vesilaitosyhdistyksen tunnuslukuvertailun mukainen valtakunnan keskiarvo, joka oli vuonna 2016 vedellä 19 % ja jätevedellä 41 %	Sähkön siirtohinnat olivat vuoden 2018 lopussa Energiaviraston hintatilaston halvimmassa kolmanneksessa ja tuotteesta riippuen 7 – 25 prosenttia alle hintavertailun keskihinnan. Lämmön hinta oli vuoden lopussa kiinteistön kokoluokasta riippuen 7 – 9 % alle Energiateollisuuden hintavertailun erillistuotetun kaukolämmön painotetun keskihinnan. Lämmön polttoaineista ja ostolämmöstä 99,3 % oli kotimaista lähienergiaa ja asiakkaille toimitetusta lämmöstä 48,8 oli hiilineutraalia energiaa. Viemäriverkoston laskuttamaton vesimäärä oli 57,9 %.		
Tärkeimmät investoinnit 2018	Konsernin investointien yhteismäärä oli 5,6 miljoonaa euroa. Investoinnit muodostuivat sähkö-, lämpö- ja vesihuoltoverkkojen saneerauksista ja uudisrakentamisesta sekä lämpökeskusten saneerauksista. Suurin yksittäinen investointi oli kaupungintalon 50 vuotta vanhojen ylävesisäiliöiden saneeraus.		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2018	Vesilaitostoiminta täytti 80 vuotta työn merkeissä. Hulevesiverkon omistus siirtyi 1.1.2018 vesiyhtiöltä Kemin kaupungille. Yhtiön johtamisjärjestelmäsertifikaatti päivitettiin standardin ISO 9001-2015 mukaiseksi ja laajennettiin koskemaan yhtiön kaikkia liiketoimintoja. Kemin Energia ja Vesi Oy:n hallitus päätti käynnistää 18 megawatin kiinteän polttoaineen lämpökeskushankkeen, jolla kasvatetaan lämmöntuotannon omavaraisuutta ja hillitään lämmöntuotantokustannusten nousua. Investoinnin valmistuttua vuoden 2021 alussa lämmöntuotannon turpeen käyttö ja hiilidioksidipäästöt alenevat yhteen kolmasosaan nykyisestä.		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	23 211	21813	22 192
Liiketoiminnan kulut	21 458	17700	18 092
-josta poistot	5 417	3871	4 172
Liikevoitto/-tappio	1 753	4112	4 100
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-536	-305	-328
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	1 258	3807	3 772
Tilikauden voitto/tappio	974	3134	3 109

Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Peruspääoma/osake-pääoma	6 046	5046	5 046
Edellisten tilikausien voitto/tappio	12 136	25877	23 968
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	24 411	22916	25 238
Lainan lyhennys kaupungille			
Lainan korko kaupungille	473	473	473
Takausprovisio kaupungille	22	22	41
Osingonmaksu *)	500	1201	501
Konsernipalvelujen käyttö v. 2018	Tietohallinto- ja siivouspalvelut		

*) Osingonmaksuksi on kirjattu ko. vuonna edellisen vuoden tuloksesta maksettu osinko.

Yhteisön nimi	Perämeren Jäähalli Oy		
Yhteisön tytäryhtiöt			
Kemin kaupungin omistusosuus	76,69%		
Yhteisön toiminta-ajatus	Yleisten ja tasapuolisten edellytysten luominen/mahdollistaminen jääurheiluun ja jääliikuntaan. Käyttäjinä mm. urheiluseurat, alle 18v., kolmas sektori, yrityskäyttäjät (tyky), harrastejoukkueet. Vaikuttavuusalue Kemi-Keminmaa, Tervola ja Simo seutukunnat.		
Henkilöstömäärä keskimäärin	3		
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2018			
TA 2018	TOTEUMA 2018		
Tarjota ja vuokrata tiloja sekä jäävuoroja alueen seuroille, harrastajille. Julkinen sektori, kolmas sektori, alle 18v, harraste- ja yritysliikunta. 2018 tavoitteena käynnistää/loppuun saattaa toiminnallinen esiselvityshanke, jossa laaja-alainen kosketuspinta (ennakoiva hyvinvointi, konserni, liikuntayhtiö, kolmas sektori, palvelukonsepti, omaehtoinen liikunta, matkailu.)	Jäänvuokraustoiminta jatkui tasaisena, ilta- ja viikonloppu prime-time ajat 100% myytyjä. Päiväkäytöllä Kemin kaupungin koulut ja liikunnallinen iltapäiväkerho. Kemin Kaupungin alle 18v jäävuoro-ostot jatkuivat samalla tasolla kuin 2017. Kaupunkikonsernina Perämeren Jäähalli ei ole oikeutettu EAKR hankerahoitukseen, joten hanke ei toteutunut.		
Tärkeimmät investoinnit 2018	Perämeren Jäähalli Oy:n on toiminnassaan hakenut lisää tukijalkoja perinteisen jäänvuokraustoiminnan rinnalle. Tästä avauksena konserniyhteistyön jalostaminen Jungon kaukalon hoitosopimuksen muodossa kaudelle 2018-2019. Yhteistyön Kemi-konsernin kanssa toivotaan jatkuvan ja laajentuvan. Konserniyhteistyö tukee Kemi-strategiaa, sisäisten resurssien hyödyntäminen , "kiertotalous" Jungon kaukalon hoitoon liittyvät kone- ja kalusto investoinnit. Palosimulaatio (Ramboll Finland Oy)		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2018	Jäähallin kiinteistö ja infra on pääosin rakennettu v. 1995. Perämeren Jäähalli Oy:n käynnistettyä laajarunkoisten rakennusten turvallisuuden arvioinnin 2017, lain mukaan, ilmeni, että vuoden 1995 rakentamisen määräykset ja jäähallin osalta niiden toteutus ei täytä nykyisiä laajarunkoisten rakennusten rakentamis- ja turvallisuusmääräyksiä. Jäähallin teräsrakenteiden palonkestävyys myös jouduttiin tarkastamaan uudelleen 2018. Tästä aiheutui merkittävästi budjetoidun ylittäviä kustannuksia. Teräsrungon ja katon rakenteet ovat tulleet myös uudelleen tarkastettavaksi, tämä työ on parhaillaan käynnissä. Näistä lopullisen selvityksen odotetaan valmistuvan 2019, jonka jälkeen teetetään korjaussuunnitelma ja sitä kautta lopullinen hinta tarvittavalle korjaukselle.		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	230	232	231
Liiketoiminnan kulut	204	-244	243
-josta poistot	22	-25	25
Liikevoitto/-tappio	4	-11	-12
Rahoitustuotot ja kulut/netto			
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	4	-11	-12
Tilikauden voitto/tappio	4	-11	-12
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €

Peruspääoma/osake-pääoma	329	329	329
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-10	-68	-67
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)		9	
Lainan lyhennys kaupungille			
Lainan korko kaupungille			
Takausprovisio kaupungille			
Osingonmaksu			
Konsernipalvelujen käyttö v. 2018	Kemin Energia ja Vesi, Tietohallinto, Taloushallinto, Työterveyshuolto, Kiinteistövero(Kemin kaupunki), Hulevesimaksu(Kemi), Tontin vuokra(Kemi)		

Yhteisön nimi	Kemin Digipolis Oy		
Yhteisön tytäryhtiöt	NewWoodOpening Oy		
Kemin kaupungin omistusosuus			
Yhteisön toiminta-ajatus	Elinkeinojen kehittäminen valituilla toimialoilla Kemissä		
Henkilöstömäärä keskimäärin	12		
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2018			
TA 2018	TOTEUMA 2018		
<p>Digipolis - Kemin Teknologia kylän vetovoima-mittarit</p> <ul style="list-style-type: none"> • uudet yritykset: väh. 6 kpl / v. (yritysmäärän kehitys teknologia kylän alueella) • uudet työpaikat: väh. 30 kpl / v. (työpaikkojen määrän kehitys teknologia-kylän alueella) <p>Digipolis Oy:n kehittämistoiminnan vaikuttavuus-mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> • kehittämishankkeiden kokonaismäärä euroina väh. 10 M€ • kehittämishankkeiden määrä euroina vuonna 2018 väh. 4 M€ • kemiläisten yritysasiakkaiden määrä väh. 100 kpl / v. • sijoituspalvelu / yritysten houkuttelu: neuvottelujen määrä väh. 15 kpl / v. • sijoituspalvelu / yritysten houkuttelu: Kemiin sijoittujien määrä väh. 1 kpl / v 	<p>Digipolis - Kemin Teknologia kylän vetovoima-mittarit</p> <ul style="list-style-type: none"> • uudet yritykset: 2 kpl • uudet työpaikat: 22 kpl • tilojen käyttöaste 97 % <p>Digipolis Oy:n kehittämistoiminnan vaikuttavuus-mittarit:</p> <ul style="list-style-type: none"> • kehittämishankkeiden kok.määrä 10.560.000 euroa • kehittämishankkeiden määrä 4.400.000 euroa v. 2018 • kemiläisten yritysasiakkaiden määrä 132 kpl. • sijoituspalvelu: neuvottelujen määrä 11 kpl • sijoituspalvelu: Kemiin sijoittujien määrä - kpl . 		
Tärkeimmät investoinnit 2018	ei investointeja		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2018	Teollisuuden kierto- ja biotalouskeskus käynnistettiin ja perustettiin tytäryhtiö NewWoodOpening Oy		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	1 200	1343	1 146
Liiketoiminnan kulut	1 190	1284	1 128
-josta poistot	2	2	2
Liikevoitto/-tappio	10	59	18
Rahoitustuotot ja kulut/netto	1	-3	-1
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	9	56	17
Tilikauden voitto/tappio	9	45	17
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Peruspääoma/osake-pääoma	35	35	35
Edellisten tilikausien voitto/tappio	170	189	176
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)			

Lainan lyhennys kaupungille	300	300	
Lainan korko kaupungille		1	
Takausprovisio kaupungille			
Osingonmaksu			
Konsernipalvelujen käyttö v. 2018			

Yhteisön nimi	Kemin Keilatalo Oy		
Yhteisön tytäryhtiöt			
Kemin kaupungin omistusosuus	100 %		
Yhteisön toiminta-ajatus	Kemin Keilatalo Oy:n toiminta-ajatuksena on tuottaa liikuntahalli- ja kahviopalveluita asiakasystävällisesti, ammattitaidolla ja kokonaistaloudellisesti sekä vastata asiakkaiden tarpeisiin kehittämällä yhtiön toimintaa.		
Henkilöstömäärä keskimäärin	3,5		
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2018			
TA 2018	TOTEUMA 2018		
Kemin Keila- ja tennishalli on modernisoitu vuoden 2017 aikana. Tällä hetkellä halli vastaa nykyaikaisen keilahallin vaatimuksia. Yhtiön tavoitteena on kehittää toimintaa siten, että asiakaskunta laajenee edelleen siten, että halli toiminta palvelee talousalueen väestön lisäksi myös esim. matkailuryhmiä.	Vuonna 2018 liikevaihto kasvoi 9 %. Toiminnallisesti erityisesti alle 18-vuotiaiden käyttö kasvoi, keila- ja tenniskoulutoiminta ja lasten synttärät. Tapahtumatoiminta, illanvietot, kokoukset, lasten synttärät ja tyky-päivät, lähes kaksinkertaistui edelliseen vuoteen. Tapahtumia yhteensä 178 kpl.		
Tärkeimmät investoinnit 2018	Ei investointeja.		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2018			
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	272	287	265
Liiketoiminnan kulut	-260	-279	255
-josta poistot	-20	-31	19
Liikevoitto/-tappio	12	9	10
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-11	-13	-16
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	1	-4,7	-5,7
Tilikauden voitto/tappio	1	-4,7	-5,7
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Peruspääoma/osake-pääoma	134,5	134,5	134,5
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-90	-87	-81,5
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	570	559	600
Lainan lyhennys kaupungille	0	0	166,6
Lainan korko kaupungille	0	0	0,7
Takausprovisio kaupungille	0	0	6
Osingonmaksu			
Konsernipalvelujen käyttö v. 2018	Taloushallinto, Tietohallinto, Sähkö, Vesi		

Yhteisön nimi	Kemin Satama Oy		
Yhteisön tytäryhtiöt	Kemin Vapaavarasto Oy, omistus 100%		
Kemin kaupungin omistusosuus	100%		
Yhteisön toiminta-ajatus	Kemin Satama Oy tuottaa elinkeinoelämälle toimintavarmat ja ajanmukaiset logistiikkapalvelut		
Henkilöstömäärä keskimäärin	27		
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2018			
TA 2018	TOTEUMA 2018		
* Uuden strategian toteuttaminen * Sampo-jäänmurtajan kaupan loppuun saattaminen * II-laituriin saneeraus	* Strategian toteuttaminen käynnissä * Sampo-kauppa ei edennyt suunnitellusti * II-laiturin saneerauksen vaihe 1 valmistuu helmikuussa 2019 * Sopimus meriväylän syventämisestä Väyläviraston kanssa		
Tärkeimmät investoinnit 2018	* II-Laiturin vaihe 1 keskeneräisissä 2,6 MEUR * Sampon remontit noin 350 t€ * Bulk-alueen asfaltointi 54 t€		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2018	* Tavaraliikenteen kasvu noin +24 % * Laiturisaneerauksen poistojen (noin 150t€/v) alkaminen siirtyi vuodelle 2019 * Laina 3 MEUR nostettu ilman kaupungin takausta ja takausprovisiota		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	6 200	8041	7 414
Liiketoiminnan kulut	5 100	6344	5 909
-josta poistot	1 450	1479	1 467
Liikevoitto/-tappio	1 100	1697	1 505
Rahoitustuotot ja kulut/netto	200	98	105
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	900	1599	1 400
Tilikauden voitto/tappio	650	1232	1 090
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Peruspääoma/osake-pääoma	3	3	3
Edellisten tilikausien voitto/tappio	1 831	882	631
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	5 808	4808	2 244
Lainan lyhennys kaupungille	0	0	0
Lainan korko kaupungille	0	0	0
Takausprovisio kaupungille	130	44	54
Osingonmaksu	470	840	500
Konsernipalvelujen käyttö v. 2018	ATK-palvelut, palkat, taloushallintopalvelut, keskusvaraston palvelut		

Yhteisön nimi	Kemiläisten vanhusten asuntosäätiö		
Yhteisön tytäryhtiöt	Kiinteistö Oy Kiveliönkoti		
Kemin kaupungin omistusosuus	100 %		
Yhteisön toiminta-ajatus	Asuntopalvelujen tuottaminen / asuntovuokraus		
Henkilöstömäärä keskimäärin	0		
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2018			
TA 2018	TOTEUMA 2018		
Selvittää Suvikuja 6 / Ellalankatu 1 kiinteistöjen kunto.	Kuntotutkimusraportti Suvikuja 6 / Ellalankatu 1 kiinteistöistä.		
Tärkeimmät investoinnit 2018	Kuntotutkimus Suvikuja 6 / Ellalankatu 1. Lehtokatu 23 uusittiin lukostot.		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2018	Kauppakatu 26-28 tulipalokorjaus		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	1005	941	997
Liiketoiminnan kulut	767	856	806
-josta poistot		94	98
Liikevoitto/-tappio	238	88	191
Rahoitustuotot ja kulut/netto	9,5	-6	-12
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	228,5	79	179
Tilikauden voitto/tappio	18	0	0
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Peruspääoma/osake-pääoma		17	17
Edellisten tilikausien voitto/tappio		2	2
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)		325	535
Lainan lyhennys kaupungille		0	0
Lainan korko kaupungille		0	0
Takausprovisio kaupungille		0	0
Osingonmaksu		0	0
Konsernipalvelujen käyttö v. 2018			

Yhteisön nimi	Kemin Matkailu Oy		
Yhteisön tytäryhtiöt	Kiinteistö Oy Kemin Matkailu ja Sea Kemi Oy		
Kemin kaupungin omistusosuus	100%		
Yhteisön toiminta-ajatus	Kemin Matkailu Oy on Kemissä toimiva yhtiö, jonka toimiala on matkailu ja päätuotteet Jäänmurtaja Sampon risteilyt ja Kemin LumiLinna alueen palvelut. Lisäksi yhtiö vastaa Jalokivigallerian näyttelystä, omien kohteiden ravintola- ja cateringpalveluista ja on mukana erilaisissa matkailualan yhteistyöverkostoissa ja hankkeissa. Sea Kemi Oy on perustettu 12/2017.		
Henkilöstömäärä keskimäärin	34		
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2018			
TA 2018	TOTEUMA 2018		
Kemin Matkailu Oy on vahva matkailutoimija Meri-Lapissa ja Suomessa. Tavoitteenamme on kehittää ympärivuotisia matkailuelämyksiä ja palveluja Kemin alueella.	Tammikuussa liikevaihto jäi budjetoidusta liikevaihdosta 1milj. euroa (kiinalainen uusi vuosi oli 2017 oli tammikuussa kun vastaavasti 2018 helmikuussa vuoden vilkkaimpana aikana). Kysyntä ja tarjonta eivät kohdanneet. Ensimmäinen vuosi ilman kaupungin ostopalvelu sopimusta.		
Tärkeimmät investoinnit 2018	Ympärivuotisen lumilinnan päärakennuksen rakentaminen. Kylmätila ja puistomuuntamo valmistuivat vuodelle 2018. Sampon kapasiteetin nostaminen 150-180 asiakkaaseen, pelastusvälineet ja viranomaisten vaatimat muutokset.		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2018	Koko vuosi 2018 rakennettiin ympärivuotista Lumilinnaa oman toiminnan ohessa.		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	7 810	6662	7 493
Liiketoiminnan kulut	7 234	5641	5 971
-josta poistot	428	240	201
Liikevoitto/-tappio	576	1020	1 522
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-1	-6	-
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	576	1014	1 522
Tilikauden voitto/tappio	148	792	1 206
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Peruspääoma/osake-pääoma	50	50	50
Edellisten tilikausien voitto/tappio		2397	1 190
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)		2100	-
Lainan lyhennys kaupungille		-	-
Lainan korko kaupungille		-	-
Takausprovisio kaupungille		-	-
Osingonmaksu		-	-
Konsernipalvelujen käyttö v. 2018	Tietohallinnon, keskusvaraston, Kemin Veden ja Energian, Sataman ja tilapalvelujen palvelut 1,8milj.		

Yhteisön nimi	Kemin opiskelija-asuntosäätiö		
Yhteisön tytäryhtiöt	Asunto Oy Merimölläri		
Kemin kaupungin omistusosuus	100 %		
Yhteisön toiminta-ajatus	Asuntojen vuokraus		
Henkilöstömäärä keskimäärin	0		
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2018			
TA 2018	TOTEUMA 2018		
Tärkeimmät investoinnit 2018			
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2018			
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)		147	242
Liiketoiminnan kulut		-110	-178
-josta poistot		0	0
Liikevoitto/-tappio		37	64
Rahoitustuotot ja kulut/netto		-92	-95
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)		-55	-31
Tilikauden voitto/tappio		-55	-31
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Peruspääoma/osake-pääoma		59	59
Edellisten tilikausien voitto/tappio		847	-816
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)		356	445
Lainan lyhennys kaupungille			
Lainan korko kaupungille			
Takausprovisio kaupungille			
Osingonmaksu			
Konsernipalvelujen käyttö v. 2018			

Yhteisön nimi	Kemin sotainvalidien palveluasuntosäätiö		
Yhteisön tytäryhtiöt			
Kemin kaupungin omistusosuus			
Yhteisön toiminta-ajatus			
Henkilöstömäärä keskimäärin			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2018			
TA 2018	TOTEUMA 2018		
Tärkeimmät investoinnit 2018			
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2018			
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	118	99	116
Liiketoiminnan kulut	85	95	104
-josta poistot		-	26
Liikevoitto/-tappio	33	4	12
Rahoitustuotot ja kulut/netto	33	6	-12
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)		-2	0
Tilikauden voitto/tappio			0
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Peruspääoma/osake-pääoma		34	34
Edellisten tilikausien voitto/tappio			
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)		834	819
Lainan lyhennys kaupungille			
Lainan korko kaupungille			
Takausprovisio kaupungille			
Osingonmaksu			
Konsernipalvelujen käyttö v. 2018			

Yhteisön nimi	Kemin Teollisuuskylä Oy		
Yhteisön tytäryhtiöt	-		
Kemin kaupungin omistusosuus	100 %		
Yhteisön toiminta-ajatus	Rakennuttaa, isännöidä ja vuokrata toimitiloja		
Henkilöstömäärä keskimäärin	2		
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2018			
TA 2018	TOTEUMA 2018		
käyttöasteen nosto lopot tavoitekeskustelusta konsernin kanssa	Käyttöaste 97 % ja kumppanuussopimuksen tuotto kaupungille oli vuonna 2018 reilut 16.000 € (alv 0 %)		
Tärkeimmät investoinnit 2018	Vuoden aikana peruskorjattiin Studiotalon B1, B2 ja C2-siivet sekä Sensorin S1.6 ja S1.21 toimistot. Paloasemalle tehtiin TUVE-palveluiden vaatimat muutokset. Lisäksi parannettiin kokoustilojen AV-tekniikkaa. Yhteensä korjausinvestoinnit maksoivat lähes 205.000 €		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2018	Kulttuurikeskuksen sisäilmaongelmat aiheuttavat riskin kumppanuussopimuksen toteutumiselle nyky muodossaan.		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	1 572	1 746	1 655
Liiketoiminnan kulut	1 506	1 763	1 630
-josta poistot	496	505	504
Liikevoitto/-tappio	66	-17	25
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-131	-134	-133
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	-65	-151	-108
Tilikauden voitto/tappio	-65	-151	-108
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Peruspääoma/osake-pääoma	7 848	7 848	7 848
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-2 752	-2 766	-2 658
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	9 298	9 201	9 940
Lainan lyhennys kaupungille	0	100	
Lainan korko kaupungille	0	0	
Takausprovisio kaupungille	0	4	
Osingonmaksu	0	0	
Konsernipalvelujen käyttö v. 2018	65 % liiketoiminnan kuluista palautuu konsernille ostoina ja veroina		

Yhteisön nimi	Kiinteistö Oy Itätuuli		
Yhteisön tytäryhtiöt	Kiinteistö Oy Merilänkulma, Ritikan Lämpö Oy		
Kemin kaupungin omistusosuus	KOy Itätuuli 100 %		
Yhteisön toiminta-ajatus	Asumispalveluiden tuottaminen kemiläisille ja tänne muuttaville.		
Henkilöstömäärä keskimäärin			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2018			
TA 2018	TOTEUMA 2018		
1. Omistaja tukee yhtiön asuntokannan sopeuttamista vallitsevaan kysyntään heikon kysynnän alueilla pääomittamalla yhtiötä siten, että yhtiö purkaa 1-2 tyhjää taloa (n. 20-30 asuntoa).	1. Kaupunki pääomitti yhtiötä 200.000 €, jonka turvin Oklaholmankatu 15 talo (27 asuntoa) tullaan purkamaan 2019 (purkulupa ARA:lta 21.5.2018 ja Kemin kaupungilta 28.11.2018, hanke valmis 31.8.2019).		
2. Yhtiö valmistautuu kysyntää vastaavien asuntojen uustuotantoon keskustassa tai sen välittömässä läheisyydessä pyrkimällä hankkimaan sopivan tontin (tarvittaessa esim. asemakaavamuutoksella) ja käynnistämällä hanketta koskevan esisuunnittelun.	2. Esisuunnittelu uutta keskustakerrostaloa (4 krs, 21 as. ja 1.310 k-m ²) valmistui 2018 asemakaavanmuutoshakemusta varten (FCG Miraplan Oy, 19.12.2017). Muutoshakemus kaupungille 2019.		
Tärkeimmät investoinnit 2018	- Kiinteistö Oy Itätuuli toteutti laajan kiinteistönhallinnan ja kirjanpidon tietokone-ohjelmistoja koskevan uudistuksen, joka tehostaa jatkossa yhtiön toimintaa monin tavoin.		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2018	- Kiinteistö Oy Itätuuli sai myönteiset päätökset purkuavustuksesta ja -akordista koskien Oklaholmankatu 15 -kiinteistöä, mikä antaa mahdollisuuden jatkaa yhtiön kiinteistökannan sopeuttamista vallitsevaan kysyntään. Talo puretaan vuoden 2019 alkupuoliskolla. - Kiinteistö Oy Itätuuli paransi valmiuttaan varautua mahdollisten suurtenkin rakennus- yms. hankkeiden majoitustarpeisiin hankkimalla merkittävästi lisää kalusteita kalustettuja huoneistoja varten (n. 50 petipaikkaa lisää).		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	5 094	5 016	5 220
Liiketoiminnan kulut	-4 820	-4 555	-5 080
-josta poistot	-905	-866	-1 045
Liikevoitto/-tappio	274	461	140
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-272	-265	-285
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	2	196	-144
Tilikauden voitto/tappio	0	0	0
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Peruspääoma/osake-pääoma	6 356	6 406	6 206
Edellisten tilikausien voitto/tappio	0	-721	-721
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	15 470	15 152	16376
Lainan lyhennys kaupungille	0	0	0
Lainan korko kaupungille	0	0	0
Takausprovisio kaupungille	0	0	0
Osingonmaksu	0	0	0
Konsernipalvelujen käyttö v. 2018			

Yhteisön nimi	Kiinteistö Oy Kemin Kauppapuisto		
Yhteisön tytäryhtiöt			
Kemin kaupungin omistusosuus			
Yhteisön toiminta-ajatus			
Henkilöstömäärä keskimäärin			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2018			
TA 2018	TOTEUMA 2018		
Tärkeimmät investoinnit 2018			
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2018			
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	110	90	90
Liiketoiminnan kulut	121	126	124
-josta poistot		42	41
Liikevoitto/-tappio		-36	-34
Rahoitustuotot ja kulut/netto		36	34
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)		0	0
Tilikauden voitto/tappio		0	0
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Peruspääoma/osake-pääoma		247	247
Edellisten tilikausien voitto/tappio		-78	-78
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)		398	441
Lainan lyhennys kaupungille			
Lainan korko kaupungille			
Takausprovisio kaupungille			
Osingonmaksu			
Konsernipalvelujen käyttö v. 2018			

Yhteisön nimi	Meri-Lapin kuntapalvelut liikelaitoskuntayhtymä		
Yhteisön tytäryhtiöt	-		
Kemin kaupungin omistusosuus	48%		
Yhteisön toiminta-ajatus	Liikelaitoskuntayhtymän tehtävänä on tuottaa ja järjestää laadukkaita ja terveyttä edistäviä ateriapalveluja, talous- ja henkilöstöhallinnon ja muita tukipalveluja kustannustehokkaasti. Se tukee toiminnallaan peruspalvelujen kilpailukykyistä kehittämistä ja tuottamista. Lisäksi se tuottaa muuta toimialaansa kuuluvaa maksullista palvelutoimintaa.		
Henkilöstömäärä keskimäärin	85		
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2018			
TA 2018	TOTEUMA 2018		
Ravintokeskus Meren varastojen ja tavaravirtojen kehittämisen suunnittelu ja toteutus. Taloudellinen tavoite toiminnallisten muutosten myötä kustannustehokkuuden parantaminen.	Tilauslistojen tuotevalikoimaa tarkennettu. Varaston kiertonopeutta tehostettu. Lähes kaikki tarvikkeet tulevat yhden tukkuliikkeen kautta, jolla sisäpihan autoliikennettä on saatu vähennettyä.		
Tärkeimmät investoinnit 2018	-		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2018	Toimintamme Keminmaan terveyskeskuksessa päättyi 31.10.2018.		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	6 617	6 428	6 673
Liiketoiminnan kulut	6 603	6 218	6 560
-josta poistot	0	11	10
Liikevoitto/-tappio	3	199	113
Rahoitustuotot ja kulut/netto	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	3	199	113
Tilikauden voitto/tappio	3	186	106
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Peruspääoma/osake-pääoma	330	330	330
Edellisten tilikausien voitto/tappio	432	499	284
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	0	0	0
Lainan lyhennys kaupungille			
Lainan korko kaupungille			
Takausprovisio kaupungille			
Osingonmaksu			
Konsernipalvelujen käyttö v. 2018			

Yhteisön nimi	Tietotalo Oy		
Yhteisön tytäryhtiöt			
Kemin kaupungin omistusosuus	60,00%		
Yhteisön toiminta-ajatus	Vuokrata liiketaloudellisesti toimien tiloja kaupunkiin sijoittuville yrityksille ja yhteisöille		
Henkilöstömäärä keskimäärin	0,4		
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2018			
TA 2018	TOTEUMA 2018		
Vuokrausasteen säilyttäminen ja sen mahdollistamat/vaatimat kunnostustyöt kiinteistössä.	toteutui		
Tärkeimmät investoinnit 2018			
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2018	Kirjanpitäjän/rahaliikenteen hoitajan kuolema 8/2018		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	350	299	322
Liiketoiminnan kulut	-280	-214	245
-josta poistot	-29	-28	29
Liikevoitto/-tappio	70	56	77
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-9	-8	-8
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	61	48	69
Tilikauden voitto/tappio	55	33	55
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2018 1 000 €	TP 2018 1 000 €	TP 2017 1 000 €
Peruspääoma/osake-pääoma	67	67	67
Edellisten tilikausien voitto/tappio	200	216	162
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	378	390	447
Lainan lyhennys kaupungille	0	0	
Lainan korko kaupungille	0	0	
Takausprovisio kaupungille		0	
Osingonmaksu	0	0	
Konsernipalvelujen käyttö v. 2018	153 682 € (Kaukolämpö, sähkö, vesi)		

1.9.3 Konsernivalvonta ja sen järjestäminen

Yleistä

Kaupunkikonsernin menestyksellinen johtaminen edellyttää, että palveluja kehitetään ja arvioidaan kokonais-taloudellisesti ja että samantyyppisiä palveluja tuotetaan vain yhdessä konserninosassa. Keskeisille palveluille on yhteiset toimintatavat ja –ohjeet.

Valtuusto päättää omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta sekä hyväksyy kaupunkikonsernin arvot, vision ja strategian sekä vuosittaiset strategiset tavoitteet. Hallitus vastaa kaupungin toiminnan omistajaohjauksesta. Konsernijohto vastaa kuntakonsernissa konserniohjauksesta eli omistajaohjauksen toteuttamisesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä valtuuston päätösten mukaisesti. Konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, konserni- ja suunnittelujaosto, kaupunginjohtaja ja muut hallintosäännössä määrätyt viranomaiset. Konsernijohto keskittyy konsernijohtamiseen eli strategisiin prosesseihin, palvelutuo-tannon ohjaukseen sekä liiketoiminnan omistajaohjaukseen. Konsernivalvonta tarkoittaa tytäryhteisöjen tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, tavoitteiden toteutumisen arviointia, analysointia ja rapor-tointia sekä riskienhallintajärjestelmien toimivuuden arvioimista.

Omistajaohjauksella tarkoitetaan toimenpiteitä, joilla kunta omistajana tai jäsenenä myötävaikuttaa yhtiön ja muun yhteisön hallintoon ja toimintaan. Toimenpiteet voivat liittyä mm. perustamissopimuksiin, yhtiöjärjestysmääräyksiin, muihin sopimuksiin, henkilövalintoihin, ohjeiden antamiseen kuntaa eri yhteisöissä edustaville henkilöille tai muuhun kaupungin määräysvallan käyttöön. Omistajaohjauksella on huolehdittava siitä, että kaupungin tytäryhteisöjen toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Konserniohjeessa määritellään menettelytavat, joilla omistajaohjaus tapahtuu.

Omistajapolitiikka on osa valtuuston hyväksymää kuntastrategiaa, joka on kaupungin keskeinen johtamisen väline. Omistajapolitiikalla linjataan muun muassa missä yhteyksissä kunta on mukana omistajana ja sijoittajana ja mitä kunta omistajuudeltaan tavoittelee.

Kemin kaupunki ja sen määräysvallassa olevat tytäryhteisöt (11 osakeyhtiötä ja 3 säätiötä) ja lisäksi 4 kuntayhtymää ja yksi liikelaitoskuntayhtymä muodostavat kaupunkikonsernin. Määräämisvalta merkitsee kunnan mahdollisuutta ohjata tytäryhteisöjen toimintaa niin, että konsernin tavoitteet ja edut tulevat ko-konaisvaltaisesti otetuksi huomioon.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi tytäryhteisöjä koskevat omistajapolitiittiset linjaukset 3.2.2014 § 4 ja konsernioh-jeen 23.10.2017 § 163. Kaupunginhallitus sekä sen konserni- ja suunnittelujaosto antavat tarvittaessa ohjeita kaupungin eri yhteisöjen, laitosten ja säätiöiden hallintoelimissä edustaville henkilöille kaupungin kannan otta-misesta käsiteltäviin asioihin. 1.12.2015 voimaan tullessa keskusviraston organisaatiossa omistajaohjaus ja konsernivalvonta kuuluu kaupunginkanslian tulosalueelle.

Havainnot konsernista

Tilipäätösvuonna kaupunginhallituksen nelijäseninen konserni- ja suunnittelujaosto huolehti osaltaan vuonna 2018 konsernivalvonnasta ja kaupungin omistajapolitiikan linjausten määrittämisestä. Yhtiöille asetettavien tavoitteiden tarkentamista, kirjaamista ja seuraamista entistä analyttisemmin uuden 1.6.2017 voimaan tulleen Kuntalain hengen mukaisesti tulee jatkaa konserni- ja suunnittelujaostossa myös vuoden 2019 aikana. Konsernirakenteen tiivistämistä ja sitä kautta saatavaa taloudellista ja toiminnallista tehokkuutta on syytä tavoitella aktiivisesti.

Konsernivalvontaa haittasi edelleen vuonna 2018 tiedonkulku eräiden konserniyhtiöiden yhtiöiden ja kaupungin välillä. Kemin Satama Oy:n, Kiinteistö Oy Itätuulen, Perämeren Jäähalli Oy:n ja Tietotalo Oy:n osalta asiakirjoja toimitettiin satunnaisesti tai niitä ei toimitettu kaupunginkansliaan lainkaan. Näissä yhtiöissä voi olla toiminnassa ja taloudessa merkittäviä puutteita ja riskejä, joita konsernihallinto ei puuttuvan tiedonkulun vuoksi tiedosta. Konsernivalvonnan toteuttaminen em. yhtiöiden osalta on mahdotonta ja se voi aiheuttaa merkittäviä riskejä yhtiöiden toiminnalle ja myös emolle. Kokonaiskuvaa kaupunkikonsernin tilasta on vaikeaa tai lähes mahdotonta muodostaa nykyisillä toimintatavioilla ja tähän sisältyvä riski olisi syytä tiedostaa ja myös puuttua siihen.

Yhtiöiden hallitusten tulee kiinnittää huomiota, että yhtiöiden toimihenkilöt toimittavat asiakirjat heti niiden val-mistuttua kaupunginkanslian kirjaamoon sähköisesti liitteineen konsernivalvontaa varten omistajan tahdon ja konserniohjeen mukaisesti.

Katsaus tilivuoden 2018 merkittäviin tapahtumiin konserniyhtiöissä

Kiinteistö Oy Itätuuli paransi valmiuttaan varautua mahdollisten suurtenkin rakennus- yms. hankkeiden majoitustarpeisiin hankkimalla merkittävästi lisää kalusteita kalustettuja huoneistoja varten. Kiinteistö Oy Itätuuli sai myönteiset päätökset täysimääräisistä purkuavustuksesta ja -akordista koskien Oklaholmankatu 15 kiinteistöä, mikä antaa mahdollisuuden jatkaa yhtiön kiinteistökannan sopeuttamista vallitsevaan kysyntään. Talo puretaan vuoden 2019 alkupuoliskolla. Kiinteistö Oy Itätuuli toteutti laajan kiinteistönhallinnan ja kirjanpidon tietokoneohjelmistoja koskevan uudistuksen, joka tehostaa jatkossa yhtiön toimintaa monin tavoin.

Kemin Teollisuuskylä Oy:llä on vuokrattavia neliöitä lähes 15.000 m² ja kiinteistöiden käyttöaste on 97 %. Yhtiön liikevaihto lisättyinä muilla liiketoiminnan tuotoilla vuonna 2018 on lähes 1,75 milj. € ja taseen loppusumma hieman vajaa 15 milj. €. Vuonna 2019 ei odoteta suuria muutoksia nykyiseen toimintaan.

Kemin Energia ja Vesi konsernissa DNV (Den Norske Veritas) suoritti ulkoisen auditoinnin ja myönsi Kemin Energia ja Vesi Oy:lle johtamisjärjestelmäsertifikaatin, joka täyttää uusitun standardin ISO 9001-2015 vaatimukset. Samassa yhteydessä sertifikaatti laajeni koskemaan energialiiketoimintojen lisäksi myös vesiliiketoimintaa. Hulevesivastuut siirtyivät vesiyhtiöltä Kemin kaupungin vastuulle vuoden alusta alkaen.

Vuosi 2018 oli edellisvuotta lämpimämpi, jonka seurauksena lämmön myynti laski 1,7 prosenttia. Asiakkaille toimitetusta lämmöstä 99 prosenttia tuotettiin kotimaisilla polttoaineilla ja 49 prosenttia myydystä lämmöstä oli hiilineutraalia. Sähkön toimitus asiakkaille laski 1,9 prosenttia ja veden myynti väheni 2,9 prosenttia. Lämmön hintaan, sähkön siirtohintoihin eikä veden hintaan tehty muutoksia, vaan hinnat pidettiin edellisen vuoden tasolla. Hulevesijärjestelyjen johdosta jäteveden käyttömaksua alennettiin vuoden 2018 alussa 4,5 prosenttia. Lämmön hinta on valtakunnallisissa hintatilastoissa keskimäärin 8 prosenttia alle vastaavien keskihintojen. Sähkön siirtohinnat sijoittuvat valtakunnallisissa hintatilastoissa halvimpaan kolmannekseen ja ovat noin 12 prosenttia keskiarvoja alhaisemmat.

Kemin Keilatalo Oy, Kemin Matkailu Oy, Perämeren Jäähalli Oy sekä **Tietotalo Oy** ja **Digipolis Oy** eivät toimittaneet tietoja vuoden 2018 merkittävistä tapahtumista yhtiöissä.

1.9.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Haasteita tuleville vuosille

Sitoutumista emon tavoitteisiin ja yhtiöiden kokonaisnäkemystä osana kaupunkikonsernia ja erityisesti heidän rooliaan osana kaupunkikonsernin palvelurakennetta tulee edelleen kehittää. Uusi Kuntalaki edellyttää entistä tiukempaa ja parempaa valvontaa sekä tiiviimpää yhteistyötä kuntakonsernissa. Yhtiöille asetettaviin toiminnallisiin tavoitteisiin ja niiden seurantaan ja raportointiin tulee kiinnittää edelleen huomiota. Keskitettyjen konsernipalveluiden kehittämistä tulee edistää koko kuntakonsernin tehokkaan ja turvallisen palvelutuotannon turvaamiseksi ja ICT, talous- ja henkilöstöpalveluiden tuotannon turvaamiseksi Meri-Lapissa.

Konsernin toiminnan tavoitteiden yhdensuuntaisuuteen ja kokonaisnäkemysten yhteiseen ymmärtämiseen liittyy haasteita. Toiminta osana Kemin kaupunkia ja kaupunkistrategian ja sen tavoitteiden toteuttaminen ei tällä hetkellä ohjaa yhtiöiden toimintaa riittävällä tavalla. Konserniohjauksen vahvistamiseksi, omistajan tahdon selkeyttämiseksi ja konsernin kokonaisedun kirkastamiseksi olisi perusteltua, etteivät kaupunginhallituksen jäsenet olisi jäsenenä tytäryhtiöiden hallituksissa.

Taloustilanne koko kuntakonsernissa tulee lähivuosina olemaan haastava ja pienenevä väkiluku asettaa niin emolle kuin konserniyhtiöille vakavan haasteen palvelutuotannon tehokkuuden ylläpitämiselle.

Konsernirakenteen tiivistämistä tulee jatkaa vastaamaan niin toiminnallisiin kuin taloudellisiin haasteisiin.

1.9.5 Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

Konsernituloslaskelma	2018 (1 000 euroa)	2017 (1 000 euroa)
Toimintatuotot	111 044	105 205
Toimintakulut	-231 677	-220 500
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta	132	173
Toimintakate	-120 500	-115 123
Verotulot	85 711	87 280
Valtionosuudet	44 851	50 128
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	71	45
Muut rahoitustuotot	359	310
Korkokulut	-1 506	-1 937
Muut rahoituskulut	-28	-21
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 104	-1 604
Vuosikate	8 958	20 681
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-13 480	-12 932
Arvonalentumiset	-135	-851
Poistot ja arvonalentumiset	-13 615	-13 783
Satunnaiset erät	35	-60
Tilikauden tulos	-4 622	6 837
Tilinpäätössiirrot	-54	-33
Tilikauden verot	-1 219	-1 185
Laskennalliset verot	-79	-135
Vähemmistöosuudet	-26	-46
Tilikauden yli-/alijäämä	-6 000	5 438

Konsernituloslaskelman tunnusluvut	2018	2017
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	47,9	47,7
Vuosikate/Poistot, %	65,8	150,0
Vuosikate, €/asukas	426	957
Asukasmäärä	21 024	21256

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= 100 x Toimintatuotot / Toimintakulut

Vuosikate prosenttia poistoista

= 100 x Vuosikate / (Poistot + Arvonalentumiset)

Asukaskohtainen vuosikate euroina

= Vuosikate / asukasluku

Konsernin toimintakulut vuonna 2018 olivat 231,7 milj. euroa ja toimintatuotot 111,0 milj. euroa. Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta oli 0,1 milj. euroa. Konsernin toimintakatteeksi muodostui -120,5 milj. euroa, joka on 5,4 milj. euroa (4,7 %) edellisvuotta heikompi. Kulut kasvoivat 5,07 %:lla, samalla kun tuotot kasvoivat 5,6 %. Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta pieneni, johtuen. Lapin Ammattikorkeakoulu ei ole enää Kemin kaupungin osakkuusyhteisö. Toimintatuotot kattoivat 48 % toimintakuluista.

Konsernin verorahoituksen määrä oli 130,6 milj. euroa eli 5,0 % vähemmän kuin vuonna 2017.

Konsernin vuosikate vuonna 2018 oli 9,0 milj. euroa. Vuosikate ei riittänyt kattamaan suunnitelman mukaisia poistoja eikä kertaluonteisia arvonalentumisia (käytöstä poistuneiden rakennusten lisäpoistot).

Konsernin tilikauden tulokseksi muodostui -4,6 milj. euroa. Tilinpäätössiirtojen, verojen ja vähemmistöosuuk-sien jälkeinen tilikauden alijäämä oli -6,0 milj. euroa.

1.9.6 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Konsernin rahoituslaskelma	2018 (1 000 euroa)	2017 (1 000 euroa)
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	8 958	20 681
Tilikauden verot	-1 219	-1 185
Tulorahoituksen korjaukset	163	-3 134
Muut oikaisut	0	2 791
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-26 743	-15 116
Rahoitusosuudet investointimenoihin	174	415
Pys. vast. hyödykkeiden luovutustulot	5 272	5 605
Toiminnan ja investointien rahavirta	-13 395	10 057
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-15	-7
Antolainasaamisten vähennys	4 307	
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	25 612	10 606
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-28 113	-17 294
Lyhytaikaisten lainojen muutos	12 569	-388
Oman pääoman muutokset	219	-1 020
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant. varojen ja pääom. muutokset	10	69
Vaihto-omaisuuden muutos	-69	-547
Saamisten muutos	998	-554
Korottomien velkojen muutos	-1 425	-648
Rahoituksen rahavirta	14 092	-9 783
Rahavarojen muutos	697	274
Rahavarat tilikauden alussa	16 633	16 359
Rahavarat tilikauden lopussa	17 331	16 633

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut	2018	2017
Toiminnan ja investointien rahavirta 5 v., 1.000 €	216	17 184
Investointien tulorahoitus, %	33,7	140,7
Lainanhoitokate	0,4	1,2
Kassan riittävyys, pv	22	24

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta

= Toiminnan ja investointien rahavirta tilinpäätösvuonna ja neljänä edeltävänä vuonna yhteensä

Investointien tulorahoitus prosentteina

= 100 x Vuosikate / Investointien omahankintameno

(Investointien omahankintameno: investointimenot vähennettynä investointien rahoitusosuuksilla)

Lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyh.)

Kassan riittävyys päivinä

= 365 pv x Kassavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

(Kassasta maksut: toim.kulut, rah.kulut, inv.menot, antolain. lis., pitkäaik. lain. lyh.)

Konsernin toiminnan rahavirta vuonna 2018 oli 7,9 milj. euroa. Investointimenot olivat 26,7 milj. euroa ja rahoitusosuuksilla sekä pysyvien vastaavien myyntituloilla vähennettynä nettoinvestoinnit 21,3 milj. euroa. Konsernin toiminnan ja investointien rahavirta jäi näin ollen 13,4 milj. euroa negatiiviseksi. Investointien omarahoitusvaatimuksen voidaan katsoa täyttyvän, jos toiminnan ja investointien rahavirran tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymä on positiivinen. Konsernissa kyseinen kertymä 31.12.2018 oli -1,6 milj. euroa.

Konsernin rahoituksen rahavirta oli 14,1 milj. euroa positiivinen. Tämä selittyy pitkäaikaisten lainojen vähennyksillä ja lyhytaikaisten lainojen muutoksella.

Konsernin rahavarat olivat vuoden lopussa 17,3 milj. euroa eli rahavarat kasvoivat vuoden aikana 0,7 milj. eurolla. Kassan riittävyys tilinpäätöspäivänä oli 22 päivää.

1.9.7 Konsernitase ja sen tunnusluvut

Konsernitase	2018 (1 000 euroa)	2017 (1 000 euroa)
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	215 821	207 548
Aineettomat hyödykkeet	1 786	1 456
Aineettomat oikeudet	1 441	1 123
Muut pitkävaikutteiset menot	345	333
Aineelliset hyödykkeet	204 939	197 038
Maa- ja vesialueet	35 474	35 296
Rakennukset	90 737	85 807
Kiinteät rakenteet ja laitteet	58 034	57 942
Koneet ja kalusto	13 854	14 209
Muut aineelliset hyödykkeet	1 867	1 698
Ennakkomaksut ja keskener. hank.	4 973	2 087
Sijoitukset	9 096	9 055
Osakkuusyhteisöosuudet	1 735	1 718
Muut osakkeet ja osuudet	7 319	7 309
Muut saamiset	43	28
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	9 732	9 829
VAIHTUVAT VASTAAVAT	37 152	37 211
Vaihto-omaisuus	1 968	1 899
Saamiset	17 854	18 678
Pitkäaikaiset saamiset	261	208
Lyhytaikaiset saamiset	17 593	18 470
Rahat ja pankkisaamiset	17 331	16 633
VASTAAVAA YHTEENSÄ	262 705	254 588
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	71 695	77 599
Peruspääoma	51 666	51 666
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääomat	172	109
Arvonkorotusrahasto	15 482	15 492
Muut omat rahastot	5 707	5 664
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	4 668	-771
Tilikauden yli-/alijäämä	-6 000	5 438
VÄHEMMISTÖOSUUDET	475	451
PAKOLLISET VARAUKSET	4 489	3 698
Eläkevaraukset	703	851
Muut pakolliset varaukset	3 786	2 847
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	10 333	10 420
VIERAS PÄÄOMA	175 713	162 420
Pitkäaikainen	93 699	84 811
Korollinen vieras pääoma	90 400	81 611
Koroton vieraspääoma	3 299	3 200
Lyhytaikainen	82 013	77 609
Korollinen vieras pääoma	44 945	38 929
Koroton vieras pääoma	37 069	38 680
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	262 705	254 588

Konsernitaseen tunnusluvut	2018	2017
Omavaraisuusaste, %	27,3	30,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	72,7	66,9
Kertynyt yli-/alijäämä, 1.000 €	-1 332	4 667
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	-63	220
Lainakanta 31.12., 1.000 €	135 345	120 540
Lainakanta 31.12. €/asukas	6 438	5 671
Asukasmäärä	21 024	21 256

Omavaraisuusaste prosentteina

= 100 x Oma pääoma / Koko pääoma

Suhteellinen velkaantuneisuus prosentteina

= 100 x Vieras pääoma / Käyttötulot

Lainakanta 31.12.

= Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma + lyhytaikainen korollinen vieras pääoma

Asukaskohtainen lainakanta euroina

= Lainakanta / asukasluku

Konsernitaseen loppusumma 31.12.2018 oli 262,7 milj. euroa. Loppusumma nousi tilikauden aikana 8,1 milj. eurolla. Pysyvien vastaavien tasearvoa nosti Kemin Energia Oy:ltä ostettu hulevesiverkosto, jonka kauppasumma oli 4,3 milj.€.

Konsernin lainakanta 31.12.2018 oli 135,3 milj. euroa eli 14,8 milj. euroa vuodentakaista enemmän. Asukasta kohden lainakanta oli 6 438 euroa, joka vastaa kuntakonsernien keskimääräistä tasoa. Euromääräisesti eniten konsernin ulkoisia lainoja tilikauden aikana lyhensivät Kemin Energia Oy (-1,2 milj. €), Kiinteistö Oy Itätuuli (-0,9 milj. €) ja Kemin Teollisuuskylä Oy (-0,5 milj. €) sekä Kemiläisten vanhusten asuntosäätiö (-0,2 milj.€). Konsernin lainakannan kasvun seurauksena omavaraisuusaste huononi ollen vuoden lopussa noin 27 %. Suhteellinen velkaantuneisuus eli vieraan pääoman suhde käyttötuloihin on noin 73 %.

Konsernin kertynyt alijäämä on -1,3 milj. euroa eli -63 euroa asukasta kohden. Kuntalain mukaan erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettely voidaan käynnistää, jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kuntakonsernin viimeisessä tilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneessä tilinpäätöksessä vähintään 500 euroa.

1.10. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

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

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Tilikauden tuloksen käsittely

Vuoden 2017 päättävän taseen kumulatiivinen alijäämä oli 5 839 036,01 euroa.

Kaupunginhallitus esittää tilikauden -8 571 125,56 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- 1) Vahinkorahastoon kirjataan vähennystä 13 852,70 euroa.
- 2) Tilikauden alijäämä -8 557 272,86 euroa siirretään taseen oman pääoman edellisten tilikausien ylijäämä -erään.

<u>Laskelma:</u>	
Tilikauden tulos	- 8 571 125,56 €
Vahinkorahaston vähennys	13 852,70 €

Tilikauden alijäämä	- 8 557 272,86 €

Kertyneeksi alijäämäksi muodostuu -2 718 236,85 euroa eli noin -129 euroa asukasta kohden.

Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kaupunginhallitus toteaa, että Kemin kaupungin taseessa on kattamatonta alijäämää – 2 718 236,85 euroa.

Vuoden 2019 talousarviossa tulos on -0,28 miljoonaa euroa. Alkuvuoden kehityksen perusteella näyttää, että verotulot jäävät noin 2 miljoonaa euroa alle talousarviosumman, vastaavasti valtionosuuksia kertynee noin 100 000 euroa enemmän kuin talousarvioon on merkitty. Myös sosiaali- ja terveystoimen talouden kehitys vuonna 2019 enteilee talousarvioylityksiä vuodelle 2019. Näin ollen vuoden 2019 talouskehitys on jonkin verran huonompi kuin talousarviossa on ennakoitu. Vuoden 2020 talousarvio raami on laadittava entistä tiukemmaksi. Lisäksi kaupungille laaditaan vuodelle 2019 talousohjelma, jolla mahdollisia talousarvio poikkeamia pystytään lieventämään. Taloussuunnitelman mukaan vuosina 2020 – 2022 vuosikate kattaa poistot. Taloussuunnitelmakaudella investointitasoa nostavat suuret peruskorjaus- ja rakentamiskohteet. Investoinnit tulee priorisoida uudelleen vuodesta 2019 alkaen.



TALOUSARVION TOTEUTUMINEN



2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1. Kaupunkistrategian toimenpideohjelman toteutuminen

Näkökulma	Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen
Strateginen päämäärä	Hyvinvoivat asukkaat



valmis
työn alla
tekemättä

Valtuuston asettama tavoite vuonna 2018	Ennaltatarkkaisevien ja terveyttä edistävien palveluiden kehittäminen
Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	<i>Varhaisen puuttumisen resurssien kohdentaminen ja palveluiden kehittäminen poikkihallinnollisesti</i> <i>Toimialat kehittävät hankkeita hyvinvointikertomuksen painopistealueiden pohjalta</i> <i>Terveyttä ja hyvinvointia edistävien kulttuuri- ja liikuntapalveluiden monipuolistaminen</i>

Tuottajan eli lautakunnan toimenpiteet v. 2018

	Toimenpiteet (max. 3 kpl/ltk)	Vastuutaho	Mittari	Status	Tammi-joulukuun toteutuma 2018
Keskusvirasto	Pilotoidaan työkyvyn edistämistä ja osaamisen lisäämistä	Henkilöstöpalvelut / työsuojelu yhdessä työterveyshuollon kanssa	Työssäpysyminen	●	Kokeilu ja toimenpiteet käynnissä.
	Kemin kohtaamo - nuorten työllisyyden ja hyvinvoinnin edistämisen ESR-hankehakemus, Koko Kemi -liikkuu toiminnan jatkaminen	Työllisyyspalvelut / Kohtaamo Kehittämispalvelut / Koko Kemi Liikkuu	Rahoituksen saaminen / Kohtaamo Palvelun parissa olevien henkilöiden määrä / Koko Kemi Liikkuu	●	Kohtaamo -hanke ja Koko Kemi liikkuu hankkeet käynnissä.
Koulutus	Liikkuva koulu -toiminta osaksi arkea, laajenee myös lukiolle. Oppilas- ja opiskelijahuollon työskentely- ja toimintatapojen kehittäminen; yhteistyö poikkihallinnollisesti	Peruskoulu ja lukio	osallistujat, tapahtumat yhteiset koulutustilaisuudet	●	Hanketyö jatkuu. Poikkihallinnollisen yhteistyön kehittäminen aloitettu.
	Kivalo-opiston yhteistyö Koko Kemi liikkuu-hankkeen kanssa. Yhteistyö poikkihallinnollisesti jatkuu ja yhteistyötahojä saadaan lisää. Liikuntapalveluiden ja muun kurssitarjoannon markkinoinnin kehittäminen.	Kivalo-opisto, hanke	Toteutuneet ryhmät, toimintaan osallistuneet asiakkaat	●	Lopputyö tekeillä opistolle, jotta saadaan yhteistyötahojä tietoiseksi tarjonnasta ja yhteistyötä kehitetty koskien nimenomaan liikuntapalveluita.
Kulttuuri ja musiikki	Kulttuuriosaston yksiköiden yhteistyö	Kulttuuriosasto	Seuranta ja tilastot	●	Jatkuu, kaikkokortti, tapahtumatilasto esim. Taiteiden yö, yhteistyö kaupunginorkesterin, musiikkiopiston, kirjaston, teatterin, nuorisotyön ja lasten kulttuurikeskuksen kesken
	Kulttuurikasvatussuunnitelma ja hankkeet	Kulttuuriosasto	Seuranta ja tilastot	●	Kulttuurikasvatussuunnitelma valmis, toteutetaan kulttuurikasvatussuunnitelman tavoitteita yhteistyössä koulutoimen ja muiden sidosryhmien kanssa. Lapin alueen musiikkiopistojen jousiorkesterihanke valmis, musiikkiopiston Sävel on vapaa! -hanke meneillään Kemi 150-vuotis juhla vuosi. Kirjasto ja digimaailma kotipalveluasiakkaiden tavoitettavaksi hanke yhteistyössä Lappian kanssa. Nuori Näyttämö hanke teatterilla.
Soster	Ikäihmisten toimintakyvyn ylläpitämiseen ja kuntouttamiseen tähtäävä toiminta	Kaikki esimiehet	Yksikkökohtaiset raportit ja toiminnan kuvaukset	●	Yhteistyöprojektit mm. Lapin Liikunnan kanssa, Eramus+Sport hanke, kaupungin sisällä ei muutoin toteutunut, ei lisämäärärahoja koulutukseen
	Perheiden tuen vahvistaminen	Sosiaalityönjohtaja ja terveydenhuollon johtaja	Sosiaalityönjohtaja ja terveydenhuollon johtaja	●	Kuntouttava työote ohjaa hoitotyötä. Kemikammarissa on järjestetty säännöllisesti ko. aiheisiin liittyviä tapahtumia. Sosiaalityössä vahvistettu perhetyötä ja perussosiaalityössä erityisesti perhesosiaalityö omaksi tiimikseen, jolle määritelty oma henkilöstöresurssi. Lapsiperheiden kotipalvelun resurssointia vahvistettu loppuvuodesta 2018. Voimaperheet toimintamalli otettu käyttöön 4 vuotiaalle ja edelleenkin toteutetaan varhain vanhemmaksi toimintamallia. Perhevalmennusta kehitetty ja uutena mukana valmennuksessa myös miesnäkökulma.
	Soten yksiköt ovat mukana Kemi liikkuu -hankkeessa	Tulosaluejohtajat	Raportit	●	Neuvolan laajoista terveystarkastuksista ja opiskelijaterveydenhuollosta, työttömien terveystarkastuksista ohjattu asiakkaita hankkeen piiriin.

Tekninen	Liikenneturvallisuuden koordinoiminen poikkialinnollisesti ja liikenneturvallisuuden parantaminen	Yhdyskuntatekniikka	Tapahtumien järjestäminen ja liikenneonnettomuudet	●	Poikkialinnollisia kokouksia pidetty 4 kpl ja liikenneturvallisuustapahtumia on järjestetty useita liikenneturvan ja poliisin kanssa.
	Terveystta edistävien hankkeiden tukeminen ja osallistuminen	Tekninen toimiala	Hankkeiden lukumäärä	●	Osallistuttu koko Kemi liikkuu-hankkeeseen.

Valtuuston asettama tavoite vuonna 2018	Kuntalaisten osallisuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen
Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Kuntalaisilaisuudet, sähköiset palvelut ja kuntalaiskyselyt Yhteistyö kolmannen sektorin kanssa Osallisuutta ja vaikutusmahdollisuuksia tukeva valmistelu, hallintomalli ja prosessit

Tuottajan eli lautakunnan toimenpiteet v. 2018

	Toimenpiteet (max. 3 kpl/ltk)	Vastuutaho	Mittari	Status	Tammii-joulukuun toteutuma 2018
Keskusvirasto	Kuntalaisilaisuudet ja tapahtumat, kuntalaiskyselyt, osallistava budjetointi	Koko keskusvirasto	Tapahtumat ja osallistujamäärät, kyselyissä vastaajamäärä	●	Kemi kammarilla tietotistait aloitettu työttömille, valtuuston kokoukset videoidaan, www- ja facebook -kyselyihin osallistunut arviolta 1500 kuntalaista, kehittämiskävelyt, Kemi -kortti -tilaisuuksia järjestetty, esittelyt oppilaitoksissa
Koulutus	Järjestötyöllistäminen, Kemi -lisän päivittäminen Yhteisiä vanhempainiltoja varhaiskasvatuksesta lukiokoulutukseen Sähköinen asiointi osaksi arkea: suomi.fi -porttaali Osallistamisen mahdollistaminen: lapset ja nuoret strategiatyössä Kivalo-opiston sähköisiä palveluita kehitetään edelleen. Yhteistyömahdollisuuksia kartoitetaan.	Työllisyyspalvelut koulutusosasto sivistyspalvelut Rehtori ja hlökunta	Kumppanuussopimukset, Myönnettyjen Kemi -lisien määrä 2/v käytössä 12/2018	● ● ● ●	Kemi -lisiä myönnetty yhteensä 15 yrityksille ja järjestöille. toteutunut toteutunut
Kulttuuri ja musiikki	Asiakasraadit ja asiakaskyselyt kehittämisen tukena	Kulttuuriosaston toimintayksiköt	Palaute, tilastot	●	Meneillään, Kirjastolla jatkuva palautteen keruu sekä paperisena että sähköisenä, lisäksi säännölliset kyselyt. Asiakasraadin perustaminen harkinnassa. Teatterilla jatkuva palautteen keruu Facebookissa ja kotisivuilla. Nuorisotyössä eri palautekyselyjä, liikunnassa mm. liikuntapaikkasuunnitelmaan liittyen. Kaupunginorkesterin yleisötyö ja konserttiesittelyt.
	Työpajat, luennot ja opastukset	Kulttuuriosaston toimintayksiköt	Palaute, tilastot	●	Toiminta jatkuu. Kirjastolla vuosittain useita kymmeniä luentoja, työpajoja tai opastuksia. Musiikkiopisto järjesti Kemin peruskouluilla toista kymmentä soitinsoittelykonserttia, improvisaatiotyöpaja opettajille ja opiston puhallinorkesterille sekä Eepos-hallintojärjestelmän koulutusta opettajille. Nuorisotyössä mm. lastenkulttuurikeskuksen toiminnassa ja Factorissa. Liikunnassa mm. sisäliikunta- ja uimahallivuorojen jakaminen yhteistyössä/neuvottelut seurojen kanssa. Teatteriklubi avasi esitysten taustoja ja tekijöitä.
	Yhteistyöprojektit kolmannen sektorin kanssa	Kulttuuriosaston toimintayksiköt	Palaute, tilastot	●	Yhteistyö eri järjestöjen kanssa jatkuu. Kirjastolla tapahtumia yhteistyössä usean eri toimijan kanssa, mm. Kemin kuvataideyhdistys, Suomen Karva-Kaverit, Kemin SVS sekä Pohjoja-Norden. Musiikkiopisto valmisti Jousiorkesterikonseritit keväällä yhteistyönä Lapin alueen musiikkiopistojen kanssa. Nuorisotyössä useita paikallisia ja alueellisia yhteistyökumppanuuksia ja -verkostoja, mm. Luotolan nuoret, srk, Lapin alue jne. Liikunnassa mm. seurafoorumia ja Lapin Liikunta.

Soster	Tulosaluepäälliköt	Sivuston seuranta	Status	Sivustojen päivittäminen.
Hyödynnetään Kemin kaupungin Internet-sivustoa asukkaiden ohjaamisessa	Tulosaluepäälliköt	Kontakttien lukumäärä ja tulokset	●	Tehty yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa.
Kontaktioitaan aktiivisesti kolmannen sektorin toimijoita ja käynnistetään yhteistyötä	Tulosaluepäälliköt	Reportointi	●	Seatu palaute, mukaan lukien harvakuiset muistutukset ja kantelut, hyödynnetty toiminnan kehittämiseksi. Sauvosaaren sairaalassa, perheneuvolassa, lastensuojelussa jatkuva asiakas-/potilaspalautteen kerääminen. Ikäihmisten palveluissa säännölliset asiakastytyyväisyyskyselyt.
Huomioidaan asiakkaat toiminnan kehittäjinä ja tehdään konkreettista työtä palautteen mukaan	Tulosaluepäälliköt	Palautteiden vertaaminen edellisten vuosien vastaavaan	●	Tapautumin on osallistuttu mm. Hepolassa, Takajärvellä ja keskustassa. Vertailua ei vielä tehty.
Osallistuminen sidosryhmien tilaisuuksiin	Tekninen toimiala / Tekninen johtaja	Toteutettu maaliskuussa 2018.	●	
Kuntalaisille kohdennettu yhdyskuntatekniset palvelut - kysely			●	

Näkökulma	Sujuva arki
Strateginen päämäärä	Hyvin toimivat palvelut

Valtuuston asettama tavoite vuonna 2018	Palveluiden saatavuuden turvaaminen
Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	<i>Tehokas ja laadukas palveluiden järjestäminen</i> <i>Viihtyisän ja turvallisen ympäristön takaaminen</i>

Tuottajan eli lautakunnan toimenpiteet v. 2018

Toimenpiteet (max. 3 kpl/ltk)	Vastuutaho	Mittari	Status	Tammii-joulukuun toteutuma 2018
Keskusvirasto Kemiäläisen asiakaspalvelumallin luominen ja kouluttaminen	Koko keskusvirasto	Asiakaspalvelumalli käytössä	●	Projekti on käynnistetty
Koulutus Keskustan kehittämiprojektin viihtyisyyteen liittyvät toimenpiteet	Elinkeinopalvelut	Toteutuneet toimenpiteet	●	Projekti on käynnissä; uutta tapahtumatointantoa
Kulttuuri ja musiikki Kysynnän ja tarjonnan kohtaaminen varhaiskasvatuksessa	varhaiskasvatus	osallistuminen	●	Kysyntä vastaa tarjontaa.
Kulttuuri ja musiikki Koulu- ja päiväkotiverkkotarkaisun valmistuminen ja toimeenpanon aloittaminen: yhdenvertaiset ja tasa-arvoiset palvelut; edellyttää priorisointia	sivistyspalvelut		●	Pajarinnan päiväkodin rakentaminen viivästynyt. Karhaaran monitoimitalohanke siirtynyt.
Kulttuuri ja musiikki Asiakastyölliset avoimnaoloajat	Kulttuuriosasto	Palaute	●	Kulttuurikeskuksessa toteutettu asiakaspalautteen pohjalta
Kulttuuri ja musiikki Riittävät henkilöstöresurssit	Kulttuuriosasto	Palaute	●	Menellään
Kulttuuri ja musiikki Musiikkiopiston toimitilojen remontin loppuunsaattaminen	Tilapalvelu		●	Sisällmän mineraalikulujen poistamiseksi on tilapalvelun kanssa yhteistyössä päätetty testata AOT-laitteistoa.
Soster Tuotetaan lakisäätteiset palvelut	Sosiaali- ja terveysvoimienjohtaja, tulosaluepäälliköt	Tilastot, raportit	●	Ilmääraikoja seurattu säännöllisesti. Pääosin palvelut pystytty tuottamaan määräaikojen puitteissa.
Soster Jatketaan omavalvontasuunnitelmiin päivittämistä	Tulosaluepäälliköt	Yksikkökohtainen seuranta	●	Omavalvontasuunnitelmat päivitetty yksikoissa, osa päivityksistä menellään.
Soster Varmistetaan asiakkaiden joustava palvelujen saanti	Tulosaluepäälliköt	Tilastot, raportit, palautteet	●	Palveluja lisätty mm. lapsiperheiden koti palvelu, perhetyö, seniorineuvonta, palveluohjaus
Tekninen Riittävät henkilöstöresurssit	Tekninen johtaja ja tulosaluepäälliköt	Teknisen toimialan organisaatiomuutoksen jalkauttaminen	●	Kausityövoiman rekrytoinnit suoritettu ja vuoden 2019 rekrytoinnit ovat valmistelussa.
Tekninen Liikenneverkon ja -turvallisuuden parantaminen	Yhdyskuntateknikan päällikkö	Liikenneonnettomuuksien ja turvallisuuskohteiden lukumäärä	●	Liikenneonnettomuusilastot on päivitetty koko vuoden osalta ja liikenneturvallisuuskohteet on käsitelty valtuustossa.

Valtuuston asettama tavoite vuonna 2018 <i>Uuteen palvelutuotanto-organisaatioon siirtyminen vuoteen 2019 mennessä</i>
<i>Tahtotilan ja tavoitteiden määrittäminen</i>
<i>Tarvittavan säännösten ja normien valmistelu</i>

Tuottajan eli lautakunnan toimenpiteet v. 2018

Toimenpiteet (max. 3 kpl/ltk)		Vastuutaho	Mittari	Status	Tammi-joulukuun toteutuma 2018
Keskusvirasto	Malli valmis	Koko keskusvirasto	Kaupunginvaltuuston päätös asiasta	●	Työ jatkuu rakennemuutostyryhmissä.
Koulutus	Sivistyskunnan elijät palvelupolut	Sivistyspalvelut	mallin valmistuminen	●	Meneillään; sivistyskunnan roolista soten mahdollisen irtaantumisen jälkeen ei ole linjausta
Kulttuuri ja musiikki	Osalistuminen muutosprosessiin	henkilökunta		●	Rakennemuutostyryhmän työskentely jatkuu
Kulttuuri ja musiikki	Aktiivinen osallistuminen tahtotilan ja tavoitteiden määrittämiseen	Toimintayksiköt	Palaute	●	Jatkuu
Soster	Osalistuminen tarvittavan säännösten ja normien valmisteluun	Toimintayksiköt	Palaute	●	Jatkuu
Soster	Osalistutaan aktiivisesti toimintaa ohjaavien tavoitteiden määrittämiseen ja rakennetaan myönteistä asennetta muutokseen	Sosiaali- ja terveystoimenjohtaja, tulosaluepäälliköt	Palaute	●	Osalistuttu kaupunkistrategian määrittelyyn ja sen pohjalta laadittu sote-toimintojen toimenpideohjelma.
Soster	Sopeutetaan palvelujärjestelmää tulevaan	Sosiaali- ja terveystoimenjohtaja, tulosaluepäälliköt	Palaute, arvioinnit	●	Toimeenpantu valtuuston päätöksiä yhteistyöryhkyksen perustamisesta ja aikuissivustopalveluiden siirtymisestä sh-piiriin järjestettäväksi.
Tekninen	Teknisen toimialan organisaation muutoksen sopeuttaminen koko kaupungin organisaatiomuutokseen	Tekninen johtaja ja tulosaluepäälliköt	Teknisen toimialan organisaatiomuutoksen seuranta	●	Rekrytoinnit ja tulosyksiköijaot on toteutettu suunnitelman mukaan.
Tekninen	Osalistuminen aktiivisesti säännösten ja normistojen valmisteluun	Tulosaluepäälliköt		●	Hallintosääntöön ja rakennusjärjestykseen valmistellaan muutoksia

Valtuuston asettama tavoite vuonna 2018 <i>Palveluiden laadun ja vaikuttavuuden kehittäminen</i>
<i>Asiakas- ja kuntalaiskyselyihin reagoimien kehittämisen</i>
<i>kehittämisen menetelmien kehittämistä, jolla omassa palvelutuotannossa lisätään veto- ja elinvoimaa ja kaupunkilaisten hyvinvointia</i>

Tuottajan eli lautakunnan toimenpiteet v. 2018

Toimenpiteet (max. 3 kpl/ltk)		Vastuutaho	Mittari	Status	Tammi-joulukuun toteutuma 2018
Keskusvirasto	Saatujen tulosten käsittely toimitelmissä/johtoyhmissä ja toimenpiteistä sopiminen	Koko keskusvirasto	Toimenpideohjelmat	●	Vetovoimäkyselyt käynnistyvät joulukuussa 2018.
Keskusvirasto	Poikkihallinnollisen työskentelymallin luominen ja organisaatiokulttuurin kehittäminen	Koko keskusvirasto	Työ aloitetaan	●	Elinkinotoimen poikkihallinnollinen elinvoiman kehittämismalli on aloitettu.
Keskusvirasto	Markkinointi- ja viestintäosaamisen lisääminen	Koko keskusvirasto	Koulutus ja ohjeistuksen uusiminen	●	Markkinointiviestintän ammatti- ja erikoisammattitutkintoja suoritettu (9 kpl), Brändikäsikirja valmistunut, someohjeistus on työn alla
Koulutus	Asiakaspalautteiden keräämisen ja hyödyntämisen edelleenkehittäminen. Markkinoinnin edelleenkehitys.	Kivalo-opisto		●	Keväällä tulossa uutta palautetta. Niiden hyödyntäminen tulossa.
Koulutus	Osalisuuden mahdollistaminen			●	Kysely tehty, osallistuttu Karvin arviointiin.
Koulutus	Sähköisten kanavien lisääminen (suomi.fi), reaaliaikaisuus	sivistyspalvelukeskus		●	Ajantasalla.

Kulttuuri ja musiikki	Asiakaspalautteen järjestelmällinen seuranta ja tulosten hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä	Kulttuuriosasto	Palaute	●	Jatkuu. Kirjastolla hankitaan aineistoa asiakkaiden suorien hankintapyyntöjen perusteella. Musiikki opisto kokeili asiakaspalautteen pohjalta oppilaaksiottamista ilman pääsykokeita. Hakijamäärä kolminkertaistui.
	Kulttuuriosaston peruspalveluiden palvelutuotannon kehittäminen	Kulttuuriosasto	Palaute	●	Jatkuu. Kvartetin kv toiminta ja Lapin kirjaston yhteistoiminta kehittää myös peruspalvelutuotantoa.
	Kulttuuriosaston palveluiden laadun ja markkinoinnin kehittäminen	Kulttuuriosasto	Palaute	●	Jatkuu. Yhteinen kulttuuripalveluiden mainos Lounais-Lappiin. Markkinoinnin ammatt- ja erikoisammattituntintoja suoritettu (5 hlo). Kvartetin kansallisen ja kansainvälisen näkyvyyden kehittäminen esimerkiksi levytysprojekteilla ja kansainvälisellä kiertue-toiminnalla.
Soster	Järjestetään säännöllisesti asiakaskyselyitä	Tulosaluepäälliköt, esimiehet	Vuosikello	●	THL:n asiakaskysely sovittu vastaanoittoon, suun terveidenhuoltoon ja neuvolatoimintaan. Yhteistyössä AMK:n kanssa tehty asiakastytytäisyyskysely kotihoidon asiakkaille.
	Tutkimustietoa hyödyntäen suoritetaan toimintatapojen arviointia ja tehdään tarvittavia muutoksia.	Tulosaluepäälliköt, esimiehet	Toimintatapa-uutokset	●	Lastensuojelun systeminen toimintamalli käytössä. Keskiyttymisyöryhmän (ADHD-diagnostiikka) toimintaa käynnistetty ja kehitetty.
	Asiakaskontakteissa ja vuorovaikutuksessa panostetaan erityisesti asiakasystävällisyyteen kaikissa tilanteissa	Koko henkilöstö	Seuranta, palautteet	●	Kiinnitetty huomiota. Varsinaiset asiakaspalvelukoulutukset eivät toteutuneet v. 2018
Tekninen	Toteutetaan kuntalaiskyselyissä esiin nousseiden epäkohtien poistaminen / vähentäminen	Tulosaluepäälliköt	Palauteiden ja toimenpiteiden lukumäärä	●	Hankkeet on toteutettu syksyllä 2018

Valtuuston asettama tavoite vuonna 2018	Osaamisen kehittäminen ja uudistumiskyky
Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Työyhteisötoimien kehittäminen Osaamisen hyödyntäminen toimialoilla Esimiestyön kehittäminen

Tuottajan eli lautakunnan toimenpiteet v. 2018

Toimenpiteet (max. 3 kpl/ltk)

	Vastuutaho	Mittari	Status	Tammi-joulukuun toteutuma 2018
Keskusvirasto	Työyhteisön jatkuvan kehittämisen malli Mentorointi	Mallin kehittäminen aloitetaan Toiminta käynnistynyt	●	Yhteistyö jatkuu.
Koulutus	Kivalo-opistossa tvr-taitojen kehittäminen opettajilla, koulutusmahdollisuuksien tarjoaminen hiekkunalle, taloushallinnon osaamisen lisääminen, sihteerien 'työnkierto', myös työhyvinvointi fokuksessa.	Rehtori, hankkeet	●	TVT-taitoja tarjoava hanke loppunut. Taitoja kehitetään omin voimin aina, kun tarvetta. Taloushallinnon osaaminen ei ole lisääntynyt. Sihteerien työnkierto toteutunut osittain.
	Koulutussuunnitelmat, kehityskeskustelut, työnkierron mahdollistaminen	esimiehet	●	Koulutussuunnitelmat tehty, kehityskeskustelut käyty, työnkierto mahdollisuuksien mukaan
	Oppimis/työpäristöt uudistuksen mahdollistajina	huomioidaan suunnitelmissa	●	Hankerahoitus toteutunut.
Kulttuuri ja musiikki	Osaamiskartoituksen tai kehityskeskustelun hyödyntäminen koulutussuunnittelussa	Itsearviointi / palaute	●	
	Esimiestyö- ja työyhteisötoimien kehittämissuunnitelmiin osallistuminen	Määrä	●	Kulttuuripalveluista JET-koulutuksessa 7 hlo

Soster	Arvioidaan tehtyjen koulutussuunnitelmien toteutumista	Tulosaluepäälliköt	konkreettinen arviointi	●	Koulutussuunnitelmien toteutumista arvioitu. Koulutukset toteutuneet suurelta osin suunnitellusti.
	Tuodaan koulutuksista suunnitelmallisesti vähintään yksi tärkeä pidetty asia ja mietitään kuinka se omassa yksikössä toteutettaisiin	Esimiehet	käytännön kehittäminen ja raportointi, palautteiden määrä	●	Yksiköissä jaetaan koulutuksesta saatu tietoa säännönmukaisesti
Tekninen	Osallistutaan esimiestyön koulutuksiin	Tulosaluepäälliköt	raportointi	●	Osallistuttu kaupungin keskitettyihin koulutuksiin.
	Koulutussuunnitelman laatiminen	Tulosaluepäälliköt	suunnitelman valmistuminen	●	Koulutussuunnitelma vuoden 2019 osalta on laadittu. Työ jatkuu pidemmän tähtäimen suunnitelmana.
	Osallistuminen esimieskoulutuksiin	Tulosaluepäälliköt	Koulutusten lukumäärä	●	Esimiehien koulutuspäivien lukumäärä on yhteensä 26.

Näkökulma	Elinvoiman edistäminen
Strateginen päämäärä	Elinvoimainen kaupunki

Valtuuston asettama tavoite vuonna 2018	Vetovoiman kasvattaminen, Elinkeinorakenteen monipuolistaminen
Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Maapoliittikka, Työvoiman saatavuus, Yritys- ja oppilaitosyhteistyön vahvistaminen, Uusien kasvualojen kehittäminen, Kierto- ja biotalous, Matkailuyritykset, Teknologia- ja someyritykset, Kotiin vietävät palvelut, Etätyö/paikasta riippumaton työ, Kulttuuripalvelujen tuoteistaminen ja palvelumuotoilu

Tuottajan eli lautakunnan toimenpiteet v. 2018

	Toimenpiteet (max. 3 kpl/ltk)	Vastuutaho	Mittari	Status	Tammijoulukuun toteutuma 2018
Keskusvirasto	Brändityö ja kaupunkimarkkinointi	Kaupunginkanslia ja elinkeinopalvelut	Kansalliset vertailukyselyt	●	Kaikki toimenpiteet tehty.
	Investointien ja osajien houkuttelu	Elinkeinopalvelut	Kaupunkiin sijoittumiset, ELYn tilastot, tonttivaranto	●	Määräaikainen markkinointiasiantuntija ja määräaikainen investointiasiantuntija rekrytoitu.
	Elinkeinoelämän toiminta- ja innovaatioympäristön edellytysten parantaminen	Elinkeinopalvelut	Yrittäjäkyselyt	●	Paikallinen yrittäjäkysely kemiläisille yrittäjille toteutettu.
Koulutus	Kivalo-opiston oppilaitosyhteistyön edelleenkehittäminen. Kurssien tarjoaminen myös matkailun ja muun elinkeinoelämän tarpeisiin. Vaikuttaminen/yhteistyö kaavoittajan kanssa: toimintayksiköiden sijoittelussa huomioidaan kaupunkirakenteen eheys ja palveluiden saatavuus	rehtori, opettajat	Toteutuneet koulutukset/yhteistyötapahtumat	●	Meneillään
	Monipuoliset palveluntuottamismallit käyttöön	sivistyspalvelut		●	Yhteistyötä tehty investointihankkeiden edistämiseksi
Kulttuuri ja musiikki	Kulttuuripalveluiden palvelumuotoilun kehittämisen jatkaminen eri asiakas- ja ikäryhmien näkökulmista	sivistyspalvelut		●	Vihreä ja kestävä Kemi ajattelun jalkauttaminen.
	Kulttuurikasvatussuunnitelman sisältöjen laajentaminen eri ikä- ja erityisryhmille	Toimintayksiköt yhteistyössä	Palautte	●	Palveluiloille suunnattu pöytäteatteri. Esteettömyyden parantaminen kirjastoilla. Taiteiden yön toteuttaminen kolmannen sektorin kanssa yhteistyössä yli kuntarajojen.
		Kulttuuriosasto	Palautte	●	Kirjaston mediakasvatussuunnitelma eri ikäryhmille. Nuorisotyössä keskustelu 2018; huomioidaan 2019 suunnitelussa
	Teatterin ja Kemin Matkailu Oy:n yhteistyön käynnistäminen	Teatteri	Myynti ja näkyvyys	●	Projektiä ideoitii hyvässä hengessä jo pitkälle, kun Matkailu totesi, etteivät heidän asiakkaansa ole kiinnostuneita teatterista. Osasyynä kariutumiseen oli ympäristöolosuhteiden epävarmuus.

Soster	Kehitetään palveluohjausta	Tulosaluepäälliköt, esimiehet	Konkreettiset toimet raportoidaan	●	Keskitetyn palvelutarpeen arvioinnin yksikön toimintaa kehitetään saadun palautteen ja kokemusten mukaan mm. kehittämissalaverissa. Sosiaalityö on mukana palveluohjauksen kehittämissalaverissa (maakunnallinen). Seniorineuvonta - pilotti toteutettu Länsi-Pohjan alueella.
	Lisätään yhteistyötä oppilaitosten kanssa palveluiden järjestämisessä Osallistetaan soten kärkihankkeiden teknologian ja kotiin vietävien palveluiden kehittämiseen ja kokeiluihin	Tulosaluepäälliköt Tulosaluepäälliköt	Alkaneet yhteistyöprojektit Seuranta, raportit	● ●	Yhteistyötä jatkettu oppilaitosten kanssa. Osallistuttu sekä I&O että LAPE kärkihankkeisiin.
Tekninen	Maapoliittisen ohjelman laatiminen Kierto- ja biotaloushankkeiden edistäminen kaavoitustoimilla ja osallistamalla em. hankkeisiin	Tekninen johtaja ja kaupungeedeetti Tekninen johtaja ja suunnittelupäällikkö	Maapoliittisen ohjelman valmistuminen Kaava- ja hankelukumäärät	● ●	Maapoliittinen ohjelma on valmis ja päätöksäksitelyt talvella 2019. Kaavoja on valmistunut 4 kpl ja tekninen johtaja on mukana biojalostamin ekosysteemi-projektissa.

Valtuuston asettama tavoite vuonna 2014 <i>Kaupunkiympäristön parantaminen</i>
Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi <i>Esteettömän ja viihtyisän kaupunkiympäristön rakentaminen</i> <i>Toiminnallisuuden kehittäminen (vapaa-ajan palvelut)</i>

Tuottajan eli lautakunnan toimenpiteet v. 2018

	Toimenpiteet (max. 3 kpl/Ikk)	Vastuutahto	Mittari	Status	Tammi-joulukuun toteutuma 2018
Keskusvirasto	Kaupunkikeskustan kehittämisprojekti	Elinkeinopalvelut	Tehdyt toimenpiteet	●	Innovaatio prosessi valmistunut, Kemi Study käynnistynyt. Street Food fiesta toteutunut: tapahtumatuotantoa kehitetty.
Koulutus	Koko Kemi Liikkuu -projekti, Kemikammari -toiminta, Takajärven reitistön parantaminen	Kehittämisspalvelut	Osallistujien lukumäärä, Takajärven reitti valmiiksi	●	Koko Kemi liikkuu -hankkeen osallistujamäärä 546, Kemikammariassa kävijöitä 18 725, Takajärven reitistö on teknisen toimialan hoidossa.
Kulttuuri ja musiikki	Koulu- ja päiväkotiverkossa huomioitava mm tilojen saavutettavuus, monikäyttöisyys, infran toimivuus, esteettömyys	siv palvelut	Valmistuneet tarveselvitykset ja hankesuunnitelmat	●	Pajarinnan ja Karihaaran hankkeet siirtyneet, aiheuttavat haasteita toimenpiteiden/tavoitteiden saavuttamisessa.
	Saavutettavuuden ja osallistumismahdollisuuksien parantaminen	Toimintayksiköt	Palautte	●	Jatkuu esim. Kalkukortti. Teatterilla valkeuksia, sillä Kemin Pirtti ei ole esteetön tila. Samalla kuitenkin toteutettu ilmaisia esitysvierailuja suoraan hoitolaitoksiin. Liikunnassa toteutettu mm. viisas liikkuminen harrastuspaikoille hanke. Kvarterin konserttien radiointi "Kohti uutta aikaa", valtuustotoiminteen hengessä. Musiikkiopiston oppilaaksiottaminen kokeiltiin ilman pääsykokeita.
Soster	Toiminnan kehittämistä tukevien tilaratkaisujen pohtiminen	Musiikki	Asiakas- ja henkilökuntapalaute	●	Meneillään. Tilaratkaisujen kartoittaminen yhteistyössä alueen muiden toimijoiden kanssa.
Tekninen	Pyritään järjestämään esteettömät asointimahdollisuudet nykyisissä tiloissa toimintaa asiakaskohtaisesti j järjestäen	Tulosaluepäälliköt	Palautte	●	Sosiaaliviraston esteettömyyden parantamiseksi on laadittu suunnitelmat. Samoin terveysaseman.
	Esteettömyyden ja kaupunkikuvan parantaminen suunnitelmien pohjalta	Yhdyskuntateknikan päällikkö ja työmaainsinööri	Kohteiden lukumäärä	●	Esteettömyyskohteet on tehty vuoden 2018 osalta ja niitä oli yhteensä 13 kappaletta.
	Kaupunkikuvainventoinnin päivittäminen	Suunnittelupäällikkö	Inventoinnin valmistuminen	●	Kaupunkikuvainventointi on tehty.

<p>Valtuuston asettama tavoite vuonna 2014 Työllisyysasteen nostaminen Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi Työllisyydenhoidon hyvien toimintamallien edelleen kehittämisen Osallisuuden ja vuorovaikutuksen vahvistaminen toiminnallisella yhteistyöllä järjestöjen ja yhteisöjen kanssa Monipuolisen koulutuksen ja elinikäisen oppimisen turvaaminen Sosiaalisten kriteerien huomiointi hankinnoissa</p>
--

Tuottajan eli lautakunnan toimenpiteet v. 2018

Toimenpiteet (max. 3 kpl/ltk)		Vastuutaho	Mittari	Status	Tammi-joulukuun toteutuma 2018
Keskusvirasto	Alueellinen työllisyyskokeilu, kohtaamo -hanke	Työllisyyspalvelut	Pitkäaikaistyöttömien määrä, osallistuneiden nuorten määrä	●	Alueellinen työllisyyskokeilu päättynyt: 40% vähäni pitkäaikaistyöttömien määrä kemissä kokeilun aikana. Kohtaamo hanke on tavoittanut n. 100 nuorta loppuvuoden aikana.
	Kemi -lisan kehittäminen	Työllisyyspalvelut	Myönnettujen Kemi -lisien määrä	●	Maksettu yrityksille ja yhdistyksille 15 työntekijän palkkaamiseen.
	Päivitetyn hankintaohjeistuksen käyttöönotto	Elinkeinopalvelut	Julkisten kilpailutusten määrä	●	Hankintaohjeistus on otettu käyttöön, henkilöstöä koulutettu. Julkisten kilpailutusten määrää on alettu seurata.
Koulutus	Kivalo-opisto kehittää edelleen yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa.	Kivalo-opisto	Toteutuneet koulutukset/yhteistyötapahtumat	●	Jatkuu
	Yhteistyö kolmannen sektorin kanssa	koulut, varhaiskasvatus		●	Toteutunut ja jatkuu.
	Nivelvaiheiden madaltaminen ja osin poistaminen: varhaiskasvatus - esiopetus - perusopetus - keskiaste - jne; yhtenäisen kasvuopulun rakentuminen	sivistyspalvelut		●	Periaatteet kirjattu varhaiskasvatus-, esiopetus ja opetussuunnitelmiin.
Kulttuuri ja musiikki	Työllistäminen, työkokeilu ja kuntouttava työtoiminta	Kulttuuriosasto	Palaute	●	Kaupungin työpaikkojen sisällön kehittäminen, mm. factorissa opinnoillistamisen aloittaminen 2019.
	Kirjasto ja musiikkiopisto monipuolisen koulutuksen ja elinikäisen oppimisen tukena	Kirjasto, musiikkiopisto	Palaute	●	Meneillään. Kirjastolla vakiintunut koulu-kirjasto yhteistyö, yhteistyötä myös maahanmuuttajaryhmien kanssa. Eriaisia yhteistyössä järjestettyjä sivistäviä ja kaikille avoimia tapahtumia. Musiikkiopisto toteuttaa 1.8.2018 lähtien uutta opetussuunnitelmaa, joka tukee erityisesti näitä tavoitteita.
Soster	Pitkäaikaistyöttömien toimintakyvyn arviointi jalkautetaan normaali-toimintaan	Sosiaalitoimenjohtaja, terveydenhuollon johtaja Tulosaluepäälliköt	Toimintakertomus ja raportointi	●	Ollut lisäresurssoinnin varassa. Jalkauttaminen jatkuu.
	Tehokkaasti toimivalla palvelujen tarjonnalla ehkäistään kuntalaisten työllistymisen esteitä		Raportit ja tilastot	●	Yhteistyö työllistämispalvelut -yksikön kanssa jatkunut
	Tehdään työllisyyskeskion kanssa yhteistyötä mm. työllisyyskokeilut	Tulosaluepäälliköt, esimiehet	Työllistettyjen lukumäärä	●	Tarjottu sekä työ- ja työkokeilupalkkoja ja myös palkkatuki paikkoja pitkäaikais- ja velvoiteyöllistettävälle. Vuonna 2018 em tavalla työllistettyjä oli yht. 39.
Tekninen	Työllistäminen hyödyntäen kaupungin työllistämismallia	Tulosaluepäälliköt	Työllistettyjen lkm	●	Työllistämistuella työllistettiin 53 hää.

Näkökulma	Tasapainoinen talous
Strateginen päämäärä	Kestävä talous

Valtuuston asettama tavoite vuonna 2018	Vuosikate kattaa poistot ja nettoinvestoinnit
Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Vuosikatteen kasvattaminen niin, että se kattaa poistot ja nettoinvestoinnit suunnitelmakaudella
	<i>Yhtiöiden tuloutusten lisääminen</i>

Tuottajan eli lautakunnan toimenpiteet v. 2018

Toimenpiteet (max. 3 kpl/ltk)		Vastuutaho	Mittari	Status	Tammijoulukuun toteutuma 2018
Keskusvirasto	Talousarvion valmistelu periaatteet huomioiden Konserniohjauks	Koko keskusvirasto Konserniohjohto	Vuosikate/poistot Euromäärä	●	Vuosikate ei kata poistoja. Konserniyhtiöistä tuloutettiin vuonna 2018 10000000€.
Koulutus	Tarjottavien palveluiden kriittinen tarkastelu ja tarvittavien toimenpiteiden ja muutosten toimeenpano Koulu- ja päiväkotiverkon optimointi: tila- ja henkilöstöressurssien tarkastelu Toimintaprosessien avaaminen ja tarkastelu, tarvittavien muutosten valmistelu	koulu ja varhaiskasvatusyksiköt siv palv ja koulutuslautakunta koulu ja varhaiskasvatusyksiköt		●	Työ jatkuu edelleen. Emmaoiva ote ja yksiköiden esimiesten, työntekijöiden ja asiakkaiden näkemysten yhteensovittaminen tukien kaupungin strategisia valintoja. Henkilöstön rekrytoinnissa huomioidaan kelpoisuusehtojen muutokset. Varauduttu jo alustavasti lapsi- ja oppilasmäärän tulevaan laskuun.
Kulttuuri ja musiikki	Kuukausittainen seuranta ja riskianalyytit	Toimintayksiköt	Tilastot	●	Pedagogista kehittämistä ja toimintakulttuuria ja käytänteitä avattu
Soster	Talousarvioseuranta kuukausittain ja henkilöstön osallistaminen talousseurantaan	Soten kaikki esimiehet linjassa	Raportit	●	Riskianalyyssissä esille nostettu merkittävä riski toteutui teatterin osalta ja aiheutti johtoryhmissä ja yksiköissä talousseuranta käyty kuukausittain läpi. Seuranta käsitelty kuukausittain lautakunnassa.
Tekninen	Hulevesimaksun käyttöönotto Talousseuranta johtoryhmissä (2-3 krt /kk) ja raportointi lautakunnalle kuukausittain	Yhdyskuntateknikka Tekninen johtaja	Hulevesimaksu käytössä Seurantakertojen lkm	●	Hulevesilaskutukset on suoritettu loppuvuonna 2018. Talousseuranta on raportoitu lautakunnassa 12 kertaa ja johtoryhmissä 18 kertaa.

Valtuuston asettama tavoite vuonna 2018	Tuottavuuden parantaminen
Toimenpiteet tavoitteen saavuttamiseksi	Palvelutoiminnan tehostaminen ja tiivistäminen eri toimijatahojen kanssa
	<i>Tunnistetaan poikkeuksellisen kalliit palvelut ja korjataan niiden tuotantotavat</i>
	<i>Tavoitteellinen henkilöstösuunnittelu</i>
	<i>Omistajaohjauksen tehostaminen</i>
	<i>Konsernirakenteen selkeyttäminen, esim. yhteinen taloushallinto</i>

Tuottajan eli lautakunnan toimenpiteet v. 2018

Toimenpiteet (max. 3 kpl/ltk)		Vastuutaho	Mittari	Status	Tammijoulukuun toteutuma 2018
Keskusvirasto	Poikkihallinnolliset projektit	Koko keskusvirasto	Projektien määrä	●	Vihreä ja Kestävä Kemi -projekti käynnistynyt. Kaupunkikeskustan kehittäminen, Kohtaamo, Koko Kemi Liikkuu, Alueellinen työllisyyskokeilu
	Maisemamallin hyödyntäminen	Koko keskusvirasto	Yksikköhintojen kehitys	●	Käyttöönotto jatkuu.
	Rekrytointiprosessin kehittäminen	Henkilöstöpalvelut	Osaamisen varmistaminen	●	Kuntarekry käytössä, kehitystyö jatkuu

Koulutus	Koulu- ja päiväkotiverkon optimointi Toimistopalveluiden kehittäminen esimerkiksi taloushallinnon tehtäviä keskittämällä Sektoroituneesta ja pristaalotuneesta hallintomallista ja toimintatavoista eheytettyyn tapaan tuottaa palveluja Tuotannon kehittäminen	koulutus- ja kulttuurilautakunta koulutus- ja kulttuurilautakunnat koulutus- ja kulttuurilautakunnat Kulttuuriosasto	seivitys käynnistetään 2/2018 täytäntöön soten siirtymässä maisemamalli määrä hyvinvointimittari	● ● ● ● ● ●	Työ jatkuu. Hallintosihteeri, joka vastaa koko sivistyspalveluista (koulutus ja kulttuuri) Työn alla, eteneminen hidasta. Maisemamalli mittarina on riittämätön. Todeellinen tulos muotoituu yhdessä toimialakohtaisten mittareiden kanssa. Jatkuu. Henkilöstön koulutukseen on panostettu. Sähköisiin markkinointi kanaviin on panostettu. Markkinoinnin ammatti- ja erikoisammattitutkintoja suoritettu (5 hlö). Yhteinen kulttuurimainos Lounais-Lapissa 49 krt. Teaterin ja uimahallin käyttöaste on laskenut tila ongelmien takia. Kemin kaupungin hyvinvointimittari on riittämätön mittariksi eikä se ole vielä valmistunut vuodelta 2018.
Kulttuuri ja musiikki	Markkinoinnin monipuolistaminen Kaupunkilaisten hyvinvoinnin lisääminen kulttuuripalveluiden käyttöasteetta nostamalla	Kulttuuriosasto Kulttuuriosasto			
Soster	Mielenterveys- ja päihdepalveluiden integrointi LPSHPn psykiatrian tulosalueeseen Ikäihmisten palvelurakenteen kehittäminen kolmeen pisteeseen Prosessien jatkuva tarkastelu tulosalueilla	Sosiaali- ja terveystoimenjohtaja, terveydenhuollon johtaja, johtava lääkäri Sosiaali- ja terveystoimenjohtaja, vanhuspalvelujohtaja Tulosaluepäälliköt	Palvelutuotanto käynnistetty 1.3.2018 Keskitetty palveluyksiköt oheistoimintoihin Syväkankaalla, keskustassa ja Karihaarassa Konkreettiset toimet -raportointi	● ● ●	Toteutunut 16.4.2018 alkaen. Toteutunut keskustassa. Lean-hankkeet toimistotyössä, palveluasumisessa ja lastensuojelun laskutuksessa. Sosiaalityön prosessien tarkastelu / tiimijakomuutos ja uusien toimintamallien käyttöönotto toteutunut / osin valtakunnallisin pilotein (mm. lastensuojelu, palveluohjaus).
Tekninen	Teknisen toimialan organisaatiomuutostyötä edelleen jalkautetaan Puuttuminen maisemamallin osittamiin kallisiin palveluihin	Tekninen johtaja ja tulosaluepäälliköt Tulosaluepäälliköt	HTV lukumäärämuutos Tuotantotapojen muutokset	● ●	Organisaatiomuutoksen jälkeen htv-vertailu: vuonna 2016 140,6 htv ja vuonna 2018 126,3 htv. Katujen talvihoitorakkamallia on muutettu ja latujen hoidossa ostopalvelusta on luovuttu.

2.2. Käyttötaloulososan toteutuminen palvelualueittain ja tilauksittain

Talousarvio sisältää valtuuston tekemät tilaukset tuoteryhmittäin. Tilaus/tuoteryhmä jakaantuu edelleen tuotteisiin. Tuotteen määräraha (=tilatun palvelun määrä x yksikköhinta) ja tuloarvio ovat sitovia valtuustoon nähden. Henkilötyövuosien määrää ja palkkasummaa seurataan tilauksittain.

Lautakunta voi tehdä tilaukseen (eli tuoteryhmätasolla) vuositasolla 100 000 euron sisäisen muutoksen.

Määrärahat ja tuloarviot ovat bruttositovia (ts. tuloarvioiden ylitys ei oikeuta määrärahojen ylitykseen eikä määrärahojen alitus tuloarvioiden alitukseen) lukuun ottamatta seuraavia nettobudjetoituja yksiköitä, joilla sitova määräraha on nettomenot:

- Kivalo-opisto
- musiikkitoimi
- työterveyspalvelut
- kaavoitus, maankäyttö ja suunnittelu
- yhdyskuntatekniikka
- tilapalvelu
- ulkopuoliset urakat

Käyttötaloulososan toteutumisessa esitetään ensin yhteenvetona määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen palvelualueittain, minkä jälkeen luvut esitetään tilauksittain.

Valmistus omaan käyttöön on esitetty talousarvion käyttötaloulososan toteumavertailussa osana palvelun tuottaneen yksikön toimintatuottoja, kuten se esitettiin myös talousarviossa 2018.

Tilaustaulukoissa esitetään lisätietona (ei sitova) myös tuoteryhmään kohdistuvat poistot palvelutuotannossa käytettävistä pysyvien vastaavien hyödykkeistä.

KOKO KAUPUNKI

Keskusvirasto

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	3 791	4 776	0	4 776	4 656	-120	22,8 %
Toimintakulut	-16 781	-18 450	716	-17 734	-16 983	751	1,2 %
Toimintakate	-12 990	-13 674	716	-12 959	-12 327	632	-5,1 %

Koulutus

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	3 696	2 350	0	2 350	2 420	70	-34,5 %
Toimintakulut	-33 046	-32 679	-167	-32 847	-32 213	633	-2,5 %
Toimintakate	-29 350	-30 330	-167	-30 497	-29 793	704	1,5 %

Kulttuuri

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	2 100	1 971	0	1 971	1 760	-211	-16,2 %
Toimintakulut	-11 529	-11 465	-46	-11 511	-11 509	2	-0,2 %
Toimintakate	-9 429	-9 494	-46	-9 540	-9 749	-209	3,4 %

Soster

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	10 476	10 618	-685	9 933	10 375	459	-1,0 %
Toimintakulut	-90 970	-90 102	-5 523	-95 625	-97 783	-2 028	7,5 %
Toimintakate	-80 494	-79 484	-6 208	-85 692	-87 408	-1 568	8,6 %

Tekninen

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	20 215	19 439	0	19 439	18 063	-1 376	-10,6 %
Toimintakulut	-15 802	-16 374	-121	-16 496	-15 698	726	-0,7 %
Toimintakate	4 413	3 064	-121	2 943	2 365	-650	-46,4 %

Koko kaupunki yhteensä

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	40 278	39 152	-685	38 467	37 274	-1 176	-7,5 %
Toimintakulut	-168 128	-169 071	-5 142	-174 213	-174 186	85	3,6 %
Toimintakate	-127 850	-129 918	-5 827	-135 745	-136 912	-1 091	7,1 %

HUOMI! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -



Keskusvirasto



KESKUSVIRASTO

Keskusvirasto / Hallintopalvelut

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	112	292	0	292	313	21	179,2 %
Toimintakulut	-3 078	-3 386	0	-3 386	-3 308	78	7,5 %
Toimintakate	-2 966	-3 094	0	-3 094	-2 995	98	1,0 %

Keskusvirasto / Tietohallintopalvelut

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	2 281	2 287	0	2 287	2 245	-43	-1,6 %
Toimintakulut	-2 055	-1 881	0	-1 881	-1 672	210	-18,6 %
Toimintakate	226	406	0	406	573	167	153,5 %

Keskusvirasto / Taloushallintopalvelut

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	875	1 150	0	1 150	997	-153	14,0 %
Toimintakulut	-6 310	-6 592	0	-6 592	-6 229	363	-1,3 %
Toimintakate	-5 435	-5 441	0	-5 441	-5 231	210	-3,7 %

Keskusvirasto / Henkilöstöhallintopalvelut

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	384	360	0	360	344	-16	-10,4 %
Toimintakulut	-1 512	-2 221	716	-1 505	-1 384	121	-8,5 %
Toimintakate	-1 128	-1 861	716	-1 145	-1 040	105	-7,8 %

Keskusvirasto / Elinkeinopalvelut

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	32	107	0	107	278	171	768,8 %
Toimintakulut	-1 189	-1 307	0	-1 307	-1 377	-71	15,8 %
Toimintakate	-1 157	-1 200	0	-1 200	-1 099	100	-5,0 %

Keskusvirasto / Tuki- ja erillispalvelut

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	107	579	0	579	479	-99	348,1 %
Toimintakulut	-2 637	-3 063	0	-3 063	-3 013	50	14,3 %
Toimintakate	-2 530	-2 484	0	-2 484	-2 534	-49	0,2 %

Keskusvirasto yhteensä

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	3 791	4 776	0	4 776	4 656	-120	22,8 %
Toimintakulut	-16 781	-18 450	716	-17 734	-16 983	751	1,2 %
Toimintakate	-12 990	-13 674	716	-12 959	-12 327	632	-5,1 %

HUOMI! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

KESKUSVIRASTO

HALLINTOPALVELUT

Vastuuhenkilöt: Tero Nissinen, Jukka Vilén

		Alkuperäinen talousarvio 2018	Talousarvio- muutokset	TA Muutosten jälkeen	Toteuma tilinpäätös 2018	Poikkeama
..63110000 HALLINTOPALVELUT						
Koko HALLINTOPALVELUT						
Tuotot	€	292 081	0	292 081	312 688	20 607
Toimintakulut	€	-3 385 597	0	-3 385 597	-3 307 922	77 675
Netto	€	-3 093 516	0	-3 093 516	-2 995 233	98 283
Toimintakulut / asukas	€	-159	0	-159	-156	4
...63111000 STRATEGINEN JOHTO						
Tuotot	€	0	0	0	17 269	17 269
Toimintakulut	€	-974 869	0	-974 869	-1 004 413	-29 544
Netto	€	-974 869	0	-974 869	-987 144	-12 275
Kokoukset	kpl	32	0	32	36	4
Kulut / kokous	€	-30 465	0	-30 465	-27 900	2 564
Asiat	kpl	550	0	550	628	78
Kulut / asia	€	-1 772	0	-1 772	-1 599	173
Toimintakulut / asukas	€	-46	0	-46	-47	-1
...63112000 KESKUSHALLINNON HALLINTOPALVELUT						
Tuotot	€	100	0	100	10 594	10 494
Toimintakulut	€	-540 711	0	-540 711	-557 607	-16 896
Netto	€	-540 611	0	-540 611	-547 013	-6 402
Toimintakulut / asukas	€	-25	0	-25	-26	-1
...63113000 KAUPUNGIN YHTEISET PALVELUT						
Tuotot	€	1 000	0	1 000	1 633	633
Toimintakulut	€	-1 275 974	0	-1 275 974	-1 216 957	59 017
Netto	€	-1 274 974	0	-1 274 974	-1 215 323	59 651
Toimintakulut / asukas	€	-60	0	-60	-57	3
...63113003a ASIAKASPALVELUKESKUS						
Tuotot	€	290 000	0	290 000	245 192	-44 808
Toimintakulut	€	-584 062	0	-584 062	-477 647	106 415
Netto	€	-294 062	0	-294 062	-232 455	61 607
Toimintakulut / asukas	€	-27	0	-27	-22	5
...63114000 PROJEKTIT						
Tuotot	€	981	0	981	38 000	37 019
Toimintakulut	€	-9 981	0	-9 981	-51 297	-41 316
Netto	€	-9 000	0	-9 000	-13 297	-4 297
Toimintakulut / asukas	€	0	0	0	-2	-2
POISTOT		-2 166	0	-2 166	0	2 166
Tuottajan viesti tilaajalle						

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

KESKUSVIRASTO

TIETOHALLINTOKESKUS

Vastuuhenkilö: vs. tietohallintojohtaja Antti Turunen

		Alkuperäinen talousarvio 2018	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
..63120000 TIETOHALLINTOPALVELUT						
Koko TIETOHALLINTOPALVELUT						
Tuotot	€	2 287 316	0	2 287 316	2 244 709	-42 607
Toimintakulut	€	-1 881 479	0	-1 881 479	-1 671 753	209 726
Netto	€	405 837	0	405 837	572 956	167 119
Toimintakulut / asukas	€	-89	0	-89	-79	10
...63121000 TIETOHALLINTO- JA KEHITTÄMISPALVELUT						
Tuotot	€	1 514 200	0	1 514 200	1 499 779	-14 421
Toimintakulut	€	-1 241 065	0	-1 241 065	-1 015 116	225 949
Netto	€	273 135	0	273 135	484 663	211 528
Kulut / työasema	€	-421	0	-421	-698	-277
...63123000 TIETOLIIKENNE JA VIESTINTÄKESKUS						
Tuotot	€	773 116	0	773 116	744 930	-28 186
Toimintakulut	€	-640 414	0	-640 414	-656 637	-16 223
Netto	€	132 702	0	132 702	88 293	-44 409
Kulut / työasema	€	-1 033	0	-1 033	-855	178
POISTOT		-281 832	0	-281 832	-250 546	31 286

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

KESKUSVIRASTO

TALOUSHALLINTOPALVELUT

Vastuuhenkilö: Allan Mikkola, Marja-Liisa Suoraniemi, Riitta Hakala

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
...63131000yht TALOUSHALLINTOPALVELUT						
Koko TALOUSHALLINTOPALVELUT						
Tuotot	€	1 150 360	0	1 150 360	997 355	-153 005
Toimintakulut	€	-6 591 832	0	-6 591 832	-6 228 592	363 240
Netto	€	-5 441 472	0	-5 441 472	-5 231 236	210 236
Toimintakulut / asukas	€	-310	0	-310	-293	17
...63131000 TALOUSHALLINTOPALVELUT						
Tuotot	€	129 000	0	129 000	135 758	6 758
Toimintakulut	€	-512 236	0	-512 236	-511 329	907
Netto	€	-383 236	0	-383 236	-375 572	7 664
Kirjanpitoventtien lukumäärä	kpl	820 000	0	820 000	820 000	0
Toimintakulut / asukas	€	-24	0	-24	-24	0
Kulut / kirjanpidon vienti	€	-1	0	-1	-1	0
...63132000 KEHITTÄMISPALVELUT						
Tuotot	€	40 000	0	40 000	38 250	-1 750
Toimintakulut	€	-490 433	0	-490 433	-393 422	97 011
Netto	€	-450 433	0	-450 433	-355 172	95 261
Toimintakulut / asukas	€	-23	0	-23	-19	5
...63134000 TYÖLLISYSPALVELUT						
Tuotot	€	981 360	0	981 360	823 348	-158 012
Toimintakulut	€	-5 589 163	0	-5 589 163	-5 323 840	265 323
Netto	€	-4 607 803	0	-4 607 803	-4 500 492	107 311
Toimintakulut / asukas	€	-263	0	-263	-250	12
POISTOT		0	0	0	0	0

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

KESKUSVIRASTO

HENKILÖSTÖHALLINTOPALVELUT

Vastuuhenkilö: Jani Koskela

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
..63140000yht HENKILÖSTÖHALLINTOPALVELUT						
Koko HENKILÖSTÖHALLINTOPALVELUT						
Tuotot	€	360 200	0	360 200	343 906	-16 294
Toimintakulut	€	-2 221 133	715 786	-1 505 347	-1 383 864	121 483
Netto	€	-1 860 933	715 786	-1 145 147	-1 039 958	105 189
Toimintakulut / asukas	€	-104	34	-71	-65	6
..63140000 HENKILÖSTÖHALLINTOPALVELUT						
...63141000 PALKKAHALLINTO						
Tuotot	€	37 700	0	37 700	39 733	2 033
Toimintakulut	€	-275 075	0	-275 075	-253 910	21 165
Netto	€	-237 375	0	-237 375	-214 176	23 199
Palkkalaskelmat	kpl	27 000	0	27 000	27 666	666
Kulut / palkkalaskelma	€	-10	0	-10	-9	1
...63142000 HENKILÖSTÖHALLINTO						
Tuotot	€	0	0	0	20	20
Toimintakulut	€	-1 055 648	740 882	-314 766	-276 128	38 638
Netto	€	-1 055 648	740 882	-314 766	-276 108	38 658
Vakituinen henkilökunta	hlö	1 140	0	1 140	1 065	-75
Kulut / vakinainen henkilöstö	€	-926	650	-276	-259	17
...63143000 KESKITETTY HENKILÖSTÖN KEHITTÄMINEN						
Tuotot	€	25 000	0	25 000	30 611	5 611
Toimintakulut	€	-30 587	0	-30 587	-27 232	3 355
Netto	€	-5 587	0	-5 587	3 378	8 965
Vakituinen henkilökunta	hlö	1 140	0	1 140	1 065	-75
Kulut / vakinainen henkilöstö	€	-27	0	-27	-26	1
...63144000 TYÖSUOJELU, TYÖTERVEYS JA PÄÄLUOTT.MIEHE						
Tuotot	€	297 500	0	297 500	273 542	-23 958
Toimintakulut	€	-859 823	-25 096	-884 919	-826 594	58 325
Netto	€	-562 323	-25 096	-587 419	-553 053	34 366
Vakituinen henkilökunta	hlö	1 140	0	1 140	1 065	-75
Kulut / vakinainen henkilöstö	€	-754	-22	-776	-776	0
POISTOT		0	0	0	0	0

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

KESKUSVIRASTO

ELINKEINOPALVELUT

Vastuuhenkilö: Jukka Feodoroff

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
..63150000 ELINKEINOPALVELUT						
Koko ELINKEINOPALVELUT						
Tuotot	€	107 000	0	107 000	278 002	171 002
Toimintakulut	€	-1 306 798	0	-1 306 798	-1 377 304	-70 506
Netto	€	-1 199 798	0	-1 199 798	-1 099 302	100 496
Toimintakulut / asukas	€	-61	0	-61	-65	-3
...63151000 ELINKEINOTOIMISTO						
Tuotot	€	0	0	0	14 993	14 993
Toimintakulut	€	-363 064	0	-363 064	-333 458	29 606
Netto	€	-363 064	0	-363 064	-318 465	44 599
Toimintakulut / asukas	€	-17	0	-17	-16	1
...63152000 DIGIPOLIS						
Toimintakulut	€	-580 000	0	-580 000	-580 000	0
Netto	€	-580 000	0	-580 000	-580 000	0
Toimintakulut / asukas	€	-27	0	-27	-27	0
...63153000 LUMILINNA JA MATKAILU						
Toimintakulut	€	-42 874	0	-42 874	-34 200	8 674
Netto	€	-42 874	0	-42 874	-34 200	8 674
Toimintakulut / asukas	€	-2	0	-2	-2	0
...63154000 PROJEKTITOIMINTA						
Tuotot	€	107 000	0	107 000	263 009	156 009
Toimintakulut	€	-320 860	0	-320 860	-429 646	-108 786
Netto	€	-213 860	0	-213 860	-166 637	47 223
Toimintakulut / asukas	€	-15	0	-15	-20	-5
POISTOT		0	0	0	-3 133	-3 133

HUOMI! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

KESKUSVIRASTO

TUKI- JA ERILLISPALVELUT

Vastuuhenkilöt: Jukka Vilén, Santeri Lindholm

		Alkuperäinen talousarvio 2018	Talousarvio- muutokset	TA Muutosten jälkeen	Toteuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
..63160000 TUKI- JA ERILLISPALVELUT						
Koko TUKI- JA ERILLISPALVELUT						
Tuotot	€	578 747	0	578 747	479 476	-99 271
Toimintakulut	€	-3 063 165	0	-3 063 165	-3 013 374	49 791
Netto	€	-2 484 418	0	-2 484 418	-2 533 898	-49 480
Toimintakulut / asukas	€	-144	0	-144	-142	2
...63161000 VIESTINTÄ						
Tuotot	€	0	0	0	6 000	6 000
Toimintakulut	€	-74 701	0	-74 701	-87 789	-13 088
Netto	€	-74 701	0	-74 701	-81 789	-7 088
Toimintakulut / asukas	€	-4	0	-4	-4	-1
...63162000 PYSÄKÖINNIN VALVONTA						
Tuotot	€	58 750	0	58 750	36 589	-22 161
Toimintakulut	€	-28 588	0	-28 588	-34 717	-6 129
Netto	€	30 162	0	30 162	1 872	-28 290
Toimintakulut / asukas	€	-1	0	-1	-2	0
Pysäköintivirhemaksujen määrä (kpl)	kpl	1 500	0	1 500	1 065	-435
...63163000 PALO- JA PELASTUSTOIMI						
Toimintakulut	€	-2 312 587	0	-2 312 587	-2 346 528	-33 941
Netto	€	-2 312 587	0	-2 312 587	-2 346 528	-33 941
Toimintakulut / asukas	€	-109	0	-109	-110	-2
...63164000 VELKANEUVONTA JA -SOVITTELU						
Tuotot	€	55 250	0	55 250	48 108	-7 142
Toimintakulut	€	-73 980	0	-73 980	-77 121	-3 141
Netto	€	-18 730	0	-18 730	-29 013	-10 283
Velkaneuvonnan ja -sovittelun asiakasmäärä	kpl	200	0	200	207	7
Kulut / velkaneuvonnan asiakas	€	-370	0	-370	-373	-3
...63165000 VAAKIT						
Tuotot	€	105 000	0	105 000	37 385	-67 615
Toimintakulut	€	-160 000	0	-160 000	-78 366	81 634
Netto	€	-55 000	0	-55 000	-40 981	14 019
Toimintakulut / asukas	€	-8	0	-8	-4	4
...63166000 TARKASTUSTOIMI						
Toimintakulut	€	-53 562	0	-53 562	-51 003	2 559
Netto	€	-53 562	0	-53 562	-51 003	2 559
Toimintakulut / asukas	€	-3	0	-3	-2	0
Kokoukset	kpl	10	0	10	11	1
Kulut / kokous	€	-5 356	0	-5 356	-4 637	720
...63167000 SOVITTELU						
Tuotot	€	359 747	0	359 747	351 394	-8 353
Toimintakulut	€	-359 747	0	-359 747	-337 849	21 898
Netto	€	0	0	0	13 545	13 545
Toimintakulut / asukas	€	-17	0	-17	-16	1
POISTOT		0	0	0	0	0

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -
tulon ylitys +
menon alitus +
menon ylitys -





Koulutuslautakunta



KOULUTUS

Koulutus / Hallinto

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	7	10	0	10	3	-7	0,0 %
Toimintakulut	-338	-359	0	-359	-337	21	-0,2 %
Toimintakate	-331	-349	0	-349	-334	14	1,0 %

Koulutus/Perusopetus

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	851	589	0	589	569	-20	-33,2 %
Toimintakulut	-16 854	-17 016	-51	-17 068	-16 943	125	0,5 %
Toimintakate	-16 003	-16 427	-51	-16 479	-16 374	105	2,3 %

Koulutus/Lukio

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	1 041	238	0	238	182	-56	-82,5 %
Toimintakulut	-3 294	-2 749	0	-2 749	-2 582	167	-21,6 %
Toimintakate	-2 253	-2 511	0	-2 511	-2 400	111	6,5 %

Koulutus/Kivalo-opisto

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	653	611	0	611	625	14	-4,3 %
Toimintakulut	-2 045	-2 037	0	-2 037	-1 986	50	-2,9 %
Toimintakate	-1 392	-1 426	0	-1 426	-1 362	64	-2,2 %

Koulutus/Varhaiskasvatus

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	1 144	902	0	902	1 042	140	-9,0 %
Toimintakulut	-10 515	-10 519	-116	-10 635	-10 365	270	-1,4 %
Toimintakate	-9 371	-9 617	-116	-9 733	-9 323	409	-0,5 %

Koulutus yhteensä

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	3 696	2 350	0	2 350	2 420	70	-34,5 %
Toimintakulut	-33 046	-32 679	-167	-32 847	-32 213	633	-2,5 %
Toimintakate	-29 350	-30 330	-167	-30 497	-29 793	704	1,5 %

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -
tulon ylitys +
menon alitus +
menon ylitys -

**SIVISTYSTOIMIALA
HALLINTO**

Vastuuhenkilö: Anu-Liisa Kosonen

		Alkuperäinen talousarvio 2018	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2018 tilinpäätös	Poikkeama
..63210000 HALLINTOPALVELUT/SIVISTYSPALVELUK.						
Tuotot	€	10 000	0	10 000	3 035	-6 965
Toimintakulut	€	-358 556	0	-358 556	-337 424	21 132
Netto	€	-348 556	0	-348 556	-334 389	14 167
Tehty työ henkilötyövuosina	htv	5	0	5	5	0
Kulut / henkilötyövuosi	€	-71 711	0	-71 711	-67 485	4 226
Kokoukset	kpl	13	0	13	9	-4
POISTOT		0	0	0	0	0

Tuottajan viesti tilaajalle: Sivistyspalvelukeskuksen hallinnon kustannuksiin kirjataan Lappian kuraattoripalvelu (44.000 €), kyseiselle menolle ei omaa kustannuspaikkaa.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SIVISTYSTOIMIALA PERUSOPETUS

Vastuuhenkilö Anu-Liisa Kosonen

		Alkuperäinen talousarvio	talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2018 tilinpäätös	Poikkeama
..63220000 PERUSOPETUS/PERUSKOULUT						
Tuotot	€	588 750	0	588 750	568 720	-20 030
Toimintakulut	€	-17 016 196	-51 497	-17 067 693	-16 942 884	124 809
Netto	€	-16 427 446	-51 497	-16 478 943	-16 374 164	104 779
Oppilaat yhteensä 20.9.	hlö	1 902	0	1 902	1 942	40
Kulut / oppilas (yhteensä)	€	-8 946	-27	-8 974	-8 724	249
Maisema-palvelut / Sivistys / Perusopetus / Peruskoulut / Koulut						
Tuotot	€	165 300	0	165 300	240 430	75 130
Toimintakulut	€	-14 975 062	-23 173	-14 998 235	-14 955 125	43 110
Netto	€	-14 809 762	-23 173	-14 832 935	-14 714 695	118 240
Maisema-palvelut / Sivistys / Perusopetus / Peruskoulut / Pidennetty oppivelvollisuus						
Tuotot	€	1 500	0	1 500	369	-1 131
Toimintakulut	€	-835 536	0	-835 536	-733 109	102 427
Netto	€	-834 036	0	-834 036	-732 740	101 296
Kulut / oppilas (yhteensä)	€	-18 567	0	-18 567	-15 937	2 630
Oppilaat, yhteensä 20.9.	kpl	45	0	45	46	1
Maisema-palvelut / Sivistys / Perusopetus / Peruskoulut / Aamu- ja iltapäivätoiminta						
Tuotot	€	71 950	0	71 950	63 960	-7 990
Toimintakulut	€	-356 806	-3 303	-360 109	-376 690	-16 581
Netto	€	-284 856	-3 303	-288 159	-312 730	-24 571
Kulut / asiakas	€	-2 379	-22	-2 401	-2 419	-18
Asiakkaat	hlö	150	0	150	152	2
Maisema-palvelut / Sivistys / Perusopetus / Oppilashuolto						
Tuotot	€	0	0	0	1 374	1 374
Toimintakulut	€	-230 011	-25 021	-255 032	-259 549	-4 517
Netto	€	-230 011	-25 021	-255 032	-258 175	-3 143
Maisema-palvelut / Sivistys / Perusopetus / Tukipalvelut						
Tuotot	€	350 000	0	350 000	262 587	-87 413
Toimintakulut	€	-618 781	0	-618 781	-618 410	371
Netto	€	-268 781	0	-268 781	-355 824	-87 043
POISTOT		-31 421	0	-31 421	-39 757	-8 336

Tuottajan viesti tilaajalle: Toiminnan tuotot toteutuneet talousarvion mukaan, pääosin hanketuloja ja kotikuntakorvauksia. Toimintakulut alittuneet yleisopetuksen ja pidennetyt oppivelvollisuuden osalta (mm. ateriapalvelut, opetusryhmien määrän säilyminen ennallaan; lisäryhmää 11 -v ei tarvittu). Hankerahoituksen (tasa-arvo) avulla tuotettu ryhmäjakoja ja toteutettu samanaikais/yhteisopettajuutta. Opetussuunnitelman jalkauttamisen tukena ns. tutor-opettajat (hanke). Henkilökunnan osaamiseen lisätty täsmäkoulutuksella, mm. kouluttamalla (2 pv) koko opetus- ja kasvatushenkilökunta kohtaamaan neuropsykiatriset oirekuvat.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SIVISTYSTOIMIALA LUKIO

Vastuuhenkilö: Pekka Mäkelä

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2018 tilinpäätös	Poikkeama
Lukio ja muu toiseen asteen opetus						
Tuotot	€	238 000	0	238 000	181 972	-56 028
Toimintakulut	€	-2 749 058	0	-2 749 058	-2 581 766	167 292
Netto	€	-2 511 058	0	-2 511 058	-2 399 794	111 264
Tuottojen osuus kuluista	%	9	0	9	7	-2
Lukio						
Tuotot	€	238 000	0	238 000	181 972	-56 028
Toimintakulut	€	-2 725 798	0	-2 725 798	-2 566 252	159 546
Netto	€	-2 487 798	0	-2 487 798	-2 384 280	103 518
Varsinaiset opiskelijat yhteensä	hlö	400	0	400	348	-52
Kulut / varsinainen opiskelija	€	-6 814	0	-6 814	-7 374	-560
Oppilashuolto						
Toimintakulut	€	-23 260	0	-23 260	-15 514	7 746
Netto	€	-23 260	0	-23 260	-15 514	7 746
POISTOT		-22 191	0	-22 191	-22 192	-1

Tuottajan viesti tilaajalle: Nettotulos oli 111 263 euroa positiivinen. Tämä johtuu mm. siitä että, ammattilukiolaiset onnistuttiin paremmin sijoittamaan jo olemassa oleviin ryhmiin. Ammattilukiolaisten määrän väheneminen näkyy myös arvioitua pienemmissä tuotoissa. Myös vuosiluokkien vajaan 100 lukiolaisen onnistunut sijoittaminen pääosin kolmeen perusopetusryhmään alensi kustannuksia. Aikuisten perusopetuksessa oli kolme opetusryhmää edellisvuoden neljän ryhmän sijaan.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

**SIVISTYSTOIMIALA
KIVALO-OPISTO**

Vastuuhenkilö: Päivi Remes

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
..63240000 KIVALO-OPISTO						
Koko KIVALO-OPISTO						
Tuotot	€	611 000	0	611 000	624 697	13 697
Toimintakulut	€	-2 036 531	0	-2 036 531	-1 986 322	50 209
Netto	€	-1 425 531	0	-1 425 531	-1 361 626	63 905
Tuottojen osuus kuluista	%	30	0	30	31	1
Opiskelijat	hlö	5 720	0	5 720	5 171	-549
Kulut / opiskelija	€	-356	0	-356	-384	-28
Peittävyys (opiskelijat/asukkaat)	%	27	0	27	24	-3
Kurssilaiset	hlö	12 550	0	12 550	12 081	-469
Kulut / kurssilainen	€	-162	0	-162	-164	-2
Eri kursseille osallistujat	kpl				12 081	
Kulut / osallistuja	€				-164	
Opetustunnit	lkm	26 640	0	26 640	26 431	-209
Kulut / opetustunti	€	-76	0	-76	-75	1
Valtionosuustunnit	h	0	0	0	23 537	23 537
POISTOT		0	0	0	0	0

Tuottajan viesti tilaajalle:

Tulot ovat olleet odotusarvoa paremmat. Tähän vaikuttaa mm. asiakasmäärät, asiakasmaksultaan kalliimpien kurssien suhteellinen osuus ja myyntikurssien määrä. Taiteen perusopetuksen kurssimaksuja myös nostettiin hieman ja oppilasmäärät siinä kasvoivat. Menopuolta on pienentänyt hankerahalla tehty työ ja tiukka kurssiseuranta.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -
tulon ylitys +
menon alitus +
menon ylitys -

SIVISTYSTOIMIALA VARHAISKASVATUS

Vastuuhenkilö Kaisa Rauvala

		Alkuperäinen talousarvio 2018	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
..63250000 VARHAISKASVATUS						
Koko VARHAISKASVATUS						
Tuotot	€	902 000	0	902 000	1 041 572	139 572
Toimintakulut	€	-10 519 157	-115 535	-10 634 692	-10 364 791	269 901
Netto	€	-9 617 157	-115 535	-9 732 692	-9 323 219	409 473
Lapset, asiakkaat ja oppilaat yhteensä	hlö	1 205	0	1 205	1 138	-67
Toimintakulut / lapsi, asiakas tai oppilas	€	-8 730	-96	-8 825	-9 108	-282
...63251000 PÄIVÄKOTIASIAKKAAT						
Tuotot	€	634 800	0	634 800	761 102	126 302
Toimintakulut	€	-5 616 558	-113 183	-5 729 741	-5 959 977	-230 236
Netto	€	-4 981 758	-113 183	-5 094 941	-5 198 875	-103 934
Lapset ikäryhmiltä yhteensä	hlö	670	0	670	703	33
Toimintakulut / Lapset 0 -6 -vuotiaat yhteensä	€	-8 383	-169	-8 552	-8 478	74
...63252000 ESIOPETUS						
Tuotot	€	650	0	650	14 971	14 321
Toimintakulut	€	-1 399 627	0	-1 399 627	-1 361 172	38 455
Netto	€	-1 398 977	0	-1 398 977	-1 346 201	52 776
Toimintakulut / oppilas tai asiakas	€	-6 827	0	-6 827	-6 023	805
Asiakkaat tai esioppilaat, 20.9.	hlö	205	0	205	226	21
Oppilaat 20.9., pelkässä esiopetuksessa	hlö	70	0	70	50	-20
...63253000 VUOROHOITO						
Tuotot	€	122 300	0	122 300	149 033	26 733
Toimintakulut	€	-1 325 583	0	-1 325 583	-1 347 432	-21 849
Netto	€	-1 203 283	0	-1 203 283	-1 198 399	4 884
Lapset ikäryhmiltä yhteensä	hlö	122	0	122	108	-14
Toimintakulut / Lapset 0 -6 -vuotiaat yhteensä	€	-10 865	0	-10 865	-12 476	-1 611
...63256000 PERHEPÄIVÄHOITO						
Tuotot	€	64 000	0	64 000	71 749	7 749
Toimintakulut	€	-532 429	-2 352	-534 781	-500 448	34 333
Netto	€	-468 429	-2 352	-470 781	-428 699	42 082
Lapset ikäryhmiltä yhteensä	hlö	48	0	48	50	2
Toimintakulut / Lapset 0 -6 -vuotiaat yhteensä	€	-11 092	-49	-11 141	-10 009	1 132
...63257000 AVOIN VARHAISKASVATUS						
Toimintakulut	€	-97 262	0	-97 262	-57 619	39 643
Netto	€	-97 262	0	-97 262	-57 619	39 643
Asiakkaat	hlö	45	0	45	27	-18
...63258000 LASTEN KOTIHOIDON TUKI						
Toimintakulut	€	-995 000	0	-995 000	-767 133	227 867
Netto	€	-995 000	0	-995 000	-767 133	227 867
Alle 3-vuotiaat (yhteensä)	hlö	250	0	250	200	-50
...63259000 HALLINTO- JA YHTEISET PALVELUT						
Tuotot	€	80 250	0	80 250	44 717	-35 533
Toimintakulut	€	-552 698	0	-552 698	-371 010	181 688
Netto	€	-472 448	0	-472 448	-326 293	146 155
POISTOT		-47 797	0	-47 797	-48 085	-288

Varhaiskasvatuksen tulot ylittivät ja menot alittuivat. Kemiin syntyi viime vuonna 175 lasta. Varhaiskasvatukseen vakinaistettiin 26 henkilöä. Esioppilaista oli pelkässä esiopetuksessa 22 % kun vastaava luku oli vuotta aikaisemmin 38 %, eli esioppilaiden päivähoidon käyttö on lisääntynyt, joka näkyy myös päiväkotiasiakkaiden määrän kasvuna. Syntyvyyden lasku näkyy avoimen varhaiskasvatuksen ja kotihoidontuen asiakkaiden määrien vähenemisenä. Näistä säästyivät kuluja yhteensä 267 509 €. Varhaiskasvatuksen oppimisympäristöjen kehittäminen, opetusvälineiden hankinta ja henkilöstön koulutus ovat mahdollistuneet suunnitelmallisesti Opetushallituksen hankeavustuksella.

HUOMI! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -
tulon ylitys +
menon alitus +
menon ylitys -



**Kulttuurilautakunta
ja
Länsi-Pohjan Musiikkitoimen
yhteislautakunta**



KULTTUURI

Kulttuuri / Kulttuuripalvelut

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA- muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	177	76	0	76	31	-46	-82,7 %
Toimintakulut	-308	-214	0	-214	-231	-17	-25,0 %
Toimintakate	-131	-137	0	-137	-200	-63	52,9 %

Kulttuuri / Museotoimi

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA- muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	42	31	0	31	66	35	58,3 %
Toimintakulut	-976	-979	-12	-991	-1 004	-13	2,9 %
Toimintakate	-934	-948	-12	-960	-937	22	0,4 %

Kulttuuri / Kirjasto

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA- muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	33	22	0	22	43	21	31,8 %
Toimintakulut	-1 363	-1 389	0	-1 389	-1 390	-1	2,0 %
Toimintakate	-1 330	-1 367	0	-1 367	-1 346	21	1,2 %

Kulttuuri / Teatteri

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA- muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	340	374	0	374	202	-172	-40,7 %
Toimintakulut	-2 123	-1 992	-7	-1 998	-2 011	-13	-5,3 %
Toimintakate	-1 783	-1 618	-7	-1 624	-1 810	-185	1,5 %

Kulttuuri / Liikuntapalvelut

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA- muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	677	607	0	607	569	-38	-15,9 %
Toimintakulut	-3 472	-3 555	0	-3 555	-3 504	52	0,9 %
Toimintakate	-2 795	-2 948	0	-2 948	-2 934	14	5,0 %

Kulttuuri / Nuorisotyö

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA- muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	201	238	0	238	167	-71	-17,0 %
Toimintakulut	-1 127	-1 169	0	-1 169	-1 082	87	-4,0 %
Toimintakate	-926	-931	0	-931	-915	16	-1,2 %

Kulttuuri / Musiikki

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA- muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	630	623	0	623	682	59	8,2 %
Toimintakulut	-2 160	-2 167	-28	-2 195	-2 288	-93	5,9 %
Toimintakate	-1 530	-1 545	-28	-1 573	-1 606	-34	5,0 %

Kulttuuri yhteensä

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA- muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017- TP 2018
Toimintatuotot	2 100	1 971	0	1 971	1 760	-211	-16,2 %
Toimintakulut	-11 529	-11 465	-46	-11 511	-11 509	2	-0,2 %
Toimintakate	-9 429	-9 494	-46	-9 540	-9 749	-209	3,4 %

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SIVISTYSTOIMIALA/KULTTUURIOSASTO

KULTTUURIPALVELUT

Vastuhenkilö: Kari Silvennoinen

		Alkuperäinen talousarvio 2018	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2018 tilinpäätös	Poikkeama
..63310000 KULTTUURIASIAINKESKUS/KULTTUURIPALVELUT						
Tuotot	€	76 458	0	76 458	30 681	-45 777
Toimintakulut	€	-213 546	0	-213 546	-231 031	-17 485
Netto	€	-137 088	0	-137 088	-200 350	-63 262
Toimintakulut / asukas	€	-10	0	-10	-11	-1
Käynnit	kpl	300 000	0	300 000	294 856	-5 144
Kulut / käynti	€	-1	0	-1	-1	0
Aukiolotunnit viikossa	h	69	0	69	72	3
Kulut / käyttötunti	€	-59	0	-59	-62	-2
Kävijämäärä / käyttötunti	hlö	83	0	83	79	-5
POISTOT		-10 698	0	-10 698	-10 698	0

Tuottajan viesti tilaajalle: Kulttuuripalveluihin siirtyivät varhaiskasvatuksesta kulttuuripedagogi (1 htv) ja yhteinen kulttuurituottaja kirjaston kanssa (0,25 htv). Kulttuuripalveluista siirtyi asiakaspalveluyksikköön kolme käyttömestaria (3 htv).

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SIVISTYSTOIMIALA/KULTTUURIOSASTO MUSEOTOIMI

Vastuhenkilö: Kari Silvennoinen

		Alkuperäinen talousarvio 2018	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2018 tilinpäätös	Poikkeama
..63320000 MUSEOTOIMI						
Tuotot	€	31 000	0	31 000	66 491	35 491
Toimintakulut	€	-979 124	-11 806	-990 930	-1 003 974	-13 044
Netto	€	-948 124	-11 806	-959 930	-937 483	22 447
Toimintakulut / asukas	€	-46	-1	-47	-47	-1
Käynnit	kpl	28 000	0	28 000	24 251	-3 749
Kulut / käynti	€	-35	0	-35	-41	-6
Aukiolotunnit viikossa	h	73	0	73	75	2
Kulut / aukiolotunti	€	-257	-3	-260	-258	2
Pysyvät näyttely	kpl	4	0	4	4	0
Vaihtuvat näyttelyt	kpl	12	0	12	14	2
Tallenteet, Kunnan omistamat	kpl	80 515	0	80 515	83 192	2 677
Sijoitettavat tallenteet	kpl				3 749	
POISTOT		-7 309	0	-7 309	-6 707	602

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SIVISTYSTOIMIALA / KULTTUURIOSASTO

KIRJASTOTOIMI

Vastuhenkilö: Esko Nousiainen

		Alkuperäinen talousarvio 2018	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
KIRJASTO						
Tuotot	€	22 000	0	22 000	43 486	21 486
Toimintakulut	€	-1 389 000	0	-1 389 000	-1 389 664	-664
Tuottojen osuus kuluista	%	2	0	2	3	2
Netto	€	-1 367 000	0	-1 367 000	-1 346 179	20 821
Lainaukset	kpl	310 000	0	310 000	368 804	58 804
Kulut / lainaus	€ / laina	-4	0	-4	-4	1
Kulut / toimintatunti	€ / h	-536	0	-536	-503	33
Kulut / lainaaja	€ / lainaaja	-214	0	-214	-231	-18
Lainajat / asukas (Peittävyys)	%	31	0	31	28	-2
Käynnit	kpl	209 000	0	209 000	202 638	-6 362
Kulut / käynti	€ / käynti	-7	0	-7	-7	0
Toimintakulut / asukas	€ / asukas	-65	0	-65	-65	0
Verkkopalvelun käyttö		60 000	0	60 000	59 331	-669
Asiantuntijapalvelut		609 400	0	609 400	717 320	107 920
POISTOT		0	0	0	0	0

Tuottajan viesti tilaajalle: Kirjasto ylitti niukasti annetun kuluraamin. Arvioidut tuotot ylitettiin, mutta tuotoissa tulee huomioida vuonna 2017 alkanut projekti, josta saadusta avustusrahasta hieman alle puolet on merkitty 2018 tuottoihin. Kirjastojen palkat ja htv nousivat hieman, koska keväällä 2018 kulttuurikoordinaattorin toimeen siirtyi henkilö sisäisellä siirrolla. Kulttuurikoordinaattorin työaika ja kulut on jaettu kirjaston ja kulttuuripalveluiden kesken. Kemin kaupunginkirjasto liittyi Lapin kirjastoihin vuonna 2017, jonka jälkeen kirjaston asiakkailta on ollut käytössään yhteinen kokoelma ja varausjono. Aineiston parempi saatavuus on nostanut lainauslukua. Yhteistoiminta on samalla nostanut aineiston kuljetuksesta aiheutuvia kuluja. Lainajamäärä on laskenut johtuen asiakkaiden tilastointiperusteisesta muutoksesta kirjastojärjestelmässä. Ennen asiakas saattoi rekisteröityä useamman kirjaston käyttäjäksi, mutta yhteisen kirjastojärjestelmän tultua käyttöön kaikissa Lapin kirjastoissa asiakkaalla voi olla vain yksi rekisteröity asiakastili kirjastojärjestelmässä. Päällekkäisten asiakastilien poistaminen on siis laskennallisesti vähentänyt lainajamäärää, jolloin kulut/lainaaja on laskennallisesti noussut.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SIVISTYSTOIMIALA/KULTTUURIOSASTO

TEATTERI

Vastuuhenkilö: Sarianne Paasonen

		Alkuperäinen talousarvio 2018	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
..63340000 TEATTERITOIMINTA						
Tuotot	€	374 000	0	374 000	201 582	-172 418
Toimintakulut	€	-1 991 571	-6 849	-1 998 420	-2 011 247	-12 827
Netto	€	-1 617 571	-6 849	-1 624 420	-1 809 665	-185 245
Toimintakulut / asukas	€	-94	0	-94	-95	-1
Tuottojen osuus kuluista	%	19	0	19	10	-9
Näytösten lkm	kpl	200	0	200	155	-45
Myydyt liput	kpl	22 000	0	22 000	12 929	-9 071
Kulut / lippu	€	-91	0	-91	-156	-65
Tuotot / lippu	€	17	0	17	16	-1
Netto / lippu	€	-74	0	-74	-140	-66
Käyttöaste % (myytyt liput)	%	34	0	34	38	4
Kulut / näyttämön paikka	€	-6 147	-21	-6 168	-9 060	-2 892
Valtionosuudet	€				581 818	
POISTOT		-26 496	0	-29 496	-17 697	8 799

Tuottajan viesti tilaajalle

Tulot: Kevään -18 lipunmyynti oli 45 000 € ennakoitua heikompaa, mutta todellinen pommi iski syksyllä teatterin joutuessa evakkoon kulttuurikeskuksen toimitiloista sisäilmaongelmien takia. Uusi ohjelmisto saatiin käynnistettyä väliaikaisissa väistötiloissa myöhässä ja 200 paikkaa pienemmillä katsomoilla. Tuloista jäi koko vuonna uupumaan 172 418 euroa.

Menot:

Ylitys oli huomattavasti ennakoitua pienempi johtuen kalliin musikaalin esitysten peruuttamisesta ja vuokramenojen pienemisestä. Ylitys 12 827 euroa.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SIVISTYSTOIMIALA/KULTTUURIOSASTO

LIIKUNTAPALVELUT

Vastuuhenkilö: Matti Molander

		Alkuperäinen talousarvio 2018	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2018 tilinpäätös	Poikkeama
..63350000 LIIKUNTAPALVELUT						
Koko LIIKUNTAPALVELUT						
Tuotot	€	607 000	0	607 000	569 417	-37 583
Toimintakulut	€	-3 555 169	0	-3 555 169	-3 503 507	51 662
Netto	€	-2 948 169	0	-2 948 169	-2 934 089	14 080
Toimintakulut / asukas	€	-167	0	-167	-165	2
Tuottojen osuus kuluista	%	17	0	17	16	-1
...63351000 HALLINTO JA TUKIPALVELUT						
Tuotot	€	0	0	0	2 503	2 503
Toimintakulut	€	-166 421	0	-166 421	-156 523	9 898
Netto	€	-166 421	0	-166 421	-154 021	12 400
...63352000 OHJATTU LIIKUNTATOIMINTA						
Maisema-palvelut / Sivistys / Liikuntapalvelut / Liikuntatoiminta						
Tuotot	€	0	0	0	11 852	11 852
Toimintakulut	€	-56 721	0	-56 721	-63 454	-6 733
Netto	€	-56 721	0	-56 721	-51 602	5 119
Yksilökäynnit	kpl	7 000	0	7 000	9 983	2 983
Kulut / yksilökäynti	€	-8	0	-8	-6	2
Ryhmien määrä	kpl	400	0	400	655	255
...63353000 SEURA- JA JÄRJESTÖTOIMINTA						
Toimintakulut	€	-15 000	0	-15 000	-5 521	9 479
Netto	€	-15 000	0	-15 000	-5 521	9 479
Toimintakulut / asukas	€	-1	0	-1	0	0
...63354000 UIMAHALLI						
Tuotot	€	551 500	0	551 500	470 077	-81 423
Toimintakulut	€	-1 719 318	0	-1 719 318	-1 714 375	4 943
Netto	€	-1 167 818	0	-1 167 818	-1 244 298	-76 480
Tuottojen osuus kuluista	%	32	0	32	27	-5
Yksilökäynnit	kpl	150 000	0	150 000	134 391	-15 609
Kulut / yksilökäynti	€	-11	0	-11	-13	-1
Netto / yksilökäynti	€	-8	0	-8	-9	-1
Kulut / aukiolotunti	€	-491	0	-491	-473	18
Netto / aukiolotunti	€	-334	0	-334	-344	-10
POISTOT		-174 207	0	-174 207	-166 492	7 715

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SIVISTYSTOIMIALA / KULTTUURIOSASTO

NUORISOTYÖN PALVELUT

Vastuuhenkilö: Matti Molander

		Alkuperäinen talousarvio 2018	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
Koko NUORISOTYÖ						
Tuotot	€	238 000	0	238 000	166 890	-71 110
Toimintakulut	€	-1 169 230	0	-1 169 230	-1 081 943	87 287
Netto	€	-931 230	0	-931 230	-915 053	16 177
...63361000 HALLINTO JA TUKIPALVELUT						
Toimintakulut	€	-112 566	0	-112 566	-93 042	19 524
Netto	€	-112 566	0	-112 566	-93 042	19 524
....63362100 NUORISOTILAT						
Tuotot	€	12 750	0	12 750	3 806	-8 944
Toimintakulut	€	-493 147	0	-493 147	-480 611	12 536
Netto	€	-480 397	0	-480 397	-476 805	3 592
Käynnit	kpl	60 000	0	60 000	61 275	1 275
Kulut / käynti	€	-8	0	-8	-8	0
Työharjoittelukuukaudet	kk				25	
Vuosiviikkomääritys					152	
....63362200 KERHO-, LEIRI- JA RETKITOIMINTA						
Toimintakulut	€	-5 000	0	-5 000	0	5 000
Netto	€	-5 000	0	-5 000	0	5 000
....63363100 ERITYISNUORISOTYÖ						
Tuotot	€	64 000	0	64 000	55 000	-9 000
Toimintakulut	€	-116 132	0	-116 132	-102 710	13 422
Netto	€	-52 132	0	-52 132	-47 710	4 422
Asiakkaat	hlö	150	0	150	228	78
Kulut / asiakas	€	-774	0	-774	-450	324
....63363200 NUORTEN TYÖPAJATOIMINTA						
Tuotot	€	116 250	0	116 250	72 897	-43 353
Toimintakulut	€	-279 280	0	-279 280	-245 669	33 611
Netto	€	-163 030	0	-163 030	-172 772	-9 742
Asiakkaat	hlö	50	0	50	51	1
...63363000 LASTEN KULTTUURIPALVELUT						
Tuotot	€	45 000	0	45 000	35 187	-9 813
Toimintakulut	€	-163 105	0	-163 105	-158 950	4 155
Netto	€	-118 105	0	-118 105	-123 764	-5 659
...63364000 HANKKEET						
Koko HANKKEET						
Toimintakulut	€	0	0	0	-962	-962
Netto	€	0	0	0	-962	-962
POISTOT		-17705	0	-17705	-17577	128

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SIVISTYSTOIMIALA/KULTTUURIOSASTO

MUSIIKKITOIMI

Vastuhenkilö: Karri Perälä, Ville Mankinen

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
.63400000 MUSIIKKITOIMEN YHTEISLAUTAKUNTA						
Tuotot	€	622 500	0	622 500	681 711	59 211
Toimintakulut	€	-2 167 392	-27 608	-2 195 000	-2 288 130	-93 130
Netto	€	-1 544 892	-27 608	-1 572 500	-1 606 418	-33 918
Tuottojen osuus kuluista	%	29	0	28	30	1
Maisema-palvelut / Sivistys / Musiikkiopisto / Musiikkiopisto						
Tuotot	€	462 000	0	462 000	490 421	28 421
Toimintakulut	€	-1 540 418	0	-1 540 418	-1 556 588	-16 170
Netto	€	-1 078 418	0	-1 078 418	-1 066 167	12 251
Varsinaiset opiskelijat, Tutkintoon johtavassa 20.9.	hlö	429	0	429	435	6
Kulut / varsinainen opiskelija	€	-3 591	0	-3 591	-3 578	12
Musiikkiopiston opiskelijat yhteensä	hlö	929	0	929	929	0
Opetustunnit	lkm	18 483	0	18 483	18 693	210
Kulut / opetustunti	€	-83	0	-83	-83	0
Valtionosuudet	€				782 017	
Maisema-palvelut / Sivistys / Musiikkiopisto / Hallinto						
Toimintakulut	€	-4 855	0	-4 855	-4 007	848
Netto	€	-4 855	0	-4 855	-4 007	848
Maisema-palvelut / Sivistys / Orkesteritoiminta / Orkesteritoiminta						
Tuotot	€	160 500	0	160 500	191 290	30 790
Toimintakulut	€	-622 119	-27 608	-649 727	-727 535	-77 808
Netto	€	-461 619	-27 608	-489 227	-536 245	-47 018
Tuottojen osuus kuluista	%	26	-1	25	26	2
Kuulijoiden määrä	kpl				7 886	
Myydyt liput	kpl				2 714	
Konsertit ja esitykset, Omat	kpl	63	0	63	74	11
Konsertit ja esitykset, Muille tahoille järjestetyt	kpl				13	
Konsertit ja esitykset yhteensä	kpl	63	0	63	87	24
Kuulijoiden määrä / konsertti	hlö	0	0	0	91	91
Kulut / kuulija	€				-92	
Valtionosuudet	€				178 458	
POISTOT		-3 936	0	-3 936	-3 936	0

Musiikkitoimen tilinpäätöksen netto on 33.918 e tappiollinen. Syy tappioon on maaliskuussa 2018 toteutettu ooppera Punainen Viiva joka aiheutti orkesterin menoihin 68.440 e ylityksen. Musiikkiopiston tulot ylittyivät hieman ja opetushenkilökunnan ylityksestä karsittiin pois kaikki mahdollinen. Jousikvartetin tulot ylittyivät reilusti. Hallinnon, musiikkiopiston ja jousikvartetin nettosäästö oli yhteensä 34.522 e.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -



Sosiaali- ja terveyslautakunta



SOSTER

Sosiaali- ja terveystalvelukeskus / Hallinto

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	9	0	53	53	68	15	651,0 %
Toimintakulut	-875	-908	67	-842	-869	-28	-0,6 %
Toimintakate	-866	-908	120	-789	-802	-13	-7,4 %

Sosiaali- ja terveystalvelukeskus / Aikuissosiaalityö

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	1 557	1 655	-393	1 262	1 302	40	-16,4 %
Toimintakulut	-1 987	-2 105	246	-1 859	-1 838	21	-7,5 %
Toimintakate	-430	-450	-147	-597	-537	61	24,8 %

Sosiaali- ja terveystalvelukeskus / Perhepalvelut

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	644	377	28	405	451	46	-29,9 %
Toimintakulut	-5 356	-4 794	-678	-5 471	-5 665	-194	5,8 %
Toimintakate	-4 712	-4 417	-650	-5 066	-5 214	-148	10,7 %

Sosiaali- ja terveystalvelukeskus / Vammais- ja kehitysvammopalvelut

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	620	653	0	653	644	9	3,9 %
Toimintakulut	-8 341	-8 299	-284	-8 583	-8 648	65	3,7 %
Toimintakate	-7 721	-7 646	-284	-7 930	-8 004	74	3,7 %

Sosiaali- ja terveystalvelukeskus / Vastaanotto

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	467	356	300	656	750	94	60,6 %
Toimintakulut	-6 497	-6 349	-1 690	-8 039	-8 492	-453	30,7 %
Toimintakate	-6 030	-5 993	-1 390	-7 383	-7 742	-359	28,4 %

Sosiaali- ja terveystalvelukeskus / Kuntoutus

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	16	15	0	15	22	7	34,8 %
Toimintakulut	-1 647	-1 453	-504	-1 957	-1 960	-3	19,0 %
Toimintakate	-1 631	-1 438	-504	-1 942	-1 938	3	18,8 %

Sosiaali- ja terveystalvelukeskus / Suun terveydenhuolto

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	552	542	0	542	594	52	7,7 %
Toimintakulut	-1 958	-1 830	-642	-2 472	-2 599	-127	32,7 %
Toimintakate	-1 406	-1 288	-642	-1 930	-2 005	-75	42,6 %

Sosiaali- ja terveystalvelukeskus / Työterveys

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	722	782	-429	353	353	0	-51,2 %
Toimintakulut	-614	-671	340	-331	-326	5	-46,9 %
Toimintakate	108	111	-89	22	27	5	-75,1 %

Sosiaali- ja terveystalouselämyskeskus / Aikuispsykososiaaliset palvelut

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	531	557	-68	489	525	35	-1,2 %
Toimintakulut	-4 153	-3 915	2 361	-1 553	-1 732	-179	-58,3 %
Toimintakate	-3 622	-3 357	2 293	-1 064	-1 207	-143	-66,7 %

Sosiaali- ja terveystalouselämyskeskus / Erikoissairaanhoido

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	120	30	0	30	195	165	62,3 %
Toimintakulut	-34 538	-34 600	-4 189	-38 789	-39 956	-1 168	15,7 %
Toimintakate	-34 418	-34 570	-4 189	-38 759	-39 762	-1 003	15,5 %

Sosiaali- ja terveystalouselämyskeskus / Hoito- ja hoivapalvelut

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	5 238	5 650	-176	5 474	5 472	-2	4,5 %
Toimintakulut	-25 004	-25 179	-550	-25 729	-25 698	32	2,8 %
Toimintakate	-19 766	-19 529	-726	-20 255	-20 226	29	2,3 %

Soster yhteensä

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	10 476	10 618	-685	9 933	10 375	459	-1,0 %
Toimintakulut	-90 970	-90 102	-5 523	-95 625	-97 783	-2 028	7,5 %
Toimintakate	-80 494	-79 484	-6 208	-85 692	-87 408	-1 568	8,6 %

HUOMI! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI HALLINTO

Vastuuhenkilö: Liisa Niiranen

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2018	Poikkeama
63510000 HALLINTO						
Tuotot	€	0	53 000	53 000	67 587	14 587
Toimintakulut	€	-908 323	66 749	-841 574	-869 409	-27 835
Netto	€	-908 323	119 749	-788 574	-801 821	-13 247
Koko Soten tehty työ henkilötyövuosina	htv	600			576	
Soten vakinainen henkilökunta	hlö	541			449	
POISTOT		0	0	0	0	0

Tuottajan viesti tilaajalle: Hallinnon tilaukseen kuuluvat koko toimialan, sosiaalityön, terveyspalveluiden sekä ikäihmisten palveluiden hallinto. Hallinnon tilausta pienennettiin tilausten muutosten yhteydessä. Muutetun tilauksen menojen ylittyminen johtuu palkkakulujen ja vuokrakustannusten (Rytikarin neuvolan) ylittymisestä. Terveyspalveluiden johtajan työpanoksen myynti maakunnan sote-valmisteluun kattaa palkkakulujen ylityksen. Menot ovat 4,2% alkuperäistä talousarviota pienemmät eivätkä menot ole kasvaneet v. 2017 tilinpäätökseen verrattuna.

HUOMI! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

AIKUISSOSIAALITYÖ

Vastuuhenkilö: Arto Alajärvi

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2018	Poikkeama
Aikuissosiaalityö						
Tuotot	€	1 655 000	-393 000	1 262 000	1 301 522	39 522
Toimintakulut	€	-2 105 307	246 000	-1 859 307	-1 838 198	21 109
Netto	€	-450 307	-147 000	-597 307	-536 677	60 630
Sosiaalityö						
Tuotot	€	1 484 000	-393 000	1 091 000	1 059 332	-31 668
Toimintakulut	€	-1 596 678	246 000	-1 350 678	-1 256 233	94 445
Netto	€	-112 678	-147 000	-259 678	-196 901	62 777
Asiakasperheet	kpl	1 800	0	1 800	1 503	-297
Toimintakulut / as	€	-887	137	-750	-836	-85
Sosiaalinen asuminen						
Tuotot	€	160 000	0	160 000	127 946	-32 054
Toimintakulut	€	-249 549	0	-249 549	-220 122	29 427
Netto	€	-89 549	0	-89 549	-92 175	-2 626
Asiakasperheet	kpl	35	0	35	34	-1
Kulut / asiakas	€	-7 130	0	-7 130	-6 474	656
Netto / asiakas	€	-2 559	0	-2 559	-2 711	-152
Toimeentulotuki						
Tuotot	€	11 000	0	11 000	113 974	102 974
Toimintakulut	€	-215 000	0	-215 000	-315 928	-100 928
Netto	€	-204 000	0	-204 000	-201 954	2 046
Asiakasperheet	kpl	500	0	500	484	-16
Toimintakulut / as	€	-430	0	-430	-653	-223
Sosiaalinen luototus						
Tuotot	€	0	0	0	269	269
Toimintakulut	€	-44 080	0	-44 080	-45 915	-1 835
Netto	€	-44 080	0	-44 080	-45 646	-1 566
Asiakkaat yhteensä	hlö	580	0	580	276	-304
Kulut / asiakas	€	-76	0	-76	-166	-90
Välitystili						
Asiakasperheet	kpl	30	0	30	22	-8
POISTOT		0	0	0	0	0

Tuottajan viesti tilaajalle: Aikuissosiaalityön menot jäävät alle muutetun tilauksen 21.000 euroa ja tuloja on kertynyt 39.000 euroa arvioitua enemmän. Muutetussa tilauksessa arvioitiin jo menojen ja tulojen pienenemistä ja tilausta pienennettiin sekä tulojen, että menojen osalta. Toimeentulotuen menot olivat arvioitua suuremmat, mutta pakolaistyön kulujen pieneneminen ja sosiaalisen asumisen kulujen pieneneminen kompensoivat kasvun. Sosiaalityön asiakasmäärän pieneneminen johtuu pakolaistyön kokonaisasiakasmäärän pienenemisestä, mikä näkyi myös menoissa ja tuloissa. Sosiaalisen luototuksen asiakasmäärän muutos perustuu tilastoinnin muutokseen, jossa asiakkuuteen on laskettu enää työntekijän aktiiviset asiakkuudet.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

PERHEPALVELUT

Vastuuhenkilö: Arto Alajärvi

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2018	Poikkeama
63530000 PERHEPALVELUT						
Tuotot	€	377 050	28 000	405 050	451 156	46 106
Toimintakulut	€	-4 793 727	-677 503	-5 471 230	-5 665 177	-193 947
Netto	€	-4 416 677	-649 503	-5 066 180	-5 214 021	-147 841
Perheneuvola						
Tuotot	€	5 000	0	5 000	4 689	-311
Toimintakulut	€	-247 643	0	-247 643	-238 390	9 253
Netto	€	-242 643	0	-242 643	-233 701	8 942
Asiakkaat yhteensä kaik hlö		380	0	380	446	66
Toimintakulut / asiakas	€	-652	0	-652	-535	117
Sosiaalityö						
Tuotot	€	64 350	0	64 350	43 101	-21 249
Toimintakulut	€	-647 223	-95 945	-743 168	-747 007	-3 839
Netto	€	-582 873	-95 945	-678 818	-703 906	-25 088
Toimintakulut / asiakas	€	-2 312	-343	-2 654	-3 074	-420
Asiakkaat, alle 18-vuotii: hlö		280	0	280	243	-37
Avohuolto						
Tuotot	€	400	0	400	8 821	8 421
Toimintakulut	€	-419 561	-278 503	-698 064	-917 694	-219 630
Netto	€	-419 161	-278 503	-697 664	-908 873	-211 209
Asiakkaat, alle 18-vuotii: hlö		242	0	242	296	54
Toimintakulut / asiakas	€	-1 734	-1 151	-2 885	-3 100	-216
Perhehoito						
Tuotot	€	175 000	28 000	203 000	168 948	-34 052
Toimintakulut	€	-1 180 300	0	-1 180 300	-1 023 546	156 754
Netto	€	-1 005 300	28 000	-977 300	-854 598	122 702
Asiakkaat, alle 18-vuotii: hlö		54	0	54	53	-1
Hoitopäivät	pv	17 090	-300	16 790	16 643	-147
Toimintakulut / hoitopä	€	-69	-1	-70	-62	9
Laitoshoito ja ammatilliset perhekodit / Oma laitoshoito ja ammatilliset perhekodit						
Tuotot	€	72 300	0	72 300	159 915	87 615
Toimintakulut	€	-1 030 835	0	-1 030 835	-1 031 684	-849
Netto	€	-958 535	0	-958 535	-871 768	86 767
Asiakkaat, alle 18-vuotii: hlö		31	0	31	29	-2
Hoitopäivät	pv	5 110	0	5 110	4 235	-875
Toimintakulut / hoitopä	€	-202	0	-202	-244	-42
Laitoshoito ja ammatilliset perhekodit / Ostettu laitoshoito ja ammatilliset perhekodit						
Tuotot	€	60 000	0	60 000	65 382	5 382
Toimintakulut	€	-1 172 220	-399 000	-1 571 220	-1 668 883	-97 663
Netto	€	-1 112 220	-399 000	-1 511 220	-1 603 501	-92 281
Asiakkaat, alle 18-vuotii: hlö		10	0	10	43	33
Hoitopäivät	pv	4 900	0	4 900	7 587	2 687
Toimintakulut / hoitopä	€	-239	-81	-321	-220	101

Lastenvalvoja						
Tuotot	€	0	0	0	300	300
Toimintakulut	€	-95 945	95 945	0	-37 974	-37 974
Toimintakate	€	-95 945	95 945	0	-37 674	-37 674
Netto	€	-95 945	95 945	0	-37 674	-37 674
Asiakkaat, alle 18-vuotii: hlö		300	0	300	481	181
Toimintakulut / asiakas	€	-320	320	0	-79	-79
Tuotot / asiakas	€	0	0	0	1	1
Päätökset	kpl	550	0	550	585	35
POISTOT		0	0	0	0	0

Tuottajan viesti tilaajalle: Perhepalveluissa muutettu tilaus ylittyi menojen osalta 193.947 euroa ja tuloja kertyi 46.001 euroa arvioitua enemmän. Nettona ylitys on 147.841 euroa. Ylitys johtuu käytännössä kokonaan kodin ulkopuolelle sijoitettujen kustannuksista sekä sijoitustarpeen hillitsemisestä avohuollon tukitoimin mm. perhetyöllä ja tukiperhe toiminnalla, sekä omana, että ostettuna toimintana. Kodin ulkopuolisissa sijoituksissa ostetun laitospalveluiden piirissä oli vuoden aikana jonkinlaisen jakson arvioitua huomattavasti suurempi määrä lapsia ja nuoria, yhteensä 43. Talousarviossa arvioitiin ostotarpeeksi 10 asiakasta. Oma sijaishuolto ja perhehoito pysyivät tilauksessa. Lasten ja nuorten vakava oirehdinta ja siitä aiheutunut palveluiden ostotarpeen kasvu oli huomattava alkuperäiseen talousarvioon verrattuna. Kodin ulkopuolelle sijoitettujen kokonaismäärä kasvoi hiukan, mutta ei kuitenkaan samassa suhteessa ostotarpeen lisääntymiseen. Sijoitetuista useampi tarvitsi palveluja, johon oma toiminta tai perhehoito ei kyennyt vastaamaan ja johon ei ollut palvelutarpeen perusteella perusteltua yrittää vastata omalla tuotannolla. Avohuollon panostuksin ostotarvetta on voitu hillitä ja osin sijoitusjaksoja on saatu lyhennetyksi tai kokonaan päätetyksi. Lapsia ja nuoria on myös tehostetumman ostojakson jälkeen voitu palauttaa kevyempiin palveluihin tai oman palvelutuotannon piiriin. Lastensuojelun kokonaistarvetta ei voitu lisätalousarvioita varten arvioida riittävän tarkasti. Kokonaisuutena arvioiden jo alkuperäinen talousarvo oli kodin ulkopuolisten sijoitusten osalta haastava.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA VAMMAIS- JA KEHITYSVAMMAPALVELUT

Vastuuhenkilö: Arto Alajärvi

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2018	Poikkeama
63540000 VAMMAIS- JA KEHITYSVAMMAPALVELUT						
Tuotot	€	653 000	0	653 000	644 481	8 519
Toimintakulut	€	-8 298 694	-284 000	-8 582 694	-8 648 073	65 379
Netto	€	-7 645 694	-284 000	-7 929 694	-8 003 592	73 898
Vammaispalvelut						
Tuotot	€	107 000	0	107 000	108 972	-1 972
Toimintakulut	€	-3 390 619	-284 000	-3 674 619	-3 750 835	76 216
Netto	€	-3 283 619	-284 000	-3 567 619	-3 641 862	74 243
Vammaisten harkinnanvaraiset palvelut						
Tuotot	€	70 000	0	70 000	82 875	-12 875
Toimintakulut	€	-415 485	-80 000	-495 485	-533 293	37 808
Netto	€	-345 485	-80 000	-425 485	-450 418	24 933
Asiakkaat	hlö	425	0	425	905	-480
Kulut / asiakas	€	-978	-188	-1 166	-589	-577
Netto / asiakas	€	-813	-188	-1 001	-498	-503
Tuotot / asiakas	€	165	0	165	92	73
Vaikeavammaisten subjektiiviset palvelut						
Tuotot	€	2 000	0	2 000	1 196	804
Toimintakulut	€	-2 529 134	-204 000	-2 733 134	-2 788 104	54 970
Netto	€	-2 527 134	-204 000	-2 731 134	-2 786 908	55 774
Asiakkaat, summatason hetu	hlö	750	0	750	795	45
Kulut / asiakas	€	-3 372	-272	-3 644	-3 507	137
Muut kotona selviytymistä tukevat palvelut						
Tuotot	€	2 000	0	2 000	1 196	804
Toimintakulut	€	-2 529 134	-204 000	-2 733 134	-2 788 104	54 970
Netto	€	-2 527 134	-204 000	-2 731 134	-2 786 908	55 774
Asiakkaat	hlö	786	0	786	825	-39
Kulut / asiakas	€	-3 218	-260	-3 477	-3 380	-98
Netto / asiakas	€	-3 215	-260	-3 475	-3 378	-97
Tuotot / asiakas	€	3	0	3	1	1
Vaikeavammaisten asumispalvelut						
Tuotot	€	35 000	0	35 000	24 901	10 099
Toimintakulut	€	-446 000	0	-446 000	-429 438	-16 562
Netto	€	-411 000	0	-411 000	-404 537	-6 463
Asiakkaat	hlö	25	0	25	19	6
Kulut / asiakas	€	-17 840	0	-17 840	-22 602	4 762
Tuotot / asiakas	€	1 400	0	1 400	1 311	89
Netto / asiakas	€	-16 440	0	-16 440	-21 291	4 851
Hoitopäivät	pv	9 100	0	9 100	6 935	2 165
Tuotot / hoitopäivä	€	4	0	4	4	0
Toimintakulut / hoitopäivä	€	-49	0	-49	-62	13
Netto / hoitopäivä	€	-45	0	-45	-58	13

Kehitysvammahuolto

Tuotot	€	546 000	0	546 000	535 509	10 491
Toimintakulut	€	-4 908 075	0	-4 908 075	-4 897 239	-10 836
Netto	€	-4 362 075	0	-4 362 075	-4 361 730	-345
Asiakkaat, summatason hetu hlö		280	0	280		
Tuotot / summatason asiakas €		1 950	0	1 950		
Toimintakulut /summatason €		-17 529	0	-17 529		
Netto / summatason asiakas €		-15 579	0	-15 579		

Kehitysvammaisten avohoitoa tukevat toimet

Tuotot	€	48 500	0	48 500	75 111	-26 611
Toimintakulut	€	-722 147	0	-722 147	-676 186	-45 961
Toimintakate	€	-673 647	0	-673 647	-601 074	-72 573
Netto	€	-673 647	0	-673 647	-601 074	-72 573
Asiakkaat, summatason hetu hlö		280	0	280		
Tuotot / summatason asiakas €		173	0	173		
Toimintakulut /summatason ; €		-2 579	0	-2 579		
Netto / summatason asiakas €		-2 406	0	-2 406		

Työ- ja päivätoiminta (kehitysvammaiset)

Tuotot	€	0	48 500	48 500	55 353	-6 853
Toimintakulut	€	0	-578 729	-578 729	-544 575	-34 154
Netto	€	0	-530 229	-530 229	-489 221	-41 008

Muut kehitysvammaisten avohoitoa tukevat toimet / Omaishoidontuki

Tuotot	€	48 500	-48 500	0	19 758	-19 758
Toimintakulut	€	-722 147	578 729	-143 418	-131 611	-11 807
Netto	€	-673 647	530 229	-143 418	-111 853	-31 565
Asiakkaat	hlö	280	-272	8	154	-146
Tuotot / asiakas	€	173	-173	0	128	-128
Kulut / asiakas	€	-2 579	-15 348	-17 927	-855	-17 073
Netto / asiakas	€	-2 406	-15 521	-17 927	-726	-17 201

Kehitysvammaisten palveluasuminen

Tuotot	€	497 500	0	497 500	460 397	37 103
Toimintakulut	€	-3 335 928	0	-3 335 928	-3 323 341	-12 587
Netto	€	-2 838 428	0	-2 838 428	-2 862 943	24 515
Asiakkaat	hlö	77	0	77	82	-5
Hoitopäivät	pv	28 105	0	28 105	28 178	-73
Tuotot / hoitopäivä	€	18	0	18	16	1
Toimintakulut / hoitopäivä	€	-119	0	-119	-118	-1
Netto / hoitopäivä	€	-101	0	-101	-102	1

Kehitysvammaisten laitoshoido

Toimintakulut	€	-850 000	0	-850 000	-897 712	47 712
Toimintakate	€	-850 000	0	-850 000	-897 712	47 712
Netto	€	-850 000	0	-850 000	-897 712	47 712
Asiakkaat	hlö	15	0	15	16	-1
Hoitopäivät	pv	1 835	0	1 835	1 860	-25
Toimintakulut / hoitopäivä	€	-463	0	-463	-483	19
Netto / hoitopäivä	€	-463	0	-463	-483	19

POISTOT		-301	0	-301	-302	-1
---------	--	------	---	------	------	----

Tuottajan viesti tilaajalle: Vammais- ja kehitysvamma palveluissa muutettu tilaus ylittyy yhteensä 65.379 euroa ja tulot alittuvat 8.519 euroa. Kehitysvamma palveluissa käytännössä tilaus alittuu hieman, vaikka laitoshoidon ostoissa Kolpeneelta on ylitystä. Avohoito ja asumispalvelut kattavat ylityksen. Vammaispalveluiden puolella on ylitystä, jota aiheuttaa henkilökohtaisesta avusta sekä vammaispalveluiden henkilöstökuluista. Henkilöstökuluja on siirtynyt keskitetyn palvelutarpeen arviointiyksiköstä takaisin vammaispalveluihin. Kokonaisuudessa palvelualueella tämä henkilöstökulujen siirto/ muutos tasoittuu, koska sama siirtymä näkyy säästönä hoidossa- ja hoivassa. Osaa ylityksestä selittää myös sopeutumisvalmennuksen ostot. Vaikeavammaisten kuljetuspalveluissakin on edelleen ylitystä 45.000 euroa, mutta tämän kattaa lähes vastaava säästö palveluliikenteen kustannuksissa, jolloin kuljetuspalvelut kokonaisuutena ovat tilauksen mukaiset. Vammaispalveluiden asiakasmäärä on kasvanut ja erityisesti kuljetuspalveluiden ja henkilökohtaisen avun asiakkaat ovat lisääntyneet. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna kasvu on huomattava. Vaikeavammaisten asumispalveluiden suoritteissa ei ole mukana kotona tapahtuvan palveluasumisen suoritteita, ainoastaan ostettu palvelu.

HUOMI TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

VASTAANOTTOPALVELUT

Vastuuhenkilö: Liisa Niiranen

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2018	Poikkeama
63550000 VASTAANOTTOPALVELUT						
Tuotot	€	356 000	300 000	656 000	750 217	94 217
Toimintakulut	€	-6 349 032	-1 690 231	-8 039 263	-8 491 995	-452 732
Netto	€	-5 993 032	-1 390 231	-7 383 263	-7 741 777	-358 514
Toimintakulut / asukas	€	-299	-80	-378	-400	-21
Terveyskeskuslääkäri- ja hoitajapalvelut						
Tuotot	€	354 000	300 000	654 000	672 233	18 233
Toimintakulut	€	-3 674 479	-2 177 231	-5 851 710	-5 758 395	93 315
Netto	€	-3 320 479	-1 877 231	-5 197 710	-5 086 162	111 548
Toimintakulut / asukas	€	-173	-102	-275	-271	4
Asiakkaat, summatason hetu	hlö	20 000	0	20 000	12 148	-7 852
Toimintakulut /summatason asiaka	€	-184	0	-293	-474	-181
25110 SAIRAAHOITOPALVELUT						
Tuotot	€	236 000	300 000	536 000	592 501	56 501
Toimintakulut	€	-3 245 430	-2 027 231	-5 272 661	-5 531 517	-258 856
Netto	€	-3 009 430	-1 727 231	-4 736 661	-4 939 016	-202 355
25115 PÄIVÄPÄIVYSTYS						
Tuotot	€	118 000	0	118 000	79 349	-38 651
Toimintakulut	€	-429 049	-150 000	-579 049	-226 879	352 170
Netto	€	-311 049	-150 000	-461 049	-147 529	313 520
Lääkäripalvelut						
Käynnit	kpl	19 400	0	19 400	16 911	-2 489
Hoitajapalvelut						
Käynnit	kpl	31 900	0	31 900	34 828	2 928
Muut vastaanottoa palvelevat toiminnot / hoitotarvikejakelu						
Tuotot	€	0	0	0	383	383
Toimintakulut	€	-718 548	-140 000	-858 548	-903 662	-45 114
Netto	€	-718 548	-140 000	-858 548	-903 279	-44 731
Terveysneuvonta						
Tuotot	€	2 000	0	2 000	73 657	71 657
Toimintakulut	€	-1 228 155	-100 850	-1 329 005	-1 181 275	147 730
Netto	€	-1 226 155	-100 850	-1 327 005	-1 107 618	219 387
Toimintakulut / asukas	€	-58	-5	-63	-56	7
Asiakkaat	hlö	12 000	0	12 000	12 756	756
Käynnit kaikki	kpl	24 625	0	24 625	29 405	4 780
Laboratorio						
Tuotot	€	0	0	0	4 132	4 132
Toimintakulut	€	-502 000	502 000	0	-530 593	-530 593
Netto	€	-502 000	502 000	0	-526 461	-526 461
Kulut / käynti	€	-6	6	0		
Kuvantaminen						
Tuotot	€	0	0	0	196	196
Toimintakulut	€	-225 850	225 850	0	-118 070	-118 070
Netto	€	-225 850	225 850	0	-117 874	-117 874
Kulut / käynti	€	-35	35	0		
POISTOT		-7 877	0	-7 877	-7 878	-1

Tuottajan viesti tilaajalle: Vastaanottopalveluiden menot v. 2018 olivat 8.491.944 euroa ja tulot 750.100 euroa. Menot kasvoivat v. 2017 tilinpäätökseen verrattuna 30,9% ja v. 2018 alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 2,1 milj euroa. Muutetun tilauksen menot ylittyivät 452.731 euroa ja tulot 94.217 euroa. Ylityksestä 251.476 euroa johtuu yhteisyritykseen siirtyneen henkilöstön v. 2018 vuosilomapalkkojen kirjaamisesta käyttötalouteen ja loppu asiakaspalvelujen ostojen menojen ylittymisestä. Lomapalkkojen kirjaustapa ei ollut tiedossa tilausmuutosesitystä tehtäessä. Osa asiakaspalvelujen ostoista on voitu laskuttaa yhteisyritykseltä, joten tulojen ylitys kattaa osan asiakaspalvelujen ostojen ylityksestä. Mikäli yhteisyritys olisi laskuttanut toukokuussa sovitun osuuden mukaan, vastaanoton menot olisivat olleet 927.000 euroa pienemmät ja kasvu edellisen vuoden tilinpäätökseen verrattuna olisi ollut 16,7%. Suoritteista lääkärin vastaanottokäynnit ovat alle tilauksen, mutta hoitajien käynnit ovat ylittyneet. Terveysneuvonnan asiakas- ja käyntimäärät ovat toteutuneet tilausta suurempana johtuen mm. rokotusten lisääntymisestä.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

KUNTOUTUSPALVELUT

Vastuuhenkilö: Liisa Niiranen

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2018	Poikkeama
63560000 KUNTOUTUSPALVELUT						
Tuotot, ilman valtion määrärahaa	€	15 000	0	15 000	21 569	6 569
Toimintakulut ilman valtion määrärahaa	€	-1 452 742	-504 000	-1 956 742	-1 959 920	-3 178
Netto	€	-1 437 742	-504 000	-1 941 742	-1 938 351	3 391
Tuotot, valtion määräraha/rintamaveteraanien kuntoutus		130 000		130 000	183 079	53 079
Kustannukset yhteensä		-1 597 742		-2 101 742	-2 164 568	-62 826
Fysioterapia						
Tuotot	€	15 000	0	15 000	20 665	5 665
Toimintakulut	€	-402 556	165 502	-237 054	-1 055 852	-818 798
Netto	€	-387 556	165 502	-222 054	-1 035 187	-813 133
Asiakkaat	hlö	2 608	0	2 608	3 709	1 101
Toimintakulut / asiakas	€	-154	63	-91	-285	-194
Puheterapia						
Tuotot	€	0	0	0	904	904
Toimintakulut	€	-123 586	58 079	-65 507	-87 672	-22 165
Netto	€	-123 586	58 079	-65 507	-86 768	-21 261
Asiakkaat	hlö	177	0	177	174	-3
Toimintakulut / asiakas	€	-698	328	-370	-504	-134
Apuvälineet						
Toimintakulut	€	-610 000	-285 000	-895 000	-816 395	78 605
Netto	€	-610 000	-285 000	-895 000	-816 395	78 605
Asiakkaat	hlö	2 530	0	2 530	967	-1 563
Asiakkaat, ostopalvelu	hlö	228			2 232	
Lääkinnällinen kuntoutus						
Toimintakulut	€	-316 600	-442 581	-759 181	0	759 181
Netto	€	-316 600	-442 581	-759 181	0	759 181
POISTOT		0	0	0	0	0

Tuottajan viesti tilaajalle: Kuntoutuksen menot ovat toteutuneet muutetun tilauksen mukaisena. Kasvua edellisen vuoden tilinpäätökseen on 19,2% ja alkuperäinen talousarvio ylittyi 545.328 euroa. Kuntoutuksen menoihin sisältyy 36.417 euroa käyttötalouteen kirjattuja v. 2018 vuosilomapalkkamenoja. Kuntoutuksen menot olisivat toteutuneet 180.000 euroa pienempänä, mikäli yhteisyrityksen laskutus olisi toteutunut toukokuun sopimuksen mukaisena ja kasvu edelliseen vuoteen olisi 12,7%. Järjestelmämuutoksesta johtuen tilinpäätöksessä kuntoutuksen menoja ei ole jaoteltu fysioterapiaan ja lääkinälliseen kuntoutukseen, vaan kaikki menot ovat kirjautuneet fysioterapiaan. Kuntoutuksen asiakasmäärät ovat toteutuneet tilausta suurempana.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA
SUUN TERVEYDENHUOLTO

Vastuuhenkilö: Liisa Niiranen

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2018	Poikkeama
63570000 SUUN TERVEYDENHUOLTO						
Tuotot	€	542 000	0	542 000	594 312	52 312
Toimintakulut	€	-1 829 538	-642 042	-2 471 580	-2 598 933	-127 353
Netto	€	-1 287 538	-642 042	-1 929 580	-2 004 622	-75 042
Toimintakulut / asukas	€	-86	-30	-116	-122	-6
Asiakkaat (summatason hetu), alle 18-vuotiaat	hlö	2 370	0	2 370	3 763	1 393
Asiakkaat (summatason hetu), 18 vuotta täyttäneet	hlö	5 530	0	5 530	6 273	743
Asiakastyytyväisyys		5			5	
Odotusaika, ei-kiireellinen	vrk	45			44	
POISTOT		-39545	0	-39545	-20147	19398

Tuottajan viesti tilaajalle: Suun terveydenhuollon menojen toteutuma v. 2018 on 2.598.933 euroa ja tulojen 594.312 euroa. Menojen kasvu edellisen vuoden tilinpäätökseen verrattuna on 33%. Menot ylittävät muutetun talousarvion 127.353 euroa ja tulot ylittivät 52.311 euroa. Suun terveydenhuollon menojen ylityksestä 120.845 euroa johtuu käyttötalouteen kirjatuista yhteisyritykseen siirtyneen henkilökunnan vuosilomapalkoista sivukuluineen. Kirjaustapa ei ollut tiedossa tilausmuutosta tehtäessä. Mikäli yhteisyrityksen laskutus olisi toteutunut toukokuussa sovitun mukaisesti, laskutus olisi 396.000 euroa pienempi ja kasvu edelliseen vuoteen verrattuna olisi 20,7%. Suun terveydenhuollon potilasmäärät ovat toteutuneet tilausta suurempana ja odotusaika ei-kiireelliseen hoitoon on tilauksen mukainen.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

TYÖTERVEYSHUOLTO

Vastuuhenkilö: Liisa Niiranen

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2018	Poikkeama
63580000 TYÖTERVEYSHUOLTO						
Tuotot	€	782 000	-429 000	353 000	352 636	-364
Toimintakulut	€	-671 137	340 000	-331 137	-325 781	5 356
Netto	€	110 863	-89 000	21 863	26 855	4 992
Sopimukset		205	0	205	0	-205
Kulut / sopimus (tth)	€	-3 274	1 659	-1 615		
Työterveyshuollon asiakkaat	hlö	2 318	0	2 318	0	-2 318
Kulut / työterveyshuollon asiakas	€	-290	147	-143		
POISTOT		0	0	0	0	0

Tuottajan viesti tilaajalle: Työterveyshuolto siirtyi yhteisyrityksen toiminnaksi 18.6.2018 alkaen, jonka jälkeen se ei enää sisälly sosiaali- ja terveystoimialan toimintaan. MLP laskuttaa toiminnasta henkilöstöosastoa. Työterveyshuollon tilaus on toteutunut muutetun tilauksen mukaisena.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

AIKUISPSYKOSOSIAALISET PALVELUT

Vastuuhenkilö: Liisa Niiranen

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2018	Poikkeama
63590000 AIKUISPSYKOSOSIAALISET PALVELUT						
Tuotot	€	557 480	-68 000	489 480	524 736	35 256
Toimintakulut	€	-3 914 528	2 361 238	-1 553 290	-1 731 831	-178 541
Netto	€	-3 357 048	2 293 238	-1 063 810	-1 207 095	-143 285
Toimintakulut / asukas	€	-184	111	-73	-81	-8
Mielenterveyspalvelut						
Tuotot	€	238 440	-10 000	228 440	237 705	9 265
Toimintakulut	€	-2 429 975	1 516 238	-913 737	-981 044	-67 307
Netto	€	-2 191 535	1 506 238	-685 297	-743 339	-58 042
Toimintakulut / asukas	€	-114	71	-43	-46	-3
Mielenterveysasema						
Tuotot	€	17 240	0	17 240	2 976	-14 264
Toimintakulut	€	-902 104	682 000	-220 104	-291 813	-71 709
Netto	€	-884 864	682 000	-202 864	-288 836	-85 972
Asiakkaat	hlö	1 093		1 093	1 289	196
Kulut / asiakas	€	-825		-201	-226	-25
Käynnit	kpl	7 230	-7 100	130	8 403	8 273
Kulut / käynti	€	-125	-1 568	-1 693	-35	1 658
Klubi-talo						
Toimintakulut	€	-53 760	0	-53 760	-54 272	-512
Netto	€	-53 760	0	-53 760	-54 272	-512
Asiakkaat	hlö	150	0	150	204	54
Kulut / asiakas	€	-358	0	-358	-266	92
Muut asumispalvelut						
Tuotot	€	63 000	0	63 000	86 492	23 492
Toimintakulut	€	-673 211	497 000	-176 211	-214 983	-38 772
Netto	€	-610 211	497 000	-113 211	-128 491	-15 280
Asiakkaat	hlö	19	-5	14	20	6
Kulut / asiakas	€	-35 432	22 846	-12 587	-10 749	1 837
Hoitopäivät	pv	6 035	-925	5 110	1 717	-3 393
Kulut / hoitopäivä	€	-112	77	-34	-125	-91
Kuntoutusyksikkö Risteys						
Tuotot	€	158 200	-10 000	148 200	148 236	36
Toimintakulut	€	-800 900	337 238	-463 662	-419 976	43 686
Netto	€	-642 700	327 238	-315 462	-271 740	43 722
Asiakkaat	hlö	23	0	23	32	9
Kulut / asiakas	€	-34 822	14 663	-20 159	-13 124	7 035
Hoitopäivät	pv	9 295	0	9 295	7 720	-1 575
Kulut / hoitopäivä	€	-86	36	-50	-54	-5

Päihdepalvelut						
Tuotot	€	319 040	-58 000	261 040	287 031	25 991
Toimintakulut	€	-1 484 553	845 000	-639 553	-750 786	-111 233
Netto	€	-1 165 513	787 000	-378 513	-463 756	-85 243
Toimintakulut / asukas	€	-70	40	-30	-35	-5
Päihdekuntoutusyksikkö Pihla						
Tuotot	€	276 040	-58 000	218 040	269 898	51 858
Toimintakulut	€	-1 003 812	544 000	-459 812	-553 884	-94 072
Netto	€	-727 772	486 000	-241 772	-283 986	-42 214
Asiakkaat	hlö	70	0	70	92	22
Kulut / asiakas	€	-14 340	7 771	-6 569	-6 020	548
Hoitopäivät	pv	6 660	0	6 660	5 639	-1 021
Kulut / hoitopäivä	€	-151	82	-69	-98	-29
Korvaushoitoyksikkö						
Toimintakulut	€	-97 821	43 000	-54 821	-46 951	7 870
Netto	€	-97 821	43 000	-54 821	-46 951	7 870
Asiakkaat	hlö	5	2	7	25	18
Kulut / asiakas	€	-19 564	11 733	-7 832	-1 878	5 954
A-klinikka						
Tuotot	€	43 000	0	43 000	10 538	-32 462
Toimintakulut	€	-315 476	213 000	-102 476	-123 703	-21 227
Netto	€	-272 476	213 000	-59 476	-113 165	-53 689
Asiakkaat	hlö	472	0	472	413	-59
Kulut / asiakas	€	-668	451	-217	-300	-82
Käynnit	kpl	3 500	0	3 500	3 717	217
Kulut / käynti	€	-90	61	-29	-33	-4
Kuntoutuspalvelut						
Tuotot	€	0	0	0	6 594	6 594
Toimintakulut	€	-64 344	45 000	-19 344	-25 699	-6 355
Netto	€	-64 344	45 000	-19 344	-19 105	239
Asiakkaat	hlö	21			2	
Kulut / asiakas	€	-3 064			-12 850	
Hoitopäivät	pv	365	0	365	119	-246
Kulut / hoitopäivä	€	-176	123	-53	-216	-163
POISTOT		-2109	0	-2109	-2110	-1

Tuottajan viesti tilaajalle: Aikuispsykososiaaliset palvelut siirtyivät sairaanhoitopiiriin järjestettäväksi 16.4.2018. Sen jälkeen menot ovat kirjautuneet erikoissairaanhoidon ja myös määrärahat siirrettiin erikoissairaanhoidon tilausmuutosten yhteydessä. Tästä syystä kaikki suoritteet ja suoritekohtaiset kustannukset eivät vastaa koko vuoden tilannetta. Tilausmuutoksen jälkeen aikuispsykososiaaliin palveluiden menoiksi on kirjattu sairaanhoitopiirille siirtyneen henkilöstön v. 2018 lomapalkkoja sivukuluineen yhteensä 114.466 euroa ja 33.000 euroa kotikuntalain mukaisia asumispalveluiden korvauksia muille kunnille. Tästä johtuen menot ylittivät 178.540 euroa. Kaupunki on perinyt v. 2018 aikana pääosan asiakasmaksutuloista, koska sh-piirillä on mennyt aikaa tietojärjestelmien käyttöönottoon, joten tulot ovat toteutuneet 35.255 euroa tilausta suurempana.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

ERIKOISAIRAANHOITO

Vastuuhenkilö: Liisa Niiranen

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2018	Poikkeama
63600000 ERIKOISSAIRAANHOITO						
Tuotot	€	30 000	0	30 000	194 757	164 757
Toimintakulut	€	-34 599 846	-4 189 000	-38 788 846	-39 956 363	-1 167 517
Netto	€	-34 569 846	-4 189 000	-38 758 846	-39 761 606	-1 002 760
Toimintakulut / asukas	€	-1 628	-197	-1 825	-1 880	-55
Hoitopäivät yhteensä	pv	19 465	0	19 465	20 407	942
Käynnit ikäryhmiltä yhteensä	kpl	56 200	0	56 200	61 644	5 444
Länsi-Pohjan keskussairaala						
Tuotot	€	23 000	0	23 000	180 876	157 876
Toimintakulut	€	-29 816 020	-876 000	-30 692 020	-31 006 606	-314 586
Netto	€	-29 793 020	-876 000	-30 669 020	-30 825 730	-156 710
Hoitopäivät yhteensä	pv	15 300	0	15 300	15 985	685
Toimintakulut / hoitopäivä	€	-1 949	-57	-2 006	-1 940	66
Kulut / hoitopäivä	€	-1 949	-57	-2 006	-1 940	66
Netto / hoitopäivä	€	-1 947	-57	-2 005	-1 928	76
Käynnit ikäryhmiltä yhteensä	kpl	50 700	0	50 700	50 756	56
Kulut / käynti	€	-588	-17	-605	-611	-6
Keroputaan sairaala						
Toimintakulut	€	-1 603 211	-2 413 000	-4 016 211	-4 535 772	-519 561
Netto	€	-1 603 211	-2 413 000	-4 016 211	-4 535 772	-519 561
Hoitopäivät yhteensä	pv	1 500	0	1 500	2 339	839
Kulut / hoitopäivä	€	-1 069	-1 609	-2 677	-1 939	738
Käynnit ikäryhmiltä yhteensä	kpl	2 500	0	2 500	7 688	5 188
Kulut / käynti	€	-641	-965	-1 606	-590	1 017
Muu psykiatrinen hoito						
Tuotot	€	0	0	0	6 510	6 510
Toimintakulut	€	-1 400 000	-900 000	-2 300 000	-2 743 834	-443 834
Netto	€	-1 400 000	-900 000	-2 300 000	-2 737 324	-437 324
Hoitopäivät yhteensä	pv	2 300	0	2 300	1 743	-557
Kulut / hoitopäivä	€	-609	-391	-1 000	-1 574	-574
Käynnit ikäryhmiltä yhteensä	kpl	3 000	0	3 000	3 200	200
Kulut / käynti	€	-467	-300	-767	-857	-91
Muut sairaalat ja hoitolaitokset						
Tuotot	€	7 000	0	7 000	7 371	371
Toimintakulut	€	-217 084	0	-217 084	-165 297	51 787
Netto	€	-210 084	0	-210 084	-157 926	52 158
Hoitopäivät yhteensä	pv	365	0	365	340	-25
Kulut / hoitopäivä	€	-595	0	-595	-486	109
Ensihoito						
Toimintakulut	€	-1 563 531	0	-1 563 531	-1 504 854	58 677
Netto	€	-1 563 531	0	-1 563 531	-1 504 854	58 677
Toimintakulut / asukas	€	-74	0	-74	-71	3
POISTOT		0	0	0	0	0

Tuottajan viesti tilaajalle: Erikoissairaanhoidon toteutuneet menot v. 2018 olivat 39.956.363 euroa ja tulot 194.757. Erikoissairaanhoidon menot yhteensä kasvoivat 15,7 % v.2017 tilinpäätökseen verrattuna. Eniten kasvua oli sairaanhoitopiirin omassa avohoidossa ja omassa vuodeosastohoidossa. Avohoidossa suurimmat kasvut olivat psykiatriassa, akuuttihoidossa ja syöpätaudeissa. Psykiatrian menojen kasvu selittyy aikuispsykososiaalisten palvelujen siirrolla sairaanhoitopiirille. Vuodeosastohoidossa ovat kasvaneet sisätautien erityisesti alempien maksuluokkien sekä myös tehohoidon, kirurgian ja psykiatrian kustannukset. Myös avohoidon ostopalvelujen menot ovat kasvaneet, mutta kasvu selittyy pääasiassa Kemin mielenterveys- ja päihdepalvelujen asumispalveluiden ostopalvelujen siirrolla sairaanhoitopiirille. Vuodeosastojen ostopalvelut ovat vähentyneet. Sairanhoitopiirin laskutus on ollut perussopimuksen mukaisesti suoriteperusteinen MLP:n käynnistymisen jälkeenkin.

HUOMI TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

HOITO- JA HOITOPALVELUT

Vastuuhenkilö: Eija Järvinen

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2018	Poikkeama
Hoito- ja hoivapalvelut						
Tuotot	€	5 650 000	-176 000	5 474 000	5 471 962	-2 038
Toimintakulut	€	-25 178 916	-550 347	-25 729 263	-25 697 746	31 517
Netto	€	-19 528 916	-726 347	-20 255 263	-20 225 784	29 479
Kulut / 75 vuotta täyttänyt asukas	€	-10 422	-228	-10 650	-10 636	13
Asiakas- ja palveluohjaus						
Tuotot	€	15 600	0	15 600	18 969	3 369
Toimintakulut	€	-361 170	0	-361 170	-344 181	16 989
Netto	€	-345 570	0	-345 570	-325 211	20 359
Netto / 75 vuotta täyttänyt asukas	€	-143	0	-143	-135	8
Toimintakulut / asukas	€	-17	0	-17	-16	1
Omaishoidon tuki						
Tuotot	€	0	0	0	15 448	15 448
Toimintakulut	€	-845 936	0	-845 936	-834 198	11 738
Netto	€	-845 936	0	-845 936	-818 749	27 187
Asiakkaat yhteensä kaikilta ikäryhmi hlö		190	0	190	195	5
Toimintakulut / asiakas	€	-4 452	0	-4 452	-4 278	174
Netto / asiakas	€	-4 452	0	-4 452	-4 199	254
RAVA-keskiarvo		3	0	3	3	0
Päiväkeskus						
Tuotot	€	31 000	0	31 000	15 837	-15 163
Toimintakulut	€	-149 324	0	-149 324	-157 563	-8 239
Netto	€	-118 324	0	-118 324	-141 726	-23 402
Hoitopäivät yhteensä	pv	2 100	0	2 100	1 783	-317
Toimintakulut / hoitopäivä	€	-71	0	-71	-88	-17
Netto / hoitopäivä	€	-56	0	-56	-79	-23
Kotihoito ja tukipalvelut						
Asiakkaat yhteensä (summatason he hlö)		1 730	0	1 730	0	-1 730
Toimintakulut /summatason asiakas	€	-3 034	-120	-3 154		
Netto / summatason asiakas	€	-2 604	-120	-2 724		
Kotihoito						
Tuotot	€	692 700	0	692 700	758 656	65 956
Toimintakulut	€	-5 176 954	-207 198	-5 384 152	-5 705 530	-321 378
Netto	€	-4 484 254	-207 198	-4 691 452	-4 946 874	-255 422
Asiakkaat yhteensä kaikilta ikäryhmi hlö		1 875	0	1 875	1 684	-191
Toimintakulut / asiakas	€	-2 761	-111	-2 872	-3 388	-517
Netto / asiakas	€	-2 392	-111	-2 502	-2 938	-435
Käynnit kaikki	kpl	187 100	0	187 100	219 817	32 717
Toimintakulut / käynti	€	-28	-1	-29	-26	3
Netto / käynti	€	-24	-1	-25	-23	3
Asiakkaan luona suoritettut työtunnit h		70 000	0	70 000	67 218	-2 782
RAVA-keskiarvo		2	0	2	2	0
Tukipalvelut						
Tuotot	€	6 000	0	6 000	19 309	13 309
Toimintakulut	€	-27 500	0	-27 500	-22 859	4 641
Netto	€	-21 500	0	-21 500	-3 549	17 951
Asiakkaat yhteensä kaikilta ikäryhmi hlö		352	0	352	553	201
Käynnit kaikki	kpl	0	0	0	1 352	1 352
Toimintakulut / käynti	€				-17	
Netto / käynti	€				-3	
Muu kotihoito						
Tuotot	€	44 655	0	44 655	0	-44 655
Toimintakulut	€	-44 521	0	-44 521	0	44 521
Netto	€	134	0	134	0	-134
Asiakkaat yhteensä kaikilta ikäryhmi hlö		45	-45	0	0	0

Kotisairaala						
Tuotot	€	40 000	0	40 000	36 601	-3 399
Toimintakulut	€	-240 276	0	-240 276	-257 362	-17 086
Netto	€	-200 276	0	-200 276	-220 762	-20 486
Asiakkaat yhteensä kaikilta ikäryhmi hlö		290	0	290	311	21
Käynnit ikäryhmiltä yhteensä	kpl	3 500	0	3 500	3 634	134
Toimintakulut / käynti	€	-69	0	-69	-71	-2
Netto / käynti	€	-57	0	-57	-61	-4
Tavallinen palveluasuminen						
Tuotot	€	244 935	-21 000	223 935	162 671	-61 264
Toimintakulut	€	-540 714	0	-540 714	-505 478	35 236
Netto	€	-295 779	-21 000	-316 779	-342 807	-26 028
Asiakkaat yhteensä kaikilta ikäryhmi hlö		25	0	25	34	9
Hoitopäivät yhteensä	pv	9 150	0	9 150	7 193	-1 957
Toimintakulut / hoitopäivä	€	-59	0	-59	-70	-11
Netto / hoitopäivä	€	-32	-2	-35	-48	-13
Tehostettu palveluasuminen						
Tuotot	€	3 427 640	-55 000	3 372 640	3 366 277	-6 363
Toimintakulut	€	-10 795 598	-14 910	-10 810 508	-10 971 719	-161 211
Netto	€	-7 367 958	-69 910	-7 437 868	-7 605 441	-167 573
Hoitopäivät yhteensä	pv	99 645	0	99 645	93 990	-5 655
Toimintakulut / hoitopäivä	€	-108	0	-108	-117	-8
Netto / hoitopäivä	€	-74	-1	-75	-81	-6
RAVA-keskiarvo		3	0	3	3	0
Laitoshoito						
Tuotot	€	1 147 470	-100 000	1 047 470	1 078 194	30 724
Toimintakulut	€	-6 996 923	-328 239	-7 325 162	-6 898 857	426 305
Netto	€	-5 849 453	-428 239	-6 277 692	-5 820 663	457 029
Akuutti-, kuntoutus- ja lyhytaikaishoitopaikat						
Tuotot	€	702 000	-100 000	602 000	593 491	-8 509
Toimintakulut	€	-5 316 487	-328 239	-5 644 726	-5 235 712	409 014
Netto	€	-4 614 487	-428 239	-5 042 726	-4 642 220	400 506
Hoitopäivät yhteensä	pv	24 455	0	24 455	22 269	-2 186
Peittävyys 75 vuotta täyttäneet, hoit %		2	0	2	2	0
Pitkäaikainen laitoshoido						
Tuotot	€	445 470	0	445 470	484 703	39 233
Toimintakulut	€	-1 680 436	0	-1 680 436	-1 663 145	17 291
Netto	€	-1 234 966	0	-1 234 966	-1 178 443	56 523
Hoitopäivät yhteensä	pv	11 680	0	11 680	12 237	557
Peittävyys 75 vuotta täyttäneet, hoit %		1	0	1	1	0
RAVA-keskiarvo		4	0	4	4	0
POISTOT		-36 004	0	-36 004	-30 591	5 413

Tuottajan viesti tilaajalle: Hoidon ja hoivan menot jäävät alle muutetun talousarvion 31 517e ja tuloja jää kertymättä 2038e, nettona tilinpäätös jää alle 29 479e. Hoidon ja hoivan sisällä kotona asumista tukevista palveluista kotihoito ylittää annetun talousarvion. Ylitys johtuu lähinnä kotipalvelun henkilöstömenoista. Kotihoidon käyntejä on toteutunut n. 30.000 enemmän kuin tilauksessa oli arvioitu. Omaishoidon tuen menot jäävät hieman alle tilauksen, vaikka asiakasmäärä on lisääntynyt. Tehostetun palveluasumisen oman toiminnan ylitys johtuu henkilöstömenoista sekä tehdyistä remonteista. Lisäksi menot ylittyvät, koska palvelukeskus Purolan menoista suurin osa on kirjattu tehostettuun palveluasumiseen, vaikka osa määrärahoista on akuutissa ja lyhytaikaisessa hoidossa. Tehostetun palveluasumisen menoja on pienennetty siten, että palvelusetelipaikoista osa oli käyttämättä eikä ostopalveluihin ei ole tullut lisää asiakkaita loppuvuodesta. Myöskään hoitopäivät eivät ole toteutuneet arvioidun mukaisina. Sauvosaaren sairaalan menot kokonaisuutena ylittivät 23000 euroa ja hoitopäivien toteutuma on arvioitua pienempi, koska erityisesti kesäaikana sairaalan täyttöaste on ollut alhainen. Akuutti- ja lyhytaikashoidon alitus(Purolan intervallihoido) kattaa kotiin annettavien palvelujen, tehostetun palveluasumisen ja Sauvosaaren sairaalan ylitykset. Pitkäaikaisessa laitoshoidossa (vanhainkoti) on ollut lähes koko vuoden kaksi ylimääräistä paikkaa käytössä, joten hoitopäivät kertyvät yli talousarvion.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -



Tekninen lautakunta



TEKNINEN

Tekninen / Tekninen johto

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-157	-201	0	-201	-165	-36	0
Toimintakate	-157	-201	0	-201	-165	-36	0

Tekninen / Kaavoitus, maankäyttö ja suunnittelu

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	4 320	2 838	0	2 838	2 200	-638	-49,1 %
Toimintakulut	-1 153	-1 218	-30	-1 247	-1 198	50	3,9 %
Toimintakate	3 167	1 620	-30	1 591	1 003	-588	-68,3 %

Tekninen / Yhdyskuntatekniikka

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	2 630	3 667	0	3 667	2 733	-933	3,9 %
Toimintakulut	-5 808	-6 238	-11	-6 249	-5 588	660	-3,8 %
Toimintakate	-3 178	-2 571	-11	-2 582	-2 855	-273	-10,2 %

Tekninen / Auto- ja koneväilytys

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	417	0	0	0	230	230	-44,9 %
Toimintakulut	-415	0	0	0	-230	-230	-44,7 %
Toimintakate	2	0	0	0	0	0	-88,1 %

Tekninen / Tilapalvelu

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	12 518	12 445	0	12 445	12 572	127	0,4 %
Toimintakulut	-7 347	-7 669	-81	-7 750	-7 770	-20	5,8 %
Toimintakate	5 171	4 776	-81	4 695	4 802	107	-7,1 %

Tekninen / Talonrakennuksen ulkopuoliset urakat

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	22	104	0	104	12	-92	-44,1 %
Toimintakulut	-16	-100	0	-100	-9	91	-44,1 %
Toimintakate	6	4	0	4	3	-1	-44,1 %

Tekninen / Viranomaispalvelut

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	308	385	0	385	315	-70	2,3 %
Toimintakulut	-906	-949	0	-949	-738	210	-18,5 %
Toimintakate	-598	-564	0	-564	-423	140	-29,3 %

Tekninen yhteensä

1 000 €	TP 2017	TA 2018	TA-muutokset	Korjattu TA 2018	TP 2018	Poikkeama TA-TP	Muutos TP 2017-TP 2018
Toimintatuotot	20 215	19 439	0	19 439	18 063	-1 376	-10,6 %
Toimintakulut	-15 802	-16 374	-121	-16 496	-15 698	726	-0,7 %
Toimintakate	4 413	3 064	-121	2 943	2 365	-650	-46,4 %

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

TEKNINEN TOIMIALA TEKNINEN JOHTO

Vastuuhenkilö: tekninen johtaja Mika Grönvall

		Alkuperäinen talousarvio 2018	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
..63710000 TEKNINEN JOHTO						
Toimintakulut	€	-200 700	0	-200 700	-164 714	-35 986
Netto	€	-200 700	0	-200 700	-164 714	-35 986
Kokoukset	kpl	11	0	11	12	0
POISTOT		0	0	0	0	0

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

TEKNINEN TOIMIALA

KAAVOITUS, MAANKÄYTTÖ JA SUUNNITTELU

Vastuuhenkilö: Paulus Rantajarvi

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama	
..63720000 KAAVOITUS, MAANKÄYTTÖ						
JA SUUNNITTELU netto						
Tuotot	€	2 838 000	0	2 838 000	2 200 495	-637 505
Toimintakulut	€	-1 217 827	-29 560	-1 247 387	-1 197 664	49 723
Netto	€	1 620 173	-29 560	1 590 613	1 002 831	-587 782
YLEISKAAVOITUS						
Toimintakulut	€	-94 551	0	-94 551	-81 772	12 779
Netto	€	-94 551	0	-94 551	-81 772	12 779
Toimintakulut / asukas	€	-4	0	-4	-4	1
Hyväksytyt kaavat, kpl	kpl	1	0	1	0	-1
Kulut / hyväksytyt kaava (kpl)	€	-94 551	0	-94 551		
Hyväksytyt kaavat, ha	ha	100	0	100	0	0
Kulut / hyväksytyt kaava (ha)	€	-946	0	-946		
ASEMAKAAVOITUS						
Tuotot	€	20 000	0	20 000	17 067	-2 933
Toimintakulut	€	-216 648	0	-216 648	-213 134	3 514
Netto	€	-196 648	0	-196 648	-196 066	582
Toimintakulut / asukas	€	-10	0	-10	-10	0
Hyväksytyt kaavat, kpl	kpl	4	0	4	4	0
Kulut / hyväksytyt kaava (kpl)	€	-54 162	0	-54 162	-53 283	879
Hyväksytyt kaavat, ha	ha	30	0	30	22	-8
Kulut / hyväksytyt kaava (ha)	€	-7 222	0	-7 222	-9 517	-2 295
Hyväksytyt kaavat, k-m2	k-m2				34 985	
Kulut / hyväksytyt kaava (k-m2)	€				-6	
SUUNNITTELU						
Toimintakulut	€	-176 536	0	-176 536	-175 697	839
Netto	€	-176 536	0	-176 536	-175 697	839
Toimintakulut / asukas	€	-8	0	-8	-8	0
MAASTOTIETOPALVELUT						
Tuotot	€	20 000	0	20 000	17 553	-2 447
Toimintakulut	€	-285 780	-29 560	-315 340	-286 692	28 648
Netto	€	-265 780	-29 560	-295 340	-269 139	26 201
Toimintakulut / asukas	€	-13	-1	-15	-13	1
Kulut / kunnan maapinta-ala (km ²)	€	-2 996	-310	-3 306	-3 006	300
PAIKKATIETOPALVELUT						
Tuotot	€	20 000	0	20 000	13 158	-6 842
Toimintakulut	€	-109 815	0	-109 815	-107 274	2 541
Netto	€	-89 815	0	-89 815	-94 116	-4 301
Toimintakulut / asukas	€	-5	0	-5	-5	0
Kulut / ylläpidettävä alue (km ²)	€	-554	0	-554	-541	13
KIINTEISTÖINSINÖÖRIPALVELUT						
Tuotot	€	10 000	0	10 000	15 142	5 142
Toimintakulut	€	-49 926	0	-49 926	-45 198	4 728
Netto	€	-39 926	0	-39 926	-30 056	9 870
Toimintakulut / asukas	€	-2	0	-2	-2	0
Kulut / rekisteröidyt kiinteistöt	€	-9	0	-9	-8	1
TONTTIPALVELUT						
Tuotot	€	2 768 000	0	2 768 000	2 137 574	-630 426
Toimintakulut	€	-284 571	0	-284 571	-287 897	-3 326
Netto	€	2 483 429	0	2 483 429	1 849 677	-633 752
Toimintakulut / asukas	€	-13	0	-13	-14	0
Kulut / operoidut kiinteistöt	€	-99	0	-99	-101	-2
POISTOT		-5 000	0	-5 000	-4 417	583

Tuottajan viesti tilaajalle:

Tonttipalveluiden toimintakulujen ylitys johtuu maanvuokrien luottotappioihin varatun määrärahan ylittymisestä ja Rytikarin koulun ikkunoiden levytyksestä, johon ei oltu varattu määrärahaa.

HUOMI! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -
tulon ylitys +
menon alitus +
menon ylitys -

TEKNINEN TOIMIALA

YHDYSKUNTATEKNIikka

Vastuhenkilö: Mika Grönvall

		Alkuperäinen talousarvio 2018	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
..63730000 YHDYSKUNTATEKNIikka						
Koko YHDYSKUNTATEKNIikka						
Tuotot	€	3 666 536	0	3 666 536	2 733 048	-933 488
Toimintakulut	€	-6 238 031	-10 673	-6 248 704	-5 588 335	660 369
Netto	€	-2 571 495	-10 673	-2 582 168	-2 855 287	-273 119
Toimintakulut / asukas	€	-293	-1	-294	-263	31
...63731000 JOUKKOLIikENNE						
Tuotot	€	100 000	0	100 000	100 875	875
Toimintakulut	€	-315 000	0	-315 000	-402 872	-87 872
Netto	€	-215 000	0	-215 000	-301 997	-86 997
Korttilatausten lukumäärä	kpl	4 000	0	4 000	5 588	1 588
Kulut / korttilataus	€	-79	0	-79	-72	7
...63732000 PIENVENESATAMA						
Tuotot	€	60 000	0	60 000	61 016	1 016
Toimintakulut	€	-81 876	0	-81 876	-148 471	-66 595
Netto	€	-21 876	0	-21 876	-87 455	-65 579
Toimintakulut / asukas	€	-4	0	-4	-7	-3
Venepaikkojen määrä	kpl	754	0	754	757	3
Kulut / venepaikka	€	-109	0	-109	-196	-88
Laiturimetrit	m	1 777	0	1 777	1 777	0
Kulut / laiturimetri	€	-46	0	-46	-84	-37
Vuokrausprosentti	%	64	0	64	66	2
...63733000 SUUNNITTELU-, RAKENTAMIS- JA RAKENN.PALV						
Koko SUUNNITTELU-, RAKENTAMIS- JA RAKENN.PALV						
Tuotot	€	15 000	0	15 000	13 985	-1 015
Toimintakulut	€	-285 698	0	-285 698	-215 379	70 319
Netto	€	-270 698	0	-270 698	-201 394	69 304
Toimintakulut / asukas	€	-13	0	-13	-10	3
Rakennussuunnittelu / Kadut						
Tuotot	€	10 000	0	10 000	0	-10 000
Toimintakulut	€	-70 127	0	-70 127	-52 242	17 885
Netto	€	-60 127	0	-60 127	-52 242	7 885
Rakennuttaminen / Kadut						
Tuotot	€	5 000	0	5 000	13 985	8 985
Toimintakulut	€	-215 571	0	-215 571	-163 137	52 434
Netto	€	-210 571	0	-210 571	-149 152	61 420
...63734000 LIikENNEVERKKOPALVELUT						
Koko LIikENNEVERKKOPALVELUT						
Tuotot	€	35 000	0	35 000	35 611	611
Toimintakulut	€	-1 920 441	-10 673	-1 931 114	-1 897 212	33 902
Netto	€	-1 885 441	-10 673	-1 896 114	-1 861 601	34 513
Toimintakulut / asukas	€	-90	-1	-91	-89	2
Katuvalaistus ja liikenteen ohjauslaitteet						
Tuotot	€	0	0	0	48	48
Toimintakulut	€	-442 773	166	-442 607	-436 994	5 613
Netto	€	-442 773	166	-442 607	-436 946	5 661
Valaisimet						
Katuvalaisimet	kpl	6 675	0	6 675	6 717	42
Kulut / valaisin	€	-60	0	-60	-56	4
Liikenteen ohjauslaitteet						
Liikenteen ohjauslaitteet	kpl	14	0	14	14	0
Kulut / ohjauslaite	€	-3 138	1	-3 137	-4 345	-1 208

...63734000a LIIKENNEVÄYLIIEN KUNNOSSAPITO

Tuotot	€	35 000	0	35 000	35 563	563
Toimintakulut	€	-1 477 668	-10 839	-1 488 507	-1 460 219	28 288
Netto	€	-1 442 668	-10 839	-1 453 507	-1 424 655	28 851
Pinta-ala (keskiarvo), m ²	m ²	1 650 577	0	1 650 577	1 652 754	2 177
Kulut / neliö (m ²) (st)	€	-1	0	-1	-1	0
Kesäkunnossapito						
Kulut / neliö (m ²) (st)	€	0	0	0	0	0
Talvikunnossapito						
Kulut / neliö (m ²) (st)	€	-1	0	-1	-1	0

...63735000 KONE-, KALUSTO- JA MATERIAALIPALVELUT

Koko KONE-, KALUSTO- JA MATERIAALIPALVELUT

Tuotot	€	2 186 500	0	2 186 500	1 198 136	-988 364
Toimintakulut	€	-2 142 290	0	-2 142 290	-1 415 146	727 144
Netto	€	44 210	0	44 210	-217 010	-261 220
Toimintakulut / asukas	€	-101	0	-101	-67	34
Raskas kalusto / Oma raskas kalusto						
Tuotot	€	898 000	0	898 000	380 952	-517 048
Toimintakulut	€	-662 109	0	-662 109	-411 122	250 987
Netto	€	235 891	0	235 891	-30 170	-266 061
Toimintakulut / asukas	€	-31	0	-31	-19	12
Raskas kalusto yhteensä	kpl	18	0	18	18	0
Käyttötunnit	h	10 200	0	10 200	10 468	268
Kulut / käyttötunti	€	-65	0	-65	-39	26
Muu kalusto ja palvelut						
Tuotot	€	963 500	0	963 500	581 677	-381 823
Toimintakulut	€	-1 048 137	0	-1 048 137	-675 327	372 810
Netto	€	-84 637	0	-84 637	-93 651	-9 014
Toimintakulut / asukas	€	-49	0	-49	-32	18
Materiaalipalvelut						
Tuotot	€	325 000	0	325 000	235 507	-89 493
Toimintakulut	€	-432 044	0	-432 044	-328 696	103 348
Netto	€	-107 044	0	-107 044	-93 189	13 855
Toimintakulut / asukas	€	-20	0	-20	-15	5

...63736000 VIHERALUEPALVELUT

Koko VIHERALUEPALVELUT

Tuotot	€	1 270 036	0	1 270 036	1 323 425	53 389
Toimintakulut	€	-1 492 726	0	-1 492 726	-1 509 255	-16 529
Netto	€	-222 690	0	-222 690	-185 830	36 860
Toimintakulut / asukas	€	-70	0	-70	-71	-1

METSÄT

Tuotot	€	50 036	0	50 036	90 539	40 503
Toimintakulut	€	-139 257	0	-139 257	-149 016	-9 759
Netto	€	-89 221	0	-89 221	-58 478	30 743
Pinta-ala, ha	ha	1 542	0	1 542	1 542	0
Kulut / ha	€	-90	0	-90	-97	-6

LIIKUNTAPAIKAT

Tuotot	€	540 000	0	540 000	558 821	18 821
Toimintakulut	€	-539 108	0	-539 108	-555 932	-16 824
Netto	€	892	0	892	2 889	1 997

PUISTOT

Tuotot	€	40 000	0	40 000	63 611	23 611
Toimintakulut	€	-336 922	0	-336 922	-347 443	-10 521
Netto	€	-296 922	0	-296 922	-283 832	13 090
Pinta-ala, m ²	m ²	800 000	0	800 000	800 000	0
Kulut / neliö (m ²)	€	0	0	0	0	0

LEIKKIPAIKAT

Toimintakulut	€	-63 823	0	-63 823	-52 839	10 984
Netto	€	-63 823	0	-63 823	-52 839	10 984
Kulut / leikkipaikka	€	-2 059	0	-2 059	-1 704	354
Pinta-ala, m ²	m ²	61 000	0	61 000	61 000	0
Kulut / neliö (m ²)	€	-1	0	-1	-1	0

KIINTEISTÖJEN VIHERALUEET

Tuotot	€	80 000	0	80 000	80 000	0
Toimintakulut	€	-79 873	0	-79 873	-70 713	9 160
Netto	€	127	0	127	9 287	9 160

KUNNALLISTEKNISET TILAUSTYÖT

Tuotot	€	100 000	0	100 000	124 367	24 367
Toimintakulut	€	-158 743	0	-158 743	-176 635	-17 892
Netto	€	-58 743	0	-58 743	-52 268	6 475
HULEVESI						
Tuotot	€	460 000	0	460 000	406 087	-53 913
Toimintakulut	€	-175 000	0	-175 000	-156 675	18 325
Netto	€	285 000	0	285 000	249 412	-35 588
POISTOT		-1 751 328	0	-1 751 328	-2 221 874	-470 546

Tuottajan viesti tilaajalle:

Joukkoliikenteen menoilyitys oli 87 800 euroa. Tämä johtuu koululaisliikenteen subventio-osuuden kohdentuessa yleiseen joukkoliikenteeseen. Tämä epäkohta on korjattu vuoden 2019 talousarviossa. Venesatamien hoidon ylitys oli 66 900 euroa. Tämä johtuu pääosin veneväylille tehdyistä muutostöistä, jotka liittyvät väylien vaihtoon Liikenneviraston kanssa. Rakennuttamis- ja suunnittelupalveluissa menoalitusta oli yhteensä 70 000 euroa. Tämä johtui palkkakulujen kohdentamisesta toisaalle ja konsulttipalveluja ei käytetty suunnitellussa laajuudessa. Konekeskuksen osalta meno- ja tulototeuma alittui johtuen laskutuskäytännön muutoksesta. Tämä epäkohta on korjattu vuoden 2019 talousarvioon. Metsänmyyntituloja kertyi 40 000 euroa suunniteltua enemmän.

TEKNINEN TOIMIALA AUTO- JA KONEVÄLITYS

Vastuhenkilö: Mika Grönvall

		Alkuperäinen talousarvio 2018	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
..63770000 AUTO- JA KONEVÄLITYS						
Tuotot	€	0	0	0	229 784	229 784
Toimintakulut	€	0	0	0	-229 546	-229 546
Netto	€	0	0	0	238	238
POISTOT		0	0	0	0	0

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

TEKNINEN TOIMIALA TILALAPVELU

Vastuuhenkilö: Kaisa-Mari Immonen

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
..63740000 TILALAPVELU					
Koko TILALAPVELU					
Tuotot	€ 12 445 000	0	12 445 000	12 572 333	127 333
Toimintakulut	€ -7 669 107	-81 122	-7 750 229	-7 770 283	-20 054
Toimintakate	€ 4 775 893	-81 122	4 694 771	4 802 050	107 279
Poistot	€ -1 826 323	0	-1 826 323	-1 660 871	165 452
...63741000 HALLINTO TILALAPVELU					
32010 YHTEISTEHTÄVÄT TILALAPVELU					
Tuotot	€ 10 628 900	0	10 628 900	10 658 312	29 412
Toimintakulut	€ -1 064 579	0	-1 064 579	-1 024 493	40 086
Toimintakate	€ 9 564 321	0	9 564 321	9 633 819	69 498
Kerrosalat yhteensä	k-m ² 102 002	0	102 002	101 970	-32
Kulut / k-m ² (yhteensä) / kk	€ -0,87	0	-0,87	-0,84	0,03
32015 KEHITETTÄVÄT KIINTEISTÖT					
Toimintakulut	€ 0	0	0	-24 345	-24 345
Toimintakate	€ 0	0	0	-24 345	-24 345
...63742000 KIINTEISTÖNHOITO					
32020 KIINTEISTÖNHOITO					
Tuotot	€ 54 400	0	54 400	73 749	19 349
Toimintakulut	€ -3 744 123	0	-3 744 123	-3 959 589	-215 466
Toimintakate	€ -3 689 723	0	-3 689 723	-3 885 840	-196 117
Kerrosalat yhteensä	k-m ² 102 002	0	102 002	101 970	-32
Kulut / neliö (yhteensä) / kk	€ -3,06	0	-3,06	-3,24	-0,18
32093 KEMIN LYSEON LUKIO VESI-VAHINKO					
Toimintakulut	€ 0	0	0	-20 709	-20 709
Toimintakate	€ 0	0	0	-20 709	-20 709
...63743000 SIIVOUSPALVELUT					
Tuotot	€ 1 721 700	0	1 721 700	1 830 910	109 210
Toimintakulut	€ -1 735 403	-81 122	-1 816 525	-1 767 324	49 201
Toimintakate	€ -13 703	-81 122	-94 825	63 586	158 411
Siivousala	sm ² 76 462	0	76 462	79 166	2 704
Kulut / neliö (yhteensä) / kk	€ -1,89	-0,09	-1,98	-1,86	0,12
...63744000 TALONRAKENNUS					
Toimintakulut	€ -646 494	0	-646 494	-739 098	-92 604
Toimintakate	€ -646 494	0	-646 494	-739 098	-92 604
Kerrosalat yhteensä	k-m ² 102 002	0	102 002	101 970	-32
Kulut / k-m ² (yhteensä) / kk	€ -0,53	0	-0,53	-0,60	-0,08
...63745000 RAKENNUKSEN JA TALONRAKENNUKSEN LASKUTUSTYÖT					
Tuotot	€ 40 000	0	40 000	9 362	-30 638
Toimintakulut	€ -478 508	0	-478 508	-234 725	243 783
Toimintakate	€ -438 508	0	-438 508	-225 362	213 146
POISTOT	-1 826 323	0	-1 826 323	-1 739 573	86 750

Tuottajan viesti tilaajalle:

Arvioitua suurempiin tuloihin vaikuttivat mm. Sauvo-talon tyhjillään olleiden tilojen vuokraus (vuokrat, siivouspalvelut), Hepolan koulun iltaikäytönvalvonta (siivouspalvelut n. 29 000 €) sekä saadut palkkatuet (n. 31 000 €).

Suurimmat ylitykset arvioituihin kuluihin olivat lämmityksessä (147 000 €) sekä rakennusten kunnossapitopalvelujen ostoissa.

Talousarvioon huomioimattomia kustannuksia: Ajoksesta kaupungille ostetun kiinteistön Teollisuuskylä Oy:n laskuttamat kustannukset (kp = 032015) n. 24 000 €, Kemin lyseon lukion vesivahingosta aiheutuneet kulut n. 21 000 €, Vihreä Kemi -projektin kustannuksia n. 38 000 € sekä uimahallin katon tuenta n. 35 000 €. Näitä kustannuksia katettiin Valtakatu 65:n purkuun varatusta 200 000 €:n määrärahasta.

HUOMI! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

TEKNINEN TOIMIALA

TALONRAKENNUKSEN ULKOPUOLISET URAKAT

Vastuuhenkilö: Kaisa-Mari Immonen

		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
..63750000 TALONRAKENNUKSEN ULKOPUOLISET URAKAT						
Tuotot	€	104 000	0	104 000	12 303	-91 697
Toimintakulut	€	-100 000	0	-100 000	-8 948	91 052
Toimintakate	€	4 000	0	4 000	3 354	-646
POISTOT		0	0	0	0	0

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

TEKNINEN TOIMIALA

VIRANOMAISPALVELUT

Vastuuhenkilö Risto Pöykiö

		Alkuperäinen talousarvio 2018	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma 2018 Tilinpäätös	Poikkeama
..63760000 VIRANOMAISPALVELUT						
Tuotot	€	385000	0	385000	315032	-69968
Toimintakulut	€	-948547	0	-948547	-738085	210462
Netto	€	-563547	0	-563547	-423053	140494
Toimintakulut / asukas	€	-45	0	-45	-35	10
Maisema-palvelut / Tekninen / Ympäristö / Eläinlääkintähuolto						
Tuotot	€	4100	0	4100	0	-4100
Toimintakulut	€	-111657	0	-111657	-121353	-9696
Netto	€	-107557	0	-107557	-121353	-13796
Toimintakulut / asukas	€	-5	0	-5	-6	0
Maisema-palvelut / Tekninen / Ympäristö / Ympäristöterveysvalvonta						
Tuotot	€	39400	0	39400	25279	-14121
Toimintakulut	€	-190673	0	-190673	-86227	104446
Netto	€	-151273	0	-151273	-60948	90325
Toimintakulut / asukas	€	-9	0	-9	-4	5
Maisema-palvelut / Tekninen / Ympäristö / Rakennusvalvonta						
Tuotot	€	86000	0	86000	104985	18985
Toimintakulut	€	-265209	0	-265209	-193734	71474
Netto	€	-179209	0	-179209	-88750	90459
Toimintakulut / asukas	€	-12	0	-12	-9	3
Kulut / lupa	€	-1326	0	-1326	-797	529
Maisema-palvelut / Tekninen / Ympäristö / Ympäristönsuojelu						
Tuotot	€	10500	0	10500	6054	-4446
Toimintakulut	€	-101141	0	-101141	-86416	14725
Netto	€	-90641	0	-90641	-80362	10279
Toimintakulut / asukas	€	-5	0	-5	-4	1
Maisema-palvelut / Tekninen / Ympäristö / Asuntotoimi						
Tuotot	€	245000	0	245000	178715	-66285
Toimintakulut	€	-279867	0	-279867	-250355	29512
Netto	€	-34867	0	-34867	-71640	-36773
Toimintakulut / asukas	€	-13	0	-13	-12	1
Vuokra-asuntojen määrä	kpl	58	0	58	54	-4
Kulut / vuokra-asunto	€	-4825	0	-4825	-4636	189
POISTOT		-5755	0	-5755	-5756	-1

Tuottajan viesti tilaajalle:

Vuoden 2018 tilinpäätöslukuja tarkasteltaessa on huomioitava, että Tornion kaupungilta saatiin toukokuussa 2018 palautusta 38731 euroa liikaa peritystä ostopalvelusta eläinlääkintähuollon ja ympäristöterveysvalvonnan osalta vuodelta 2017. Tämä raha on huomioitu toimintakulun vähennyksenä vuonna 2018.

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

2.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosaan on yhdistelty kaikkien palvelualueiden käyttötaloustulot ja -menot (ulkoiset ja sisäiset) sekä valmistus omaan käyttöön. Lisäksi tuloslaskelmaosassa esitetään käyttötalouteen kohdistamattomat, kaupungin yhteiset tuloarviot ja määrärahat: verotulot, valtionosuudet sekä rahoitustulot ja -menot. Tuloslaskelmaosassa seurataan myös suunnitelman mukaisia poistoja, vaikka niitä ei käsitelläkään talousarviossa määrärahoina (eivät ole rahan käyttöä). Poistokirjauksia sitovat valtuuston hyväksymät poistosuunnitelman perusteet. Tilinpäätössiirtoja ei ole budjetoitu.

Talousarviossa tuloslaskelmaosan sitoviksi eriksi määritellyt rivit on merkitty laskelmassa tähdellä (*).

Poikkeama-sarake: tulon alitus -, tulon ylitys +, menon alitus +, menon ylitys -

1 000 €	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2018	Poikkeama
Toimintatuotot	38 959	-685	38 274	37 073	-1 201
Myyntituotot	11 194	-356	10 838	11 585	747
Maksutuotot	7 942	-171	7 771	7 319	-452
Tuet ja avustukset	2 821		2 821	2 628	-193
Muut toimintatuotot	17 003	-158	16 845	15 542	-1 303
Valmistus omaan käyttöön	193		193	201	8
Toimintakulut	169 071	5 142	174 213	174 187	26
Henkilöstökulut	68 942	-3 627	65 315	65 081	234
Palvelujen ostot	68 921	8 616	77 537	78 175	-638
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	7 157	125	7 282	6 988	294
Avustukset	9 024	135	9 159	9 238	-79
Muut toimintakulut	15 027	-107	14 920	14 705	215
Toimintakate	-129 918	-5 827	-135 745	-136 912	-1 167
* Verotulot	90 227		90 227	86 360	-3 867
* Valtionosuudet	45 218		45 218	44 851	-367
Rahoitustuotot ja -kulut					
* Korkotuotot	474		474	539	65
* Muut rahoitustuotot	1 068		1 068	2 185	1 117
* Korkokulut	991		991	967	24
* Muut rahoituskulut	69		69	11	58
Vuosikate	6 009	-5 827	182	-3 955	-4 137
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	4 300		4 300	4 616	-316
Tilikauden tulos	1 709	-5 827	-4 118	-8 571	-4 453
Rahastojen lis. (-) / väh. (+)				14	-14
Tilikauden yli-/alijäämä	1 709	-5 827	-4 118	-8 557	-4 439

Tuloslaskelmaosan tunnuslukujen tavoitearvojen toteuma

	Alkuper. TA 2018	TP 2018
Toimintatulot/Toimintamenot, %	23,1	21,3
Vuosikate/Poistot, %	139,7	-85,7
Vuosikate, €/asukas	278	-188
Tuloveroprosentti	21,75	21,75
Lainakanta, €/asukas	4 018	4 567
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	2 854	-2 718
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	131	-129
Asukasmäärä vuoden lopussa	21 602	21 024

Verotulojen erittely

1 000 €	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio- muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Verotulot					
Kunnan tulovero	74 631		74 631	72 619	-2 012
Osuus yhteisöveron tuotosta	8 760		8 760	7 185	-1 575
Kiinteistövero	6 836		6 836	6 557	-279
Verotulot yhteensä	90 227	0	90 227	86 360	-3 867

Tuloveroprosentit	%	Verovuoden verotettava tulo milj. euroa	Muutos %
Verovuosi 2014	20,75	350	1,8
Verovuosi 2015	21,25	348	-0,6
Verovuosi 2016	21,25	347	-0,3
Verovuosi 2017	21,25	336	-3,2
Verovuosi 2018	21,75	341 *	1,5

* ennakkotieto

Kiinteistövero- prosentit	Yleinen kiint.vero %	Vakituiset asunnot %	Muut asuin- rakennukset %	lakentamaton raken. paikka %	Voima- laitokset %
Verovuosi 2014	1,13	0,50	1,00	3,00	2,85
Verovuosi 2015	1,13	0,50	1,00	3,00	2,85
Verovuosi 2016	1,13	0,50	1,00	4,00	3,10
Verovuosi 2017	1,13	0,50	1,00	6,00	3,10
Verovuosi 2018	1,13	0,50	1,00	6,00	3,10

Valtionosuuksien erittely

1 000 €	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio- muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Valtionosuudet					
Kunnan peruspalveluiden valtionosuus, ml. tasaukset	45 218		45 218	43 909	-1 309
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet				943	943
Laskenn. valtionos. yht.	45 218	0	45 218	44 851	-367

2.4. Investointiosan toteutuminen

Investointiosan toteutumisessa esitetään, miten talousarviovuodelle varatut investointien määrärahat on käytetty ja miten arviot investointituloista ovat toteutuneet. Investointituloina esitetään kaupungin ulkopuoliset rahoitusosuudet ja osakkeiden myynnit.

Investointiosan sitovuustasoksi on talousarviossa määritelty palvelualue ja investoinnin laatu. Investointimenot ja -tulot ovat bruttositovia eli menojen alitus ei oikeuta tulojen alitukseen eikä tulojen ylitys menojen ylitykseen.

<i>Luvut 1000 euroina</i>		Investointimenot sitovuustasolla				
Palvelualue	Alkuper.	TA-	Muutettu	Toteuma	Poikkeama	
Investoinnin laatu	TA	muutokset	TA	2017		
Keskusvirasto						
Aineeton käyttöomaisuus	420		420	271	149	
Talonrakennus, peruskorjaus	30		30	0	30	
Julkinen käyttöomaisuus	549		549	397	153	
Irtain omaisuus	73		73	57	16	
Keskusvirasto yht.	1072	0	1072	725	347	
Sivistyspalvelukeskus						
Irtain omaisuus	439		439	151	288	
Sivistyspalvelukeskus yht.	439	0	439	151	288	
Sosiaali- ja terveystalokeskus						
Aineeton käyttöomaisuus	180		180	28	152	
Talonrakennus, peruskorjaus	13		13	0	13	
Irtain omaisuus	125		125	103	22	
Sosiaali- ja terveystalokeskus yht.	318	0	318	131	187	
Tekninen palvelukeskus						
Kiinteä omaisuus	100	20	120	106	14	
Talonrakennus, uudisrakentaminen	4900		4900	20	4880	
Talonrakennus, peruskorjaus	1945	170	2115	1968	147	
Julkinen käyttöomaisuus	6610	-170	6440	5998	442	
Irtain omaisuus	30		30	27	4	
Tekninen palvelukeskus yht.	13585	20	13605	8119	5486	
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ	15414	20	15434	9126	6308	

<i>Luvut 1000 euroina</i>		Investointitulot sitovuustasolla				
Palvelualue	Alkuper.	TA-	Muutettu	Toteuma	Poikkeama	
Investoinnin laatu	TA	muutokset	TA	2017		
Keskusvirasto						
Aineeton käyttöomaisuus	0		0	153	153	
Julkinen käyttöomaisuus	14		14	0	-14	
Keskusvirasto yht.	14	0	14	153	139	
Tekninen palvelukeskus						
Kiinteä omaisuus	0		0	8	8	
Tekninen palvelukeskus yht.	0	0	0	8	8	
INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ	14	0	14	161	147	

Kaupunginvaltuuston 11.12.2017 § 200 hyväksymässä talousarviossa 2018 investointien määrärahat olivat yhteensä 15,4 milj. euroa ja tuloarviot 0,01 milj. euroa (netto 15,4 milj. €). Kaupunginvaltuuston 24.9.2018 § 120 päätöksen mukaisesti maan ostoon lisättiin 20 000 euroa.

Investointimenojen toteuma vuonna 2018 oli 9,1 milj. euroa ja investointitulojen toteuma 0,2 milj. euroa (nettomeno 9,0 milj. €). Investointimenot alittivat 6,3 milj. eurolla budjetoidun ja investointitulot ylittyivät 0,1 milj. Menojen alitus johtuu pääasiassa Pajarinrannan päiväkodin rakentamisen siirtymisestä.

Investointien toteutuminen hankkeittain on eritelty seuraavaan taulukkoon, jossa muutetun talousarvion mukaiset luvut ja tilinpäätöksen toteumaluvut esitetään rinnakkain.

Investointihankkeet 2018

Inv.kp	(Luvut 1000 €)	TA			TP		
Aineeton käyttöomaisuus		menot	tulot	netto	menot	tulot	netto
090003	Keskusvir./Asiahallintajärjestelmän päivitys	20	0	20	0	0	0
090012	Keskusvir./Kiinteistö Oy Itätuuli	200	0	200	200	0	200
090024	Keskusvir./Mehiläinen Länsi-Pohja	0	0	0	15	0	15
090029	Keskusvir./Osakkeiden osto	0	0	0	4	0	4
090030	Keskusvir./Osakkeiden myynti	0	0	0	0	153	-153
090059	Keskusvir./Palkka- ja henkilötietojärjestelmä	200	0	200	52	0	52
090343	Soster/Suun ter.vuolto tietojärjestelmä	180	0	180	28	0	28
YHTEENSÄ		600	0	600	299	153	146
Kiinteä omaisuus							
091000	Tekpa/Maan ostot ja myynnit	120	0	120	106	8	98
YHTEENSÄ		120	0	120	106	8	98
Talonrakennus/uudisrakentaminen							
090109	Tekpa/Pajarinrannan päiväkoti	4900	0	4900	20	0	20
YHTEENSÄ		4900	0	4900	20	0	20
Talonrakennus/peruskorjaus							
090332	Tekpa/Tilapalv./Kult.kesk. rakennesuunn. ja rak.	40	0	40	35	0	35
090334	Tekpa/Tilapalv./Lyseon lukion julkisivu ja tukimuuri	30	0	30	1	0	1
090336	Tekpa/Tilapalv./Energiansäästö-inv. ja järj. uusiminen	50	0	50	87	0	87
091200	Tekpa/Tilapalv./Uimahallin peruskorj. Ja -parannus	85	0	85	66	0	66
091203	Tekpa/Tilapalv./Rakennusten peruskorj.	500	0	500	469	0	469
091212	Tekpa/Tilapalv./Syväkankaan koulun korj.rak.hanke	10	0	10	1	0	1
091217	Tekpa/Tilapalv./Kulttuurikeskus julkisivut/kattorem.	150	0	150	146	0	146
091222	Tekpa/Tilapalv./Kaup.talon inva WC, sos.tilat,jätehuone	40	0	40	90	0	90
091223	Tekpa/Tilapalv./Kultt.keskuksen putkiston uusim./sukitus	55	0	55	10	0	10
091224	Tekpa/Tilapalv./Karihaaran monitoimikeskus rak.suunn.	160	0	160	69	0	69
091225	Tekpa/Tilapalv./Lyseon lukio	275	0	275	280	0	280
091226	Tekpa/Tilapalv./Kaupungintalo	335	0	335	356	0	356
091227	Tekpa/Tilapalv./Tervahalli	70	0	70	66	0	66
091243	Tekpa/Tilapalv./Kaupungintalon hissit	25	0	25	21	0	21
091244	Tekpa/Tilapalv./Varautuminen varavoiman käyttöön	50	0	50	63	0	63
091247	Tekpa/Tilapalv./Kaup.talon laaj.osa vesikatto ja vesisäiliö	150	0	150	162	0	162
091251	Tekpa/Tilapalv./Hepolan koulun kuntokart. ja suunn.	90	0	90	47	0	47
090354	Soster/Syväkankaan palvelutalo	13	0	13	0	0	0
094000	Keskusvir./Täiköntorin lasipaviljonki/kioskin laaj.	30	0	30	0	0	0
YHTEENSÄ		2158	0	2158	1968	0	1968

Julkinen käyttöomaisuus

090065	Keskusvir./Tietohallinto/Lokien hallintajärj.	74	0	74	0	0	0
090064	Keskusvirasto/Elinkeinopalv./Takajärven reittihanke	20	14	6	0	0	0
090066	Keskusvir./Tietohallinto/Viisas Kemi	40	0	40	32	0	32
090067	Keskusvir./Tietohallinto/Sähkönsyötön varm.	40	0	40	0	0	0
090068	Keskusvir./Tietohallinto/Konesali	220	0	220	206	0	206
090070	Keskusvir./Tietohallinto/Fyysinen verkko/kuidut	155	0	155	159	0	159
090267	Sivistys/Liikunta/Sauvosaaren urheilupuiston kehittäminen	200	0	200	32	0	32
091415	Tekpa/Yhdyskuntatekn./Keskustan kehittäminen	100	0	100	44	0	44
091418	Tekpa/Yhdyskuntatekn./Kaupunkikuvalliset kohteet	80	0	80	76	0	76
091424	Tekpa/Yhdyskuntatekn./Meripuisto	100	0	100	89	0	89
091425	Tekpa/Yhdyskuntatekn./Mansikkanoikka	100	0	100	99	0	99
091427	Tekpa/Yhdyskuntatekn./Sisäsataman ja keskustan valaistus	30	0	30	25	0	25
091431	Tekpa/Yhdyskuntatekn./Ajoksen tonttijärj. ja energiaväylä	30	0	30	2	0	2
091433	Tekpa/Yhdyskuntatekn./Hulevesiverkoston osto	4270	0	4270	4307	0	4307
091401-5	Tekpa/Yhdyskuntatekniikka	1530	0	1530	1323	0	1323
	YHTEENSÄ	6989	14	6975	6395	0	6394

Irtain omaisuus

090099	Keskusvir./Tietohallinto/Kamreavalvonta	60	0	60	57	0	57
090039	Keskusvir./Kaupunginkanslia/aspan irtaimisto	13	0	13	0	0	0
090098	Sivistys/Perusopetus/Hepolan koulun kalustaminen	50	0	50	50	0	50
090104	Sivistys/Varhaiskasvatus/Pajarinrannan pv-kodin kalustaminen	250	0	250	0	0	0
090097	Sivistys/Nuorisotyö/Laitteet ja kalusteet	30	0	30	29	0	29
090291	Sivistys/Taidemuseo/Kalusto	16	0	16	12	0	12
090309	Sivistys/Teatteri/Irtaimisto	63	0	63	59	0	59
090318	Sivistys/Teatteri/Näyttämötekniikka	30	0	30	0	0	0
090400	Soster/Irtaimisto	25	0	25	20	0	20
09403	Soster/Palvelukoti Meripuisto hoivakutsujärj.	100	0	100	83	0	83
091702	Tekpa/Viranom.palv/ATK-ohjelmat rak.valv.	30	0	30	27	0	27
	YHTEENSÄ	667	0	667	338	0	338

Investoinnit yhteensä	15434	14	15420	9126	161	8965
------------------------------	--------------	-----------	--------------	-------------	------------	-------------

2.5. Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten kaupungin menot on rahoitettu: miten alijäämä on katettu tai miten ylijäämä on käytetty rahoitusaseman muuttamiseen. Rahoituslaskelman avulla kootaan kaupungin tulorahoitus, investoinnit, anto- ja ottolainaus sekä muu rahoitustoiminta yhteen laskelmaan.

Talousarviossa rahoitusosan sitoviksi eriksi määritellyt rivit on merkitty laskelmassa tähdellä (*).

Poikkeama-sarake: ”Toteuma – Talousarvio muutosten jälkeen”

Rahoitusosan tunnuslukujen tavoitearvojen toteuma

1 000 €	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2018	Poikkeama
Varsinainen toiminta ja inv.					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	6 009	-5 827	182	-3 955	-4 137
Tulorahoituksen korjauserät	-1 200		-1 200	-628	572
Investointien rahavirta					
Investointimenot	15 414	20	15 434	9 126	-6 309
Rahoitusosuudet inv.menoihin	14		14	0	-14
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	1 200		1 200	644	-556
Varsinainen toiminta ja inv.,netto	-9 392	-5 847	-15 239	-13 065	2 174
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset, netto	4 305		4 305	4 305	0
* Antolainasaamisten lisäykset	0		0	1	1
* Antolainasaamisten väh.	4 305		4 305	4 307	2
Lainakannan muutokset, netto			5 087	10 413	5 326
* Pitkäaikaisten lainojen lisäys	24 674		24 674	20 000	-4 674
* Pitkäaikaisten lainojen väh.	19 587		19 587	19 587	0
* Lyhytaikaisten lainojen muutos			0	10 000	10 000
Muut maksuvalmiuden muutokset				-2 260	-2 260
Rahoitustoiminta, netto	9 392	0	9 392	12 458	3 066
Rahavarojen muutos	0	-5 847	-5 847	-607	5 240

Rahoitusosan tunnuslukujen tavoitearvojen toteuma

	Alkuper. TA 2018	TP 2018
Lainanhoitokate	0,3	0,0
Lainakanta 31.12.	91 708	96 011

2.6. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Sito- vuus *) B, N	Määrärahat 1 000 €					Tuloarviot 1000 €				
		Alkuper. TA	TA- muutos	Muutettu TA	Toteuma	Poik- keama	Alkuper. TA	TA- muutos	Muutettu TA	Toteuma	Poik- keama
KÄYTTÖTALOUS		169 071	5 142	174 213	174 187	26	39 152	-685	38 467	37 274	-1 193
Keskusvirasto		18 450	-716	17 734	16 983	751	4 776	0	4 776	4 656	-120
Hallintopalvelut	B	3 386	0	3 386	3 308	78	292	0	292	313	21
Tietohallintopalv.	B	1 881	0	1 881	1 672	210	2 287	0	2 287	2 245	-43
Taloushallintopalv.	B	6 592	0	6 592	6 229	363	1 150	0	1 150	997	-153
Henkilöstöhall.palv.	B	2 221	-716	1 505	1 384	121	360	0	360	344	-16
Elinkeinopalv.	B	1 307	0	1 307	1 377	-71	107	0	107	278	171
Tuki- ja erillispalv.	B	3 063	0	3 063	3 013	50	579	0	579	479	-99
Koulutusltk		32 679	167	32 847	32 213	633	2 350	0	2 350	2 420	70
Hallinto/koulutus	B	359	0	359	337	21	10	0	10	3	-7
Peruskoulutus	B	17 016	51	17 068	16 943	125	589	0	589	569	-20
Lukio	B	2 749	0	2 749	2 582	167	238	0	238	182	-56
Kivalo-opisto	N	2 037	0	2 037	1 986	50	611	0	611	625	14
Varhaiskasvatus	B	10 519	116	10 635	10 365	270	902	0	902	1 042	140
Kulttuuriltk		9 298	19	9 316	9 221	95	1 348	0	1 348	1 079	-270
Kulttuuripalvelut	B	214	0	214	231	-17	76	0	76	31	-46
Museotoimi	B	979	12	991	1 004	-13	31	0	31	66	35
Kirjasto	B	1 389	0	1 389	1 390	-1	22	0	22	43	21
Teatteri	B	1 992	7	1 998	2 011	-13	374	0	374	202	-172
Liikuntapalvelut	B	3 555	0	3 555	3 504	52	607	0	607	569	-38
Nuorisotyö	B	1 169	0	1 169	1 082	87	238	0	238	167	-71
Musiikkiasian yht.ltk		2 167	28	2 195	2 288	-93	623	0	623	682	59
Musiikki	N	2 167	28	2 195	2 288	-93	623	0	623	682	59
Sosiaali- ja terveystk		90 102	5 523	95 625	97 783	-2 159	10 618	-685	9 933	10 375	442
Soster/hallinto	B	908	-67	842	869	-28	0	53	53	68	15
Aikuissosiaalityö	B	2 105	-246	1 859	1 838	21	1 655	-393	1 262	1 302	40
Perhepalvelut	B	4 794	678	5 471	5 665	-194	377	28	405	451	46
Vammais- ja keh.v.	B	8 299	284	8 583	8 648	-65	653	0	653	644	-9
Vastaanotto	B	6 349	1 690	8 039	8 492	-453	356	300	656	750	94
Kuntoutus	B	1 453	504	1 957	1 960	-3	15	0	15	22	7
Suun terveydenh.	B	1 830	642	2 472	2 599	-127	542	0	542	594	52
Työterveys	N	671	-340	331	326	5	782	-429	353	353	0
Aikuispsykosos.	B	3 915	-2 361	1 553	1 732	-179	557	-68	489	525	35
Erikoissairaanh.	B	34 600	4 189	38 789	39 956	-1 168	30	0	30	195	165
Hoito- ja hoivapalv.	B	25 179	550	25 729	25 698	32	5 650	-176	5 474	5 472	-2
Tekninen ltk		16 374	121	16 496	15 698	798	19 439	0	19 439	18 063	-1 376
Tekninen johto	B	201	0	201	165	36	0	0	0	0	0
Kaav., maank. ja suunn.	N	1 218	30	1 247	1 198	50	2 838	0	2 838	2 200	-638
Yhdyskuntatekn.	N	6 238	11	6 249	5 588	660	3 667	0	3 667	2 733	-933
Tilapalvelu	N	7 669	81	7 750	7 770	-20	12 445	0	12 445	12 572	127
Viranomaispalvelut	B	949	0	949	738	210	385	0	385	315	-70
Auto- ja koneväl.		0	0	0	230	-230	0	0	0	230	230
Ulkoiset urakat	N	100	0	100	9	91	104	0	104	12	-92

*) B=bruttomääräraha/-tuloarvio, N=nettomääräraha/-tuloarvio

Poikkeama-sarake: tulon alitus -, tulon ylitys +, menon alitus +, menon ylitys -

	Sito- vuus*) B, N	Määrärahat 1 000 €					Tuloarviot 1000 €				
		Alkuper. TA	TA- muutos	Muutettu TA	Toteuma	Poik- keama	Alkuper. TA	TA- muutos	Muutettu TA	Toteuma	Poik- keama
TULOSLASKELMA											
Verotulot	B						90 227	0	90 227	86 360	-3 867
Valtionosuudet	B						45 218	0	45 218	44 851	-367
Korkotulot	B						474	0	474	539	65
Muut rah.tulot	B						1 068	0	1 068	2 185	1 117
Korkomenot	B	991	0	991	967	24					
Muut rah.menot	B	69	0	69	11	58					
INVESTOINTIOSA											
Kaupunginhallitus											
Aineeton käyttöom.	B	420	0	420	271	149	0	0	0	153	153
Talonrak./peruskorj.	B	30	0	30	0	30					
Julkinen käyttöom.	B	549	0	549	397	153	14	0	14	0	-14
Irtain omaisuus	B	73	0	73	57	16					
Sivistys											
Irtain omaisuus	B	439	0	439	151	288					
Sosiaali- ja terv.toimi											
Aineeton käyttöom.	B	180	0	180	28	152					
Talonrak./korjaus	B	13	0	13	0	13					
Irtain omaisuus	B	125	0	125	103	22					
Tekninen											
Kiinteä omaisuus	B	100	20	120	106	14	0	0	0	8	8
Talonrak./uudisrak.	B	4 900	0	4 900	20	4 880					
Talonrak./korjaus	B	1 945	170	2 115	1 968	147					
Julkinen käyttöom.	B	6 610	-170	6 440	5 998	442					
Irtain omaisuus	B	30	0	30	27	4					
RAHOITUSOSA											
Antolainasaam.lis.	B				1	-1					
Antolainasaam.väh.	B									4 307	4 307
Pitkäaik.lain. lis.	B						24 674	0	24 674	20 000	-4 674
Pitkäaik.lain. väh.	B	19 587	0	19 587	19 587	0					
Lyhytaik.lain.muutos	N									10 000	
YHTEENSÄ		205 132	5 162	210 294	203 879	6 415	200 827	-685	200 142	205 678	-4 465

*) B=bruttomääräraha/-tuloarvio, N=nettomääräraha/-tuloarvio

Poikkeama-sarake: tulon alitus -, tulon ylitys +, menon alitus +, menon ylitys -





TILINPÄÄTÖSLASKELMAT



3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. Tuloslaskelma

	2018	2017
Toimintatuotot	20 940 885,30	23 473 001,32
Myyntituotot	6 489 297,38	6 883 250,91
Maksutuotot	7 318 555,94	7 174 954,61
Tuet ja avustukset	2 628 322,39	2 582 875,79
Muut toimintatuotot	4 504 709,59	6 831 920,01
Valmistus omaan käyttöön	201 273,14	316 147,80
Toimintakulut	158 054 345,57	151 642 799,35
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	49 982 044,46	51 367 431,79
Henkilösivukulut	15 099 008,36	15 987 543,61
Eläkekulut	13 100 709,43	13 494 191,54
Muut henkilösivukulut	1 998 298,93	2 493 352,07
Palvelujen ostot	72 498 711,24	64 181 216,27
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	6 938 592,43	6 830 963,42
Avustukset	9 237 798,35	9 031 869,92
Muut toimintakulut	4 298 190,73	4 243 774,34
Toimintakate	-136 912 187,13	-127 853 650,23
Verotulot	86 359 976,05	87 927 972,56
Valtionosuudet	44 851 477,00	46 424 933,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	538 754,96	508 229,16
Muut rahoitustuotot	2 185 365,98	1 127 351,65
Korkokulut	967 033,25	1 350 664,12
Muut rahoituskulut	11 143,78	8 277,18
Vuosikate	-3 954 790,17	6 775 894,84
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	4 616 335,39	4 149 600,60
Arvonalentumiset		
Tilikauden tulos	-8 571 125,56	2 626 294,24
Rahastojen lisäys (-) / vähennys (+)	13 852,70	27 123,44
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-8 557 272,86	2 653 417,68

3.2. Rahoituslaskelma

	2018	2017
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	-3 954 790,17	6 775 894,84
Tulorahoituksen korjaukset	-628 242,85	-2 689 578,16
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-9 125 814,42	-5 687 940,42
Rahoitusosuudet investointeihin		136 776,71
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	644 138,73	3 819 232,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-13 064 708,71	2 354 384,97
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	4 305 463,39	-6 566,66
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000 000,00	10 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-19 586 960,14	-12 194 208,96
Lyhytaikaisten lainojen muutos	10 000 000,00	-500 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	51 730,90	26 911,12
Vaihto-omaisuuden muutos	26 377,23	-507 100,29
Saamisten muutos	-3 050 827,04	-139 911,31
Korottomien velkojen muutos	712 307,65	-882 806,34
Rahoituksen rahavirta	12 458 091,99	-4 203 682,44
Rahavarojen muutos	-606 616,72	-1 849 297,47
Rahavarat 31.12.	1 437 191,06	2 043 807,78
Rahavarat 1.1.	2 043 807,78	3 893 105,25
Rahavarojen muutos	-606 616,72	-1 849 297,47

3.3. Tase

VASTAAVAA	2018	2017
PYSYVÄT VASTAAVAT	171 029 066,63	170 996 463,97
Aineettomat hyödykkeet	142 781,60	45 945,77
Aineettomat oikeudet	61 938,93	
Muut pitkävaikutteiset menot	80 842,67	45 945,77
Aineelliset hyödykkeet	73 811 076,38	69 636 370,27
Maa- ja vesialueet	31 817 540,60	31 730 115,69
Rakennukset	26 261 173,67	26 185 803,83
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 946 523,22	9 390 451,75
Koneet ja kalusto	1 225 994,02	817 530,30
Muut aineelliset hyödykkeet	1 066 065,72	1 066 065,72
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	493 779,15	446 402,98
Sijoitukset	97 075 208,65	101 314 147,93
Osakkeet ja osuudet	78 113 309,15	78 046 785,04
Muut lainasaamiset	18 949 232,84	23 256 096,23
Muut saamiset	12 666,66	11 266,66
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	7 033 396,90	7 295 484,16
Valtion toimeksiannot	6 363 672,12	7 185 999,83
Lahjoitusrahastojen varat	37 120,93	35 564,46
Muut toimeksiantojen varat	632 603,85	73 919,87
VAIHTUVAT VASTAAVAT	10 692 241,45	8 274 408,36
Vaihto-omaisuus	703 797,79	730 175,02
Aineet ja tarvikkeet	183 797,79	210 175,02
Muu vaihto-omaisuus	520 000,00	520 000,00
Saamiset	8 551 252,60	5 500 425,56
Pitkäaikaiset saamiset	272 712,50	195 912,50
Myyntisaamiset	115 912,50	115 912,50
Lainasaamiset	56 800,00	80 000,00
Siirtosaamiset	100 000,00	
Lyhytaikaiset saamiset	8 278 540,10	5 304 513,06
Myyntisaamiset	1 533 572,77	1 610 293,11
Lainasaamiset	3 930 763,49	724 924,88
Muut saamiset	2 136 805,80	2 058 882,35
Siirtosaamiset	677 398,04	910 412,72
Rahat ja pankkisaamiset	1 437 191,06	2 043 807,78
VASTAAVAA	188 754 704,98	186 566 356,49

VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Peruspääoma

Arvonkorotusrahasto

Muut omat rahastot

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämä

PAKOLLISET VARAUKSET

Eläkevaraukset

Muut pakolliset varaukset

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

Valtion toimeksiannot

Lahjoitusrahastojen pääomat

Muut toimeksiantojen pääomat

VIERAS PÄÄOMA**Pitkäaikainen**

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta

Lainat julkisyhteisöiltä

Muut velat

Lyhytaikainen

Joukkovelkakirjalainat

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta

Lainat julkisyhteisöiltä

Saadut ennakot

Ostovelat

Muut velat

Siirtovelat

VASTATTAVAA

	2018	2017
OMA PÄÄOMA	67 424 219,68	76 005 662,34
Peruspääoma	51 666 493,48	51 666 493,48
Arvonkorotusrahasto	15 481 751,13	15 492 068,23
Muut omat rahastot	2 994 211,92	3 008 064,62
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	5 839 036,01	3 185 618,33
Tilikauden yli-/alijäämä	-8 557 272,86	2 653 417,68
PAKOLLISET VARAUKSET	718 120,23	863 320,23
Eläkevaraukset	695 400,00	840 600,00
Muut pakolliset varaukset	22 720,23	22 720,23
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	7 598 224,73	7 808 581,09
Valtion toimeksiannot	6 574 763,53	7 301 236,37
Lahjoitusrahastojen pääomat	37 120,93	35 564,46
Muut toimeksiantojen pääomat	986 340,27	471 780,26
VIERAS PÄÄOMA	113 014 140,34	101 888 792,83
Pitkäaikainen	58 020 120,85	50 494 777,12
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	58 003 528,68	50 213 153,12
Lainat julkisyhteisöiltä		281 624,00
Muut velat	16 592,17	
Lyhytaikainen	54 994 019,49	51 394 015,71
Joukkovelkakirjalainat	25 500 000,00	15 500 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	12 209 624,44	19 023 744,14
Lainat julkisyhteisöiltä	281 624,00	563 216,00
Saadut ennakot	152 472,77	226 267,47
Ostovelat	6 489 818,72	7 665 264,10
Muut velat	1 316 220,63	1 428 322,24
Siirtovelat	9 044 258,93	6 987 201,76
VASTATTAVAA	188 754 704,98	186 566 356,49

3.4. Konsernituloslaskelma

	2018	2017
Toimintatuotot	111 044 201,73	105 204 670,56
Toimintakulut	231 676 797,27	220 500 198,97
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	132 350,42	172 537,25
Toimintakate	-120 500 245,12	-115 122 991,16
Verotulot	85 711 039,98	87 280 027,88
Valtionosuudet	44 851 477,00	50 127 848,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	70 565,54	44 749,75
Muut rahoitustuotot	359 168,25	310 091,02
Korkokulut	1 506 224,52	1 937 300,89
Muut rahoituskulut	27 540,91	21 046,00
Vuosikate	8 958 240,22	20 681 378,60
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	13 480 349,57	12 932 042,60
Arvonalentumiset	134 632,94	851 406,16
Satunnaiset erät	-34 692,02	60 446,00
Tilikauden tulos	-4 622 050,27	6 837 483,84
Tilinpäätössiirrot	-54 423,92	-33 100,92
Tilikauden verot	-1 218 866,95	-1 185 199,02
Laskennalliset verot	-78 661,88	-135 065,25
Vähemmistöosuudet	-25 862,75	-46 388,44
Tilikauden ylijäämä	-5 999 865,77	5 437 730,21

3.5. Konsernin rahoituslaskelma

(1 000 €)

	2018	2017
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	8 958	20 681
Tilikauden verot	-1 219	-1 185
Tulorahoituksen korjaukset	163	-3 134
Muut oikaisut		2 791
Toiminnan rahavirta yhteensä	7 902	19 153
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-26 743	-15 116
Rahoitusosuudet investointeihin	174	415
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	5 272	5 605
Investointien rahavirta yhteensä	-21 297	-9 096
Toiminnan ja investointien rahavirta	-13 395	10 057
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		-7
Antolainasaamisten lisäykset	-15	
Antolainasaamisten vähennys	4 307	
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	25 612	10 606
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-28 113	-17 294
Lyhytaikaisten lainojen muutos	12 569	-388
Oman pääoman muutokset	219	-1 020
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	10	69
Vaihto-omaisuuden muutos	-69	-547
Saamisten muutos	998	-554
Korottomien velkojen muutos	-1 425	-648
Rahoituksen rahavirta	14 092	-9 783
Rahavarojen muutos	697	274
Rahavarat 31.12.	17 331	16 633
Rahavarat 1.1.	16 633	16 359
Rahavarojen muutos	697	274

3.6. Konsernitase

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

Muut pitkävaikuttaiset menot

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

Rakennukset

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Koneet ja kalusto

Muut aineelliset hyödykkeet

Ennakkomaksut ja keskenr. hank.

Sijoitukset

Osakkuusyhteisöosuudet

Muut osakkeet ja osuudet

Muut saamiset

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus

Saamiset

Pitkäaikaiset saamiset

Lyhytaikaiset saamiset

Rahat ja pankkisaamiset

VASTAAVAA

2018

2017

215 820 900,47

207 548 143,72

1 785 854,13

1 455 538,82

1 441 341,93

1 122 802,85

344 512,20

332 735,97

204 938 926,23

197 038 051,35

35 474 272,94

35 295 555,29

90 736 774,89

85 806 924,80

58 034 137,90

57 941 995,49

13 853 565,16

14 208 991,06

1 867 468,19

1 697 853,16

4 972 707,15

2 086 731,55

9 096 120,11

9 054 553,55

1 734 556,16

1 718 111,08

7 318 633,95

7 308 641,81

42 930,00

27 800,66

9 731 633,40

9 829 076,16

37 152 439,09

37 210 688,94

1 968 249,16

1 899 297,77

17 853 635,62

18 678 215,87

260 928,84

208 432,50

17 592 706,78

18 469 783,37

17 330 554,31

16 633 175,30

262 704 972,96

254 587 908,82

VASTATTAVAA

OMA PÄÄOMA

Peruspääoma

Yhdistysten ja säätiöiden peruspääomat

Arvonkorotusrahasto

Muut omat rahastot

Edellisten tilikausien alijäämä

Tilikauden ylijäämä

VÄHEMMISTÖOSUUDET

PAKOLLISET VARAUKSET

Eläkevaraukset

Muut pakolliset varaukset

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

VIERAS PÄÄOMA

Pitkäaikainen

Korollinen vieras pääoma

Koroton vieras pääoma

Lyhytaikainen

Korollinen vieras pääoma

Koroton vieras pääoma

VASTATTAVAA

2018

2017

71 695 298,92

77 598 309,32

51 666 493,48

51 666 493,48

171 820,54

109 322,15

15 481 751,13

15 492 068,23

5 706 925,94

5 663 898,48

4 668 173,60

-771 203,23

-5 999 865,77

5 437 730,21

474 694,10

450 758,55

4 488 813,52

3 697 406,23

703 233,96

850 512,00

3 785 579,56

2 846 894,23

10 333 302,49

10 420 477,09

175 712 863,93

162 420 957,63

93 699 495,50

84 811 293,43

90 400 166,39

81 610 899,84

3 299 329,11

3 200 393,59

82 013 368,43

77 609 664,20

44 944 591,05

38 929 464,47

37 068 777,38

38 680 199,73

262 704 972,96

254 587 908,82





TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT



4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen liitetiedoissa annetaan ne kaupungin ja konsernin tilinpäätöslaskelmia täydentävät tiedot, jotka ovat tarpeellisia oikeiden ja riittävien tietojen antamiseksi toiminnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta ja rahoituksesta.

Kemin kaupungin tilinpäätöksen liitetiedot on ryhmitelty seuraavasti:

- tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot (luku 4.1)
- tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot (luku 4.2)
- tasetta koskevat liitetiedot (luku 4.3)
- vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot (luku 4.4)
- henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot (luku 4.5)
- tiedot intressitahoihin liittyvistä toimista (luku 4.6)

Tilinpäätöksen laatimista koskien liitetiedot annetaan erikseen kaupungin tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen osalta. Muissa liitetiedoissa kaupunkia ja konsernia koskevat tiedot esitetään rinnakkain niiltä osin kuin raportoitavaa on myös konsernin osalta.

4.1. Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

4.1.1 Kaupungin tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Yleiset jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot, lukuunottamatta joulukuun 2018 negatiivista tilitystä suuruudeltaan 1.651.233,78 €, joka on kirjattu ao. tilikauden verotulojen vähennykseksi ja siirtovelaksi, on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausunnon 117 mukaan tuloksellisuuserä kirjataan kokonaisuudessaan vuoden 2018 tilinpäätökseen kuluksi ja siirtovelaksi, koska työnantajalle maksuvelvollisuus on syntynyt jo vuoden 2018 aikana. Määrältään tämä erä oli 369.050,76 €.

Vuoden 2019 tammikuun palkkojen yhteydessä on maksettu erilliskorvauksia, jotka koskevat v. 2018. Nämä on tilinpäätöksessä kirjattu kuluksi ja siirtovelaksi vuodelle 2018. Näiden yhteismäärä oli 205.393,38 €.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelmaa koskevissa liitetiedoissa (luku 4.2).

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintameno.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen painotettua keskihintaa käyttäen.

Vaihto-omaisuuteen on kirjattu Kemin Teollisuuskylä Oy:ltä ostetut rakennukset (520.000,00 €), jotka on tarkoitettu edelleen myytäväiksi. Kauppa ei toteutunut v. 2018 ja asian käsittely kesken.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Kaupunki on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon. Pisimmät sopimukset ovat voimassa vuoteen 2024 asti. Johdannaissopimuksista annetaan lisätietoja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevissa liitetiedoissa (luku 4.4).

Kuntayhtymän alijäämävastuun käsittely

Kaupungin vastuun Länsi-Pohjan sairaanhoitopiiri kuntayhtymän kertyneestä alijäämästä ei katsota täyttävän kaikkia kirjanpitolain 5:14 §:n mukaisia pakollisen varauksen tekemisen edellytyksiä, minkä vuoksi vastuu on esitetty tilinpäätöslaskelmien sijaan vastuusitoumuksia koskevissa liitetiedoissa (luku 4.4).

Yhteisyritys Mehiläinen Länsi-Pohja Oy

Tilinpäätöksessä 2018 ei ole huomioitu yhteisyritys Mehiläinen Länsi-Pohja Oy:lle liikaa maksettua sopimushintaa, koska asia oli tilinpäätöshetkellä keskeneräinen. 3.4.2019 saadun tiedon mukaan asiassa on päästy sopimukseen. Mehiläinen Länsi-Pohja Oy palauttaa Kemin kaupungille vuoden 2018 aikana liikaa perittyä sopimushintaa n. 1,8 milj.€. Oikaisu kirjataan vuonna 2019.

4.1.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki Kemlin kaupungin tytäryhteisöt ja osakkuusyhteisöt sekä kuntayhtymät, joissa kaupunki on jäsenenä.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen ja konsernitilinpäätökseen yhdisteltyjen kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

Konserniyhteisöjen kaupungille maksamat kiinteistöverot on eliminoitu konsernitilinpäätöksessä sisäisinä erinä. Vuoden 2018 eliminoitu kiinteistöverojen määrä oli 648 936,07 € euroa ja vertailuvuoden 648 000 €.

Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty. Eliminoidut sisäiset katteet liittyvät Kemlin Vesi Oy:n, Kemlin Energia Oy:n ja Kemlin Satama Oy:n yhtiöittämissä yhteydessä luovutettuihin pysyviin vastaaviin.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty sovelletulla hankintamenomenetelmällä. Eliminointierot on kirjattu muihin oman pääoman eriin.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Tytäryhteisön asemassa olevien Kemlin Opiskelija-asuntosäätiön ja Kemlin Sotainvalidien Palveluasuntosäätiön rakennuksista ja kiinteistä rakenteista tekemät poistot poikkeavat olennaisesti kaupungin noudattamasta poistosuunnitelmasta, minkä vuoksi poistot on oikaistu konsernitilinpäätöksessä. Pysyvien vastaavien jäännösarvojen ero on kirjattu päättyneen tilikauden osalta konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli-/alijäämän oikaisuksi. Kiinteistö Oy Itätuulen kiinteistöistä on kirjattu konsernitilinpäätöksessä arvonalennuksia niiltä osin kuin poistamatonta hankintamenoa vastaan ei odoteta kertyvän tuloja.

Kuntayhtymien yhdistely

Kuntayhtymien taseet, tuloslaskelmat ja liitetiedot on yhdistelty konsernitilinpäätökseen rivi riviltä peruspääoman jäsenosuuden mukaisessa suhteessa.

Osakkuusyhteisöjen yhdistely

Osakkuusyhteisöistä on yhdistelty konsernin omistusosuutta vastaava määrä osakkuusyhteisön voitosta tai

Poistoeron ja vapaaehtoisten varausten käsittely

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu taseessa edellisten tilikausien yli-/alijäämiin ja tilinkauden yli-/alijäämiin ja niiden muutos on poistettu konsernituloslaskelmasta. Poistoeroon ja vapaaehtoisiin varauksiin liittyvät laskennalliset verovelat on merkitty taseessa lyhytaikaiseen korottomaan vieraaseen pääomaan ja niiden muutos tuloslaskelmassa laskennallisiin veroihin.

4.2. Tuloslaskelman liitetiedot					
Toimintatuotot tehtäväalueittain Ltt 1	Kunta		Konserni		
	2018	2017	2018	2017	
Yleishallinto	2 414 479,43	1 702 473,90	3 557 423,38	1 636 021,25	
Sosiaali- ja terveyspalvelut	10 106 962,80	9 924 533,04	53 794 565,17	48 919 535,58	
Opetus- ja kulttuuripalvelut	4 084 113,71	5 535 949,01	9 026 156,17	6 660 226,34	
Yhdyskuntapalvelut	4 335 329,36	6 283 114,37	28 576 197,68	29 857 841,27	
Muut palvelut			16 193 811,96	17 467 227,92	
Kunnan toimintatuotot yhteensä	20 940 885,30	23 446 070,32	111 148 154,36	104 540 852,36	
Verotulojen erittely Ltt 2	Kunta				
	2018	2017			
Kunnan verotulo	72 618 523,07	73 191 871,34			
Osuus yhteisöveron tuotosta	7 184 725,26	8 112 116,72			
Kiinteistövero	6 556 727,72	6 623 984,50			
Muut verot					
Verotulot yhteensä	86 359 976,05	87 927 972,56			
Valtionosuuksien erittely Ltt 3	Kunta		Konserni		
	2018	2017	2018	2017	
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	43 908 732	45 104 655	44 045 906	45 104 655	
<i>siitä</i> verotuloihin perustuva vo tasaus	4 480 215	4 874 988	4 480 215	4 874 988	
järjestelmämuutoksen tasaus					
Opetus- ja kulttuuritoim. muut valtionos.	942 745	1 320 278	3 804 598	5 023 193	
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus					
Valtionosuudet yhteensä	44 851 477	46 424 933	47 850 504	50 127 848	
Palvelujen ostojen erittely Ltt 4	Kunta				
	2018	2017			
Asiakaspalvelujen ostot	55 163 736	45 624 571			
Muiden palvelujen ostot	17 334 975	18 556 645			
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	72 498 711	64 181 216			
Valtuustoryhmille annetut tuet Ltt 5	Kunta				
	2018	2017			
SDP Kemin Kunnallisjärjestö ry.	9 694,63	8 812,50			
Kemin Keskusta Kj.	5 250,00	5 250,00			
Kemin Vasemmistoliitto	6 221,89	11 250,00			
Kokoomuksen valtuustoryhmä	5 874,46	1 541,45			
Valtuustoryhmille annetut tuet yhteensä	27 040,98	26 853,95			

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista					
Pysyvien vastaavien poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. 1.11.2017 alkaen noudatettu poistosuunnitelma on kaupunginvaltuuston 23.10.2017 § 162 hyväksymä. Ennen 1.1.2013 valmistuneiden hyödykkeiden poistot lasketaan edelleen kaupunginvaltuuston 9.10.2006 § 153 hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.					
Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista.					
Käytöstä poistettavan omaisuuden jäljelläoleva hankintahinta poistetaan kerralla sinä vuonna, kun hyödykkeen käyttö päättyy kaupungin palvelutuotannossa.					
Poistomenetelmät sekä arvioidut poistoaajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit ovat seuraavat:					
			Poisto-	Poisto-aika	Vuotuinen
Aineettomat hyödykkeet			menetelmä		poistopros.
Aineettomat oikeudet					
Tietokoneohjelmien lisenssioikeudet			Tasapoisto	5 vuotta	20 %
Muut aineettomat oikeudet			Tasapoisto	3 vuotta	33 %
Muut pitkävaikutteiset menot					
Kehittämismenot			Tasapoisto	3 vuotta	33 %
Liikearvo			Tasapoisto	5 vuotta	20 %
Muut pitkävaikutteiset menot			Tasapoisto	3 vuotta	33 %
Ennakkomaksut			Ei poistoa		
Aineelliset hyödykkeet					
Maa- ja vesialueet					
Maa- ja vesialueet			Ei poistoa		-
Maa- ja vesialueiden perusparannusmenot			Ei poistoa		-
Liittymismaksut (siirtokelpoiset, ei-palautuskelpoiset)			Ei poistoa		-
Rakennukset ja rakennelmat					
Asuinrakennukset					
Puiset			Tasapoisto	25 vuotta	4,0 %
Kiviset			Tasapoisto	30 vuotta	3,3 %
Hallinto-, laitos-, tuotanto-, ja vapaa-ajan rakennukset					
Puiset			Tasapoisto	20 vuotta	5,0 %
Kiviset, 1.1.2013 alkaen			Tasapoisto	30 vuotta	3,3 %
Kiviset, rakennettu ennen 1.1.2013			Tasapoisto	40 vuotta	2,5 %
Muut rakennukset ja rakennelmat			Tasapoisto	10 vuotta	10,0 %
Rakennusten peruskorjaukset ja peruspar. Menot			Tasapoisto	15 vuotta	
Kiinteät rakenteet ja laitteet					
Kadut, tiet, torit, puistot ja liikuntapaikat			Menojäännöspoisto		20 %
Sillat, laiturit ja uimalat			Menojäännöspoisto		20 %
Muut maa- ja vesirakenteet			Menojäännöspoisto		20 %
Vedenjakeluverkosto			Menojäännöspoisto		10 %
Viemäriverkosto			Menojäännöspoisto		20 %
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet			Menojäännöspoisto		20 %
Muut putki- ja kaapeliverkot			Menojäännöspoisto		20 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet			Menojäännöspoisto		20 %

Liikenteen ohjauslaitteet			Menojäännöspoisto		20 %
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet			Menojäännöspoisto		20 %
Koneet ja kalusto					
Kuljetusvälineet					
Henkilö- ja pakettiautot			Tasapoisto	5 vuotta	20 %
Kuorma-autot			Tasapoisto	7 vuotta	14 %
Muut kuljetusvälineet			Tasapoisto	5 vuotta	20 %
Muut koneet ja kalusto					
Raskaat työkoneet			Tasapoisto	10 vuotta	10 %
Kevyet työkoneet			Tasapoisto	5 vuotta	20 %
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet			Tasapoisto	5 vuotta	20 %
Viestintälaitteet			Tasapoisto	5 vuotta	20 %
Tietokonelaitteet			Tasapoisto	3 vuotta	33 %
Muut laitteet ja kalusteet			Tasapoisto	3 vuotta	33 %
Muut aineelliset hyödykkeet					
Luonnonvarat			Käytön mukainen poisto		-
Arvo- ja taide-esineet			Ei poistoa		-
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat			Ei poistoa		-
Pysyvien vastaavien sijoitukset					
Osakkeet ja osuudet			Ei poistoa		-
Joukkovelkakirjalainasaamiset			Ei poistoa		-
Muut lainasaamiset			Ei poistoa		-
Muut saamiset (mm. palautuskelp. liittymismaksut)			Ei poistoa		-
Kaupunginvaltuusto (25.2.2013 § 41) on määritellyt hankintamenon aktivointirajaksi 10 000 euroa. Mikäli hyödyke koostuu useammasta komponentista, joiden yhteenlaskettu arvo ylittää 10 000 euroa ja hyödyke on kaupungin käytössä yli 3 vuotta, merkitään se pysyviin vastaaviin ja kirjataan poistoina vaikutusaikanaan kuluksi.					
Pakollisten varausten	Ltt 6	Kunta		Konserni	
muutokset		2018	2017	2018	2017
Eläkevastuuvaraus 1)		840 600,00	962 400,00	850 512,40	974 378,09
Lisäykset tilikaudella			38 352,54		38 352,54
Vähennykset tilikaudella		145 200,00	160 152,54	147 278,44	162 218,63
Eläkevastuuvaraus 31.12.		695 400,00	840 600,00	703 233,96	850 512,00
Muut pakolliset varaukset		22 720,23	22 720,23	2 846 894,23	2 427 323,94
Lisäykset tilikaudella				1 091 326,00	494 245,59
Vähennykset tilikaudella				152 640,67	74 675,30
Muut pakolliset varaukset 31.12.		22 720,23	22 720,23	3 785 579,56	2 846 894,23
Pakolliset varaukset yhteensä		718 120,23	863 320,23	4 488 813,52	3 697 406,23
*) Sisältää ns. vanhojen eläkkeiden eläkevastuun					

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		Kunta		Konserni	
luovutusvoitot ja -tappiot	Ltt 7	2018	2017	2018	2017
Muut toimintatuotot					
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot		504 671,01	2 576 931,00	504 671,01	2 576 931,00
Rakennusten luovutusvoitot				2 870,98	419 199,19
Muut luovutusvoitot		32 500,00		67 026,22	15 691,00
Luovutusvoitot yhteensä		537 171,01	2 576 931,00	574 568,21	3 011 821,19
Muut toimintakulut					
Maa- ja vesialueiden luovutustappiot					
Rakennusten luovutustappiot			9 152,84	11 786,95	9 543,35
Muut luovutustappiot		54 128,16			
Luovutustappiot yhteensä		54 128,16	9 152,84	11 786,95	9 543,35
Osinkotuottojen ja peruspääoman					
korkotuottojen erittely		Kunta		Konserni	
	Ltt 8	2018	2017	2018	2017
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä		2 041 000,00	1 001 000,00	2 041 000,00	
Osinkotuotot muista yhteisöistä		22 391,68	570,00	253 056,98	227 552,70
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä					
Yhteensä		2 063 391,68	1 001 570,00	2 294 056,98	227 552,70

4.3 Tasetta koskevat liitetiedot										
4.3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot										
Kaupungin pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet sekä sijoitukset										
	Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet					
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä	Maa-alueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkom. ja keskener.	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	68 821	45 946	45 946	31 730 116	26 185 804	9 390 452	817 530	1 066 066	446 403	69 636 370
Lisäykset tilikauden aikana (+)		68 455	137 276	105 910	1 632 598	6 064 328	918 873		450 357	9 172 067
Rahoitusosuudet tilikaudella (-)		0	0	0						0
Vähennykset tilikauden aikana (-)			0	-18 485					-402 981	-421 466
Siirrot erien välillä (+/-)										0
Tilikauden poisto (-)	-6 882		-40 440		-1 557 228	-2 508 257	-510 410			-4 575 895
Poistamaton hankintameno 31.12.	61 939	80 843	142 782	31 817 540	26 261 174	12 946 523	1 225 994	1 066 066	493 779	73 811 076
Arvonlennukset ja niiden palaut. (-/+)		0	0							0
Arvonkorotukset ja niiden purut (+/-)			0							0
Kirjanpitoarvo 31.12.	61 939	80 843	142 782	31 817 540	26 261 174	12 946 523	1 225 994	1 066 066	493 779	73 811 076
Joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut saamiset										
	Osakkeet ja osuudet				Joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut saamiset					
	Kaupunki-konsernin tytäryhteisö	Kaupungin Omistusyht. ja tytäryhteisöt	Kunta-yhtymä-osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Liittymismaksut	Saamiset konserni-yhteisöt	Saamiset kunta-yhtymiltä	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	62 687 184	164 606	10 032 598	5 162 397	78 046 785	11 267	23 256 096			23 267 363
Lisäykset (+)	200 000			19 452	219 452	1 400				1 400
Vähennykset (-)	-126 141	-26 787			-152 928		-4 306 863			-4 306 863
Siirrot erien välillä (+/-)					0					0
Hankintameno 31.12.	62 761 043	137 819	10 032 598	5 181 849	78 113 310	12 667	18 949 233	0	0	18 961 900
Kirjanpitoarvo 31.12.	62 761 043	137 819	10 032 598	5 181 849	78 113 310	12 667	18 949 233	0	0	18 961 900
Kaupungin pysyvät vastaavat yhteensä 31.12.2018										171 029 068

Arvonkorotukset Maa- ja vesialueet	Ltt 10	Kunta		Konserni	
		2018	2017	2018	2017
Arvo 1.1.		15 492 068,23	15 493 584,57	15 492 068,23	15 493 584,57
Arvonkorotusten purku		10 317,10	1 516,34	10 317,10	1 516,34
Arvo 31.12.		15 481 751,13	15 492 068,23	15 481 751,13	15 492 068,23
Arvonkorotukset yhteensä 31.12		15 481 751,13	15 492 068,23	15 481 751,13	15 493 584,57

Vuodesta 2004 alkaen kaupunki ei ole enää laskenut maa- ja vesialueille nykyarvoa.

Vaihtuvien vastaavien saamiset

KUNTA

Saamiset	Ltt 11	2018		2017	
		Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä					
Myyntisaamiset Ltt 11 a			113 347,80		166 433,91
Lainasaamiset Ltt 11 b		11 800,00	3 703 300,00		490 000,00
Muut saamiset Ltt 11 c			13 105,59		
Siirtosaamiset		100 000,00			
Yhteensä		111 800,00	3 829 753,39		656 433,91
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä					
Myyntisaamiset Ltt 11 d			31 585,89		31 234,40
Muut saamiset					
Siirtosaamiset					
Yhteensä			31 585,89		31 234,40
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä					
Myyntisaamiset Ltt 11 e			7 667,66		7 632,95
Yhteensä			7 667,66		7 632,95

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	Ltt 12	Kunta		Konserni	
		2018	2017	2018	2017
Lyhytaikaiset siirtosaamiset					
Menoennakot Ltt 12 a		23 468,96	73 884,65	23 468,96	73 884,65
Tulojäämät					
Siirtyvät korot					
- kuntatodistukset					
- tytäryhteisöt					
- jäsenkuntayhtymät					
Kelan korvaus työterveyshuollosta Ltt 12 b		269 000,00	302 165,00	471 522,22	397 346,36
Muut tulojäämät Ltt 12 c		384 929,08	534 363,07	2 421 203,31	3 015 401,94
Yhteensä		677 398,04	910 412,72	2 916 194,49	3 486 632,95

Omistukset muissa yhteisöissä						
Nimi	Koti-	Kunnan	Konsernin	Kuntakonsernin osuus, 1000 €		
(* = alakonserniin yhdistelty yhteisö)	paikka	omistus-	omistus-	Omasta	Vieraasta	Tk:n voitosta/
		osuus, %	osuus, %	pääomasta	pääomasta	tappiosta
Tytäryhteisöt						
Kemin Energia Oy, alakonserni	Kemi	100,00	100,00	42 154	31 461	3 134
* Kemin Vesi Oy (100 %)	Kemi		100,00			
Kemin Teollisuuskylä Oy	Kemi	100,00	100,00	4 971	9 952	-151
Kiinteistö Oy Itävuoli, alakonserni	Kemi	100,00	100,00	6 485	15 847	-1
* Ritikan Lämpö Oy (59 %)	Kemi		59,00			
* Kiinteistö Oy Merilänkulma (74,19 %)	Kemi		86,04			
Kemin Matkailu Oy, alakonserni	Kemi	100,00	100,00	3 240	8 342	793
* Kiinteistö Oy Kemin Matkailu Oy (100 %)	Kemi		100,00			
Kiinteistö Oy Kemin Kauppapuisto	Kemi	85,00	85,00	665	348	0
Perämeren Jäähalli Oy	Kemi	76,69	76,69	192	44	-9
Kemiläisten Vanhusten Asuntosäätiö, alak.	Kemi	100,00	100,00	2 159	427	0
* Kiinteistö Oy Kiveliönkoti (100 %)	Kemi		100,00			
Kemin Opiskelija-Asuntosäätiö, alak.	Kemi	100,00	100,00	781	468	-55
* As Oy Merimölläri (100 %)	Kemi		100,00			
Kemin Sotainvalidien Palveluasuntosäätiö	Kemi	95,00	95,00	31	808	-2
Kemin Keilatalo Oy	Kemi	100,00	100,00	43	620	-5
Tietotalo Oy	Kemi	60,00	60,00	190	250	20
Kemin Digipolis Oy	Kemi	62,50	62,50	168	272	28
Kemin Satama Oy	Kemi	100,00	100,00	37 109	6 315	1 232
* Kemin Vapaavarasto	Kemi		100,00	84	0	0
Kuntayhtymät						
Kemi-Torniolaakson koulutusky Lappia	Tornio	16,34	16,34	5 332	1 007	-56
* Kalot-Training Oy (100 %)	Tornio		16,34			0
* Lappiahalli Oy (62,5 %)	Tornio		10,21			0
Kolpeneen palvelukeskuksen ky	Rovaniemi	14,77	14,77	969	1 094	-24
Lapin Liitto	Rovaniemi	13,21	13,21	300	3 044	-10
Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin ky	Kemi	45,93	45,93	6 739	12 169	-1 100
* Kiinteistö Oy Sairaalanranta (100 %)	Kemi		45,93			
* Kiinteistö Oy Merilänkulma (25,81 %)	Kemi		86,04			
* Meri-Lapin Kuntapalvelut Llky (11 %)	Kemi		53,05			
* Pohjois-Suomen lab.kesk. Llky (8,8 %)	Oulu		4,04			
Liikelaitoskuntayhtymät						
Meri-Lapin Kuntapalvelut Llky	Kemi	48,00	53,05	398	361	51
Osakkuusyhtiöt						
Meri-Lapin Vesi Oy	Tornio	45,00	45,00	680	1 883	53
Perämeren Jätehuolto Oy	Kemi	36,61	36,61	1 064	702	87
Muut omistusyhteisöt						
Lapin Ammattikorkeakoulu Oy	Kemi					
* Kiint. Oy Kemin Toivola-Luotolan Palveluk.	Kemi					
Kulttuuri- ja tiedesäätiö Kemi 2000	Kemi	Sääntöjen mukaan lopetettaessa varat kunnalle kokonaan				
Meri-Lapin Työhönvalmennussäätiö	Kemi	Varojen jako maksetun peruspääoman suhteessa				
Kemin Vanhainkötisäätiö	Kemi					
Lounais-Lapin Ajoharjoitteluratasäätiö	Tornio					
Kemin Liikennetalokiinteistö Oy:n osakkeet myyty v. 2018						

4.3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot				Ltt 14			
Oman pääoman erittely				Kunta		Konserni	
				2018	2017	2018	2017
Peruspääoma							
	Peruspääoma 1.1.			51 666 493,48	51 666 493,48	51 666 493,48	51 666 493,48
Peruspääoma 31.12.				51 666 493,48	51 666 493,48	51 666 493,48	51 666 493,48
Säätiöiden peruspääoma							
	Säätiöiden peruspääoma 1.1.					171 820,54	109 322,15
Säätiöiden peruspääoma 31.12.						171 820,54	109 322,15
Muu oma pääoma							
	Arvonkorotusrahasto 1.1.			15 492 068,23	15 493 584,57	15 492 068,23	15 493 584,57
	Lisäykset						
	Vähennykset			10 317,10	1 516,34	10 317,10	1 516,34
Arvonkorotusrahasto 31.12.				15 481 751,13	15 492 068,23	15 481 751,13	15 492 068,23
Muut omat rahastot							
	Vahinkorahaston pääoma 1.1.			845 103,20	872 226,64		
	Siirrot rahastoon						
	Siirrot rahastosta			13 852,70	27 123,44		
Vahinkorahaston pääoma 31.12.				831 250,50	845 103,20		
	Tapaturmarahaston pääoma 1.1.			2 162 961,42	2 162 961,42		
	Siirrot rahastoon						
	Siirrot rahastosta						
Tapaturmarahaston pääoma 31.12.				2 162 961,42	2 162 961,42		
	Muut rahastot pääoma 1.1.					5 663 898,48	5 620 720,00
	Siirrot rahastoon					88 618,65	89 315,95
	Siirrot rahastosta					45 591,19	46 137,47
Muut rahastot 31.12.						5 706 925,94	5 663 898,48
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.				2 994 211,92	3 008 064,62	5 706 925,94	5 663 898,48
	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.*			5 839 036,01	4 787 339,00	-771 203,23	-3 862 944,59
	Siirrot rahastoon						19 542,48
	Edellisen tilikauden yli-/alijäämä 31.12.				-1 601 720,67	5 437 730,21	3 111 283,84
	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.			5 839 036,01	3 185 618,33	4 666 526,98	-771 203,23
	Tilikauden ylijäämä/alijäämä			-8 557 272,86	2 653 417,68	-5 999 865,77	5 437 730,21
Muu oma pääoma 31.12.				15 757 726,20	24 339 168,86	19 855 338,28	25 822 493,69
Oma pääoma yhteensä 31.12.				67 424 219,68	76 005 662,34	71 521 831,76	77 488 987,17
Pitkäaikaiset velat				Ltt 15	Kunta	Konserni	
Velat, jotka erääntyvät 1.1.2023 tai sen jälkeen				2018	2017	2018	2017
	Joukkovelkakirjalainat					79 860,67	104 628,32
	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta			20 000 000,00	12 428 571,36	31 324 571,95	22 973 424,98
	Lainat julkisyhteisöiltä					7 589 238,15	9 332 476,36
Yhteensä				20 000 000,00	12 428 571,36	38 993 670,77	32 410 529,66

Joukkovelkakirjalainat		Ltt 16	Kunta				
			2018	2017			
Alle vuoden kuluessa erääntyvät							
kuntatodistustulainat			25 500 000,00	15 500 000,00			
- korko (-0,220) - (0,250) %							
- erääntyvät 29.01 - 28.02.2018							
Joukkovelkakirjalainat yhteensä			25 500 000,00	15 500 000,00			
<i>Kuntatodistuksia saa olla kulloinkin voimassa enintään 35 000 000,00 € (KV 31.10.2005 § 209).</i>							
<i>Kuntatodistuksille ei anneta vakuutta.</i>							
Pakolliset varaukset		Ltt 17	Kunta		Konserni		
			2018	2017	2018	2017	
Muut pakolliset varaukset							
Potilasvahinkovakuutusmaksu					3 762 859,33	2 824 174,00	
Takuutyövaraukset Ltt 17 a			22 720,23	22 720,23	22 720,23	22 720,23	
Koronvaihtosopimusten vastaiset menot						0,00	
Muut Ltt 17 b			695 400,00	840 600,00	703 233,96	850 512,00	
Muut pakolliset varaukset yhteensä			718 120,23	863 320,23	4 488 813,52	3 697 406,23	
Velkojen erittely		Ltt 18	Kunta				
Lyhytaikaiset velat			2018	2017			
Velat tytäryhteisöille							
Ostovelat			511 363,01	131 147,52			
Yhteensä			511 363,01	131 147,52			
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä							
Ostovelat			1 926 966,03	2 416 601,71			
Yhteensä			1 926 966,03	2 416 601,71			
Velat osakkuus- sekä muille om.yhteisyht.							
Ostovelat			98 584,30	43 383,16			
Yhteensä			98 584,30	43 383,16			
Shekkilimiitit		Ltt 19	Kunta				
			2018	2017			
Nordea Pankki Oyj			84 093,96	84 093,96			
- käyttämättä oleva määrä			84 093,96	84 093,96			
Limiitit yhteensä			84 093,96	84 093,96			
Käyttämättä olevat limiitit yhteensä			84 093,96	84 093,96			

Muiden velkojen erittely						
Kaupungin taseessa esitettävä lyhytaikaisen vieraan pääoman erä <i>Muut velat</i> ei sisällä liittymismaksuja.						
Konsernin taseessa esitettävä pitkäaikainen vieraan pääoman erä <i>Koroton vieras pääoma</i> muodostuu kokonaisuudessaan liittymismaksuveloista (Kemin Energia Oy ja Kemin Vesi Oy).						
Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät			Kunta		Konserni	
		Ltt 20	2018	2017	2018	2017
Lyhytaikaiset siirtovelat						
Tuloennakot						
Valtionavustukset			398 038,62	296 331,04	398 038,62	214 157,26
Muut tuloennakot			31 086,23	28 091,93	31 086,23	2 826,78
Menojäämät						
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen						
jaksotukset *)			4 797 309,62	5 731 876,39	6 451 836,11	11 759 527,79
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen						
jaksotukset			847 937,39	593 875,41	960 198,23	126 994,78
Lainojen korkojaksotukset			156 266,30	246 545,79	263 552,57	405 976,93
Muut menojäämät			2 796 996,83	90 481,20	4 201 753,41	1 382 935,50
Siirtovelat yhteensä			9 027 634,99	6 987 201,76	12 306 465,17	13 892 419,04
*) Lomapalkkavelka on kirjattu Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausuntojen 103 ja 114 mukaisesti.						
Laskennalliset verovelat					Konserni	
					2018	2017
Konsernin lyhytaikaiseen korottomaan vieraaseen pääomaan sisältyvät					3 766 274,05	3 588 029,45

4.4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot					
Velat, joiden vakuudeksi annettu		Kunta		Konserni	
kiinnityksiä kiinteistöihin	Ltt 21	2018	2017	2018	2017
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta					
Vakuudeksi annetut kiinnitykset					
Lainat julkisyhteisöiltä					
Vakuudeksi annetut kiinnitykset					
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä				0,00	0,00
<i>Konsernin tiedot v. 2018 ei viety (puutteelliset)</i>					
Vuokravastuut		Kunta		Konserni	
	Ltt 22	2018	2017	2018	2017
Vuokravastuut					
Kivikon päiväkodin vuokravastuu voimassa 31.7.2045 asti. *)					
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus		185 807,24	191 057,28		
- sopimukseen sisältyvät lunastusveloitteet**					
Leasingvastuut yhteensä **)		402 695,60	524 104,55	1 399 431,95	1 227 077,20
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus		200 046,45	300 711,47	681 849,29	668 072,47
- siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasing- vastuut					
Yhteensä					
*) Kohteen pääomavuokra muodostuu rakennushankkeen rahoituksen lainanlyhennyksistä ja lainanhoitokuluista.					
Vuokran perusteena olevan lainan määrä 31.12.2018 oli 4,06 milj. euroa. Laina on kaupungin takaama ja siihen liittyvä vastuu on esitetty osana annettuja takauksia. Ylläpitovuokraan liittyvä vastuu on esitetty sopimusvastuissa.					
**) Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.					
Vastuusitoumukset		Kunta		Konserni	
	Ltt 23	2018	2017	2018	2017
Takaukset tytäryhteisöjen puolesta					
- alkuperäinen pääoma		43 004 858,89	43 796 764,98		
- jäljellä oleva pääoma		16 865 046,59	19 112 073,31		
Takaukset osakkuusyhteisöjen puolesta					
- alkuperäinen pääoma		16 251 610,18	16 251 610,18	16 251 610,18	16 251 610,18
- jäljellä oleva pääoma		3 008 932,23	3 435 875,32	3 008 932,23	3 435 875,32
Takaukset muiden puolesta					
- alkuperäinen pääoma		3 646 155,35	3 696 155,35	4 846 155,35	4 896 155,35
- jäljellä oleva pääoma		2 131 865,35	2 315 054,59	3 331 865,35	3 065 054,59
Jäljellä oleva pääoma yhteensä		22 005 844,17	30 287 526,60	6 340 797,58	8 129 626,47
Annetut takaukset/koronvaihtosopimukset					
tytäryhteisöjen puolesta					
- nimellispääoma		475 000,00	575 000,00		
Vastuu Kuntien takauskeskuksen					
takausvastuista	Ltt 24	Kunta			
		2018	2017		
Kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen takausvastuista		121 348 944,00	120 931 450,00		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta		77 961,10	79 925,35		

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt			Kunta		Konserni	
Järjestelyjen tarkoitus	Ltt 25	2018	2017	2018	2017	
Sopimusvastuut						
Maankäyttö sopimuksista aiheutuvat velvoitteet						
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus						
Maankäyttö sopimus						
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus						
Sitoumukset avustukseen						
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus						
Sopimuksiin sisältyvät palautusvastuut						
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus						
Palvelusopimus *)						
Elinkaarimallilla toteutetun Kivikon päiväkodin palvelumaksu n. 150 000 €/v. 31.7.2045 asti.						
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus		156 500,00	148 800,00			
Sopimusvastuut yhteensä						
Osuus kuntayhtymän alijäämästä **)		1 472 411,84	416 789,79			
Arvonlisäveron palautusvastuu ***)		4 129 770,73	4 198 343,38	4 721 778,82	4 481 765,43	
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu***)						
*) Kohteen ylläpidosta laskutetaan kaupunkia toteutuneiden kulujen mukaan.						
**) Kuntayhtymän talouden tasapainotussuunnitelman mukaan kertynyt alijäämä tullaan kattamaan v. 2017-2018.						
***) Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakennusten ja peruserantamisen hankintamenoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistöt myytessä tai niiden käyttötarkoituksen muuttuessa vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen (AVL 120 §).						
Palautusvastuuta laskettaessa on huomioitu kaupungin kaikki kiinteistöt. Tiedossa ei ole toteutuvia vastuita.						
Muut sopimukset						
Kemin kaupungin ja Kemin Vanhainkötösäätiön yhteisen sopimuksen mukaan säätiön vastuulla oleva tehostettuun palveluasumiseen liittyvä toiminta siirtyi Kemin kaupungin vastuulle 1.1.2013 lukien. Tilat jäivät säätiön omistukseen. Kaupunki vuokraa tilat erillisen vuokrasopimuksen mukaan. Säätiö ja kaupunki tekevät erillisen esisopimuksen Kemin Vanhainkötösäätiön vanhustentalonostosta viimeistään v. 2022.						
					Konserni	
					2018	
Päästöoikeudet 2018			Ltt 26		tCO₂	€
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1.				51022		
Tilikaudelle myönnetty uudet päästöoikeudet ja ostot				53689		
Toteutuneiden päästöjen määrä -				38204		
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12.				66507	433 487	
					Konserni	
					2017	
Päästöoikeudet 2017					tCO₂	€
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1.				35537		
Päästöoikeuksien ostot				53689		
Toteutuneiden päästöjen määrä -				38204		
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12.				51022	360 553	

Koronvaihtosopimukset				Kunta		Konserni	
Järjestelyn tarkoitus		Ltt 27		2018		2017	
Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa.							
Koronvaihtosopimuksilla suojataan koko lainasalkkua. Koronvaihtosopimuksilla on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi.							
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä							
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) yhteensä							
Koronvaihtosopimukset on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksilla on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi.							
Lainan ja koronvaihtosopimuksien pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan:							
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä		41 357 152,00		48 190 484,00		41 832 152,00	48 765 484,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) yhteensä		-705 496,12		-660 542,65		-722 433,52	-682 394,50
Sopimuksia: konserni yht. 10 kpl, kunta yht. 9 kpl, päättyvät 3 kpl v. 2020, 1 kpl v. 2021, 2 kpl v. 2022, 3 kpl 2023 ja 1 kpl 2024.							
Tulevaisuudessa voimaan tulevat koronvaihtosopimukset suojaavat koko lainasalkkua. Koronvaihtosopimuksella muutetaan vaihtuva korko kiinteäksi ajalle 2017 - 2024, mikä edellyttää, että kunnalla on nostettuna vastaavan suuruinen lainamäärä:							
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä		0,00		6 678 571,00		0,00	6 678 571,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) yhteensä				-2 972,96			-2 972,96
Sopimuksia v. 2017 1 kpl päättyy 2023.							
Koronvaihtosopimuksella suojataan kuntatodistussalkkua.							
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä		10 000 000,00		10 000 000,00		10 000 000,00	10 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) yhteensä		-94 540,06		-122 458,29		-94 540,06	-122 458,29
Sopimuksia 1 kpl, päättyy v. 2020.							
Suojausaste: 61,0%.							
Sopimusten kiinteän koron vaihteluväli:							
-0,010 - 1,257 %. Korkoherkkyyksianalyysinä 2 %-yksikön korkojen nousuarviolla koronvaihtosopimusten arvo paranisi n. 2,77 M€ antaen kompensaaion lainojen korkokulujen nousua vastaan.							
Korkotason kehitys riippuu talouskehityksestä ja keskuspankkien toimista ja nykyinen alhainen korkokäyrä ennakoii lähivuosina korkojen olevan joitakin prosenttisyyskokoja korkeammalla.							
		51 357 152,00		64 869 055,00		51 832 152,00	65 444 055,00
		-800 036,18		-785 973,90		-816 973,58	-807 825,75

4.5. Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12. (vakinaiset, määräaikaiset) Ltt 28	Kunta	
	2018	2017
Yleishallinto	67	61
Koulutuspalvelut	354	335
Kulttuuri- ja musiikkitoimi	103	104
Sosiaali- ja terveystoimi	417	512
Tekninen palvelu	124	126
Yhteensä	1065	1138
Määräaikaiset	320	339
Kaikki yhteensä	1385	1424

Henkilöstökulut Ltt 29	Kunta	
	2018	2017
Palkat ja palkkiot	49 982 044,46	51 367 431,79
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	13 230 151,61	13 654 344,08
Muut henkilösivukulut	1 998 298,93	2 493 352,07
Yhteensä	65 210 495,00	67 515 127,94
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	288 132,42	435 828,44
Henkilöstökulut yhteensä	65 498 627,42	67 950 956,38

Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut Ltt 30	Kunta	
	2018	2017
Kokoomus luott.henkilömaksut	2 840,25	2 796,95
Keskustapuolue luott.henkilömaksut	5 306,23	4 253,95
Vasemmistoliitto luott.henkilömaksut	18 963,55	16 302,19
SDP luott.henkilömaksut	13 201,80	12 011,02
Suomen kommunistinen puolue luott.henk.maksut	198,00	184,00
Lounais-Lapin vihreät luott.henk.maksut	532,00	684,50
Kemin Perussuomalaiset	721,50	1 114,64
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	41 763,33	37 347,25

Tilintarkastajan palkkiot Ltt 31	Kunta	
	2018	2017
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	11 312,80	23 276,02
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät		1 375,16
Muut palkkiot	480,00	3 242,60
Palkkiot yhteensä	11 792,80	27 893,78
KPMG Oy Ab		
Tilintarkastuspalkkiot	8 828,29	23 276,02
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	826,61	1 375,16
Muut palkkiot	36 678,64	3 242,60
Palkkiot yhteensä	46 333,54	27 893,78

4.6. Tiedot intressitahoihin liittyvistä toimista

Vuodelta 2018 ei ole tiedossa yhtään intressitahojen kanssa tehtyä oikeustointia.





LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA



5. LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA

Kirjanpitokirjat

1. Päiväkirja
 - * kirjaukset aikajärjestyksessä, kuukausittain
2. Pääkirja
 - * meno- ja tulotilierittelyt
 - * tasetilit
 - * kirjaukset aikajärjestyksessä, koko vuosi
3. Tasekirja
4. Lainaluettelo

Tositelajit

Kassatositteet

- 07 Vyörytykset
- 08 Palvelukassa Kemi-Talo 2
- 09 Palvelukassatositteet
- 10 Tiliotetositteet

Muistiot

- 12 Rahatoimiston muistiotositteet
- 60 Teknisen viraston muistiotositteet

Myyntireskontra

- 13 Myyntisuoritukset
- 14 Rahatoimiston laskutus
- 15 Työterveyslaskutus (päättynyt v. 2018)
- 16 Terveysviraston laskutus
- 17 Tekninen palvelukeskus/hallinto
- 18 Palvelutalon vuokrat
- 19 ATK-osaston laskutus
- 20 Tekninen virasto
- 23 Terveysvirasto hammashoito
- 24 Varhaiskasvatus
- 26 Hoitolaskutus
- 27 Kotipalvelu
- 28 Maankäyttöpalvelut
- 29 Musiikkiopisto
- 33 Painatuskeskus
- 35 Terveysvirasto terveyskeskusmaksut
- 36 Tilapalvelu
- 38 Venepaikkalaskutus
- 39 Lukion laskutus
- 40 Hulevesilaskutus
- 43 Tilapalvelu/urakat
- 44 Konekeskus Status
- 46 Uimahallin Timmi-laskutus
- 47 Liikuntatoimen Timmi-laskutus
- 48 Nuorisotoimen Timmi-laskutus
- 140 Sosiaalinen luototus
- 141 Kirjaston laskutus
- 142 Teatterin laskutus
- 144 Sosiaaliviraston laskutus
- 145 Kaupunginkanslian laskutus

146 Museotoimen laskutus
148 Kaupunkirakennepkeskuksen laskutus
150 Kouluviraston laskutus
153 Tietohallintokeskus/puhelinkekus
154 Työväenopiston laskutus
159 Kaavoitus ja maank. ja suunn. Laskutus
161 Hepolan koulun laskutus
162 Kemi-Talo laskutus
164 Aravalainat
171 Palvelutalon laskutus
175 Takajärven koulun laskutus
176 Syväkankaan koulun laskutus
177 Sauvosaaren koulun laskutus
178 Koivuharjun koulun laskutus
179 Kivikon koulun laskutus
180 Karihaaran koulun laskutus
393 Tilapalvelu/siivous
2
395 Sosiaalivirasto/toistuvaislaskutus
396 Kuntouttavan toiminnan saatavat /Pihla
397 Keskusvarasto laskutus

Varastosisitteet

41 Materiaalikeskus

Ostoreskontra

11 Ostolaskujen suoritukset

70 Ostoreskontra Kehittämis- ja talousosasto/talouspalvelut

Palkkosisitteet

50 Palkkosisitteet

Muut tositelajit

42 Käyttöomaisuus

87 Perusturva Abilita (Toimeentulotuen laskut ja maksusitoumukset)
helmikuusta 2006

* Kaupungin kirjanpitokirjat ja muiden kuin laskutustositelajien tositteet säilytetään kaupungin keskusarkistossa

1.1.2006 alkaen kirjanpitokirjoista päiväkirja, pääkirja ja pääkirja kustannuspaikoittain arkistoituna cd-levylle ja InvoiceReadyn sähköiseen arkistoon.

Säilytys kehittämis- ja talousosasto/talouspalvelut holvissa.

1.1.2006 alkaen Palvelukassa- ja tiliotetositteet säilytetään sähköisessä muodossa ja arkistoidaan cd-levylle. Säilytys kehittämis- ja talousosasto/talouspalvelut holvissa.

Ostoreskontratositteet säilytetään sähköisessä muodossa ja arkistoidaan dvd-levylle.

Säilytys kehittämis- ja talousosasto/talouspalvelut holvissa 2 kappaleena.

Laskutuslajien tositteet säilytetään laskuttavassa hallintokunnassa.

Myyntisaamiset arkistoitu cd-levylle sekä InvoiceReadyn sähköiseen arkistoon (ei tase-erittelyihin)

Ostovelat arkistoitu cd-levylle sekä InvoiceReadyn sähköiseen arkistoon (ei tase-erittelyihin)

Vuodesta 2017 lähtien on luovuttu poltosta cd/dvd-levylle

Liitetietosisitteet: Tase-erittelyt v. 2018 -kansio

Luettelo kirjanpidoista ja aineistoista sekä erittelykortit kirjanpidon osista



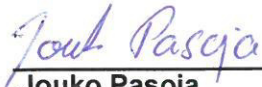
TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ



6. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Kemi 25. päivänä maaliskuuta 2019

KEMIN KAUPUNGINHALLITUS



Jouko Pasoja
puheenjohtaja



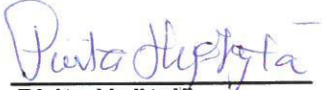
Heikki Härkönen
varajäsen



Tytti Kumpulainen
II varapuheenjohtaja



Tuire Kourula
III varapuheenjohtaja



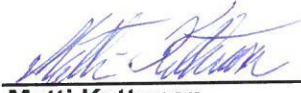
Pirita Hyötylä
jäsen



Jukka Ikäläinen
jäsen



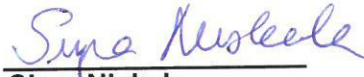
Raimo Keskikallio
jäsen



Matti Kettunen
jäsen



Marko Leskio
jäsen



Sirpa Niskala
jäsen



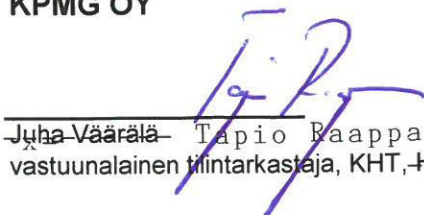
Tero Nissinen
kaupunginjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ:

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Kemissä 8. päivänä *touko* kuuta 2019

KPMG OY



Juhana Väärälä - Tapio Raappana
vastuunalainen tilintarkastaja, KHT, HT, JHT





**Kemin kaupungin
toimintakertomus ja tilinpäätös v. 2018**

Lisätietoja:

KEMIN KAUPUNKI

Kehittämis- ja talousosasto

Vs. Kehittämisjohtaja Riitta Hakala

Valtakatu 26

94100 KEMI

Puhelin 040 674 8355

Fax (016) 259 218

riitta.hakala@kemi.fi, www.kemi.fi





*mutkatonta elämää -
easy living*

KEMI