

KEMIN KAUPUNKI

Toimintakertomus ja tilinpäätös

2021



KESKUSVIRASTO
Talouspalvelut

2/2022



KEMI

Perustamispäivä	5.3.1869
Asukasluku	19 991 ennakko
Pinta-ala	747 km ²
Maapinta-ala	95 km ²
Seutukunta	Kemi-Tornio
Maakunta	Lappi

KEMIN KAUPUNKI

Valtakatu 26

94100 Kemi

Vaihde: 016 259 111

kirjaamo@kemi.fi

Käsittelyvaiheet:

KH 28.3.2022 § 88

KH 25.4.2022 § 130

KV 13.6.2022 § 49

Kannen kuvat

Valtaojankatu vihittiin käyttöön 14.10.2021, tähtitieteen emeritusprofessori Esko Valtaoja ja kaupunginjohtaja Matti Ruotsalainen. Kuva: Eija Kinnunen

Pajarinrannan päiväkodin piha-alue syksyllä 2021. Kuva: Venla Kakko

Kemin skeittiparkki. Kuva: Pekka Haapaniemi

Sahansaarenkadun rakentaminen 2021. Kuva: GRK Infra Oy

Tilinpäätössäännökset	1
1. TOIMINTAKERTOMUS	2
1.1. Kaupunginjohtajan katsaus	2
1.2. Kaupungin organisaatio ja hallinto	3
1.3. Kemi-strategia 2030	14
1.4. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa	16
1.4.1 Valtuuston tärkeimpiä päätöksiä vuodelta 2021	16
1.4.2 Yleinen taloudellinen kehitys	17
1.4.3 Oman alueen taloudellinen kehitys	19
1.4.4 Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa	20
1.4.5 Henkilöstö	21
1.4.6 Ympäristöasiat vuonna 2021	22
1.4.7 Muut ei taloudelliset asiat	24
1.5. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista tekijöistä	25
1.6. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	26
1.7. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	27
1.8. Kokonaistalouden tarkastelu	29
1.8.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	29
1.8.2 Toiminnan rahoitus	33
1.8.3 Rahoitusasema ja sen muutokset	35
1.8.4 Kokonaistulot ja -menot	39
1.9. Konsernin toiminta ja talous	40
1.9.1 Yhdistelmä konsernirakenteeseen kuuluvista yhteisöistä	40
1.9.2 Olennaisia konsernia koskevia tietoja ja tapahtumia	41
1.9.3 Konsernivalvonta ja sen järjestäminen	58
1.9.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	60
1.9.5 Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut	62
1.9.6 Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	63
1.9.7 Konsernitase ja sen tunnusluvut	65
1.10. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	67
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	68
2.1. Kaupunkistrategian toimenpideohjelman toteutuminen	68
2.2. Hyvinvointisuunnitelman toteutuminen	73
2.3. Käyttötalouden toteutuminen toimialoittain ja tilauksittain	78
2.4. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	148
2.5. Investointiosan toteutuminen	150
2.6. Rahoitusosan toteutuminen	152
2.7. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	153
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	155
3.1. Tuloslaskelma	155
3.2. Rahoituslaskelma	156
3.3. Tase	157
3.4. Konsernituloslaskelma	159
3.5. Konsernin rahoituslaskelma	160
3.6. Konsernitase	161
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	162
4.1. Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot	162
4.1.1 Kaupungin tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot	162
4.1.2 Konsernitiilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot	163
4.2. Tuloslaskelman liitetiedot	164
4.3. Tasetta koskevat liitetiedot	168
4.3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	168
4.3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	171
4.4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	174
4.5. Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot	177
4.6. Tiedot intressitahoihin liittyvistä toimista	178
4.7. Kirjanpidon eriyttäminen 1.1.2020 ja markkinaperusteinen hinnoittelu	179
5. LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA	184
6. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	186

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

Vuoden 2021 toimintaa on edelleen leimannut koronapandemia, joka on työllistänyt varsinkin perusturvan henkilöstöä, mutta jonka vaikutukset ovat näkyneet myös muilla toimialoilla. Alkuvuodesta saatiin kauan odotettu päätös Metsä-Fibren biotuotetehtaan rakentamisesta Kemiin. Huhtikuussa Stora Enso ilmoitti Veitsiluodon tehtaan lakkauttamisesta ja kaupunki käynnisti välittömästi äkillisen rakennemuutoksen toimet yhteistyötahojen kanssa. Tämä yhdessä käyttötalouden rakenteellisen alijäämän on tuonut kaupungille erittäin merkittävän haasteen talouden tasapainon aikaansaamiseksi.

Kaupungin vuosikate vuonna 2021 oli 2,638 M€ (7,01 M€ v. 2020). Tilikauden alijäämä oli -2,426 M€ (yliäämä 1,917 M€ v. 2020). Verotuloissa kunnallisvero ylittyi 0,8 M€:lla, yhteisövero 1,6 M€:lla ja kiinteistövero alittui 1,06 M€:lla. Tulo- ja yhteisöverotulojen suuruutta selittää se, että VM:llä oli kuntien taloutta tukeva lisäverotuloutus, joka päättyy tähän vuoteen. Valtionosuuksia tilitettiin 0,339 M€ arvioitua enemmän. Kaupunkikonsernin konsernitiilinpäätöksen tulos oli -2,4 M€ ja tilikauden alijäämä -2,9 M€ (0,4 M€ v. 2020). Konsernilainat lisääntyivät 29,2 M€:lla 190,0 M€:oon (9503 €/asukas). Emokaupungin lainat lisääntyivät 12,9 M€ (120,1 M€, 6008 €/asukas). Emokaupungin taseessa on kumulatiivista alijäämää -15,5 M€, joka vaatii kuntalain mukaan tasapainottamissuunnitelman talouden tasapainottamiseksi.

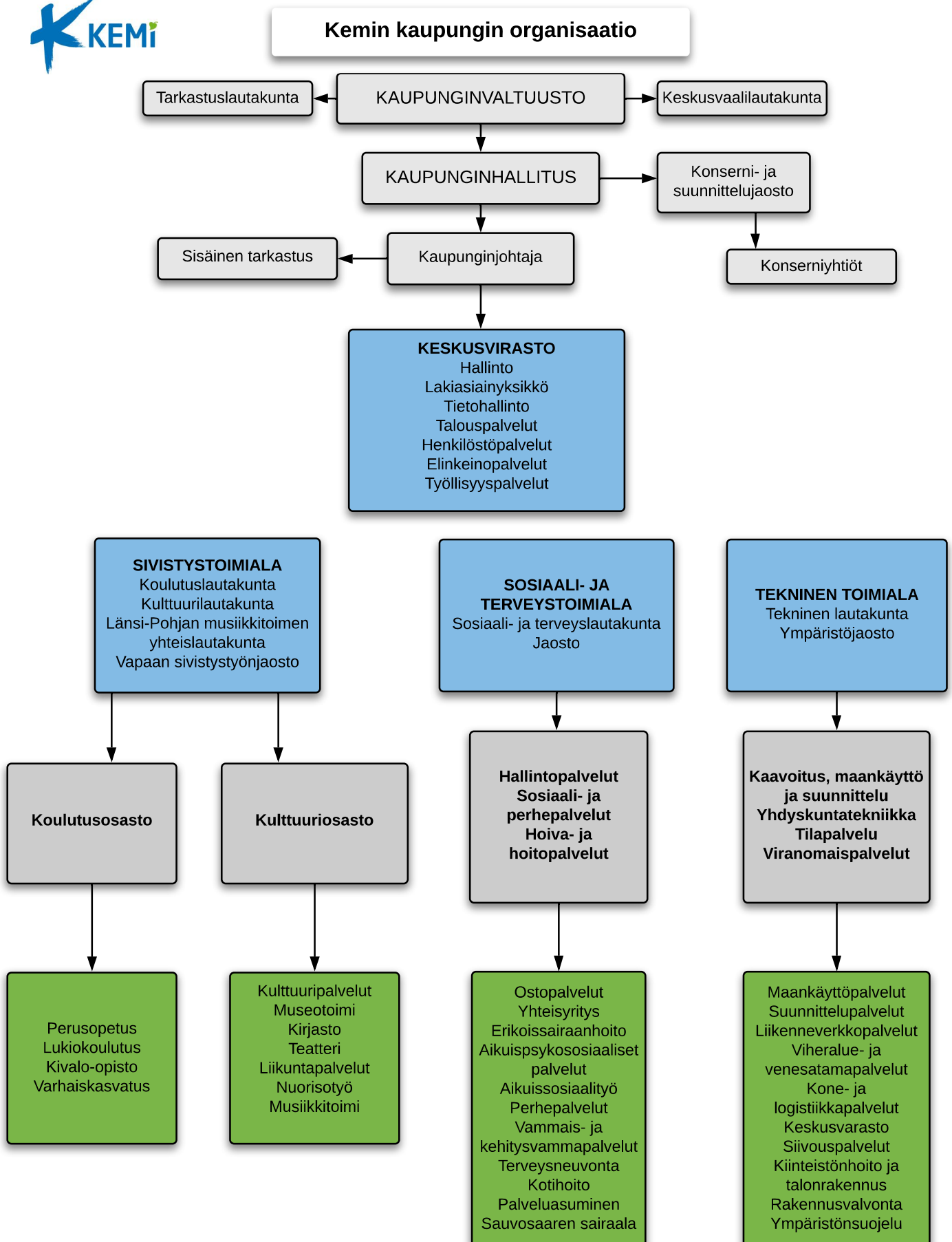
Kaupungin investoinnit toteutuivat alle korjatun talousarvion ollen bruttona 15,8 M€. Keskeisiä investointikohteita olivat Sahasaarenkadun liikennejärjestelyt 6,9 M€, muut yhdyskuntatekniikan kohteet yhteensä 2,6 M€, Pajarinnannan päiväkotit 4,2 M€ ja rakennusten peruskorjaukset 0,4 M€.

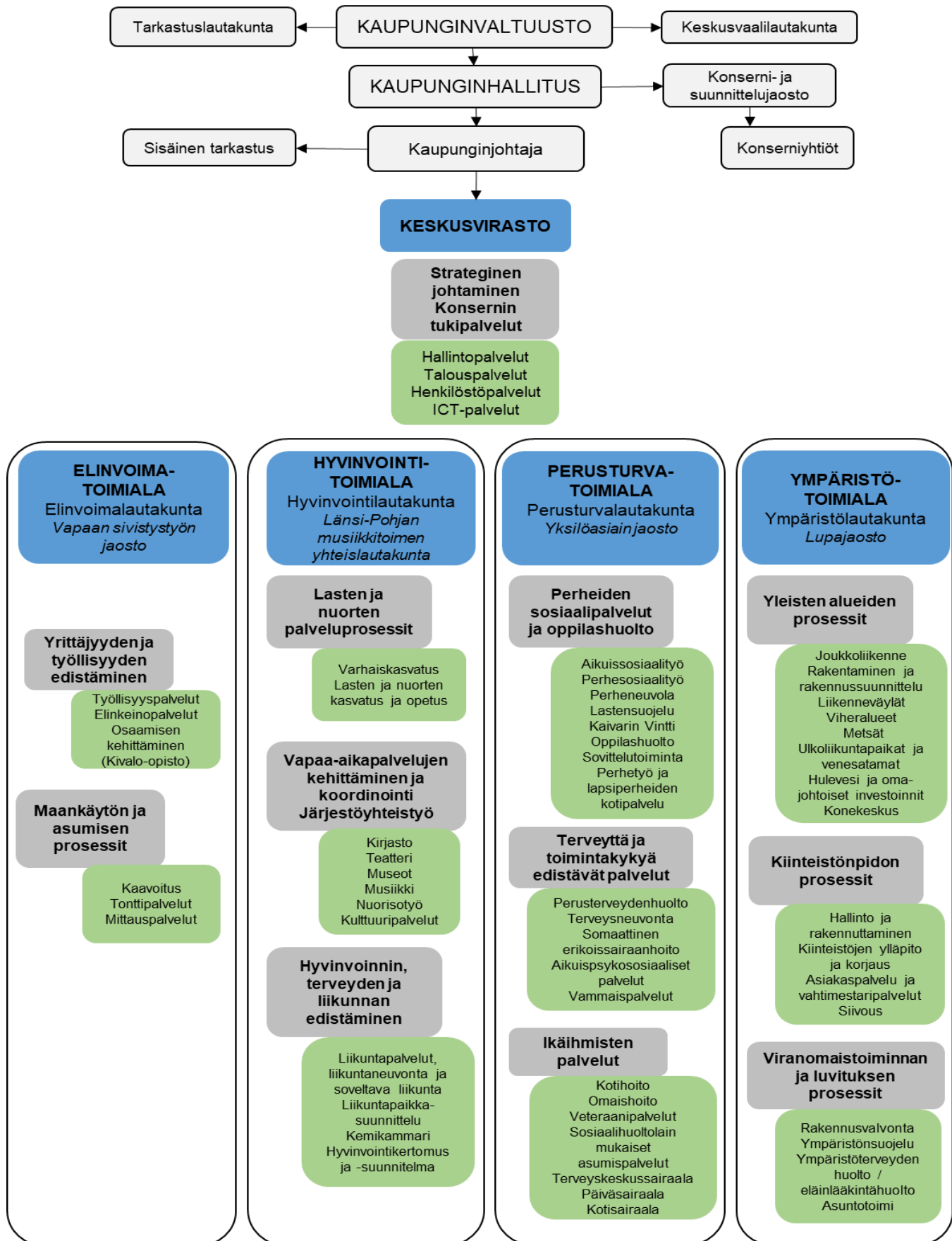
Kemin asukasluku oli vuoden 2021 lopussa ennakkotiedon mukaan 19 991 henkilöä, jossa oli laskua edellisvuodesta 446 henkilöä. Luonnollinen väestönkasvu sekä muuttotase olivat negatiivisia. Koko seutukunnan väkiluku väheni 754 hengellä. Väestökehitys yhdessä merkittävän käyttötalouden rakenteellisen alijäämän ja kattamattoman alijäämän ohella muodostavat merkittävimmät haasteet. Talouden osalta tilanne edellyttää väistämättä merkittäviä toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi ja myös rakenteellista reagointia väkiluvun vähentymiseen ja samaan aikaan myös elinvoiman ja sen kehitystoiminnan parantamiseen, jossa keskeisenä osana on äkillisen rakennemuutoksen tuoma tuki uusien toimintojen kehittymiseen. Kemissä oli toimintavuonna työttömänä keskimäärin 1274 henkeä eli 14,7 % työvoimasta. Edelliseen vuoteen verrattuna työttömien määrä laski 211 hengellä ja keskimääräinen työttömyysaste laski 2,2 %-yksikköä. Kaupunki on panostanut voimakkaasti työllisyyden hoitoon organisoimalla työllisyyspalvelut pysyväksi toiminnaksi v. 2015 alusta lukien sekä hankkeistanut erilaisia työllisyydenhoitomalleja ja osallistunut työllisyydenhoidon kuntakokeiluun, minkä vaikuttavuus ei ole kansallisesti saavuttanut sitä tasoa, mitä kokeilulla arvioitiin olevan. Myös elinvoiman edistämistä on vauhditettu aktiivisella elinkeinopolitiikalla.

Tätä kirjoitettaessa kaupungin taloutta tasapainottavat merkittävimmät rakenteelliset toimenpiteet on päätetty ja täytäntöönpanon valmistelu on käynnistynyt. Päätös kaupungin talouden tasapainottamisesta mahdollistaa lisäajan anomisen valtionvarainministeriöstä kaupungin alijäämien kattamiseen suunnitelmavuosien aikana, jotta pääsemme kuntalain edellyttämälle tasolle ja saavutamme talouden tasapainon. Stora Enson tehdasalueen uusiokäyttö on vielä tällä hetkellä avoin, joskin positiivista on se, että teollisuusalueeseen on kohdistunut merkittävää kiinnostusta ja tehdasalueen teollisen käytön potentiaali on tunnistettu laajalti. Kokonaisuutena olemme kaupunkina merkittävässä tienhaarassa kasvussamme kokoiseksemme. Merkittävässä muutoksessa oleva toimintaympäristö tuottaa paineita kehittyä ja sopeutua toimintaympäristön mukana, mutta talouden tasapainottamisen myötä edellytykset vastata ja pysyä toimintaympäristön muutoksessa mukana paranevat merkittävästi. Tulevat lähivuodet ovat haasteellisia ja niihin liittyvät prosessit edellyttävät kaikilta kaupungin toimijoilta yhteistä sitoutumista kaupungin talouden tasapainottamiseksi ja yhdessä siinä myös onnistumme.

Matti Ruotsalainen
Kaupunginjohtaja

1.2. Kaupungin organisaatio ja hallinto





Kaupunginvaltuusto

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

Kaupunginvaltuusto kokoontui kertomusvuonna 11 kertaa (6 kertaa ajalla 1.1.2021 – 31.7.2021 ja 5 kertaa ajalla 1.8.2021 – 31.12.2021) ja käsitteli 160 asiaa (88 asiaa 1.1.2021 – 31.7.2021 ja 72 asiaa 1.8.2021 – 31.12.2021).

1.1.2021 - 31.7.2021

Puheenjohtajat

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

Jäsenet

Sari Ekorre	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
		Elina Heinonen	kok
Jouko Juntunen	kesk	Kalle Helske	kok
Raimo Keskikallio	kesk	Marja-Leena Laitinen	kok
Tuire Kourula	kesk	Marko Leskio	kok
Ulla Miettunen	kesk		
Juha Puro (1.1.-3.5.2021)	kesk	Kimmo Hirvenmäki	vihr
Juha Puro (3.5.-31.7.2021)	Puro		
Ritva Sonntag	kesk	Heidi Kärki (1.1.-3.5.2021)	ps
Juha Taanila	kesk	Heidi Kärki (3.5.-31.7.2021)	peruskemiläiset
		Harri Tauriainen (1.1.-3.5.2021)	ps
		Harri Tauriainen (3.5.-31.7.2021)	peruskemiläiset

Kaupunginvaltuusto

1.8.2021 - 31.12.2021

Puheenjohtajat

Puheenjohtaja Reijo Viitala	vas
1. varapj. Teija Jestilä	sdp
2. varapj. Ulla Miettunen	kesk
3. varapj. Jukka Ikäläinen	sdp

Jäsenet

Ritva Aheinen	sdp	Raimo Keskikallio	kesk
Jaakko Alamommo	sdp	Tuire Kourula	kesk
Sari Auvinen	sdp	Minna Laitila	kesk
Kalle Huusko	sdp	Ulla Miettunen	kesk
Pirita Hyötylä	sdp	James Nevala	kesk
Heikki Härkönen	sdp	Eero Tuokila	kesk
Jukka Ikäläinen	sdp	Paavo Väyrynen	kesk
Teija Jestilä	sdp		
Viivi Järvelä	sdp	Hannu Helenius	ps
Jani Kalasniemi	sdp	Päivi Heiskanen	ps
Jukka Kunnari	sdp	Jani Moisio	ps
Pekka Tiitinen	sdp	Hannu Peurasaari	ps
Sami Zerni	sdp	Juha Puro	ps
Sari Ekorre	vas	Mikko Anttila	kok
Kari Hanhisuanto	vas	Kalle Helske	kok
Jukka Herrala	vas	Marja-Leena Laitinen	kok
Matti Kettunen	vas	Marko Leskio	kok
Mikko Koivulehto	vas	Joni Määttä	kok
Päivi Koskela	vas		
Tytti Kumpulainen	vas	Kimmo Hirvenmäki	vihr
Albana Mustafi	vas		
Jouko Pasoja	vas		
Aimo Tervahauta	vas		
Iida Vahtola	vas		
Reijo Viitala	vas		

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 23 kertaa (13 kertaa ajalla 1.1.2021 – 31.7.2021 ja 10 kertaa ajalla 1.8.2021 – 31.12.2021) ja käsitteli 461 asiaa (275 asiaa 1.1.2021 – 31.7.2021 ja 186 asiaa 1.8.2021 – 31.12.2021).

1.1.2021 - 31.7.2021

Puheenjohtajat

Puheenjohtaja Jouko Pasoja	vas
1. varapuheenjohtaja Pekka Tiitinen	sdp
2. varapuheenjohtaja Tytti Kumpulainen	vas
3. varapuheenjohtaja Ritva Sonntag	kesk

Jäsenet

Jouko Pasoja	vas
Pekka Tiitinen	sdp
Tytti Kumpulainen	vas
Ritva Sonntag	kesk
Pirita Hyötylä	sdp
Jukka Ikäläinen	sdp
Matti Kettunen	vas
Tuire Kourula	kesk
Marko Leskio	kok
Sirpa Niskala	vas

Henkilökohtaiset varajäsenet

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

Kaupunginhallitus

1.8.2021 - 31.12.2021

Puheenjohtajat

Puheenjohtaja Pekka Tiitinen	sdp
1. varapuheenjohtaja Albana Mustafi	vas
2. varapuheenjohtaja Tuire Kourula	kesk
3. varapuheenjohtaja Kalle Huusko	sdp

Jäsenet

Pekka Tiitinen	sdp
Albana Mustafi	vas
Tuire Kourula	kesk
Kalle Huusko	sdp
Sari Auvinen	sdp
Päivi Koskela	vas
Aimo Tervahauta	vas
Raimo Keskikallio	kesk
Marko Leskio	kok
Hannu Peurasaari	ps

Henkilökohtaiset varajäsenet

Heikki Härkönen
Kari Hanhisuanto
Anne Sipola
Jukka Kunnari
Viivi Järvelä
Mikko Koivulehto
Iina Luosujärvi
Eero Tuokila
Marja-Leena Laitinen
Juha Puro

Keskusvaalilautakunta

1.1.2021 - 31.7.2021

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Arvi Uusitalo
Varapuheenjohtaja Pirjo Viitala (8.3.2021 asti)
Varapuheenjohtaja Tuula Hiltunen (8.3.2021 alk.)
Anja Anttonen
Tapani Onkalo
Hannu Peurasaari (8.3.2021 asti)
Matti Suonperä (8.3.2021 alkaen)

Varajäsenet

1. Mervi Tuohimaa
2. Pirjo Näykki
3. Matti Viitanen
4. Juhani Malinen
5. Kai Puro (8.3.2021 asti)
5. Jouko Juntunen (8.3.2021 alkaen)
6. Heidi Kärki

Keskusvaalilautakunta

1.8.2021 - 31.12.2021

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Anja Anttonen
Varapuheenjohtaja Tuula Hiltunen
Tapani Onkalo
Harri Pullola
Matti Muranen (4.10.2021 asti)
Jami Kinnunen (4.10.2021 alkaen)

Varajäsenet

1. Timo Luosujärvi
2. Matti Päckilä
3. Jouko Juntunen
4. Niina Mömmö-Koskiniemi
5. Päivi Heiskanen

Tarkastuslautakunta

1.1.2021 - 31.7.2021

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

Tarkastuslautakunta

1.8.2021 - 31.12.2021

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Sari Ekorre
Varapuheenjohtaja Mikko Anttila

Kimmo Peltonen
Essi Ryttilähti
Ulla Alatalo (6.9.2021 asti)
Milla Hietala (6.9.2021 alkaen)
Mauri Jaakkonen
Heidi Anttila
Sari Eilittä
Petri Kittilä
Merja Heikka

Varajäsenet

Sisko Korrensalo
Matti Muranen (4.10.2021 asti)
Jami Kinnunen (4.10.2021 alkaen)
Petri Ronkainen
Mika Hannuksela
Janne Saarijärvi

Tanja Nordlund
Pasi Heikkinen
Tiina Loukola
Aki Pyykkö
Sinikka Jylhä (6.9.2021 asti)
Anne-Mari Salin (6.9.2021 alkaen)

Koulutuslautakunta

1.1.2021 - 31.7.2021

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Pertti Henttinen
Varapuheenjohtaja Ritva Aheinen
Albana Mustafi
Pasi Määttä
Heidi Anttila
Kalle Huusko
Reijo Stark
Jouko Juntunen
Arja Ketola
Matti Muranen

Varajäsenet

Markku Soppela
Tanja Metsävainio
Miia Alasaarela
Pasi Heikkinen
Marja-Leena Tervahauta
Timo Kauppi
Markku Kylmämaa
Jukka Halttunen
Ulla Miettunen
Pirkko Hautaniemi-Lehtisalo

Kulttuurilautakunta

1.1.2021 - 31.7.2021

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Juha Taanila
Varapuheenjohtaja Mikko Koivulehto
Kari Hanhisuanto
Iina Luosujärvi
Pirkko Pehkonen
Tanja Metsävainio
Omar Shariif

Varajäsenet

Juha Puro
Matti Adolfsen
Petri Markkanen
Johanna Nordblom
Marja-Leena Tervahauta
Kaisu Liiten
Jarmo Tölli

Sami Zerni
Minna Laitila
Kalle Helske
Tuula Mäkinen

Tuomo Nettamo
Riitta-Liisa Rousu
Ossi Karjalainen
Tuula Ehrukainen-Sykkö

Elinvoimalautakunta

1.8.2021 - 31.12.2021

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Eero Tuokila
Varapuheenjohtaja Juha Puro
Mika Piiparinen
Anniina Kumpula
Jukka Kunnari
Miia Alasaarela
Pirkko Pehkonen
Mikko Koivulehto
Anne Sipola
Kalle Helske

Varajäsenet

Petri Kittilä
Hannu Helenius
Ville Liimatainen
Jukka Kotajärvi
Kimmo Rimpeläinen
Ensio Moisanen
Helena Kumpumäki
Kristiina Mäki-Jokela
Sanna Kurula
Iina Koskela

Hyvinvointilautakunta

1.8.2021 - 31.12.2021

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Pirita Hyötylä
Varapuheenjohtaja Marja-Leena Laitinen
Jukka Herrala
Viivi Järvelä
Paula Keinänen
Jani Moisio
James Nevala
Iida Vahtola
Joonas Ylinen
Sami Zerni

Varajäsenet

Ulla Alatalo
Jami Kinnunen
Mira Karhu
Katriina Knuuti
Tiina Loukola
Juhani Palokangas
Ari-Pekka Harju
Teemu Vahlroos
Jaana Viitala
Ilkka Nisula

Länsi-Pohjan musiikkitoimen yhteislahtakunta (Kemin jäsenet)

1.1.2021 - 31.7.2021

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Marja-Leena Tervahauta
Varapuheenjohtaja Marja-Liisa Kelhä (8.2.2021
asti)
Varapuheenjohtaja Teija Jestilä (8.2.2021 alkaen)
Jouko Juntunen

Varajäsenet

Matti Adolfsen
Anniina Kulluvaara

Ismo Klemettinen

Vapaan sivistystyön jaosto (Kemin jäsenet)

1.1.2021 - 31.7.2021

Puheenjohtaja Marja-Leena Tervahauta
Marja-Liisa Kelhä (8.2.2021 asti)
Kalle Huusko (8.2.2021 alkaen)

Matti Adolfsen
Anniina Kulluvaara

**Länsi-Pohjan musiikkitoimen
yhteislautakunta** (Kemin jäsenet)
1.8.2021 - 31.12.2021

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Jaana Kotkansalo
Varapuheenjohtaja Matti Adolfsen
Minna Laitila

Varajäsenet

Heikki Härkönen
Jukka Herrala
Sanna Kurula

Vapaan sivistystyön jaosto (Kemin jäsenet)
1.8.2021 - 31.12.2021

Puheenjohtaja Jaana Kotkansalo
Matti Adolfsen

Heikki Härkönen
Helena Matsi

Tekninen lautakunta
1.1.2021 - 31.7.2021

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Jaakko Alamommo
Varapuheenjohtaja Aili Virtala
Tommi Sauvolainen
Anneli Mikkanen
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
Kimmo Peltonen
Minna Laitila
Eero Tuokila
Matti Muranen
Heidi Kärki

Ympäristöjaosto
1.1.2021 - 31.7.2021

Puheenjohtaja Anneli Mikkanen
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

Ympäristölautakunta
1.8.2021 - 31.12.2021

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Jouko Pasoja
Varapuheenjohtaja Jaakko Alamommo
Heikki Härkönen
Tanja Metsävainio
Matti Kettunen
Anneli Mikkanen
Minna Laitila
Markku Pudas
Joni Määttä
Päivi Heiskanen

Varajäsenet

Jenna Pihkapuro
Ati Hast
Jukka Korhonen
Aino Nuutinen
Kati Pyykkö
Teemu Vahlroos
Arja Ketola
Aki Pyykkö
Leena Tiensuu
Jani Moisio

Lupajaosto

1.8.2021 - 31.12.2021

Puheenjohtaja Sanna Määttä
Varapuheenjohtaja Anneli Mikkanen
Raimo Holopainen
Markku Pudas

Essi Rytilahti
Mira Karhu
Jukka Kotajärvi
Aki Pyykkö

Sosiaali- ja terveystalautakunta

1.1.2021 - 31.7.2021

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Aaro Tiilikainen
Varapuheenjohtaja Ulla Miettunen
Sari Ekorre
Timo Marttala
Laura Moilanen
Sari Auvinen
Eija Karismo
Jukka Korhonen
Aki Pyykkö
Raija Haapa

Varajäsenet

Jari Lahtela
Anne Sipola
Iina Luosujärvi
Petri Kittilä
Johanna Nordblom
Markku Heikkuri
Aino Nuutinen
Katja Hietala
Arja Ketola
Mikko Anttila

Jaosto

1.1.2021 - 31.7.2021

Puheenjohtaja Ulla Miettunen
Varapuheenjohtaja Sari Ekorre
Eija Karismo
Raija Haapa

Aki Pyykkö
Laura Moilanen
Sari Auvinen
Timo Marttala

Perusturvalautakunta

1.8.2021 - 31.12.2021

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Jani Kalasniemi
Varapuheenjohtaja Kari Hanhisuanto
Sirpa Brusila
Anniina Kulluvaara
Helena Kumpumäki
Timo Marttala
Minna Laitila
Aki Pyykkö
Joni Määttä
Päivi Heiskanen

Varajäsenet

Janne Mäkelä
Ensio Moisanen
Sanna Määttä
Johanna Buska
Kim Bergvall
Laura Moilanen
Riitta-Liisa Rousu
James Nevala
Raija Haapa
Joni Karvo

Yksilöasiain jaosto

1.8.2021 - 31.12.2021

Puheenjohtaja Anniina Kulluvaara
Varapuheenjohtaja Joni Määttä
Sirpa Brusila
Aki Pyykkö

Kari Hanhisuanto
Päivi Heiskanen
Helena Kumpumäki
Minna Laitila

Muut

Konserni- ja suunnittelujaosto

1.1.2021 - 31.7.2021

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Jouko Pasoja
Varapuheenjohtaja Pirita Hyötylä
Tuire Kourula
Marko Leskio

Varajäsenet

Matti Kettunen
Pekka Tiitinen
Ritva Sonntag
Tytti Kumpulainen

Konserni- ja suunnittelujaosto

1.8.2021 - 31.12.2021

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Pekka Tiitinen
Varapuheenjohtaja Aimo Tervahauta
Tuire Kourula
Hannu Peurasaari
Marko Leskio (22.11.2021 alkaen)

Varajäsenet

Kalle Huusko
Päivi Koskela
Raimo Keskikallio
Juha Puro
Marja-Leena Laitinen (22.11.2021 alkaen)

1.3. Kemi-strategia 2030

Vuoden 2021 talousarvion strateginen perusta on kaupunginvaltuuston vuonna 2018 hyväksymä Kemin kaupunkistrategia 2030.

Kaupungin visio eli tavoitetilä on olla vuonna 2030 ”**Viihtyisä kotikaupunki Kemi**”. Kaupungin arvot ovat ihmisläheisyys, luovuus ja vastuullisuus. Arvoille on ominaista voimakkuus, pysyvyys ja riippumattomuus ajasta ja paikasta.

Ihmisläheisyys	Luovuus	Vastuullisuus
Me asukkaat olemme keskiössä Ihmisläheisyyttä on avoimuus, Kuunteleminen, välittäminen ja Vahva suvaitsevaisuus	Luovuus kukkii, kun ideoimme yhdessä, etsimme ratkaisuja Rohkeasti kokeillen ja avoimina uusille tuulille.	Olemme vastuussa vaikuttavuuden varmistamisesta. Vastuullamme on taloudellinen, ekologinen, sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys. Pidämme lupauksemme. Ideat muuttuvat todeksi vain tekemällä.

Strategiset päämäärät ja valtuuston niille asettamat tavoitteet vuodelle 2021 olivat:

Strateginen päämäärä	Tavoite
Vetovoimainen kaupunki	Kansainvälinen kaupunki ja monipuolinen elinkeinorakenne: bio- ja kiertotalous, metsäteollisuus, matkailu ja merellisyys Vetovoimaiset asuinalueet, kilpailukykyinen yritys ympäristö ja viihtyisä kaupunkiympäristö
Hyvinvoivat asukkaat	Työllisyysasteen nostaminen Tasaisesti jakautunut hyvinvointi sekä asukkaiden osallisuus ja yhteisöllisyys
Sujuva arki	Asukaslähtöinen palvelukulttuuri ja arjen kumppanuus Esteettömyys ja saavutettavuus

Kaupunkistrategian toimenpideohjelman 2021 toteutuminen:

I Vetovoimainen kaupunki Toteutumisaste 86 %

Valtuuston asettamat tavoitteet:

1. Kansainvälinen kaupunki ja monipuolinen elinkeinorakenne: Bio- ja kiertotalous, metsäteollisuus, matkailu, merellisyys

Vuoden 2021 13:sta toimenpiteestä on valmiina 11 ja 1 on kesken ja 1 tekemättä.

Tavoitteesta on toteutunut 88 %.

2. Vetovoimaiset asuinalueet, kilpailukykyinen yritys ympäristö ja viihtyisä kaupunkiympäristö

Vuoden 2021 16:sta toimenpiteestä on 11 valmiina ja 5 on kesken.

Tavoitteesta on toteutunut 84 %.

II Hyvinvoivat asukkaat Toteutumisaste 79 %

Valtuuston asettamat tavoitteet:

1. Työllisyysasteen nostaminen

Vuoden 2021 11:sta toimenpiteestä on valmiina 7 ja 4 on kesken.

Tavoitteesta on toteutunut 82 %.

2. Tasaisesti jakautunut hyvinvointi sekä asukkaiden osallisuus ja yhteisöllisyys

Vuoden 2021 25:stä toimenpiteestä on valmiina 16, kesken on 6 ja tekemättä 3.

Tavoitteesta on toteutunut 76 %.

III Sujuva arki Toteutumisaste 75,5 %

Valtuuston asettamat tavoitteet:

1. Asukaslähtöinen palvelukulttuuri ja arjen kumppanuus

Vuoden 2021 16:sta toimenpiteestä on valmiina 10, kesken on 5 ja 1 on toteuttamatta.

Tavoitteesta on toteutunut 78 %.

2. Esteettömyys ja saavutettavuus

Vuoden 2021 11:sta toimenpiteestä on valmiina 6, kesken on 4 ja tekemättä on 1 toimenpide. Tavoitteesta on toteutunut 73 %.

1.4. Olennaiset tapahtumat toiminnassa ja taloudessa

1.4.1. Valtuuston tärkeimpiä päätöksiä vuodelta 2021

13.1.2021

3§ Talousarvio vuodelle 2021 ja taloussuunnitelma vuoteen 2024: kulttuurilautakunnan / teatterin talousarvion uudelleen käsittely

8.2.2021

8§ Kemin Satama Oy:n takausanomuksen uudelleen käsittely / Omavelkaisen takauksen myöntäminen Kemin Satama Oy:n satamainvestointiin

§10 Kemin kaupungin työterveys- ja työturvallisuuspolitiikka

8.3.2021

27§ Kaupungin ja konsernin kassavarojen sijoittamisen periaatteet ja riskienhallinta

28§ Kemin kaupungin hallinnon ja talouden tilintarkastuspalveluiden hankinta

3.5.2021

44§ Organisaatiouudistus

31.5.2021

59§ Luottamushenkilöiden koulutus 2021

9.8.2021

93§ Valtuuston puheenjohtajan ja varapuheenjohtajien vaali vuosiksi 2021-2023

99§ Kaupunginhallituksen jäsenten vaali vuosiksi 2021-2023

100§ Elinvoimalautakunnan vaali vuosiksi 2021-2025

101§ Hyvinvointilautakunnan vaali vuosiksi 2021-2025

102§ Perusturvalautakunnan vaali vuosiksi 2021-2025

103§ Ympäristölautakunnan ja lupajaoston vaali vuosiksi 2021-2025

105§ Tarkastuslautakunnan vaali vuosiksi 2021-2025

6.9.2021

111§ TA 2022 ja TS 2022-2025 raami ja laadintaohje

113§ Organisaatiomuutoksen toimeenpanon jatkamiseen ja palvelurakenteen kehittämiseen sekä talouden sopeuttamiseen liittyen YT-menettelyn käynnistäminen koskien koko henkilöstöä

114§ Kemin kaupungin omavelkaisen osatakauksen myöntäminen Kiinteistö Oy Kiveliönkodin korkotukilainalle

4.10.2021

130§ Peurasaaren asemakaavan muutos

131§ Kemin Matkailu Oy:n anomus kaupungin rahoituksesta Sammon telakointiin ja nykyisen kaupungin antolainan takaisinmaksuohjelman muutoksesta

15.11.2021

143§ Verovuoden 2022 tuloveroprosentti

144§ Kiinteistöveroprosenttien määrääminen vuodelle 2022

146§ Hallintosääntö

147§ Kemin kaupunkistrategia 2022-2025

13.12.2021

157§ Sauvosaaren liikuntahallihanke

158§ Talousarvio vuodelle 2022 ja taloussuunnitelma vuoteen 2025

1.4.2. Yleinen taloudellinen kehitys

Vuonna 2021 BKT:n kasvu kiihtyi 3,4 prosenttiin. Covid-19-pandemian pahentuminen vuoden 2021 lopulla lisää taloudenpitäjien epävarmuutta ja hidastaa talouskasvua tilapäisesti vuodenvaihteen ympärillä. BKT:n kasvu pysyy 3,0 prosentissa v. 2022, sillä usealla toimialalla tuotanto on edelleen pandemiaa edeltävän tason alapuolella. Talouden kasvu kuitenkin hidastuu ja BKT:n arvioidaan kasvavan 1,5 % v. 2023 ja 1,4 % v. 2024.

Julkisen talouden alijäämä pienenee voimakkaasti vuosina 2021-2023. Alijäämä ei kuitenkaan poistu kokonaan ripeän talouskasvun aikana. Myös velka suhteessa bruttokansantuotteeseen laskee väliaikaisesti talouden elyessä ja alijäämän pienentyessä. Talouskasvun hidastuessa velkasuhde kääntyy uudelleen kasvuun.

Maailmantalous jatkaa nopeaa toipumistaan ja vetää Suomen taloutta mukanaan, vaikka ripeimmän kasvun vaihe onkin ohi. Maailmantalous kasvaa 6,1 % v. 2021, kasvu tasaantuu 4,6 prosenttiin v. 2022 ja hidastuu edelleen 3,4 prosenttiin v. 2023 ja 3,0 prosenttiin v. 2024. Maailmantalouden kasvunäkymiä varjostavat pandemian pitkittyminen, tarjontaketjujen häiriöt sekä nopeasti kiihtynyt inflaatio. Pandemia on koetellut erityisesti Eurooppaa loppuvuodesta 2021. Kasvun tasoittuminen näkyy Suomessa esimerkiksi teollisuuden tilauksissa. Ne kasvavat edelleen hyvää vauhtia, mutta selvästi edeltäneitä kuukausia hitaammin. Kasvun tasoittumisesta huolimatta elinkeinoelämän suhdannenäkymä on pysynyt hyvänä ja luottamus tulevaisuuteen on vahvaa. Työllisyys kohenee nopeasti ja työttömyys alenee. Samalla työpaikkoja on avoimina enemmän kuin koskaan ja pitkäaikaistyöttömyys on jäänyt korkealle tasolle. Epävarmuuden kasvu näyttää alkaneen nakertaa kotitalouksien luottamusta Suomen talouteen, mutta luottamus omaan talouteen on säilynyt vahvana.

Ripeä kasvu ja epidemian hoitoon kytkeytyneen rahankäytön päätyminen pienentävät julkisen talouden alijäämää nopeasti vuosina 2021-2023. Julkisen talouden velkasuhteen kasvu taittuu väliaikaisesti, mutta talouskasvun vaimetessa velkaantuminen jatkuu.

Kuluttajahintaindeksin vuosimuutos on kiihtynyt yli 3 prosenttiin vuoden 2021 loppupuolella, vaikka vuoden 2021 inflaatio jää 2,2 prosenttiin. Hintojen nousu on suurimmalta osalta seurausta energian hinnan noususta. Nestemäisten polttoaineiden hinnat ovat edelleen korkealla ja sähkön hinnan nousu on kiihtynyt edelleen. Myös tavaroiden hintojen nousu on alkanut näkyä inflaatiota kiihdyttävänä tekijänä pitkään jatkuneen hintojen laskun jälkeen.

Koronaepidemian myötä isoksi kasvanut julkisen talouden alijäämä pienenee vauhdikkaasti lähivuosina. Ripeä talouskasvu ja koronaepidemian vuoksi päätettyjen tukitoimien vähentyminen vahvistavat julkista taloutta. Julkinen talous jää kuitenkin ripeän suhdannepyrähdyksen jälkeen yhä alijäämäiseksi. Julkisessa taloudessa vallitsee rakenteellinen menojen ja tulojen välinen epätasapaino.

Vuonna 2021 paikallishallinnon rahoitusaseman arvioidaan heikentyneen n. 550 milj. euroa alijäämäiseksi. Valtion kuntatalouteen kohdistamat covid-19-tukitoimet jatkuivat mittavina mutta pienempinä kuin v. 2020. Kulutusmenojen kasvu on kuitenkin vuoden 2021 aikana kiihtynyt, minkä on aiheuttanut mm. suojavarusteisiin ja covid-19-viruksen testaukseen käytettävien menojen kasvu, hallitusohjelman tehtävämuutokset ja kunta-alan palkankorotukset. Lisäksi epidemian aikana on kertynyt mm. palvelu- ja hoitovelkaa, joiden purkaminen on aiheuttanut ylimääräisiä menopaineita. Hallitus on sitoutunut rahoittamaan kuntien uudet ja laajenevat tehtävät täysimääräisesti sekä kompensoimaan koronavirukseen välittömästi liittyvät kustannukset kunnille.

Vaikka paikallishallinnon menojen kasvu hidastuu v. 2022 covid-19-kriisin helpottaessa, heikkenee paikallishallinnon rahoitusasema voimakkaasti, kun määräaikaisten tukitoimien vaikutus pienenee tai päättyy. Lisäksi useamman kuntalaisen kunnallisvero kevenee kuin nousee, mutta verotettavilla tuloilla painotettu keskimääräinen kunnallisveroprosentti jää likimain edellisvuoden tasolle ollen 20,01 %. Kertaluonteiset covid-19-kriisistä johtuvat tuet ovat helpottaneet paikallishallinnon talouden tilannetta ja lieventäneet pahimpia sopeutuspaineita, mutta eivät ratkaisseet kuntatalouden rakenteellista tulojen ja menojen epätasapainoa, joka on seurausta väestön ikääntymisen aiheuttamasta sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvupaineesta ja työikäisten määrän vähenemisestä. Kulutusmenojen kasvua ylläpitävät myös hallituksen päättämät tehtävien laajennukset, hoito- ja palveluvelan purku sekä hintojen nousu. Toisaalta sote-uudistus saattaa kannustaa kuntia hillitsemään sote-menojen kasvua.

Paikallishallinnon menojen ja tulojen rakenteellinen epätasapaino kasvattaa paikallishallinnon velkaantumista vuoteen 2023 saakka. Sote-uudistuksen seurauksena paikallishallinnolta siirtyy n. 4,6 mrd. euroa velkaa hyvinvointialueille v. 2023. (Lähde: Valtiovarainministeriö: Taloudellinen katsaus, joulukuu 2021)

Velkaantuminen

Valtion velka oli vuoden 2021 lopussa 128,7 mrd euroa eli noin 23 200 € asukasta kohti. Vuoden aikana velka on lisääntynyt noin 4 mrd eurolla. Valtion velka suhteutettuna bruttokansantuotteeseen oli noin 52 %, kun se edellisvuonna oli 53 %. (Lähde: Valtiokonttori).

Työllisyys

Työllisten määrä on lisääntynyt v. 2021 merkittävästi. Työllisiä oli lokakuussa 65 000 enemmän kuin vuosi sitten ja koko alkuvuonna määrä on lisääntynyt 2,1 % vuodentakaisesta. Työllisten määrä on kuitenkin suurempi vain määrä- ja osa-aikaista työtä tekevien palkansaajien keskuudessa. Jatkovaa kokoaikatyötä tekevien määrä on vielä viime vuotta pienempi. Tehdyn työn eli työtuntien määrä lisääntyikin vain 0,4 %.

Taloukasvu pitää yllä työvoiman kysyntää, jota riittää täyttämään lyhyellä aikavälillä korkealla oleva työttömyys ja hallituksen toimet työn tarjonnan lisäämiseksi. Talouden elpyminen lisää työllisten määrää vuosina 2022-2023, varsinkin palvelutoimialoilla. Työllisyyden ennustetaan lisääntyvän v. 2022 puolitoista prosenttia. Kasvu hidastuu talouden aktiviteetin myötä, mutta työllisyysaste nousee runsaaseen 74 prosenttiin v. 2024. Vuosien 2023 ja 2024 ansioiden nousu kytkeytyy hidastuvaan tuottavuuden kasvuun. Toisaalta kohenevan taloudellisen toimeliaisuuden ja sen myötä työllisyyden paranemisen sekä aloittaisen työvoimaniukkuuden oletetaan nostavan palkkaliukemia.

Hinnat

Vuoden 2020 kuluttajahintaindeksin vuosimuutos oli 2,2 %. Joulukuussa kuluttajahintoja nosti vuoden takaiseen verrattuna eniten omakotitalon peruskorjausten, bensiinin, sähkön, dieselin ja asunto-osakeyhtiön remonttien kallistuminen. Kuluttajahintojen nousua vuoden takaisesta hillitsi eniten lasten päivähoitomaksujen, asuntolainojen keskikoron, kulutusluottojen korkojen, pitkien junamatkojen sekä tutkimus- ja hoitomaksujen halpeneminen. (Lähde: Tilastokeskus, tammikuu 2022)

Kuntien talous

Tilinpäätösarvioiden perusteella kuntien vuosikate heikkeni hieman vajaat 0,5 mrd. euroa vuodesta 2020, jolloin vuosikate oli poikkeuksellisen vahva kuntasektorille kohdennetusta koronatukipaketista johtuen. Vaikka koronaepidemiaan liittyvien valtionosuuksien korotusten määrä väheni n. 1,2 mrd. euroa, verotulojen merkittävä kasvu piti vuosikatteen edellisvuoden tapaan varsin vahvana. Toimintakate kuitenkin heikkeni, koska toimintakuluissa oli selvää kasvua. Tilikausi oli negatiivinen 67 kunnassa, kun vuonna 2020 tulos oli negatiivinen 32 kunnassa (230 vuonna 2019). 16 kunnalla oli taseessa kertynyttä alijäämää, alijäämäisten kuntien määrä laski noin kymmenellä vuodesta 2020.

Vuosikate oli viime vuoden tapaan selvästi yli poistotason ja myös nettoinvestointien. Kuntien nettoinvestoinneissa ja poistotasoissa ei koko maan tasolla tapahtunut suurta muutosta. Vuosikatteen heikkenemistä selittää toimintakatteen suurehko kasvu verrattuna verorahoituksen kasvuun. Valtionosuudet vähenivät 8,0 prosenttia johtuen pääasiassa siitä, että valtion vuonna 2020 myöntämät noin 1,5 mrd. euron koronatuot jäivät pois. Verotulot kasvoivat lähes 7,0 prosenttia. Verohallinnon tilitystietojen perusteella kunnallisveron tuotto kasvoi 2,4 prosenttia, yhteisövero peräti 45,5 prosenttia (kunnilla 10 prosenttiyksikön korotus) ja kiinteistöveron tuotto kasvoi myös selvästi (12,9 %). Kuntien kiinteistöverotulot kasvoivat, sillä noin 200 miljoonaa euroa vuoden 2020 kiinteistöverotuloista siirtyi tilitettäväksi vasta vuonna 2021, koska kiinteistöverotuksessa siirryttiin ns. joustavaan valmistumiseen ja uuteen tietojärjestelmään.

Vuosikate heikkeni kaikissa kuntakokoryhmissä, kun se oli parantunut kaikissa ryhmissä vuonna 2020. Kaikissa ryhmissä vuosikate ylitti vielä poistotason. Alin vuosikate oli 10 001 – 20 000 asukkaan ryhmässä. Tässäkin ryhmässä vuosikate oli noin 498 euroa/asukas ja vuosikate kattoi poistoista noin 130 prosenttia. Kuntakokoryhmien väliset erot vuosikatteen määrässä (euroa/asukas) muuttuivat varsin tasaisesti edellisvuoteen verrattuna ja kehityslinja oli varsin saman laatuinen.

Kuntien lainakanta kasvoi edelleen vuonna 2021 ja lainakannan kasvu hieman rauhoittui aikaisempiin vuosiin verrattuna. Kasvua oli 0,11 mrd. euroa eli alle yksi prosenttia. Lainakanta nousi noin 19,11 mrd. euroon eli 3 479 euroon/asukas. Lainakanta ylitti maan keskiarvon 140 kunnassa, kuten oli tilanne myös vuonna 2020. Erot kuntien välillä ovat suuret: Enonkosken kunnalla ei ollut vuonna 2021 lainkaan lainaa, kun taas Reisjärven kunnalla sitä on noin 11 800 euroa/asukas.

Negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä kääntyi kasvuun. Negatiivisen vuosikatteen kuntia oli 13 vuonna 2021, kun vuonna 2020 niitä oli vain kaksi. Yhteenlaskettu negatiivinen vuosikate oli noin -10,3 milj. euroa, kun se vuonna 2020 oli -1,0 milj. (Lähde: Valtiovarainministeriö: Manner-Suomen kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarviot vuonna 2021, helmikuu 2022)

1.4.3. Oman alueen taloudellinen kehitys

Kemi-Tornio alueen väestön määrä on pienentynyt 2000-luvulla 8000 hengellä eli 12,7 %. Vuosi 2021 ei tee poikkeusta; väestön määrä väheni ennakkotiedon mukaan 754 hengellä ja oli vuoden lopussa 55 006. Luonnollinen väestönkasvu oli negatiivinen 308 henkeä ja muuttotase negatiivinen 446 henkeä. Muuttotappiota oli ennakkotiedon mukaan kaikissa seudun kunnissa: Keminmaassa -74, Kemissä -306, Simossa -2, Torniossa -59 ja Tervolassa -5.

	2000	2005	2010	2015	2020	Ennakkotieto 2021
Väkiluku	63022	61354	60556	58778	55763	55006
Syntyneiden enemmitys	136	134	79	-66	-212	-308
Nettomuutto	-692	-111	-89	-411	-414	-446

Kemi-Tornio -seudun työpaikat vähenivät jonkun verran vuonna 2019.

	2000	2005	2010	2017	2018	2019
Alueella asuva työllinen työvoima	23024	22938	22857	21247	21501	21369
Työpaikat	22958	23238	23140	21736	22067	21924
Työpaikkaomavaraisuus %	99,7	101,3	101,2	102,3	102,6	102,6
Työttömyysaste %	19,6	15,6	13,5	14,5	12,0	11,3
Huoltosuhde	1,7	1,7	1,6	1,7	1,7	1,6

Työttömyysaste oli vuonna 2021 Kemi-Tornio -alueella keskimäärin 11,8 % kun se vuonna 2020 oli 13,6 %. Pitkäaikaistyöttömiä oli keskimäärin 845 henkeä eli 133 henkeä enemmän kuin edellisellä vuonna. Alle 25-vuotiaiden työttömien määrä on vähentynyt 99 hengellä (489 -> 390).

Kemin väestökehitys

Vuodesta 2000 väkiluku on pienentynyt Kemissä 3 698 asukkaalla eli 15,6 %. Vuonna 2021 syntyneitä oli ennakkotiedon mukaan 135 henkeä ja kuolleita 269 henkeä. Vuoden 2021 aikana väkiluku pieneni 446 asukkaalla eli 2,2 %. 31.12.2021 väkiluku oli 19 991 henkeä (ennakkotieto).

	2000	2005	2010	2019	2020	Ennakkotieto 2021
Väkiluku	23689	22831	22537	20707	20437	19991
Syntyneet	234	249	242	133	150	135
Kuolleet	235	242	234	237	275	269
Syntyneiden enemmitys	-1	7	8	-104	-125	-134
Tulomuutto	1127	1370	1347	964	1021	818
Lähtömuutto	1400	1444	1400	1163	1175	1124
Nettomuutto	-273	-74	-53	-199	-154	-306

Kemin työpaikat ja työvoima

	2000	2005	2010	2017	2018	2019
Alueella asuva työllinen työvoima	8272	8140	8040	7309	7411	7324
Työpaikat	10391	10110	9669	8872	8889	8853
Työpaikkaomavaraisuus %	125,6	124,2	120,3	121,4	119,9	120,9
Työttömyysaste %	22,2	17,0	15,8	17,4	14,9	14,1
Taloudell. huoltosuhde	1,86	1,8	1,8	1,9	1,8	1,8

Taloudellinen huoltosuhde = työttömien ja työvoiman ulkopuolella olevien suhde työllisiin

Työpaikkojen määrä väheni jonkun verran vuonna 2019. Kemin työttömyysaste oli vuonna 2021 keskimäärin 14,7 % ja työttömänä oli keskimäärin 1 274 ihmistä.

1.4.4. Olennaiset muutokset toiminnassa ja taloudessa

Tilinpäätösvuoden merkittävimmät poikkeamat talousarvioon esitetään talousarvion toteutumavertailun käyttötalousoosassa. Vuoden aikana tehtiin talousarvioon 6,4 miljoonan euron toimintamenojen lisäys ja 0,3 miljoonan euron toimintatulojen lisäys. Muutosten perusteella arvioitiin toimintakatteeksi muodostuvan vuonna 2021 noin -144,3 milj. euroa. Toimintakatteeksi tuli -144,0 milj. euroa. Toimintamenoja lisättiin keskusvirastoon ÄRM-hankkeiden omavastuuosuuksiin 200 000 euroa, Peurasaaren koulun purkuun 350 000 euroa ja sosiaali- ja terveystoimeen aikuissosiaalityöhön, perhepalveluihin, vammaispalveluihin, suun terveydenhuoltoon, aikuispsykososiaalisiin palveluihin, erikoissairaanhoidon ja hoidon ja hoivan palveluihin yhteensä 4,6 milj. euroa. Lisäksi vastaanottopaleluiden menoihin lisättiin 1,2 miljoonaa euroa koronasta aiheutuneisiin kustannuksiin ja vastaava tulonlisäys valtiolta saataviin koronakorvauksiin. Tuloihin on tehty 0,8 miljoonan euron vähennys hoidon ja hoivan palveluihin asiakasmaksulain muutoksesta johtuen.

Verotulojen ja valtionosuuden toteutuma oli 1,7 miljoonaa euroa talousarviota isompi. Kunnallisveroa kertyi noin 77,7 miljoonaa euroa kun talousarviossa summa oli 76,9 miljoonaa euroa. Yhteisöveroa kertyi 8,7 miljoonaa euroa ja kiinteistöveroa 6,0 miljoonaa euroa.

Alkuperäisen talousarvion vuosikate oli 6,7 miljoonaa euroa ja korjatun talousarvion 0,6 miljoonaa euroa. Toteutumaksi tuli 2,6 miljoonaa euroa. Poistot olivat 5,1 miljoonaa euroa. Tilikauden tulokseksi tuli -2,4 miljoonaa euroa, kun alkuperäisessä talousarviossa tulokseksi arvioitiin +1,7 miljoonaa euroa.

Kuntayhtymän alijäämän käsittely

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen edellyttämän oikean ja riittävän kuvan vaatimuksen mukaisesti kunnan tulee antaa kuntayhtymän alijäämän käsittelystä selostus tilinpäätöksessä (KPL 3:2.1§). Kirjanpito- ja kuntalain sekä kirjanpitolautekunnan ohjeistuksien mukaisesti jäsenkunnan tulee kirjata kirjanpitoonsa osuus kuntayhtymän kertyneestä alijäämästä pakollisena varauksena, mikäli kuntayhtymän alijäämää ei todennäköisesti saada lähitulevaisuudessa katetuksi kuntayhtymän päättämällä muilla toimenpiteillä.

Kemin kaupunki on kirjannut vuoden 2021 tilinpäätökseensä omistussuuden mukaisen osuutensa Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveyspalvelujen ja sairaanhoitopiiriin kuntayhtymän kertyneestä alijäämästä taseen pakollisten varausten lisäykseksi ja edellisten tilikausien voittovarojen vähennykseksi yht. 4,2 miljoonaa euroa. Mikäli Länsi-Pohjan keskussairaalan kattamistavan tulkinta muuttuu myöhemmin, kaupunki arvioi uudelleen alijäämän jako- ja kattamisperiaatteen. Aiemmin Kemin kaupungin vastuun Länsi-Pohjan sairaanhoitopiiriin kuntayhtymän kertyneestä alijäämästä ei katsottu täyttävän kaikkia kirjanpitolaain 5:14 §:n mukaisia pakollisen varauksen tekemiä edellytyksiä, minkä vuoksi vastuu esitettiin tilinpäätöslaskelmien sijaan vastuusitoumuksia koskeissa liitetiedoissa. Asia on avattu myös tilinpäätöksen esittämistapaa ja tasetta koskeissa liitetiedoissa.

Tammikuussa kaupungin johdossa aloitti joulukuussa valittu uusi kaupunginjohtaja Matti Ruotsalainen. Keväällä päätettiin ja toteutettiin kaupungin tietohallinnon palveluiden ostaminen ulkoiselta toimijalta, Kuntien Tieralta. Pidemmän aikaa vireillä ollut organisaatiouudistus saatiin päätökseen ja uuden organisaation mukainen toiminta aloitettiin elokuussa samaan aikaan uuden kesäkuussa valitun valtuuston kanssa. Uuden valtuuston ensimmäisiä tehtäviä oli valita päättäjät uusiin, uuden organisaatorakenteen mukaisiin lautakuntiin. Pajarinrannan uusi hirsipäiväkoti avasi ovensa reilulle sadalle lapselle marraskuussa.

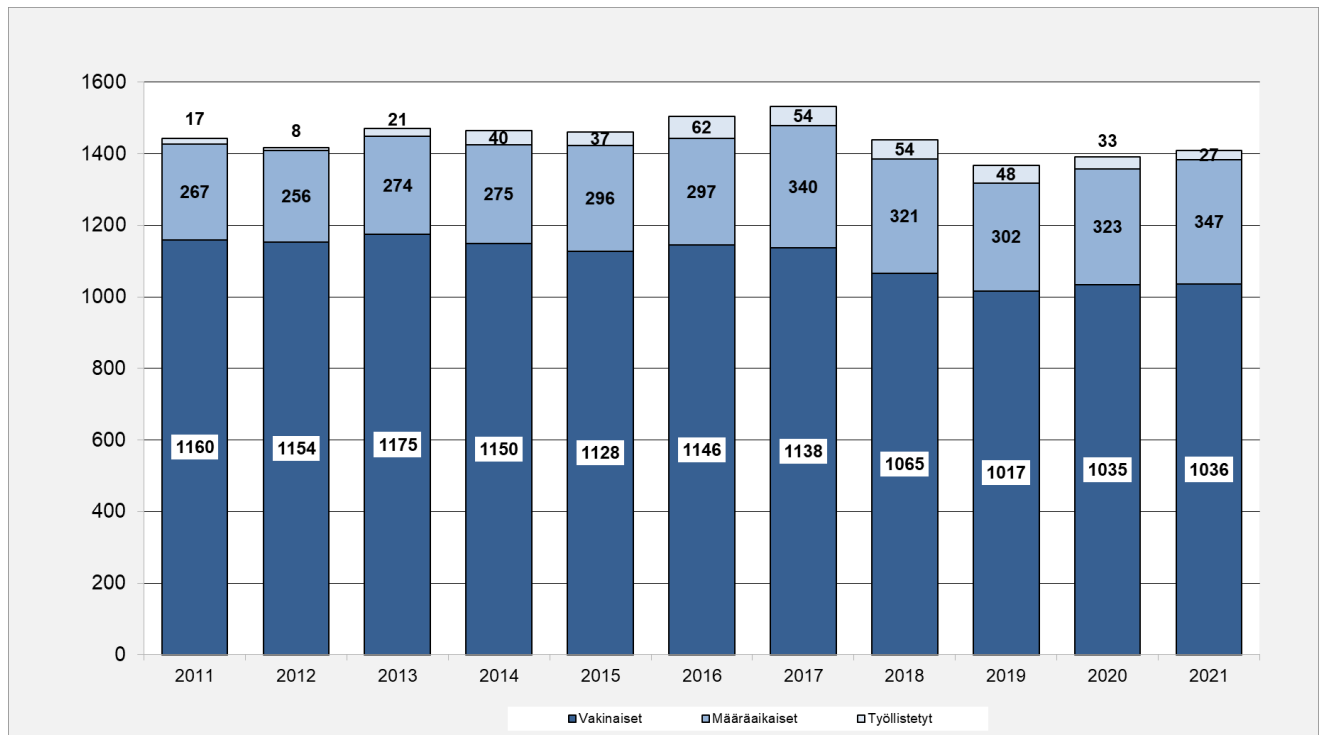
Helmikuussa saatiin kauan odotettu investointipäätös Metsä Groupin biotuotetehtaan rakentamisesta Kemiin. Huhtikuussa Stora Enso ilmoitti Veitsiluodon tehtaan lakkauttamisesta ja kaupunki käynnisti välittömästi äkillisen rakennemuutoksen toimet yhteistyötahojen kanssa. Veitsiluodon tehtaan lakkauttamisen vaikutukset kaupungin verotuloihin arvioitiin pahimmillaan olevan noin 5 miljoonaa euroa. Kaupungin toimintaa on edelleen leimannut koronapandemia, joka työllistää varsinkin perusturvan henkilöstöä, mutta vaikuttaa toimintaan myös muilla toimialoilla niin kouluissa, päiväkodeissa kuin vapaa-aikapalveluissakin.

Kesäkuussa eduskunta hyväksyi aluehallintouudistuksen edellyttämät lait ja toimeenpano aloitettiin välittömästi. Aluehallintouudistuksen lopulliset vaikutukset kaupungin toimintaan ja varsinkin talouteen ovat vielä varsin epäselvät.

1.4.5. Henkilöstö

Palkkoja ja palkkioita maksettiin vuonna 2021 yhteensä n. 51,1 milj. euroa. Henkilötyövuosia kertyi 1 320,6 eli 39,9 htv:ta enemmän kuin vuonna 2020. Henkilöstön sairauspoissaolot vuonna 2021 olivat keskimäärin 19,6 kalenteripäivää/htv. Vastaava luku oli edellisvuonna 17,0.

Päätoiminen henkilöstö 31.12. 2011-2021



Kemin kaupungin palveluksessa oli vuoden viimeisenä päivänä 1036 vakinaista ja 347 määräaikaista työntekijää. Vakinaisen henkilöstön määrä lisääntyi 1 hengellä ja määräaikaisten määrä 24 hengellä.

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 hyväksyttyjen toimintasuunnitelmien mukaisesti. Työpaikkaselvitysten ja työn riskien kartoittamisen avulla kiinnitetään huomiota työoloihin

Henkilöstöjohtamista tuetaan yleisillä ohjeistuksilla ja esihenkilökoulutuksilla mm. kerran kuukaudessa järjestettävissä johtamisfoorumeissa.

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.

1.4.6. Ympäristöasiat vuonna 2021

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 kestävää käyttöä. Näitä menoja aiheutuu muun muassa jätteen käsittelystä ja jätteen syntymisen ehkäisystä, maaperän, pinta- ja pohjavesien, ulkoilman ja ilmastonsuojelusta, 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 Sitowise Oy:n raportti Kemin kasvihuonekaasupäästöistä. Raportti on julkaistu Kemin kaupungin ympäristönsuojelujulkaisussa nro 71 (2021) nimellä "Kemin kasvihuonekaasupäästöt 2010-2019 ja ennakkotieto vuodelta 2020".

Kaupungin hiilidioksidipäästöjen kehitystä voi seurata lähes reaaliajassa Internet-osoitteessa www.CO2-raportti.fi. CO2-raportti julkaisee ainutlaatuista koko Suomen kattavaa, kuntatasolle asti ulottuvaa kasvihuonekaasujen viikkotilastoa, joka kertoo sähkönkulutuksen, rakennusten sekä käyttöveden lämmityksen, tieliikenteen, maatalouden ja jätehuollon päästöt.

Kemin ilmanlaatua mitattiin jatkuvatoimisesti Kirkkopuistokadulle asennetulla mittauslaitteistolla. Mittauksen toteutti Ilmatieteen laitos. Mittaus alkoi 1.1.2021 ja päättyi 31.12.2021. Yhdyskuntailmasta mitattiin hajurikkijyhdisteitä (TRS), typen oksideja (NO, NO₂, NO_x), hengitettäviä hiukkasia (PM₁₀) ja pienhiukkasia (PM_{2.5}) sekä sääparametrejä (tuulen suunta ja nopeus; ulkoilman lämpötila; suhteellinen kosteus ja ilmanpaine). Mittaustuloksia oli mahdollista seurata reaaliajassa Ilmanlaatuportaalin kautta. Mittauksista valmistuu raportti vuoden 2022 aikana.

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

Vihreä ja kestävä Kemi

Kemin sitoutumista YK:n kestävän kehityksen tavoitteisiin (Agenda 2030) on viety käytäntöön muun muassa hankkeiden avulla: Vihreä ja kestävä Kemi –hankkeen (1.6.2018-28.2.2021) tavoitteena oli kaupunkiorganisaation toimintojen kehittäminen kohti vähähiilisyyttä. Hankkeen aikana saavutettua ISO 14001:2015 ympäristösertifikaattia laajennettiin vuoden 2021 aikana koskemaan myös kirjastoa, historiallista museota ja taidemuseota sekä Kivikon päiväkotia, minkä johdosta kaupungilla on 18 ISO-sertifioitua kohdetta. Samassa yhteydessä Sauvosaaren ja Syväkankaan koulut sekä Kivikon päiväkotia saivat ISO 45001:2018 työterveys- ja työturvallisuussertifikaatin. Vuoden jälkimmäisellä puoliskolla valmistauduttiin laajentamaan sertifikaattien soveltamisaloja siten, että seuraavan laajennuksen jälkeen kaikilla kouluilla ja Kivikon sekä Hepolan päiväkodeilla tulee olemaan molemmat sertifikaatit.

ISO 14001:2015 ympäristöstandardi antaa toiminnalle raamit ja suunnan. Standardi edellyttää ympäristövaikutteisten toimintojen jatkuvaa parantamista tavoitteita asettaen ja niiden toteutumista seuraten. Kemin kaupunki on asettanut kolmen tasoisia ympäristötavoitteita: Strategiset tavoitteet määritellään kaupunkistrategiassa. Taktiset tavoitteet on päivitetty vuonna 2020 ja 2021 ja operatiiviset tavoitteet määritellään toimialoittain vuosisitasolla ja niiden toteutumista seurataan jatkuvasti.

Vihreä ja kestävä Kemi -hanke päättyi helmikuun 2021 lopussa ja sen päätavoitteet todettiin saavutetuiksi: Ympäristöpolitiikka ja ympäristöohjelma on luotu, henkilökunnan ja sidosryhmien ISO 14001 ympäristöstandarditietämystä on lisätty ja ISO-sertifikaatti on saatu. Kaupungin toimialoja ja sidosryhmiä on saatu toimimaan kestävän kehityksen ja vähähiilisyyden periaatteita noudattaen.

Hankkeessa käynnistettyjen toimintojen kehittämiseksi edelleen hankkeen projektipäällikkö jatkaa työtään 40 %:n työpanoksella Kemin kaupungin kestävän kehityksen koordinaattorina ja 60 % panoksella uuden hankkeen projektipäällikkönä: Vuoden 2021 maaliskuun alussa käynnistettiin uusi ”Yritysten vihreä ja kestävä Kemi” -hanke, jonka rahoittaja on EAKR / Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus. Hankkeen kohderyhmä on Kemin alueella toimivat mikro- ja pk-yritykset, joiden kestävä kehitys ja siitä viestimistä hanke edistää lisäten samalla kaupungin ja yritysten välistä yhteistyötä.

Ympärivuotinen kaupunkiviljely ja lähiruuan tuotanto Kemissä -hanke jatkoi toimintansa vuonna 2021. Hanke oli mukana käynnistämässä siirtolapuutarhayhdistyksen toimintaa Kemissä. Hankekumppaninsa ammattiopisto Lappian kanssa se on edistänyt kaupunkiviljelyä mm. järjestämällä koulutuksia. Sosiaalinen keittiö -toiminta ruokahävikin vähentämiseksi ja kasvisruokailun edistämiseksi jatkui vuonna 2021 edelleen koronarajoitukset huomioon ottaen. Vuoden 2021 aikana sosiaalinen keittiö ”pelasti” kaupoista hävikkiin menossa olevia pääasiassa kasviksia ja hedelmiä hyötykäyttöön eri kohderyhmille noin 80 000 litraa.

Jätehuollon kehittämistä jatkettiin vuoden 2021 aikana edelleen kehittämällä jätemäärien seuranta ja tiedottamalla henkilökuntaa. Kohdekohtainen jätteiden punnitus ei alueellamme ole edelleenkaan mahdollista, joten jätteiden määrää seurataan tilavuuksina siivoojien avulla.

Kemi on ollut jo vuodesta 2008 lähtien mukana Energiatehokkuussopimusjärjestelmässä, jonka avulla asetetaan ja seurataan energian ja veden säästötavoitteita. Tämän kauden päätavoite on energiankulutuksen pieneneminen 7,5 %:lla ajalla 2017-2025. Vuoden 2019 lopun välitavoite saavutettiin. Energiatehokkuustoimenpiteitä toteutetaan resurssien ja suunnitelmien mukaan mm. siirtymällä vähitellen led-valaisimiin sekä sisä- että ulkovalaistuksessa, lisäämällä uusiutuvan energian käyttöä aurinkopaneelien ja ilmalämpöpumppujen avulla, säätämällä energian kulutusta älykkäiden lämmitysjärjestelmien avulla sekä kulutusseurantoja tehostamalla.

Vuonna 2021 kaupunkiorganisaatiossa oli käytössä 11 hybridiautoa ja kolme täyssähköautoa. Kaupungin pysäköintialueen sähköautolatauspisteiden asennustyöt aloitettiin vuoden 2021 lopussa. Kevyttä liikennettä edistetään pienimuotoisella kaupunkipyöräjärjestelmällä, jonka käyttömäärät lisääntyivät kesällä 2021 niin, että osa pyöristä jätettiin ympärivuotiseen käyttöön.

Lokakuussa 2020 Kemin kaupunki liittyi kaupunginvaltuuston päätöksellä Hiilineutraalit kunnat -verkostoon (Hinku). Verkostoon kuuluvien tavoitteena on pienentää alueensa hiilidioksidipäästöjä 80 % (pl. päästökaupan alaiset) vuosina 2007-2030. Kemin päästöt ovat pienentyneet 34 % v. 2007-2017. Hinku-tavoitteiden saavuttaminen näyttää siis realistiselta, mutta vaatii toimia ja yhteistyötä alueen toimijoiden kesken. Organisaation sisällä on laajennettu poikkihallinnollista yhteistyötä. Maaliskuussa 2021 käynnistynyt Yritysten vihreä ja kestävä Kemi -hanke kehittää yritysten ja kaupungin välistä yhteistyötä. Alueellista vihreää yhteistyötä on edistetty myös eri hankkeiden kanssa: Vähähiilinen Lappi (VÄPPI), Vähähiilisuuden ja taloudellisesti kestävän kehityksen edistäminen Lapin matkailussa (VÄLKKY), Resurssiviisas Meri-Lappi (SERI) ja Vastuullisuusviestinnästä lisäarvoa liiketoimintaan (VALUE). Kansainvälistä yhteistyötä on myös vuoden 2021 aikana kehitetty Kemin kaupungin toiminnalla Itämeren kaupunkien liitossa (UBC, Union of Baltic Cities) ja raportoimalla ilmastotyöstä ja ilmastomuutokseen varautumisesta globaaliin tietokantaan CDP (Carbon Disclosure Project), jonka avulla voidaan benchmarkata maailman muiden kaupunkien ilmastotekemisiä.

Monipuolinen viestintä on tärkeää ympäristöasioiden edistämisen kannalta. Korona rajoitti vuonna 2021 tilaisuuksien määriä, mutta some-viestintää lisättiin. Kesällä 2021 perustetun lähinnä nuorille suunnatun TikTok-kanavan Vihreä Kemi -videot keräsivät jälkimmäisellä vuosipuolikkaalla noin 600 000 katselukertaa. Yhteistyössä VÄPPI-hankkeen kanssa järjestettiin energiansäästöviikolla lokakuussa yleisölle avoin Kemin Hinku-päivä, johon osallistui noin 150 henkilöä.

Kestävän kehityksen merkitys kuntatasolla korostuu vuosi vuodelta yhä enemmän, joten hyväksi havaittuja toimenpiteitä jatketaan ja kehitetään ja niitä sisällytetään kaupunkiorganisaation rakenteisiin. Vihreä Kemi -toimintaa on suunniteltu vuoden 2021 aikana koordinoimalla toimintoja niin että Hinku-, ISO-, KETS- ja hanketyöskentelystä tulisi mahdollisimman tehokas ja sujuva kokonaisuus. Henkilökunnan, johdon ja päättäjien positiivinen asenne ja yhteistyö on olennaista toimenpiteiden onnistumiselle. Ihannetilä olisi, että kestävä kehitys olisi oletuskriteeri kaikessa toiminnassa ja päätöksenteossa.

1.4.7. Muut ei taloudelliset asiat

Kirjanpitolain 3 a luvun mukaan yleisen edun kannalta merkittävän suuren yhteisön, jonka työntekijämäärä tilikauden aikana on keskimäärin yli 500 henkilöä, on sisällytettävä toimintakertomukseen selvitys myös muista kuin taloudellisista tiedoista. Selvityksessä on oltava tiedot siitä, miten kirjanpitovelvollinen huolehtii ympäristöasioista, sosiaalisista asioista ja henkilöstöasioista, ihmisoikeuksien kunnioittamisesta ja korruption ja lahjonnan torjumisesta.

Kemin kaupunki hoitaa lain nojalla sille kuuluvia tehtäviä ja itse hoitaakseen ottamia tehtäviä. Kaupungin tulot muodostuvat verotuloista, valtionosuuksista, maksu- ja myyntituloista. Rahoituksen varmistamiseksi ja investointien toteuttamiseksi käytetään myös lainarahoitusta. Myös konserniyhtiöiden tuloutus on merkittävä osa kaupungin tulonmuodostusta.

Yksi kaupungin lakisääteisistä tehtävistä on toimiminen ympäristöviranomaisena alueellaan. Toiminto on järjestetty ympäristölautakunnan lupajaoston alaisuuteen. Lupajaosto antaa päätöksiä ja lausuntoja toimialallaan.

Ympäristöasiat on nostettu kaupungin keskeiseksi strategiseksi päämääräksi; strategian mukaisesti nähdään, että vihreä ja kestävä Kemi on myös vetovoimainen. Vihreyden ja kestävä kehityksen edistämiseksi hanketoimintaa on laajennettu alueen yrityksiin kestävä kehityksen periaatteiden mukaisesti. Valittu strateginen tavoite on tuonut Kemin kaupungille sekä ympäristö- että työterveys- ja työturvallisuussertifikaatit. Sertifikaattien mukaisesti toimivan ympäristönsä huomioon ottavan ja tehokkaasti toimivan organisaation toiminta on kestävällä pohjalla.

Sosiaalisista asioista ovat viime vuosina korostuneet työllisyyden hoidon toimenpiteet; kaupunkiin on perustettu työllisyysyksikkö ja sen alle erilaisia osatoimintoja hankerahoituksella. Yksikkö toimii organisaatiouudistuksen myötä osana elinvoimatoimialaa. Elinvoimatoimialan muodostamisella on pyritty parantamaan valmiuksia kokonaisvaltaisen elinvoiman kehittämiseen ja ylläpitoon. Toimiala on pystynyt reagoimaan Stora Enson Veitsiluodon tehtaiden sulkemisen aiheuttamaan äkillisen rakennemuutoksen tilanteeseen. Koululaisten kesätyöllistäminen on hoidettu myös pandemian aikana.

Kuntalaisten toiveiden huomioimiseksi ja aktivoimiseksi yhteisten asioiden hoitoon kaupungilla on jo vakiintunut käytäntö osallistavasta budjetoinnista ja sen tuottamista parannuksista elinympäristöön. Lisäksi säännöllisesti pidetään tilaisuuksia ja kyselyjä. Kaupunki viestii aktiivisesti sosiaalisen median kanavien kautta.

Kaupunki noudattaa työ- ja virkaehtosopimuksia. Työ- ja virkaehtosopimuksissa valtakunnalliset sopijaosapuolet sopivat, mistä työehdoista voidaan sopia paikallisesti toisin työpaikoilla. Kemissä paikallisen sopimisen neuvotteluosapuolina toimivat työnantajan edustajat, henkilöstöpäällikkö ja työehtosopimuksen solmineen ammattiliiton pääluottamusmies. Sopimuksen vahvistaa työnantajapuolelta kaupunginhallitus. Kaupungilla on tasa-arvosuunnitelma. Heikkenevästä taloudellisesta tilanteesta huolimatta kaupunki on työnantajana onnistunut osin säilyttämään aiemmin sovittuja henkilöstöetuuksia.

EU:n whistleblower-direktiivin myötä vuodesta 2021 alkaen epäiltyjen väärinkäytösten ilmiänto- eli whistleblower-kanava on ollut pakollinen. Direktiivi koskee sekä julkista sektoria että yritystoimintaa. EU-oikeuden mukaisesti Kemin kaupunki on ottanut kanavan käyttöön huolimatta kansallisen lainsäädännön viivästyisestä; kansallisen lainsäädännön puuttuessa direktiivit ovat suoraan velvoittavia. Osaltaan korruption torjuntaa tukevat sidonnaisuusilmoitukset, jotka ovat pakollisia johtavissa luottamustehtävissä ja viroissa toimiville. Ilmoitus on tehtävä johtotehtävistä sekä luottamustoimista elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudesta ja muista sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- tai virkatehtävän hoitamisessa. Henkilön on ilmoitettava viivytyksettä sidonnaisuuksissa tapahtuneet muutokset.

Uuden valtuustokauden myötä kaupunginhallituksen jäsenet ovat jättäytyneet pois konserniyhtiöiden hallituksista. Asia on kirjattu uudistettuun konserniohjeeseen, joka odottaa vielä kaupunginvaltuuston hyväksyntää. Kaupunginhallituksen ja -valtuuston kokouksissa on läsnä lakimies päätöksenteon laillisuuden varmistamiseksi.

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

Toimintaympäristön muutokset ja taloudellisten resurssien niukkuus aiheuttavat epävarmuutta ja vaikuttavat toiminnan kehittämiseen. Kaupungin talous on ollut jo useamman vuoden alijäämäinen ja talouden saaminen tasapainoon on ehdoton edellytys palvelujen tuottamiskykyyn tulevinakin vuosina. Taloudellisista tavoitteista poikkeaminen ja taloudelle asetettujen raamien ylittäminen sisältävät merkittäviä riskejä. Talouden tasapainoon liittyvien riskien hallinnassa oikein suunnitellut sopeuttamistoimenpiteet ja niiden toteuttaminen ovat keskeisessä asemassa.

Tulorahoituksen riskeissä suurin haaste on verotulojen kehitys. Kuntatalouden haasteena tulee tulevina vuosina olemaan sekä valtionosuuksien että verotulojen alhainen kasvu. Maakuntaudistuksen vaikutusten arviointi on osoittautunut hyvin haasteelliseksi.

Väestön väheneminen ja ikärakenteen muutos aiheuttavat muutoksia elinkeinoelämän toimintaedellytyksille ja palvelutuotantoon niin yksityisellä kuin julkisella sektorilla. Kaupungin palvelurakenteita on suhteutettava väestöpohjan muutoksiin nähden riittävästi.

Koronavirus on edelleen vuonna 2021 ollut merkittävä epävarmuustekijä, joista voi aiheutua erilaisia taloudellisia ja toiminnallisia seurauksia, jotka kohdistuvat mm. henkilöstön työturvallisuuteen ja työssäjaksamiseen sekä kaupungin palvelutuotantoon. Tehostettu tilannekuvan ylläpito, viestintä ja ennakoivasti suunnitellut varaustoimenpiteet ovat keskeisessä asemassa.

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

Vuoden 2021 lopussa kaupungin lainakanta oli 120,1 miljoonaa euroa, josta lyhytaikaisia kassalainoja oli 31,0 miljoonaa euroa. Lainoista 58 prosenttia on sidottu vaihtuvaan korkoon ja 42 prosenttia kiinteään korkoon. Lainakanta kasvoi edellisestä vuodesta noin 12,0 miljoonalla eurolla. Pitkäaikaista lainaa nostettiin 28 miljoonaa euroa. Lainaa oli 6008 euroa/asukas. Edelliseen vuoteen verrattuna lisäystä oli 763 euroa/asukas. Leasingrahoitusta kaupungilla oli vuoden lopussa 0,83 miljoonaa euroa. Leasingrahoitusta käytetään pääasiassa laitteiden ja autojen rahoitukseen.

Korot ja korkokustannukset ovat useita vuosia olleet poikkeuksellisen alhaalla ja rahoitusriskin (rahan saatavuus ja rahan hinta) merkitys kaupungin kokonaistaloudessa korostuu, kun korot lähtevät nousuun. Kaupunki on varautunut korkojen nousuun sekä korkosuojauksilla että kiinteäkorkoisilla lainoilla. Koronvaihtosopimuksilla lainojen vaihtuvat korot on muutettu kiinteiksi. Vuoden 2021 lopussa lainoista oli suojattu 75 prosenttia joko koronvaihtosopimuksilla tai kiinteillä koroilla eli noin 25 prosenttia kaupungin lainoista on alle vuoden horisontilla alttiina markkinakorkojen vaihtelulle.

Kaupungin likviditeettiä hoidetaan kuntatodistusohjelmien avulla, joilla saadaan kilpailukykyiseen päivän hintaan lyhytaikaista rahoitusta. Kaupunginvaltuusto on vahvistanut kassalainojen enimmäismääräksi 50 miljoonaa euroa.

Kaupunki on myöntänyt takauksia 59,1 miljoonalla eurolla. Näistä tytäryhteisöille on myönnetty 56,0 miljoonaa euroa. Nämä harjoittavat liiketoimintaa ja ovat alttiina normaaleille markkinatalouden riskeille. Osakkuusyhtiöille on myönnetty takauksia 1,86 miljoonaa euroa ja säätiöille ja muille 1,3 miljoonaa euroa. Takauksille on pyritty saamaan vastavakuuksia. Takauksiin liittyy aina riski.

Kaupungin myöntämiä antolainoja oli vuoden lopussa 18,7 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. Koronapandemian vuoksi osalla kaupungin tytäryhteisöstä taloudellinen tilanne on merkittävästi vaikeutunut ja tämä muodostuu myös kaupungin kannalta riskiksi.

Palvelutarpeiden kysynnän muutos aiheuttanee 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. Toisaalta rakennusten myymisestä tai purkamisesta aiheutuu tappiota ja merkittäviä alaskirjauksia poistoihin. Rakennuskannan peruskorjauksen riittämättömyys aiheuttaa taloudellisen ja joissain tapauksissa myös käyttöön liittyvän riskin,

joka hoitamattomana vain pahenee. Korjausvelan kasvun myötä seuraava kiinteistöjen kunnon rapistuminen näkyy erityisesti sisäilmaongelmina mm. päiväkodeissa, kouluissa ja kulttuurikeskuksessa.

1.6. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Tärkeimmän tulolähteen eli kunnallisveron kehitys on ollut viime vuosina heikkoa. Veron tuotto on pysynyt samalla tasolla jo useamman vuoden. Tärkeimmän verotulolähteen eli ansiotulojen määrä ei ole kasvanut. Kasvun pysähtyminen liittyy väestön vähenemiseen ja työpaikkakehitykseen. Syksyllä 2021 julkaistun väestöennusteen mukaan Kemin asukasluku pienenee merkittävästi tulevina vuosina. Myös yhteisöveron kehityksessä vuosittaiset vaihtelut ovat suuria. Valtion tukitoimenpiteet koronaepidemian hoitoon näkyvät vielä vuonna 2021 muun muassa yhteisöveron määrässä ja suorana avustuksena perusturvan toimintatuloissa. Vuonna 2022 palataan vähitellen normaalitilanteeseen, jolloin valtion koronasta johtuneet tuet poistuvat ja mahdollinen hoitovelka tulee hoidettavaksi. Lisäksi valtionosuuteenkin vaikuttaa tulevien vuosien asukasluvun kehitys ja väestörakenne. Hallitusohjelman tavoitteiden (esim. hoitajamitoitus ja oppivelvollisuusiän nosto) vaikutusta kuntatalouteen on myös vaikea vielä arvioida. Erityisen haasteellista on arvioida hyvinvointialueuudistuksen vaikutusta niin kaupungin toimintaan kuin talouteen.

Lähipuosien kehitysnäkymät ovat hieman toiveikkaammat teollisuuden investoinnin toteutuksesta johtuen mutta samanaikaisesti on jouduttu käynnistämään äkillisen rakennemuutoksen toimenpiteitä Stora Enson Veitsiluodon tehtaan lakkauttamispäätöksestä johtuen.

Kaupunki on ajautumassa kriisikunnaksi. Kertynyttä alijäämää on vuoden 2021 tilinpäätöksessä neljättä vuotta peräkkäin. Merkittävät talouden sopeuttamistoimenpiteet on aloitettu kaupunginvaltuuston joulukuussa 2021 tekemällä päätöksellä. Suuri haaste on myös velkarasite ja lähipuosien investointisuunnitelma. Tulevien vuosien peruskorjaustarpeet on priorisoitava kaupungin maksukyky huomioiden.

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*. Ohjetta on päivitetty vuonna 2020.

Tilivelvollisilla 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. Tämä on erityisen tärkeää elokuussa 2021 käyttöön otetun uuden organisaatiomuutoksen myötä. Tilivelvollisten 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. Tilivelvollisten raportointi edistää kaupungin valvontaympäristön kehittämistä.

Talousarvion toteutumisen seurannassa ja raportoinnissa noudatetaan kaupunginhallituksen antamia ohjeita. Seurantaa suoritetaan säännöllisesti kaikilla tulosalueilla. Talousarvion laatimista ja raportointia varten on otettu käyttöön uusi ohjelma tehostamaan laatimisprosessia ja seurantaa. Ohjelmaa on mahdollista kehittää edelleen tavoitteiden seurannan osalta konsernitasolla Kiristyvät ulkoiset vaatimukset palkkatietojen ilmoittamisesta, ja kuntatietoraportointi edistävät myös sisäistä valvontaa nopeuttamalla talousraportointia.

Tietosuojaa ja -turvaa on edelleen kehitetty silmällä pitäen EU:n tietosuoja-asetuksen tuomia uusia vaatimuksia rekisterinpitäjälle. Tietosuojavastaavan tehtävää ovat hoitaneet tilivuoden aikana arkistosihteeri ja kaupunkitarkastaja. Tietosuojavaalutetulle on tehty ilmoitus henkilötietojen käsittelyä koskevassa asiassa. Tietosuoja- ja tietoturvatyöryhmä on puuttunut toimialakohtaisiin tietosuojan kehittämistarpeisiin.

Sopimussuhteiden ja sopimusten valvonta ovat osa sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa. Sopimuskauden toimintaa hallitaan sopimuksilla, valvonnalla ja sähköisillä sopimushallintaohjelmilla. Hallintokuntien käytössä ovat Dynastian sopimushallintaohjelma ja Invoice ready -ohjelma sopimusphojaisten toistuvaislaskujen ja tontinvuokrasopimusten hallinnoimiseksi. Sopimukset tallennetaan uusittuun asianhallintajärjestelmään. Sopimushallintaa helpottamaan on hankittu myös sähköinen allekirjoitusjärjestelmä, josta ei kuitenkaan toistaiseksi ole yhteyttä asianhallintajärjestelmään.

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. Tietosuojakysymykset korostuvat myös entistä enemmän sopimustoiminnassa. Tietosuoja-asiat on otettava huomioon sopimuksissa. Kaupunginlakimies avustaa tarvittaessa sopimusten laadinnassa.

Kaupunki hankki loppuvuodesta 2020 EU:n Whistleblower direktiivin mukaisen väärinkäytösten ilmoituskanavan, jolla ilmoittaja voi tehdä anonymisti ilmoituksen havaitsemastaan väärinkäytöksestä. Kanava otettiin käyttöön keuhällä 2021. Kansallisella tasolla lainsäädäntöä ei ole edelleenkaan saatu voimaan, mutta lainsäädäntöprosessi on edennyt siten, että kuntia ei tulisi velvoittamaan ottamaan käyttöön ulkoista ilmoituskanavaa, vaan sisäinen kanava olisi riittävä. Ulkoisen ilmoituskanavan tarpeellisuus on ratkaistava kansallisen lainsäädännön voimaan tullessa. Tähän mennessä kanavalle on tullut 18 ilmoitusta, joista 1 on luokiteltu aiheettomaksi.

Kaupunginjohtajan alaisuudessa toimii kaupunkitarkastaja, jonka tehtäviin kuuluu myös sisäinen tarkastus. Sisäisen tarkastuksen tehtäviin kuuluu hallinto- ja talousprosessien tarkastaminen sekä osallistuminen sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja hallinnon kehittämiseen. Kaupunkitarkastaja tukee kaupungin tavoitteiden toteutumista tarkastamalla ja arvioimalla organisaatioiden ja sisäisen valvonnan toimivuutta

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.

Riskienhallinta on koko organisaation kattava jatkuva prosessi, riskienhallintaa sovelletaan strategian laadinnassa, riskienhallintaa sovelletaan koko organisaatiossa, kaikilla tasoilla, kaikissa yksiköissä ja siinä tarkastellaan organisaatiota kokonaisuutena, riskienhallinnan tarkoituksena on tunnistaa mahdollisia tapahtumia, jotka toteutuessaan vaikuttavat organisaatioon. Riskienhallinnan avulla on mahdollista hallita riskejä organisaation riskinottohalukkuuden mukaisesti.

Kokonaisvaltainen riskienhallinta kattaa kaiken kaupungin riskien vähentämiseen tähtäävän työn; valmiusasiat, työsuojelun jne. Tilivuoden aikana riskienhallinta on siirretty sähköiseen järjestelmään. Järjestelmä kokoaa aiemmin erillisinä hoidetut riskienhallinnan osiot yhteen järjestelmään ja muodostaa koko konsernin riskipankin ja mahdollistaa aiempaa tehokkaamman riskienhallinnan.

Konserniyhtiöissä on tunnistettu mm. avainhenkilö-, rahoitus-, asiakkuus-, ja toimintaympäristön muutoksiin liittyviä riskejä. Kaupungin riskejä ovat mm. kiinteistöjen korjausvelka, ict -riskit, asukasluvun lasku, vetovoima-, osaamis- ja taloudelliset riskit.

Varautumis- ja turvallisuusasioiden kehittäminen

Poikkeusolojen johtoryhmä kokoontui 43 kertaa.

Valmiussuunnitelmien päivitystilanne:

Suunnitelma	Hyväksyttiin
Strateginen valmiussuunnitelma	KH 3.6.2019 § 204, KV 10.6.2019 § 79
Operatiivinen valmiussuunnitelma	KH 30.9.2019 § 330
Toimialojen valmiussuunnitelmat	KH 30.9.2019 § 330
✓ Sosiaalityö ✓ Terveystyö ✓ Sivistystyö ✓ Raivaus- ja rakennus ✓ Meri-Lapin kuntapalvelut, ruokapalvelu	
Evakuointisuunnitelma	KH 30.9.2019 § 330
Häiriö- ja kriisiviestinnän pikaohje	KH 30.9.2019 § 330

Valmiuspäällikkö osallistui alueelliselle maanpuolustuskurssille 27.9-1.10.2021.

1.8. Kokonaistalouden tarkastelu

Kokonaistalouden kehitystä tarkastellaan päätyneen 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

TULOSLASKELMA

	2021 (1 000 euroa)	2020 (1 000 euroa)	2019 (1 000 euroa)
Toimintatuotot	23 306	19 486	20 343
Valmistus omaan käyttöön	274	160	182
Toimintakulut	-167 603	-159 530	-160 127
Toimintakate	-144 022	-139 884	-139 602
Verotulot	92 335	88 470	86 724
Valtionosuudet	52 739	55 903	44 093
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	634	551	593
Muut rahoitustuotot	1 540	2 646	1 071
Korkokulut	-579	-629	-740
Muut rahoituskulut	-8	-47	-8
Rahoitustuotot ja -kulut	1 586	2 521	916
Vuosikate	2 638	7 010	-7 870
Poistot	-5 064	-5 094	-5 087
Arvon alentumiset	0		
Satunnaiset tuotot	0	0	0
Tilikauden tulos	-2 426	1 917	-12 957
Tilinpäätössiirrot	0	0	2 994
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 426	1 917	-9 963

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2021	2020	2019
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	13,9	12,2	12,7
Vuosikate/Poistot, %	52,1	137,6	-154,7
Vuosikate, €/asukas	132	343	-380
Asukasmäärä	19 991	20 437	20 707

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

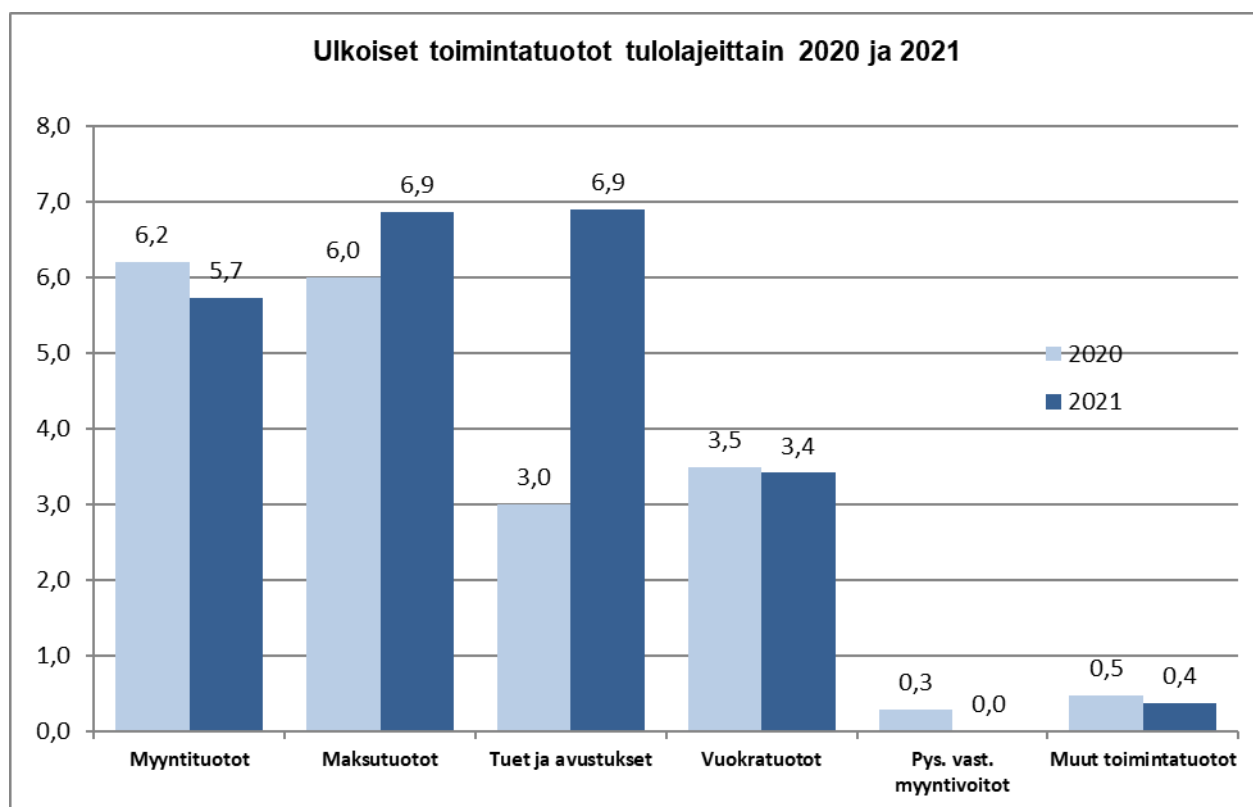
Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa, jonka tehtävänä on osoittaa tuottojen riittävyys palvelujen tuottamisesta aiheutuneisiin kuluihin. Tulorahoituksen riittävyyttä arvioidaan tuloslaskelman välitulosten eli toimintakatteen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla. Lisäksi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

Toimintakate

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

Kemin kaupungin tilikauden 2021 toimintatuotot olivat 23,3 miljoonaa euroa eli 3,8 miljoonaa euroa (19,5 %) edellistä tilikautta suuremmat. Myyntituotot laskivat 0,5 miljoonaa euroa ja maksutuotot kasvoivat 0,9 miljoonaa euroa. Asiakasmaksulaki muuttui 1.7.2021 siten, että tehostetun palveluasumisen maksuna peritään 85% nettotuloista eikä erillisiä tukispalvelumaksuja mm. ateriamaksuja tämän jälkeen ole saanut periä. Muutoksen myötä myyntituottojen ateriamaksut vähenivät, mutta maksutuottojen hoitopäivämaksut kasvoivat. Maksutuottojen kasvua selittää myös kohonneet rakennusvalvontamaksut Metsä Fibren tehdasinvestoinnin takia.

Tuet ja avustukset kasvoivat merkittävästi, joka johtuu valtion maksamista erilaisista korvauksista ja tuista koronasta johtuen, niin sosiaali- ja terveystoimeen kuin sivistystoimeen. Vuokratulot sekä muut toimintatuotot olivat edellisvuoden tasolla. Myyntivoittoa ei vuonna 2021 saatu.



Tilikauden 2021 toimintakuluja oli 167,6 miljoonaa euroa eli 8,1 miljoonaa euroa (5,1 %) edellistä tilikautta enemmän.

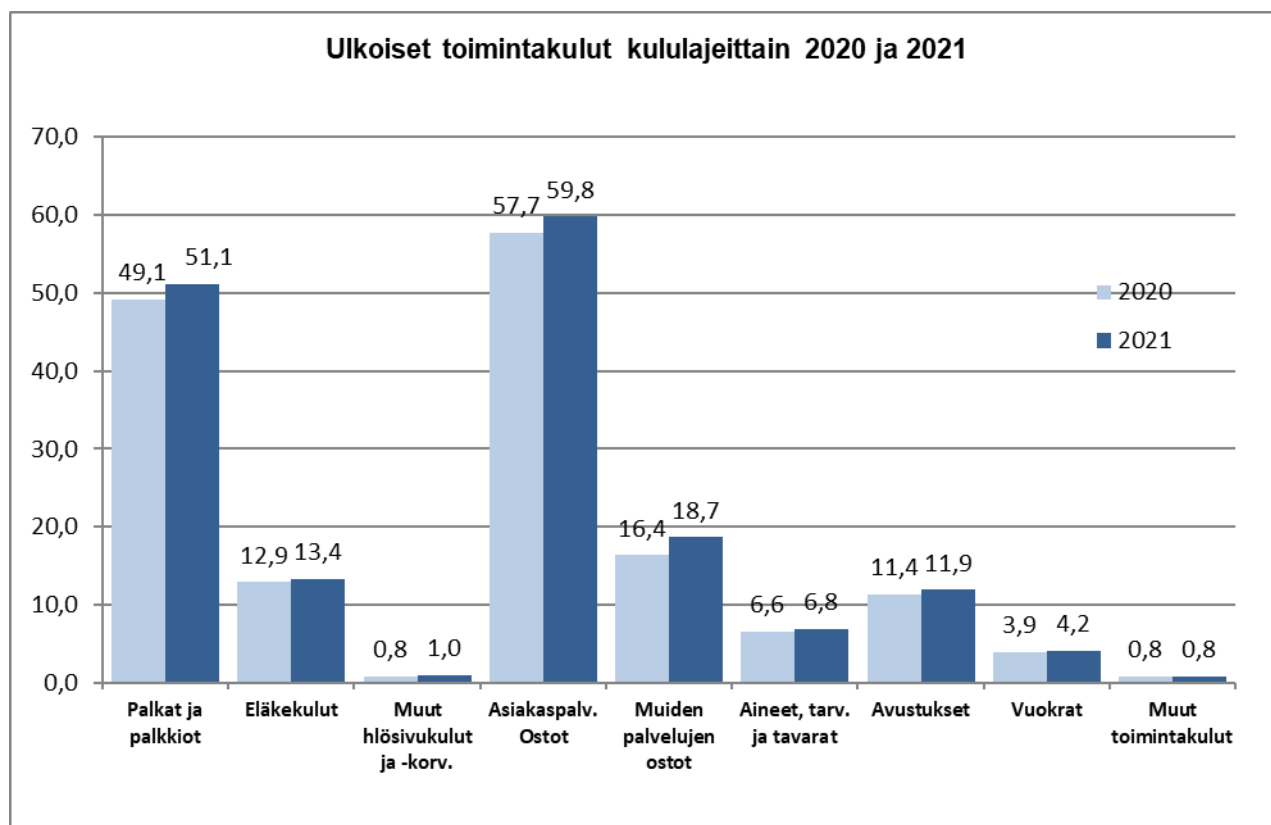
Palkkamenot kasvoivat 2,0 miljoonaa euroa. Palkkamenot kasvoivat pääasiassa sosiaali- ja terveystoimessa. Vakinaisen henkilöstön palkkamenot kasvoivat 1,0 miljoonaa euroa, joka johtuu tehostetun palveluasumisen henkilöstömitoituksen noususta. Lisäksi päihde- ja riippuvuuksien hoidon asumispalvelut siirtyivät takaisin kaupungin järjestämisvastuulle ja 17 henkilötyövuotta siirtyi kaupungille. Määräaikaisten työntekijöiden palkkamenot kasvoivat 0,4 miljoonaa euroa, koska henkilöstöä oli palkattuna covid19 testaukseen ja rokotuksiin. Asiakaspalvelujen ostot kasvoivat 2,1 miljoonaa euroa. Kasvu johtuu pääasiassa erikoissairaanhoidon

menojen kasvusta. Edellisvuonna Mehiläinen Länsi-Pohja ajoi toimintoja koronan vuoksi alas, joten kustannukset pienenevät aiempiin vuosiin verrattuna. Vuoden 2021 kustannukset olivat aiempien vuosien tasolla.

Muiden palvelujen ostot kasvoivat 2,3 miljoonaa euroa. Kasvu jakautuu tasaisesti kaikille toimialoille ja selittyy mm. tietohallinnon uudelleen järjestelyllä, jossa työntekijät siirtyivät ulkoisen palveluntuottajan palkkalistoille. Osa selittyy muuttuneella kirjaustavalla (avustuksista muiden palvelujen ostoihin) ja osa selittyy majoitus- ja ravitsemuspalveluiden kasvuna, joka vuonna 2020 oli poikkeuksellisen alhainen. Peurasaaren koulun purku, 350 000 euroa myös nosti muiden palvelujen ostoja edellisvuoteen verrattuna.

Avustusten menojen kasvu johtuu siitä, että kotihoidon palvelusetelimenot kasvoivat n. 300 000 eurolla. Asiakkaiden palvelutarpeen kasvu ja henkilöstön heikentynyt saatavuus lisäsi palvelusetelin käyttöä. Tehostetun palveluasumisen palvelusetelimenot kasvoivat, koska vuonna 2020 palvelukoti Iltaruskon ja Oklaholman palvelukodin paikkoja vähennettiin ja paikat korvattiin palvelusetelipalveluilla. Kustannukset näkyvät kokovuotisena vuonna 2021 palvelusetelimenojen lisäyksenä, jolla on korvattu tehostetun palveluasumisen asumis- ja palveluiden ostoja.

Vuokramenujen kasvu johtuu ulkoisten vuokrien kasvusta; pääasiassa uuden terveysaseman vuokramenoista ja leasingvuokrista.



Toimintakatteeksi muodostui -144,0 miljoonaa. euroa, joka on 4,2 miljoonaa euroa (3,0 %) edellistä tilikautta huonompi. Maksurahoituksen osuutta kuvaava tunnusluku (toimintatuotot/toimintakulut, %) kuitenkin parani merkittävästi koronatuista johtuen. Vuonna 2020 kuntien keskimääräinen toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli 17,9 %. 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 2021 verotuloja kertyi 92,3 miljoonaa euroa, joka on 3,9 miljoonaa euroa (4,4 %) edellisvuotta enemmän. Kunnallisvero kasvoi 1,5 miljoonaa euroa, Kemin osuus yhteisöveron tuotosta kasvoi 2,7 miljoonaa euroa

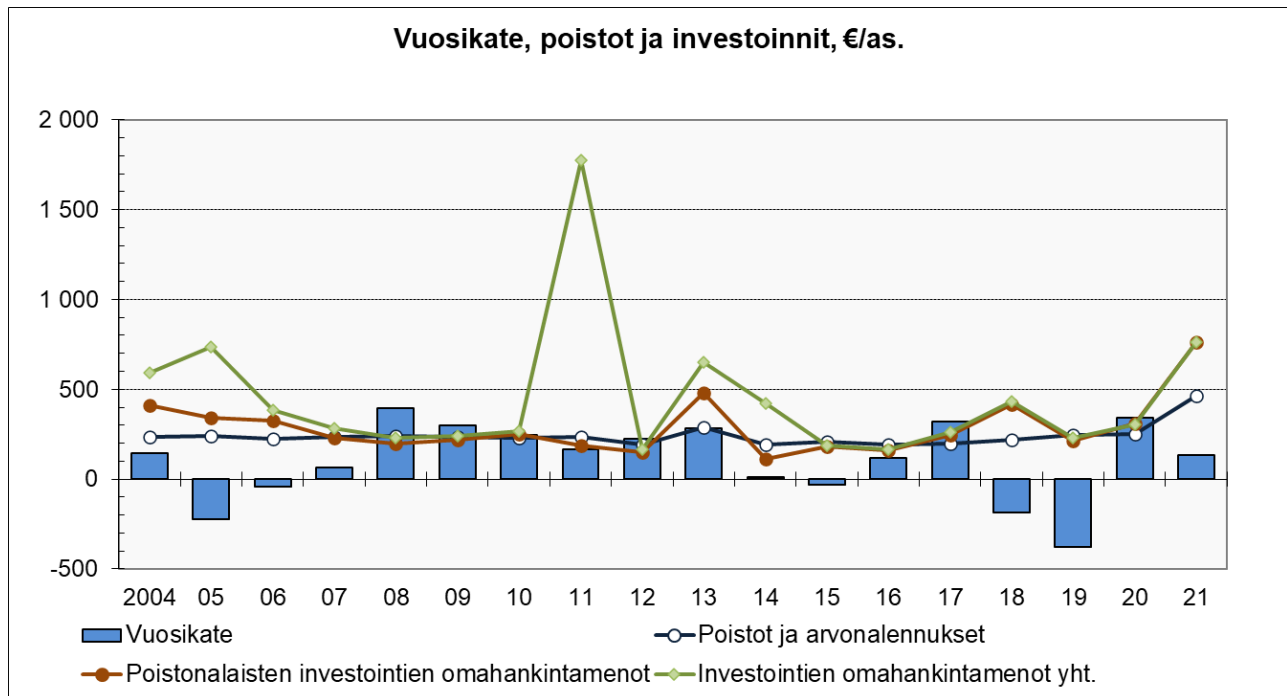
ja kiinteistöveron määrä pieneni 0,4 miljoonaa euroa. Yhteisöveron määrää nosti edelleen kunnille maksettava 10 %-yksikön korotus koronakustannuksiin.

Valtionosuuksien määräksi muodostui 52,7 miljoonaa euroa, joka merkitsi 3,2 miljoonan euron (5,6 %) laskua vuoteen 2020 verrattuna, koska koronakorvauksia ei maksettu osana valtionosuutta vaan korvaukset maksettiin toteutuneiden kustannusten perusteella toimintatuottojen avustuksiin.

Korkokulut pienenevät jonkun verran. Kemin Energia ja vedeltä tuloutettiin yhteensä 1,0 miljoonaa euroa eli 1,5 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuonna 2020.

Kaupungin vuosikatteen tilikaudella 2021 muodostui 2 638 207,04 euroa. Suunnitelman mukaisia poistoja kirjattiin 5,1 miljoonaa euroa. Perusoletuksen mukaan kunnan tulo-rahoitus on riittävä, mikäli vuosikate on vähintään siitä vähennettävien suunnitelman mukaisten poistojen suuruinen. Kemin kaupungin vuosikatteen osuus poistoista tilikaudella 2021 oli 52 % eli asetettu raja-arvo alittui.

Kemin asukaskohtainen vuosikate oli 132 euroa. Kuntakohtainen tavoitearvo tälle tunnusluvulle saadaan jakamalla vuotuinen investointitaso (poistonalaisten investointien omahankintameno) asukasäärällä. Näin määriteltynä Kemin kaupungin tavoitearvo vuonna 2021 on noin 760 euroa, jota ei saavutettu.



Tilikauden tulos ja yli-/alijäämä

Tilikauden tulos kuvaa kaikkien tilikaudelle kuuluvien tuottojen ja kulujen erotusta. Tuloksessa on huomioitu myös pitkävaikutteisten tuotannontekijöiden käyttöä kuvaavat poistot. Kemin kaupungin tilikauden tulos vuonna 2021 oli -2,4 miljoonaa euroa (v. 2020: 1,9 miljoonaa €).

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 muutokset. Muutoksia ei tehty vuonna 2021, joten tilikauden alijäämäksi muodostui -2 426 098,50 euroa.

1.8.2. Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2021 (1 000 euroa)	2020 (1 000 euroa)	2019 (1 000 euroa)
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	2 638	7 010	-7 870
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-489	18	-312
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-15 827	-6 411	-4 778
Rahoitusosuudet investointimenoihin	135	0	0
Pys. vast. hyödykkeiden luovutustulot	493	422	685
Toiminnan ja investointien rahavirta	-13 051	1 039	-12 275
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	-34	0	-1
Antolainasaamisten vähennykset	356	1 573	0
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	28 000	13 000	13 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 077	-12 819	-12 491
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-5 000	500	10 000
Oman pääoman muutokset			
Peruspääoma			1 886
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiant. varojen ja pääom. muutokset	-84	377	-292
Vaihto-omaisuuden muutos	531	-17	2
Saamisten muutos	-3 086	2 157	265
Korottomien velkojen muutos	3 278	-3 797	-173
Rahoituksen rahavirta	13 885	974	12 195
Rahavarojen muutos	834	2 014	-80
Rahavarat tilikauden alussa	3 371	1 357	1 437
Rahavarat tilikauden lopussa	4 205	3 371	1 357

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2021	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirta 5 v., 1.000 €	-30 773	-21 121	-26 642
Investointien tulorahoitus, %	16,8	109,4	-164,7
Lainanhoitokate	0,3	0,6	-0,5
Laskennallinen lainanhoitokate	0,2	0,5	-0,5
Kassan riittävyys, pv	8	7	3

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta

= Toiminnan ja investointien rahavirta tilinpäätösvuonna ja neljänä edeltävänä vuonna yhteensä

Investointien tulorahoitus prosentteina

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

Lainanhoitokate

= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyh.})$

Laskennallien lainanhoitokate

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

Kassan riittävyys päivinä

= $365 \text{ pv} \times \text{Kassavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$

(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. Kemin kaupungin toiminnan rahavirta oli päättyneellä tilikaudella positiivinen (2,1 miljoonaa €). 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 15,7 miljoonaa euroa. Investointien tulo-rahoitusosuus oli 16,78%, mikä tarkoittaa, että investointeja ei ole pystytty rahoittamaan vuosikatteella.

Toiminnan ja investointien rahavirta yhteensä oli -13,1 miljoonaa euroa, joka on 14,1 miljoonaa euroa edellisvuotta huonompi. Investointien omarahoitusvaatimuksen voidaan katsoa täyttyvän, jos toiminnan ja investointien rahavirran tilinpäätösvoiton ja neljän edellisen vuoden kertymä on positiivinen. Kemin kaupungissa kertynyt kertymä oli 31.12.2021 noin -31,0 miljoonaa euroa, mikä kertoo tulo-rahoituksen riittämättömyydestä.

Rahoituksen rahavirta

Rahoituksen rahavirta osoittaa antolainojen ja muiden saamisten, toimeksiantojen varojen ja pääomien, vaihto-omaisuuden sekä oman ja vieraan pääoman muutoksen tilikaudella. Kaupungin rahoituksen rahavirta oli 13,9 miljoonaa euroa positiivinen.

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulo-rahoituksen riittävyydestä 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. Kemin kaupungin lainanhoitokate pysyi heikkona ollen vuoden lopussa 0,3. Laskennallinen lainanhoitokate huomioi myös tulevien vuosien mahdolliset kertalyhenteiset lainat. Laskennallinen lainanhoitokate oli vuoden lopussa 0,2 eli heikko.

Maksuvalmius

Rahavarojen muutos muodostuu toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirroista yhteensä ja vastaa taseesta laskettua rahavarojen muutosta. Kaupungin rahavarojen muutos tilikaudella 2021 oli 0,8 miljoonaa euroa positiivinen. Kassan riittävyys päivinä oli 8, mikä kertoo maksuvalmiuden heikkoudesta. Kaupungilla oli vuodenvaihteessa kuntatodistuslainoja 31,0 miljoonaa euroa eli 5,0 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuoden lopussa 2020.

1.8.3. Rahoitusasema ja sen muutokset

	2021 (1 000 euroa)	2020 (1 000 euroa)	2019 (1 000 euroa)
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT	179 667	169 851	170 257
Aineettomat hyödykkeet	349	340	253
Muut pitkävaikutteiset menot	349	340	253
Aineelliset hyödykkeet	84 130	74 000	72 921
Maa- ja vesialueet	31 909	31 889	31 880
Rakennukset	30 771	25 240	26 006
Kiinteät rakenteet ja laitteet	11 872	11 951	12 132
Koneet ja kalusto	1 038	1 048	1 318
Muut aineelliset hyödykkeet	1 066	1 066	1 066
Ennakkomaksut ja keskener. hank.	7 474	2 807	519
Sijoitukset	95 188	95 510	97 083
Osakkeet ja osuudet	78 120	78 120	78 120
Muut lainasaamiset	17 020	17 376	18 949
Muut saamiset	48	14	14
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	5 741	6 125	6 572
Valtion toimeksiannot	4 977	5 419	5 861
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	42	40	38
Muut toimeksiantojen varat	723	666	672
VAIHTUVAT VASTAAVAT	13 608	10 219	10 345
Vaihto-omaisuus	188	719	702
Saamiset	9 215	6 130	8 287
Pitkäaikaiset saamiset	984	735	240
Lyhytaikaiset saamiset	8 232	5 395	8 046
Rahat ja pankkisaamiset	4 205	3 371	1 357
VASTAAVAA YHTEENSÄ	199 016	186 195	187 174
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA	51 621	58 270	56 353
Peruspääoma	51 666	51 666	51 666
Arvonkorotusrahasto	15 482	15 482	15 482
Muut omat rahastot	0	0	0
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-13 102	-10 795	-832
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 426	1 917	-9 963
PAKOLLISET VARAUKSET	4 654	917	627
Eläkevaraukset	426	518	612
Muut pakolliset varaukset	4 228	399	15
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	6 308	6 775	6 844
Valtion toimeksiannot	5 338	5 918	5 908
Lahjoitusrahastojen pääomat	42	40	38
Muut toimeksiantojen pääomat	928	817	898
VIERAS PÄÄOMA	136 434	120 234	123 349
Pitkäaikainen	71 279	61 107	58 835
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	71 279	61 107	58 835
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0	0
Muut velat / liittymismaksu	0	0	0
Lyhytaikainen	65 156	59 127	64 515
Joukkovelkakirjalainat	31 000	36 000	35 500
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	17 829	10 077	12 169
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0	0
Saadut ennakot	117	134	35
Ostovelat	7 958	4 721	9 052
Muut velat	1 521	1 445	1 416
Siirtovelat	6 731	6 749	6 342
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	199 016	186 195	187 174

TASEEN TUNNUSLUVUT

	2021	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	26,0	31,3	30,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	81,0	73,3	81,6
Kertynyt yli-/alijäämä, 1.000 €	-15 528	-8 878	-10 795
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	-777	-434	-521
Lainakanta 31.12., 1.000 €	120 107	107 185	106 504
Lainakanta 31.12. €/asukas	6 008	5 245	5 143
Lainat ja vastuut, 31.12. 1000 €	121 129	107 623	106 890
Lainat ja vastuut, €/asukas	6 059	5 266	5 162
Lainasaamiset 31.12., 1.000 €	17 020	17 376	18 949
Asukasmäärä	19 991	20 437	20 707

Omavaraisuusaste prosentteina

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

Suhteellinen velkaantuneisuus prosentteina

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

Lainakanta 31.12.

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

Asukaskohtainen lainakanta euroina

= Lainakanta / asukasluku

Lainat ja vastuut, 31.12.

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

Lainasaamiset 31.12.

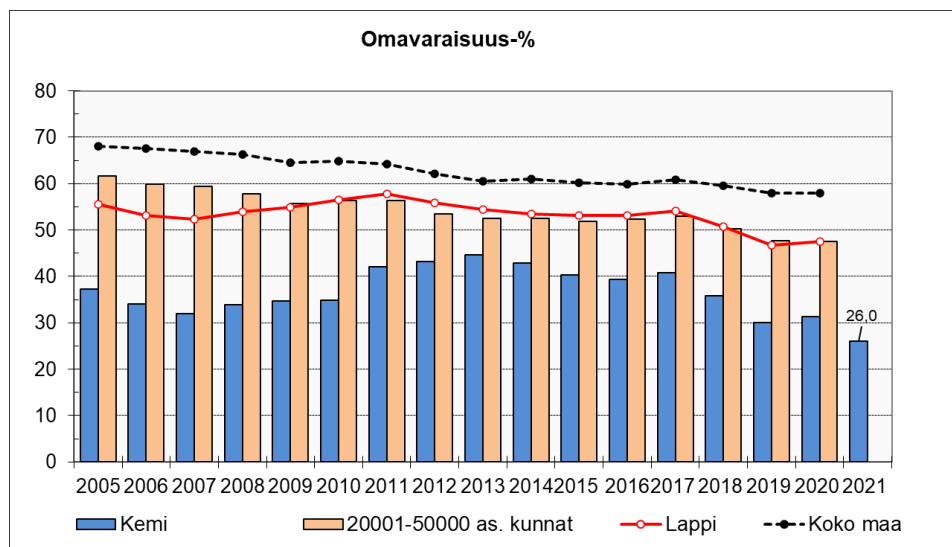
= Sijoituksiin merkityt Joukkovelkakirjalainasaamiset ja Muut lainasaamiset

Taseen analysointi

Taseen ja siitä laskettujen tunnuslukujen avulla kuvataan kunnan tilinpäätöspäivän mukaista rahoituksen rakennetta. Kemin kaupungin taseen loppusumma 31.12.2021 oli 199,0 milj. euroa eli 12,8 miljoonaa euroa suurempi kuin edellisvuoden lopussa.

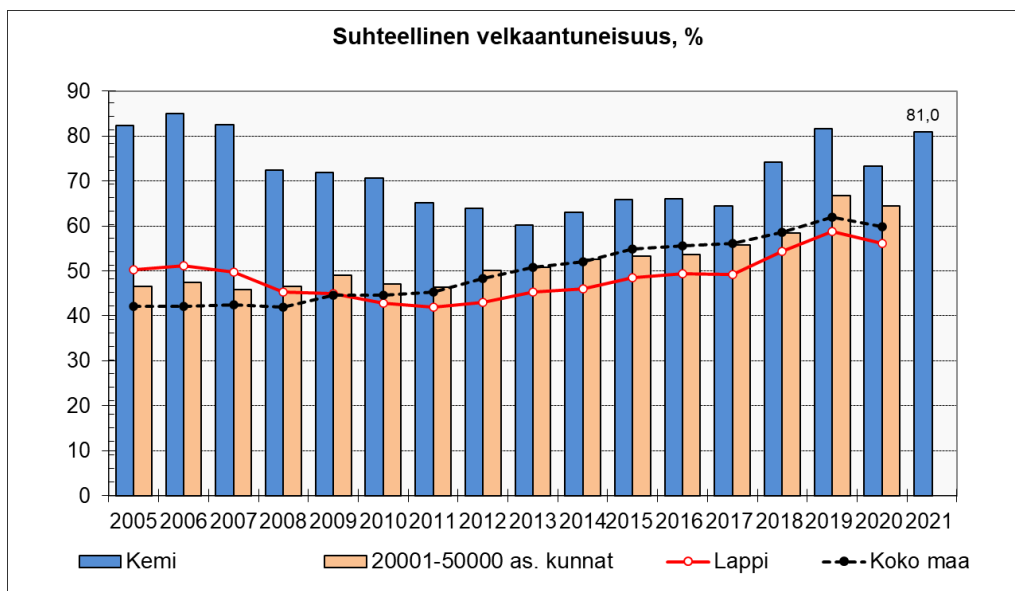
Omavaraisuusaste

Omavaraisuusasteella mitataan kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Hyvänä tavoitetasona kuntataloudessa pidetään 70 %:n omavaraisuutta. Omavaraisuus on huono, jos tunnusluku on alle 50 %. Kemin kaupungin omavaraisuusaste tilinpäätöspäivänä oli 26,0 %, kun se vuotta aiemmin oli 31,3 %.



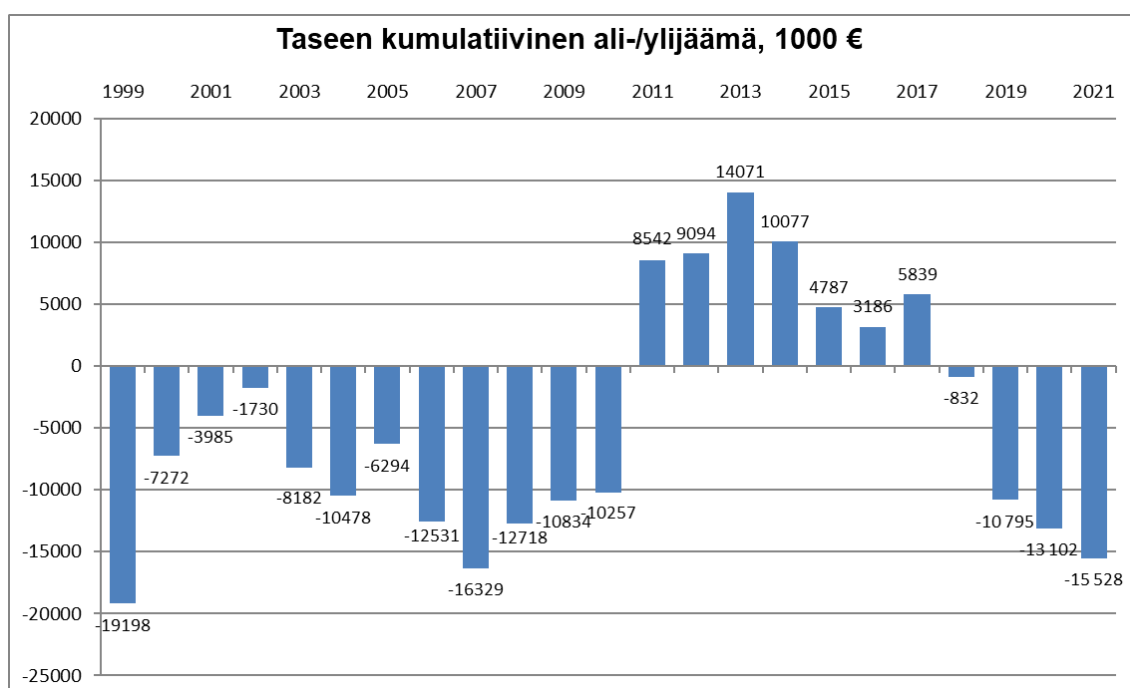
Suhteellinen velkaantuneisuus

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista. Kunnan mahdollisuuksia selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella voidaan pitää heikkona, jos tunnusluvun arvo ylittää 50 %. Vuoden 2021 päättyessä Kemlin kaupungin suhteellinen velkaantuneisuus oli 81,0 %, kun se vuotta aiemmin oli 73,3 %. Toisin sanoen kaupungin mahdollisuudet selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella olivat heikot päättyneen tilikauden aikana ja heikkenivät edellisvuodesta. Suhteellinen velkaantuneisuus oli Kemissä korkeimmillaan vuonna 2006, jolloin tunnusluvun arvo oli 85,1 %.



Kertynyt yli-/alijäämä

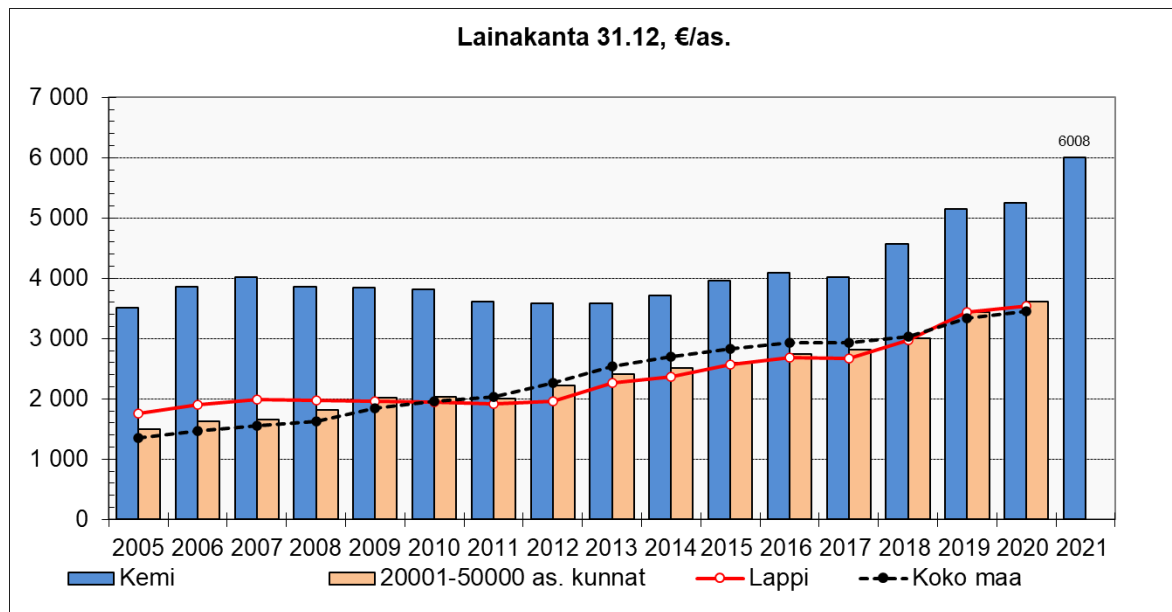
Kertynyt ylijäämä osoittaa, kuinka paljon kunnalla on liikkumavaraa tuleville vuosille. Kemlin kaupungin kertynyt alijäämä vuoden 2021 lopussa oli -15,5 miljoonaa euroa eli -777 euroa asukasta kohden (31.12.2020: -434 €/asukas). Kuntien keskimääräinen asukaskohtainen kertynyt ylijäämä oli vuoden 2020 tilinpäätöstietojen mukaan koko maassa 2293 euroa ja Lapissa 872 euroa.



Lainakanta

Kunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Kemin kaupungin lainakanta oli vuoden 2021 lopussa 120,1 miljoonaa euroa eli 12,9 miljoonaa euroa enemmän kuin vuotta aiemmin.

Asukaskohtaiseksi lainamääräksi muodostui tilinpäätöspäivänä 6 008 euroa. Kuntien keskimääräinen lainakanta per asukas oli vuoden 2021 lopussa ennakkotiedon mukaan 3 469 euroa (Kuntaliitto, 7.2.2022).



Lainat ja vuokravastuut

Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Tunnusluku ottaa paremmin huomioon esim. rahoitusleasingsopimuksilla rahoitetut hankkeet, jotka eivät näy velkana kunnan taseessa.

Lainasaamiset

Lainasaamisilla tarkoitetaan taseen pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen. Kemin kaupungin lainasaamiset 31.12.2021 olivat 17,0 miljoonaa euroa.

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 käyttöjä. Kokonaistulosten ja -menojen erotus vastaa rahoituslaskelman muiden maksuvalmiuden muutosten ja rahavarojen muutosten erotusta.

TULOT			MENOT		
	2021			2021	
	1 000 euroa	%		1 000 euroa	%
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	23 306	11,7	Toimintakulut	167 603	85,9
Verotulot	92 335	46,3	- Valm. omaan käyttöön	-274	-0,1
Valtionosuudet	52 739	26,4	Korkokulut	579	0,3
Korkotulot	634	0,3	Muut rahoituskulut	8	0,0
Muut rahoitustuotot	1 540	0,8			
Satunnaiset tuotot	0		Satunnaiset kulut		
Tulorahoituksen korj.erät			Tulorahoituksen korj.erät		
Pys.vast. luovutusvoitot	-3	0,0	Pakoll.var. lis.(-), väh. (+)	-3 737	-1,9
			Pys.vast. luovutustappiot	0	0,0
Investoinnit			Investoinnit		
Rah.os. investointeihin	135	0,1	Investointimenot	15 827	8,1
Pys. vast. luovutustulot	493	0,2			
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten väh.	356	0,2	Antolainasaamisten lis.	34	0,0
Pitkäaik. lainojen lis.	28 000	14,0	Pitkäaik. lainojen väh.	10 077	5,2
Lyhytaik. lainojen lis.		0,0	Lyhytaik. lainojen väh.	5 000	2,6
Kokonaistulot yhteensä	199 535	100,0	Kokonaismenot yhteensä	195 117	100,0

Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot	4 417
Rahavarojen muutos - Muut maksuvalm. Muutokset	4 417

Kaupungin kokonaistulot vuonna 2021 olivat 199,5 miljoonaa euroa (v. 2020: 182,3 miljoonaa €) ja kokonaismenot 195,1 miljoonaa euroa (v. 2020: 179,0 miljoonaa €). Kokonaistulosten kasvu selittyy verotulojen kasvulla ja pitkäaikaisten lainojen lisäyksellä. Kokonaismenojen kasvu selittyy toimintakulujen kasvulla, investointimenojen kasvulla ja lyhytaikaisten lainojen lyhennyksillä.

Kokonaistulosten ja -menojen erotus oli 4,4 miljoonaa euroa (v. 2020: 3,3 milj. €) eli tulot ylittivät menot.

Vuonna 2021 kokonaistuloista 46,3 % muodostui verotuloista (v. 2020: 48,5 %) ja 26,4 % valtionosuuksista (v. 2020: 30,7 %). Toimintatuottojen osuus kokonaistuloista oli 11,7 % (v. 2020: 10,7 %). Toimintakulujen osuus kokonaismenoista pieneni edellisvuoteen verrattuna ollen 85,9 % (v. 2020: 89,1 %).

1.9. Konsernin toiminta ja talous

1.9.1. Yhdistelmä konsernirakenteeseen kuuluvista yhteisöistä

KEMI-KONSERNI

TYTÄRYHTIÖT

Omistusosuus

Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat

Kemin Energia ja Vesi Oy 100 %

Kemin Satama 100 %

Muut tytäryhtiöt

Kemin Keilatalo 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 %

Kemin Sotainvalidien
Palveluasuntosäätiö 95 %

KUNTAYHTYMÄT

Omistusosuus

Kemi-Torniolaakson
koulutuskuntayhtymä 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 %

LIIKELAITOSKUNTAYHTYMÄ

Omistusosuus

Meri-Lapin Kuntapalvelut Ilky 48 %

OSAKKUUSYHTEISÖT

Omistusosuus

Meri-Lapin Vesi Oy 45 %

Perämeren Jätehuolto Oy 36,61 %

MUUT OMISTUSYHTEISYHTEISÖT

Toivola-Luotolan Setlementti ry

Kulttuuri- ja tiedesäätiö Kemi 2000

Meri-Lapin
Työhönvalmennussäätiö

Kemin Vanhainkotsäätiö

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 kaupungin omistusosuus	100 %		
Henkilöstömäärä keskimäärin	64		
Yhteisön toiminta-ajatus			
Kemin Energia ja Vesi Oy edistää Kemin kaupungin asukkaiden hyvinvointia ja alueen elinvoimaa tuottamalla toiminta-alueensa asukkaille ja elinkeinoelämälle luotettavat ja laadukkaat energia- ja vesihuoltopalvelut.			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2021			
TA 2021	TOTEUMA 2021		
Sähkön verkkopalveluhinnat ja kaukolämmön hinnat ovat valtakunnallisessa hintavertailussa keskiarvon alapuolella. Lämmön polttoaineista ja ostolämmöstä vähintään 96 % on kotimaista lähienergiaa. Asiakkaille tuotetusta lämmöstä 45 % on hiilineutraalia. Vesi- ja jätevesiverkoston laskuttamattoman vesi- ja jätevesimäärän (=vuotovesien) vähentäminen vuositasolla edelliseen vuoteen verrattuna.	Sähkön verkkopalveluhinnat ovat noin 10 % valtakunnallisen keskiarvon alapuolella. Kaukolämmön hinta on noin 12 % alle valtakunnallisen hintatilaston erillistuotetun kaukolämmön painotetun keskihinnan. Lämmöstä 96,8 % tuotettiin kotimaisella polttoaineella ja 74,3 % oli hiilineutraalia energiaa. Vesiverkoston vuotoprosentti oli 1,4 ja jätevesiverkoston 6,8 prosenttiyksikköä alhaisempi kuin edellisenä vuonna.		
Tärkeimmät investoinnit 2021	Uusi biolämpölaitos otettiin käyttöön helmikuussa. Uusi laitos on merkittävä askel kohti täysin hiilineutraalia lämmöntuotantoa. Investoinnit sähkö- ja vesijohtoverkostoon olivat yhteensä noin 3 M€. Investoinneista merkittävä osa kohdistui Metsä Fibren biotuotetehdashankkeen vaatimiin johtosiirtotöihin.		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2021	Vuosi oli selkeästi edellisvuotta kylmempi. Tämä kasvatti lämmön myyntiä ja sähkön siirtoa. Sähkön markkinahinnan poikkeuksellisen korkea taso paransi sähkön tuotannon kannattavuutta. Yhtiön liikevaihto kasvoi kolmella miljoonalla edellisvuodesta.		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	21785	24155	21060
Liiketoiminnan kulut	-20600	-21513	-19071
- josta poistot	-5000	-5008	-4390
Liikevoitto/-tappio	1185	2642	1989
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-685	-686	-658
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	500	1956	1332
Tilikauden voitto/tappio	0	230	948
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Peruspääoma/osakepääoma		5046	5046

Edellisten tilikausien voitto/tappio		19171	19225
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)		28802	27913
Lainan lyhennys kaupungille			
Lainan korko kaupungille		474	474
Takausprovisio kaupungille		180	160
Osingonmaksu		1002	2001
Konsernipalvelujen käyttö v. 2021			

Yhteisön nimi	Kemin Satama Oy		
Yhteisön tytäryhtiöt	Kemin Vapaavarasto Oy		
Kemin kaupungin omistusosuus	100		
Henkilöstömäärä keskimäärin	20		
Yhteisön toiminta-ajatus			
Kemin Sataman tehtävänä on tuottaa laadukkaita, turvallisia ja joustavia satamapalveluita suomalaisen yhteiskunnan ja teollisuuden tarpeisiin sekä toimia logistisena linkkinä Pohjoiskalotin ja Euroopan välillä. ”Lapin portti maailmalle”.			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2021			
TA 2021	TOTEUMA 2021		
*Metsä Fibren biotuotetehtaan logistiikan vaatimien satamainvestointien toteutus sekä niihin liittyvät rahoitusratkaisut ja CEF2-rahoituksen haku. * Yhtiön toiminnan sopeuttaminen Veitsiluodon tehtaan lopettamiseen. * Valmistautuminen mineraalikuljetuksiin ja transitoilienteeseen. * Strategian2030 jalkautuksen aloitus ja liiketoimintasuunnitelman päivitys.	*Metsä Fibren biotuotetehtaan logistiikan vaatimien satamainvestointien toteutus sekä niihin liittyvät rahoitusratkaisut ja CEF2-rahoituksen haku toteutuivat ja asiat jatkuvat 2022 * Yhtiön toiminnan sopeuttaminen Veitsiluodon tehtaan lopettamiseen aloitettiin ja sopeuttaminen jatkuu 2022. * Valmistautuminen mineraalikuljetuksiin ja transitoilienteeseen aloitettiin ja jatkuu monivuotisena kehityshankkeena * Strategian2030 jalkautuksen aloitettiin ja liiketoimintasuunnitelman päivitettiin osana sopeuttamissuunnitelmaa		
Tärkeimmät investoinnit 2021	Laajennus/Metsä Fibre 19,3 M€ Palovesipumppaamo 416 t€		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2021	StoraEnson Veitsiluodon tehtaan sulkeminen Ruoppauksen aikaistus varustamon vaatimuksesta Takausprovisio tuplaantuminen		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	5052	6092	4390
Liiketoiminnan kulut	5134	5345	5446
- josta poistot	1658	1688	1651
Liikevoitto/-tappio	823	747	-221
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-263	-433	-106
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	560	314	-327
Tilikauden voitto/tappio	448	222	-327
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Peruspääoma/osakepääoma	3	3	3
Edellisten tilikausien voitto/tappio	1333	1094	1422
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	20600	24600	2600
Lainan lyhennys kaupungille	0	0	
Lainan korko kaupungille	0	0	
Takausprovisio kaupungille	170	279	27
Osingonmaksu	0	0	400
Konsernipalvelujen käyttö v. 2021	Tietohallinto, palkanlaskenta, osa talouspalveluista, ostoja keskusvarastolta yms.		

Yhteisön nimi	Kemin Keilatalo Oy		
Yhteisön tytäryhtiöt			
Kemin kaupungin omistusosuus	100 %		
Henkilöstömäärä keskimäärin	3,5		
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.			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2021			
TA 2021	TOTEUMA 2021		
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.	Yhtiön tavoitteena on kehittää toimintaa siten, että asiakaskunta laajenee edelleen siten, että halli toiminta palvelee talousalueen väestön lisäksi myös esim. matkailuryhmiä.		
Tärkeimmät investoinnit 2021	Ei investointeja		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2021	Vuoden 2021 toteumaan vaikuttaa merkittävästi COVID-19 pandemian vuoksi asetetut rajoitukset. Keilahalli oli suljettuna 1.1-25.4.2021. Lisäksi Marras-joulukuussa oli rajoituksia käyttöasteeseen ja kahviotoimintaan. Hallin ollessa auki käyttöasteet olivat normaalilla tasolla		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	300	207	164
Liiketoiminnan kulut	-282	-228	-228
- josta poistot	-25	-24	-26,5
Liikevoitto/-tappio	19	-21	-64
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-11	-10	-11
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	8	-31	-75
Tilikauden voitto/tappio	8	-31	-75
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Peruspääoma/osakepääoma	134,5	134,5	134,5
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-73	-176	-101
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	510	558	517
Lainan lyhennys kaupungille			
Lainan korko kaupungille			
Takausprovisio kaupungille			
Osingonmaksu			
Konsernipalvelujen käyttö v. 2021			

Yhteisön nimi	Kemin Teollisuuskylä Oy		
Yhteisön tytäryhtiöt			
Kemin kaupungin omistusosuus	100 %		
Henkilöstömäärä keskimäärin	2		
Yhteisön toiminta-ajatus			
rakennuttaa, isännöidä ja vuokrata toimitiloja sekä tarjota niihin liittyviä palveluita			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2021			
TA 2021	TOTEUMA 2021		
-säilyttää olemassa oleva vuokraustilanne 98 % - tarjota asiakkaille tarkoituksenmukaisia, kustannustehokkaita ratkaisuja Teknologia kylässä - pyrkiä palvelemaan Digipoliksien kokousasiakkaita mahdollisimman hyvin käytettävissä olevilla resursseilla	Digipoliksessa onnistuttiin säilyttämään pandemiasta huolimatta turvallinen ja houkutteleva toimintaympäristö vuokralaisille. Kiinteistöiden käyttöaste oli vuoden aikana keskimäärin 97 %. Kokoustilojen tuotot säilyivät edelleen pieninä; nykyinen vuokrausaste on noin 50 % ennen pandemiaa saavutetusta tasosta.		
Tärkeimmät investoinnit 2021	Vartioitu parkkipaikka, Optimin lasiseinät.		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2021	Yhtiön kassanhallinta on vaikeutunut tilikauden aikana johtuen vähentyneistä tuloista ja toisaalta odottamattomista kuluista (ylimääräiset korjaukset, investoinnit).		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	1 667	1 606	1 676
Liiketoiminnan kulut	-1 623	- 1 711	1 705
- josta poistot	-510	- 507	-507
Liikevoitto/-tappio	43	-105	-29
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-57	-47	-68
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	-14	-152	-97
Tilikauden voitto/tappio	-14	-152	-97
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Peruspääoma/osakepääoma	4 848	7 848	7 848
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-2 997	-3 034	-2 937
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	8 181	7 816	8 686
Lainan lyhennys kaupungille	20	20	0
Lainan korko kaupungille		1	
Takausprovisio kaupungille		0	
Osingonmaksu	0	0	0
Konsernipalvelujen käyttö v. 2021	Kaiken kaikkiaan 62 % kiinteistöiden käyttökuluista eli yhteensä n. 602.000 € palautui Kemin kaupunki konsernille.		

Yhteisön nimi	Kemin Matkailu Oy		
Yhteisön tytäryhtiöt	Kiinteistö Oy Kemin Matkailu		
Kemin kaupungin omistusosuus	100 %		
Henkilöstömäärä keskimäärin	15		
Yhteisön toiminta-ajatus			
Kemin Matkailu Oy operoi, myy ja markkinoi ympärivuotisen Lumilinna-alueen monipuolisia ravintola-, kokous-, kahvila ja elämyspalveluja. Tiloissamme toimii vuokralla yhteistyökumppaneita ja Villat sekä Camping alue on päärakennuksen välittömässä läheisyydessä.			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2021			
TA 2021	TOTEUMA 2021		
Yhtiön tärkein tavoite on nyt selvittää yhdessä vuokralaisten sekä alueen matkailutoimijoiden kanssa Covid-19 taloudellisista haasteista, kehittämällä palveluja vastaamaan muuttuvaan kysyntään.	Korona pandemiasta johtuen vuoden tekemiset on pitkälti olleet skenaarioiden laadintaa sekä uusien muutossignaalien havainnointia. Kriisin keskellä on rakennettu uutta normaalia asiakkaiden kanssa ja laadittu Korona exit suunnitelma. Vuosi 2020 on historian huonoin vuosi. Talouden tasapainottaminen on ollut haastavaa kun asiakkaiden liikkumista sekä toimintaa on rajoitettu viranomaistahojen toimesta olemattomin varoituserojoin. Osa palveluista on jouduttu sulkemaan kokonaan tai osittain ja henkilöstöä on lomautettu.		
Tärkeimmät investoinnit 2021	Ei investointeja		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2021	Korona rajoitukset sisä- ja ulkorajoilla sekä toiminnan rajoitukset kokoontuminen ja ravintolapalvelujen osalta vaikuttivat koko toimintaan. Osa henkilökunnasta oli lomautettuna lähes koko vuoden.		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	2 200	1564	3 904
Liiketoiminnan kulut	-2 400	-1568	-2 867
- josta poistot	-1 000	-895	-1 004
Liikevoitto/-tappio	-100	-1458	108
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-150	-182	-154
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	-200	-1640	-45
Tilikauden voitto/tappio	-350	-1640	-45
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Peruspääoma/osakepääoma	50	50	50
Edellisten tilikausien voitto/tappio	2927	3277	3 173
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	8 000	7667	7 325
Lainan lyhennys kaupungille	200		

Lainan korko kaupungille	1 %	1 %	
Takausprovisio kaupungille	8	16	-8
Osingonmaksu	-	-	-
Konsernipalvelujen käyttö v. 2021	ATK ja tietoliikenne maksut, energia ja vesi, satamapalvelut sekä keskusvaraston palvelut.		

Yhteisön nimi	Kemin Digipolis Oy
Yhteisön tytäryhtiöt	NewWoodOpening Oy
Kemin kaupungin omistusosuus	62,5
Henkilöstömäärä keskimäärin	11
Yhteisön toiminta-ajatus	
Elinkeinokehittäminen Kemin elinvoimaohjelman mukaisesti (2021-2022 +)	
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2021	
TA 2021	TOTEUMA 2021
Päätavoite on yritystoiminnan lisääntyminen ja työpaikkojen syntyminen Kemiin. Samalla tuetaan Kemin brändiä ja kaupungin tavoitteita. Toimintaympäristöt - Kemin Teknologia kylän uudistaminen - Teollisten ja logististen ympäristöjen laajentaminen BusinessKemi - Yritysneuvonta kaikille kemiläisille yrityksille - Yritysten korona-exitissä auttaminen - Yritysten aktivointi kasvuun Invest In Kemi - Sijoituspalveluissa uusia erityisesti teollisuuspalveluyrityksiä neuvotteluprosessiin ja sijoittumaan Kemiin. Kemin GreenDeal - Uuden Bioteollisuuden ekosysteemi rakentuminen -> pk-yritysten mahdollisuuksien edistäminen -> ekosysteemin laajentuminen vaiheittain, uudet liiketoiminnot, vetovoiman kasvattaminen - Teollinen Kiertotalous, pilotit, uusi liiketoiminta, Kemin brändi, vetovoiman kasvattaminen; toimija Kiertotalouskeskus - Uudet puutuotteet osana bioteollisuuden ekosysteemiä - Uudistuvan PK-teollisuuden ja teollisuuspalveluiden kilpailukyky ja kasvu - Lisää digiä, lisää kansainvälisyyttä, lisää osaamista; Teollisuus 4.0 - Lisää ekologista ja taloudellista kestävyttä Kemin Muutosjoustavuus - Yrityksiin ja talouteen liittyvän muutosjoustavuusprosessin toteuttaminen - Valmistautuminen äkillisiin rakennemuutoksiin - Digipolis – Kemin Teknologia kylä ekosysteemin uudistaminen, koulutus ja TKI - Kasvuyritysohjelma: yrityskartoitus, yritysکوhtainen kasvuohjelma Kokeilut ja uudet avaukset - EU:n yritysten innovaatio-rahituksen testaaminen (innosup) Koulutus-, tutkimus- ja kehittämis-yhteistyö - Kaikilla pääpainopisteillä uusia tutkimus-, kehitys- ja innovaatiohankkeita - Tuetaan yritystoiminnan käynnistämistä koulutusympäristöissä - Tuetaan uusien koulutuksien käynnistämistä	Digipolis Teknologia kylän vetovoima - Uudet yritykset 7 yritystä - Digipolikselle tuli 62 työpaikkaa - tilojen käyttöaste vuoden lopussa 98 %. Yrityspalvelut - Neuvonta-asiakkaat on palveltu 100 % - Korona-exit-palvelua ei ole tarvinnut jatkaa. - Yritysneuvontaa on saanut 108 kemiläistä yritystä. - Asiakastytytyväisyyspalaute on hyvä ja/tai erittäin hyvä. Sijoituspalvelut /invest in Kemi: - Yritysten lukumäärä neuvotteluissa 28 yritystä - Sijoitettavien teollisuus tai teollisuuspalveluyritysten määrä 8 yritystä. Kemissä toimivien yritysasiakkaiden määrä: 194 kpl. Kemin GreenDeal - Uusi bioteollisuuden ekosysteemi: Paikalliset yritykset ovat mukana alihankinnoissa, ekosysteemiselvitys on tehty, mutta yritys-piloteja ei ole käynnistynyt. - Kiertotalouskeskuksen resurssit ovat suunnitellulla tasolla (6 – 7 htv) - Kansainvälinen kiertotalousallianssi on saatu liikkeelle, mutta ei toivotussa laajuudessa. Korona on hidastanut yhteistyön rakentamista. - Uusia kiertotalous-piloteja on tunnistettu, valmisteltu ja käynnistetty - Uusi puutuotepilotti on liikkeellä, mutta testaus on vielä kesken. Kemin Muutosjoustavuus - Resilienssi-esiselvitys saatiin valmiiksi, mutta ennakoivaa prosessia ei käynnistetty, koska varsinainen ÄRM-tilanne alkoi huhtikuussa. - ÄRM-suunnitelmat saatiin valmiiksi ja ne hyväksyttiin valtioneuvostossa kesäkuussa - Kemin Teknologia kylän uudistamisprojektin käynnistäminen siirtyi ÄRM-tilanteen vuoksi - Yritysten kasvuohjelma esisuunniteltiin ja PK-kasvu ensimmäinen vaihe käynnistyi Kokeilut ja uudet avaukset - Innosup-toimintamalli on saatu liikkeelle (haasteellista), mutta tuloksia ei vielä tiedetä - Logistiikkaan liittyvä ”vähähiilinen älykäs saavutettavuus” –hanke on liikkeellä yhdessä Oulun yliopiston kanssa

	Koulutus-, tutkimus- ja kehittämissyhteistyö - Digipolis Oy:llä oli 18 hanketta, joita se koordinoi tai oli osatoteuttaja - kehittämishankkeiden kokonaismäärä (Digipolis, amk, Lappia) 9.446.000 € - kehittämishankkeiden määrä vuonna 2021 (Digipolis, amk, Lappia) 3.778.423 € - ulkopuolisen rahoituksen osuus yhtiön toiminnassa 67 % - kaupungin panoksen kasvu kehittämistoiminnan kokonaisuudessa 8,2 kertaistui - Digipolis Oy:n koko verkosto: asiakkaat ja kumppanit 1.879 organisaatiota ja 3.727 henkilöä		
Tärkeimmät investoinnit 2021	ei investointeja		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2021	Metsä Fibren biotuotetehtaan investointipäätös ja Stora Enson päätös lopettaa sellun ja paperin valmistus Veitsiluodossa. Korona jatkui.		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	1 200	1398	1 087
Liiketoiminnan kulut	1 196	1384	-1 044
- josta poistot	2	2	2
Liikevoitto/-tappio	2	14	43
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-2	-2	-3
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	0	12	40
Tilikauden voitto/tappio	0	9	34
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Peruspääoma/osakepääoma	35	35	35
Edellisten tilikausien voitto/tappio	238	255	221
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)			0
Lainan lyhennys kaupungille	200		0
Lainan korko kaupungille			1
Takausprovisio kaupungille			
Osingonmaksu			
Konsernipalvelujen käyttö v. 2021			

Yhteisön nimi	Tietotalo Oy, Kemi		
Yhteisön tytäryhtiöt	-		
Kemin kaupungin omistusosuus	60 %		
Henkilöstömäärä keskimäärin	0,5		
Yhteisön toiminta-ajatus			
Vuokrata liiketaloudellisesti kannattavasti toimien edullista ja toimivaa toimitilaa Kemissä toimiville yrityksille ja yhteisöille.			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2021			
TA 2021	TOTEUMA 2021		
Vuokrausasteen (100 %) säilyttäminen ja sen mahdollistamat/vaatimat kunnostustyöt kiinteistössä.	Vuokrausaste on pystytty säilyttämään ja se on mahdollistanut tarvittavien kunnostus- ja uudistustoimenpiteiden toteuttamista.		
Tärkeimmät investoinnit 2021	Lukitus- ja kulunvalvontajärjestelmän uusiminen.		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2021	Kemin kaupungin tietohallintokeskuksen vuokrasopimuksen päättyminen. Kuntien Tiera Oy:n tulo vuokralaiseksi. Terveyshallinnon tulo vuokralaiseksi.		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	320	313	299
Liiketoiminnan kulut		240	190
- josta poistot	-25	- 21	23
Liikevoitto/-tappio		31	69
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-7	- 4	5
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	40	27	63
Tilikauden voitto/tappio	32	22	52
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Peruspääoma/osakepääoma	67	67	67
Edellisten tilikausien voitto/tappio	306	327	278
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	193	203	245
Lainan lyhennys kaupungille	0	0	0
Lainan korko kaupungille	0	0	0
Takausprovisio kaupungille	0	0	0
Osingonmaksu	0	0	0
Konsernipalvelujen käyttö v. 2021	Ostot 105 479,68		

Yhteisön nimi	Perämeren Jäähalli Oy		
Yhteisön tytäryhtiöt			
Kemin kaupungin omistusosuus	76,7 %		
Henkilöstömäärä keskimäärin	3		
Yhteisön toiminta-ajatus			
Kemin kaupunkistrategian mukaisesti asukkaiden hyvinvointia edistetään ylläpitämällä ja vuokraamalla jääturheiluun ja jäällä tapahtuvaan liikuntaan sopivaa sisäjäärataa. Täten mahdollistetaan urheilua, liikuntaa, elämyksiä, hyvinvointia sekä kuntouttavaa toimintaa. Jäähallin käyttäjinä ja yhteistyökumppaneina toimivat Kemin kaupunki, alueen yrityksiä, kolmas sektori (urheiluseurat) mm. Kemin Lämärit ry., Meri-Lapin taitoluistelijat ry., alle 18v lapset ja nuoret, koulut ja varhaiskasvatus, harraste- ja yritysryhmät sekä kaikille avoimet yleisövuorot.			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2021			
TA 2021	TOTEUMA 2021		
Rakenteisiin ja tekniikkaan välttämättä tarvittavien korjaussuunnitelmien tekeminen sekä yhden tai kahden eri laajuisen modernisointi vaihtoehdon tarkastelun ja suunnittelun loppuun saattaminen.	Rakenteiden korjaussuunnitelma tehty.		
Tärkeimmät investoinnit 2021	Jäähallin modernisoinnin luonnossuunnittelun käynnistäminen.		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2021	Covid-pandemian rajoitustoimet vaikuttivat merkittävästi jäähallin toimintaan vuonna 2021.		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	260	251	222
Liiketoiminnan kulut	-260	-280	-248
- josta poistot	-19	-18	-19
Liikevoitto/-tappio	0	-29	-26
Rahoitustuotot ja kulut/netto			
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	0	-29	-26
Tilikauden voitto/tappio	0	-29	-26
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Peruspääoma/osakepääoma		329	329
Edellisten tilikausien voitto/tappio		-113	-88
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)			
Lainan lyhennys kaupungille			
Lainan korko kaupungille			
Takausprovisio kaupungille			
Osingonmaksu			
Konsernipalvelujen käyttö v. 2021	Taloushallinto, Tietohallinto, Tilapalvelu, Keskusvarasto, Palkkatoimisto, Kemin energia ja vesi, kilpailutettujen yhteisten puitesopimusten käyttö (liittymät, sähkö, polttoaineet, pientarvikkeet)		

Yhteisön nimi	Kiinteistö Oy Itätuuli		
Yhteisön tytäryhtiöt	Ritikan Lämpö Oy, Kiinteistö Oy Merilänkulma		
Kemin kaupungin omistusosuus	100 %		
Henkilöstömäärä keskimäärin	13 hlö		
Yhteisön toiminta-ajatus			
Asumispalveluiden tuottaminen kemiläisille ja tänne muuttaville			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2021			
TA 2021	TOTEUMA 2021		
Tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2021: 1) Omistaja tukee yhtiön asuntokannan sopeuttamista vallitsevaan kysyntään heikon kysynnän alueilla pääomittamalla yhtiötä siten, että yhtiö purkaa jälleen yhden tyhjän talon (n. 30 asuntoa), 2) Yhtiö valmistautuu kysyntää vastaavien vuokra-asuntojen uustuotantoon keskustassa käynnistämällä hankesuunnittelun kohteesta, mikäli yhtiön asemakaavanmuutoshakemus menestyy.	Kiinteistö Oy Itätuulen tilinpäätös osoittaa tappiota - 838.600,05 €. Tappio aiheutuu Kiinteistö Oy Itätuulen rakennusten alaskirjauksista; 4 tyhjän talon arvonalennus yhteensä 1.094.072,81 €. Biotuotetehdas- projekti on tuonut vuokratuottoja, mutta ne ovat kuluneet asuntojen kunnostukseen ennen vuokraamista. Kuitenkin yhtiön maksuvalmius on parantunut hieman vuoden aikana. Vuoden 2022 aikana tullaan myös miettimään ratkaisuja alaskirjattujen, tyhjien talojen purkamiseen. Pyrkimyksenä on uudistaa ja kehittää toimintaa sekä miettiä uusiakin asumisratkaisuja kemiläisille asunnon tarvitsijoille.		
Tärkeimmät investoinnit 2021	Ei merkittäviä investointeja.		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2021	Toimitusjohtaja eläköityi, palvelut ostetaan Kemin Teollisuuskylä Oy:ltä. Tilinpäätöksessä tappio alaskirjausten seurauksena.		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	4 111	4 504	4 280
Liiketoiminnan kulut	4 000	5 241	-4 140
- josta poistot	939	-1 845	-784
Liikevoitto/-tappio	111	-737	140
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-111	-101	-114
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	0	-838	26
Tilikauden voitto/tappio	0	-838	0
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Peruspääoma/osakepääoma	6 506	6 506	6 506
Edellisten tilikausien voitto/tappio	0	-721	-721
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	12 456	11 500	13 395
Lainan lyhennys kaupungille	0	0	0
Lainan korko kaupungille	0	0	0
Takausprovisio kaupungille	0	0	0
Osingonmaksu	0	0	0
Konsernipalvelujen käyttö v. 2021	Tietoliikenne, konsernilta lämpö, vesi ja sähkö		

Yhteisön nimi	Kiinteistö Oy Kemin Kauppapuisto		
Yhteisön tytäryhtiöt			
Kemin kaupungin omistusosuus			
Henkilöstömäärä keskimäärin			
Yhteisön toiminta-ajatus			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2021			
TA 2021	TOTEUMA 2021		
Tärkeimmät investoinnit 2021			
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2021			
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	111	92	90
Liiketoiminnan kulut	125	104	88
- josta poistot	20	25	38
Liikevoitto/-tappio	-14	37	36
Rahoitustuotot ja kulut/netto	34	37	36
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	0	0	0
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Peruspääoma/osakepääoma	247	247	247
Edellisten tilikausien voitto/tappio	-78	-78	-78
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	295	295	329
Lainan lyhennys kaupungille	2	2	2
Lainan korko kaupungille			
Takausprovisio kaupungille			
Osingonmaksu			
Konsernipalvelujen käyttö v. 2021			

Yhteisön nimi	Kemiläisten vanhusten asuntosäätiö		
Yhteisön tytäryhtiöt	Kiinteistö Oy Kiveliönkoti		
Kemin kaupungin omistusosuus	100 %		
Henkilöstömäärä keskimäärin	0		
Yhteisön toiminta-ajatus			
Tuottaa kohtuuhintaisia asuntoja kemiläisille vanhuksille.			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2021			
TA 2021	TOTEUMA 2021		
Pruntsin vanhojen asuntojen purkaminen. Rahoitus hankitaan tytäryhtiölle uusien asuntojen rakentamiseksi Pruntsille.	Vanhat asunnot on purettu Pruntsilta. Rahoitusjärjestelyissä on lupa-asiat yms. menossa.		
Tärkeimmät investoinnit 2021	Huoneistokorjaukset säätiön muissa kohteissa kuin Pruntsilla.		
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2021	Rakennusten purku Kauppakatu 26-28 eli Pruntsi.		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	603	514	578
Liiketoiminnan kulut	573	1180,6	542
- josta poistot	0	436,9	28
Liikevoitto/-tappio	30	-666,6	36
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-30	-0,8	-1
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	0	-667,4	35
Tilikauden voitto/tappio	0	0	0
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Peruspääoma/osakepääoma		17	17
Edellisten tilikausien voitto/tappio		2	2
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)		126,6	156
Lainan lyhennys kaupungille			
Lainan korko kaupungille			
Takausprovisio kaupungille			
Osingonmaksu			
Konsernipalvelujen käyttö v. 2021			

Yhteisön nimi	Kemin opiskelija-asuntosäätiö		
Yhteisön tytäryhtiöt			
Kemin kaupungin omistusosuus	100		
Henkilöstömäärä keskimäärin			
Yhteisön toiminta-ajatus			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2021			
TA 2021	TOTEUMA 2021		
Yhtiötä ollaan lopettamassa.	Lopetus tapahtuu kevään 2022 aikana.		
Tärkeimmät investoinnit 2021			
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2021			
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)		1	0
Liiketoiminnan kulut		-322	-28
- josta poistot		0	0
Liikevoitto/-tappio		322	28
Rahoitustuotot ja kulut/netto		0	0
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)		-322	-28
Tilikauden voitto/tappio		-322	-28
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Peruspääoma/osakepääoma		58	58
Edellisten tilikausien voitto/tappio		-210	-182
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)		0	356
Lainan lyhennys kaupungille			
Lainan korko kaupungille			
Takausprovisio kaupungille			
Osingonmaksu			
Konsernipalvelujen käyttö v. 2021			

Yhteisön nimi	Kemin sotainvalidien palveluasuntosäätiö sr		
Yhteisön tytäryhtiöt			
Kemin kaupungin omistusosuus			
Henkilöstömäärä keskimäärin			
Yhteisön toiminta-ajatus			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2021			
TA 2021	TOTEUMA 2021		
Tärkeimmät investoinnit 2021			
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2021			
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	123	108	112
Liiketoiminnan kulut	91	91	77
- josta poistot	29	13	31
Liikevoitto/-tappio	3	4	4
Rahoitustuotot ja kulut/netto	-3	-4	-4
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	0	0	0
Tilikauden voitto/tappio	0	0	0
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Peruspääoma/osakepääoma		34	34
Edellisten tilikausien voitto/tappio		0	0
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)		748	777
Lainan lyhennys kaupungille		2	2
Lainan korko kaupungille			
Takausprovisio kaupungille			
Osingonmaksu			
Konsernipalvelujen käyttö v. 2021			

Yhteisön nimi	Meri-Lapin kuntapalvelut liikelaitoskuntayhtymä		
Yhteisön tytäryhtiöt			
Kemin kaupungin omistusosuus	48 %		
Henkilöstömäärä keskimäärin	84		
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.			
Yhteisön tärkeimmät toiminnalliset tavoitteet v. 2021			
TA 2021	TOTEUMA 2021		
Uuden työvuorosuunnittelujärjestelmän hankinta ja käyttöönotto.	Uusi järjestelmä on tuotantokäytössä koko henkilökunnalla.		
Tärkeimmät investoinnit 2021			
Merkittävät / poikkeukselliset tapahtumat v. 2021	koko vuotta varjosti pandemia		
Yhteisön tuloslaskelma €	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Liiketoiminnan tuotot (liikevaihto + liiketoiminnan muut tuotot)	5 909	6 270	5 599
Liiketoiminnan kulut	5 904	6 266	5 605
- josta poistot	0	2	4
Liikevoitto/-tappio	0	10	-60
Rahoitustuotot ja kulut/netto	0	-5	1
Tilikauden voitto/tappio (ennen tilinpäätössiirtoja)	5	5	-59
Tilikauden voitto/tappio	5	4	-59
Yhteisöä ja sen toimintaa kuvaavia tietoja	TA 2021 1 000 €	TP 2021 1 000 €	TP 2020 1 000 €
Peruspääoma/osakepääoma	330	330	330
Edellisten tilikausien voitto/tappio	699	702	699
Pitkäaikainen vieras pääoma (sis. lyhennysosuudet)	0	0	0
Lainan lyhennys kaupungille			
Lainan korko kaupungille			
Takausprovisio kaupungille			
Osingonmaksu			
Konsernipalvelujen käyttö v. 2021			

1.9.3. Konsernivalvonta ja sen järjestäminen

Yleistä

Kaupunkikonsernin menestyksellinen johtaminen edellyttää, että palveluja kehitetään ja arvioidaan kokonaistaloudellisesti 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 26.2.2018 § 23 toteuttamisesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä valtuuston päätösten mukaisesti. Konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, konserni- ja suunnittelujaosto, kaupunginjohtaja ja muut hallintosäännössä määrätyt viranomaiset. Konsernijohto keskittyy konsernijohtamiseen eli strategiaan prosesseihin, palvelutuotannon ohjaukseen sekä liiketoiminnan omistajaohjaukseen. Konsernivalvonta tarkoittaa tytäryhteisöjen tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, tavoitteiden toteutumisen arviointia, analysointia ja raportointia 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, yhtiöjärjestyksimääräyksiin, 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, 10 osakeyhtiötä, ja lisäksi 4 kuntayhtymää ja yksi liikelaitoskuntayhtymä muodostavat kaupunkikonsernin. Määräämisvalta merkitsee kunnan mahdollisuutta ohjata tytäryhteisöjen toimintaa niin, että konsernin tavoitteet ja edut tulevat kokonaisuutena otetuksi huomioon.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi tytäryhteisöjä koskevat omistajapolitiittiset linjaukset 3.2.2014 § 4 ja konserniohjeen 26.2.2018 § 23. Uusi konserniohje on valmistelussa ja tulee hyväksyttäväksi kevään 2022 aikana. Kaupunginhallitus sekä sen konserni- ja suunnittelujaosto antavat tarvittaessa ohjeita kaupungin eri yhteisöjen, laitosten ja säätiöiden hallintoelimissä edustaville henkilöille kaupungin kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin. 1.8.2021 voimaan tullessa keskusviraston organisaatiossa omistajaohjaus ja konsernivalvonta kuuluu keskusvirastolle.

Havaintoja konsernista

Tilipäätösvuonna kaupunginhallituksen konserni- ja suunnittelujaosto huolehti osaltaan vuonna 2021 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 2022 aikana. Konsernirakenteen tiivistämistä ja sitä kautta saatavaa taloudellista ja toiminnallista tehokkuutta on syytä tavoitella aktiivisesti konsernirakenneselvityksen myötä.

Konsernivalvontaa haittasi edelleen vuonna 2021 merkittävällä tavalla tiedonkulku eräiden konserniyhtiöiden ja kaupungin välillä. Kemin Satama Oy:n, Kiinteistö Oy Itätuulen, Kemin Tietotalo Oy:n, Perämeren Jäähalli Oy:n osalta kokousasiakirjoja toimitettiin vain ajoittain tai 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 kaupunkikonsernin kokonaisuudelle ja viime kädessä myös yhtiöiden todellisille omistajille, veronmaksajille. Kokonaiskuvaa kaupunkikonsernin tilasta on vaikeaa tai lähes mahdotonta muodostaa nykyisillä toimintatavoilla ja tähän sisältyvä riski olisi syytä tiedostaa ja myös puuttua siihen kaupunginhallituksen antamalla omistajaohjauksella.

Yhtiöiden hallitusten tulee edellyttää, että yhtiöiden toimihenkilöt toimittavat asiakirjat heti niiden valmistuttua kaupunginkanslian kirjaamoon sähköisesti liitteineen konsernivalvontaa varten omistajan tahdon ja konserniohjeen mukaisesti sekä pyytävät konsernijohtolta ennakkokannan niihin asioihin joihin niin edellytetään toimittavan.

Toimintavuonna suoritettiin FCG:n toimesta kaupunkikonsernin rakennetarkastelu. Samassa yhteydessä arvioitiin konsernin taloudellista suoriutumiskykyä. Raportin perusteella konsernin taloudellinen asema on heikentynyt merkittävästi konserniyhtiöiden velkaantumisen ja taloudellisen tuloskyvyn rapautumisen myötä. Emokaupunki on joutunut rahoittamaan konsernia, mikä on kestämaton tilanne. Kaupungin konsernijohtoon on syytä ryhtyä vuoden 2022 aikana päättäväisiin toimiin kuntakonsernin toiminnan tehostamiseksi ja taloudellisen suorituskyvyn palauttamiseksi.

Katsaus tilivuoden 2021 merkittäviin tapahtumiin konserniyhtiöissä:

Kemin Teollisuuskylä Oy: Digipoliksessa onnistuttiin säilyttämään pandemiasta huolimatta turvallinen ja houkutteleva toimintaympäristö vuokralaisille. Kiinteistöiden käyttöaste oli vuoden aikana keskimäärin 97 %; uusi yrityksiä alueelle tuli vuoden aikana 8 kpl. Kokoustilojen tuotot säilyivät edelleen pieninä; nykyinen vuokrausaste on noin 50 % ennen pandemiaa saavutetusta tasosta. Kaiken kaikkiaan bruttotulos laski 70.000 €. Yhtiöllä on taloudellisia haasteita, joiden ratkaisemiseksi tullaan tekemään rahoitusjärjestelyitä. Vuoden 2022 alussa lisääntynyt vuokratilojen kysyntä ja 14.2.2022 poistuvat rajoitukset (covid-19) lisäävät tuloksen teon mahdollisuuksia.

Kemin Keilatalo Oy: Kemin Keilatalo Oy:n vuosi 2021 oli edellisen vuoden tapaan erittäin haasteellinen. Covid-19 pandemian aiheuttamat toiminnan rajoitukset vaikuttivat toimintaan merkittävästi keväällä, jolloin keilahallin toiminta oli keskeytettynä 17 viikkoa. Tämän lisäksi toimintaa rajoitettiin myös marras- joulukuussa siten, että keilahallista oli käytössä 50 % käyttöasteesta. Rajoitusten vuoksi yhtiön liikevaihto oli n. 40 % pienempi kuin vuonna 2019. Yhtiön lähitulevaisuuden näkymät ovat riippuvaisia siitä, millä aikataululla pandemian rajoitustoimista luovutaan. Pitemmällä aikavälillä toimintaan vaikuttaa merkittävästi yhtiön nykyisten toimintojen siirtäminen uimahallin yhteyteen rakennettavaan liikuntahalliin.

Digipolis Oy: Vuonna 2021 Kemin Digipolis Oy:n vaikutti erityisesti kaksi lähitointaympäristössä tapahtunutta muutosta: Metsä Fibren biotuotetehtäsinvestointi ja Stora Enson Veitsiluodon tehtaiden sulkemispäätös. Biotuotetehtaan osalta kehitystyötä suunnattiin tehtaan tulevaisuuden ekosysteemiin. Case-Veitsiluoto ja nopeasti käynnistetty äkillisen rakennemuutoksen prosessi ovat työllistäneet yhtiötä todella paljon. Yhtiö vahvisti yhteistyötä, suunnitteli ÄRM-hankkeita ja käynnisti niitä sekä avusti Veitsiluodosta kiinnostuneita yrityksiä. Kiertotalouskeskuksen toiminta kasvoi vahvasti ja siitä oli suuri apu case-Veitsiluodossa. Yritysneuvonnassa oli tasainen kysyntä ja koronatilanne kuormitti toimintaa maltillisesti. Koronatilanne rajoitti merkittävästi useimpien hankkeiden toteutusta.

Kemin Satama Oy: Vuonna 2021 Metsä Fibren biotuotetehtaan logistiikan vaatimien satamainvestointien osalta siirryttiin hankkeen suunnitteluvaiheen elinjaksosta rakentamisvaiheeseen. Hankkeen toteuttamiseen liittyvät rahoitusratkaisut (42 M€) saatiin päätökseen. Valmisteltiin EU:n CEF2-rahoituksen hakuun liittyvät asiakirjat yhdessä Väyläviraston kanssa. Yhtiön toimintaa sopeutettiin Veitsiluodon tehtaan lopettamisen myötä. Oman organisaation toimintaa parannettiin laatimalla Kemin Sataman strategia 2030 ja uusimalla yhtiön toimintaan sekä johtamisjärjestelmään liittyvät ISO 9001, ISO 14001 ja ISO 45001 laatusertifikaatit. Henkilöstön koulutukseen ja työhyvinvointiin panostettiin yhdessä Kemin kaupungin kanssa KEVA:n myöntämän työelämän kehittämisrahan turvin.

Vuonna 2022 tullaan jatkamaan satamainvestoinnin rakentamisvaiheen elinjaksoa, joka tullaan saattamaan päätökseen vuonna 2023. Aloitetaan strategia 2030:n jalkautus ja käytännön toteutus yhtiön toimintaa kehittäville sisäisillä kehittämisohjelmilla, joissa pääpaino on digitalisaation, turvallisuuden, ympäristön ja henkilöstön kehittämisessä. Vuonna 2022 yhtiön tulos on ennakoitu heikenevän noin 1 M€ paperin viennin loppumisesta sekä investointiin liittyvistä rahoituskuluista sekä poistoista johtuen.

Kemin Matkailu Oy: Kemin Matkailulle on vuosi 2021 ollut pitkittyneen kriisi johtamisen ja -viestinnän oppivuosi. Korona pandemiasta johtuen vuoden tekemiset on pitkälti olleet skenaarioiden laadintaa sekä uusien muutossignaalien havainnointia. Kriisin keskellä on kiinnitetty huomiota työyhteisön jaksamiseen ja rakennettu uutta normaalia asiakkaiden kanssa. Vuosi 2020 on historian huonoin vuosi. Talouden tasapainottaminen on ollut haastavaa kun asiakkaiden liikkumista sekä toimintaa on rajoitettu viranomais tahojen toimesta olemattomin varoitussajoin. Vuotta 2022 edelleen varjostaa rajoitukset ja korona pandemiasta johtuen toiminnan ennustaminen on vaikeaa.

Perämeren Jäähalli Oy: Covid-pandemian rajoitustoimet vaikuttivat merkittävästi jäähallin toimintaan vuonna 2021. Alle 18- vuotiaiden jääurheilu jatkui rajoitetusti koko kauden. Aikuisten kilpailu- ja harrastevuoroja ei kevätkaudella pelattu. Syyskauden aikuisten peli- ja harrastustoiminta jatkui rajoitetusti. Vuosi 2022 on alkanut ja jatkuu rajoitetusti.

Kemin Energia ja Vesi Oy: Biolämpölaitoksen rakentamishanke saatiin päätökseen. Laitoksen rakentamiskustannus oli noin 13 M€. Laitoksen käyttöönoton myötä fossiilisten polttoaineiden käyttö kaukolämmön tuotannossa vähenee olennaisesti. Päästöoikeuksien voimakkaasti kohonneiden hintojen vuoksi laitoksen ajoitus oli onnistunut.

Vesiliiketoiminnan investoinnit olivat noin 1,4, sähköverkon 1,5 ja kaukolämmön 2,6 M€. Yhtiön kokonaisinvestoinnit olivat 5,6 M€. Veden ja sähkön investoinneista merkittävä osa kohdistui Metsä Fibren biotuotetehdashankkeen vaatimiin johtosiirtotöihin.

Edellisvuotta selvästi alhaisemmista lämpötiloista johtuen lämmön myynti ja sähkön siirto kasvoivat. Veden ja jäteveden myyntimäärät laskivat edellisvuodesta 1,3 %. Kaikkiaan yhtiön liikevaihto kasvoi edelliseen vuoteen nähden noin 14 %.

Yhtiön tulos on voimakkaasti riippuvainen lämpötiloista ja siksi arviointi vuodelle 2022 on haastavaa. Vähentääkseen lämpötilariippuvuuttaan yhtiö teki sähkön verkkopalvelumaksuun rakenteellisen muutoksen vuoden alussa.

Lämmön tuotanto on jatkossa joustavampaa ja kustannuskehitys ennustettavampaa, kun yhtiöllä on käytössään kaksi lämpölaitosta ja lisäksi uusi pitkäaikainen lämmöntoimitussopimus Metsä Fibren kanssa. Veden myynti on ollut pitkään tasaisessa 1-2 %:n laskussa ja lasku todennäköisesti jatkuu:

Kiinteistö Oy Itätuuli: Konsernin tilikauden tuloslaskelma on tappiollinen – 836.712,37 €. Konsernin tappio aiheutuu Kiinteistö Oy Itätuulen rakennusten alaskirjauksista. Tilinpäätökseen tehtiin 4 tyhjän talon arvonalennus yhteensä 1.094.072,81 €.

Biotuotetehdas-projektin ansiosta asuntojen kysyntä on vilkastunut loppuvuodesta huomattavasti. Valitettavasti näistä saadut vuokratuotot ovat kuluneet pitkälti asuntojen kunnostukseen ennen vuokraamista.

Alkanut tilikausi 2022 tulee nostamaan Kiinteistö Oy Itätuulen vuokrausastetta huomattavasti ja luomaan mahdollisuuksia myös tuloksen parantamiseen. Kiinteistö Oy Itätuuli on siirtynyt vuoden alusta sähköiseen taloushallintoon ja sen odotetaan tuovan huomattavan muutoksen kulujen seuraamiseen ja talouden kehityksen arviointiin

1.9.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Haasteita tuleville vuosille

Sitoutumista emon strategiaan tavoitteisiin ja yhtiöiden kokonaisnäkemystä osana kaupunkikonsernia ja erityisesti heidän rooliaan osana kaupunkikonsernin palvelurakennetta tulee edistää konkreettisin toimenpitein. Mikäli kaupungin ja yhtiön strategisissa ja toiminnallisissa tavoitteissa sekä omistajaohjauksen noudattamisessa on haasteita, tulee yhtiön osuutta osana kaupunkikonsernia harkita uudelleen.

Kuntalaki edellyttää entistä tiukempaa ja parempaa valvontaa sekä tiiviimpää yhteistyötä kuntakonsernissa. Yhtiöille asetettaviin toiminnallisiin tavoitteisiin ja niiden seurantaan ja raportointiin tulee kiinnittää edelleen huomiota ja puutteelliseen raportointiin tulee puuttua. Keskitettyjen konsernipalveluiden hyödyntäminen tulee käynnistää vuoden 2022 aikana 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 riittäväällä tavalla. Onkin syytä kysyä miten kaupunkistrategia saadaan ohjaamaan yhtiöiden toimintaa riittäväällä tavalla ja että tytäryhtiöillä ei ole omia yhteisistä tavoitteista irronneita tavoitteita?

Konserniohjauksen vahvistamiseksi, omistajan tahdon selkeyttämiseksi ja konsernin kokonaisedun kirkastamiseksi on perusteltua, etteivät kaupunginhallituksen jäsenet olisi jäseninä tytäryhtiöiden hallituksissa ja toisaalta konsernijaoston toimivaltaa kaupunkikonsernin ohjauksessa on syytä edelleen vahvistaa.

Taloustilanne koko kuntakonsernissa tulee lähivuosina olemaan haastava ja pienenevä väkiluku asettaa niin emolle kuin konserniyhtiöille vakavan haasteen palvelutuotannon tehokkuuden ylläpitämiselle. Tukipalvelujen tuottaminen yhteisesti koko konsernille tulee ottaa lähivuosien tavoitteeksi.

Konserniyhtiöiden velkamäärä on kasvanut ja tulee kasvamaan lähivuosina merkittäväällä tavalla, joka omalta osaltaan lisää konsernin taloudenhallintaa liittyviä riskejä. Konsernirakenteen tiivistämistä tulee jatkaa konkreettisin toimin vastaamaan niin toiminnallisiin kuin taloudellisiin haasteisiin.

1.9.5. Konsernin tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA

	2021 (1 000 euroa)	2020 (1 000 euroa)
Toimintatuotot	108 279	102 685
Toimintakulut	-238 645	-229 737
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta	82	97
Toimintakate	-130 284	-126 955
Verotulot	91 635	87 774
Valtionosuudet	52 739	55 903
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	184	84
Muut rahoitustuotot	147	104
Korkokulut	-1 115	-978
Muut rahoituskulut	10	-166
Rahoitustuotot ja -kulut	-857	-956
Vuosikate	13 233	15 767
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-15 623	-14 798
Arvonalentumiset	0	
Poistot ja arvonalentumiset	-15 623	-14 798
Satunnaiset erät	-3	-10
Tilikauden tulos	-2 393	958
Tilinpäätössiirrot	3	-119
Tilikauden verot	-106	-27
Laskennalliset verot	-358	-379
Vähemmistöosuudet	-7	-35
Tilikauden yli-/alijäämä	-2861	398

Konsernituloslaskelman tunnusluvut	2021	2020
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	45,4	44,7
Vuosikate/Poistot, %	84,7	106,5
Vuosikate, €/asukas	662	772
Asukasmäärä	19 991	20 437

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

= 100 x Toimintatuotot / Toimintakulut

Vuosikate prosenttia poistoista

= 100 x Vuosikate / (Poistot + Arvonalentumiset)

Asukaskohtainen vuosikate euroina

= Vuosikate / asukasluku

Konsernin toimintakulut vuonna 2021 olivat 238,6 milj. euroa ja toimintatuotot 108,3 milj. euroa. Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta oli 0,08 milj. euroa. Konsernin toimintakatteeksi muodostui -130,3 milj. euroa, joka on 3,3 milj. euroa (2,62 %) edellisvuotta parempi. Kulut kasvoivat 3,87 %:lla, samalla kun tuotot nousivat 5,44 %. Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta pieneni. Toimintatuotot kattoivat 45,4 % toimintakuluista.

Konsernin verorahoituksen määrä oli 144,3 milj. euroa eli 0,49 % enemmän kuin vuonna 2020.

Konsernin vuosikate vuonna 2021 oli 13,2 milj. euroa. Vuosikate ei riittänyt kattamaan suunnitelman mukaisia poistoja.

Konsernin tilikauden tulokseksi muodostui -2,39 milj. euroa. Tilinpäätössiirtojen, verojen ja vähemmistöosuuksien jälkeinen tilikauden alijäämä oli -2,86 milj. euroa.

1.9.6. Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	2021 (1 000 euroa)	2020 (1 000 euroa)
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	13 233	15 766
Tilikauden verot	-94	-27
Tulorahoituksen korjauserät	-804	-1 424
Muut oikaisut	-13	0
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-43 248	-22 596
Rahoitusosuudet investointimenoihin	43	319
Pys. vast. hyödykkeiden luovutustulot	521	312
Toiminnan ja investointien rahavirta	-30 362	-7 650
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennys		1 573
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	52 224	22 596
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-13 228	-13 700
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-6 108	-753
Oman pääoman muutokset		-17
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant. varojen ja pääom. muutokset	-312	596
Vaihto-omaisuuden muutos	649	-380
Saamisten muutos	-2 230	3 285
Korottomien velkojen muutos	2 119	-4 235
Rahoituksen rahavirta	33 112	8 965
Rahavarojen muutos	2 750	1 314
Rahavarat tilikauden alussa	21 392	20 078
Rahavarat tilikauden lopussa	24 142	21 392

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut

	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirta 5 v., 1.000 €	- 55 056	- 25 706
Investointien tulorahoitus, %	30,6	70,7
Lainanhoitokate	1,0	1,1
Laskennallinen lainanhoitokate	0,6	0,8
Kassan riittävyys, pv	30	29

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.)

Laskennallinen lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Laskennalliset 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 2021 oli 12,3 milj. euroa. Investointimenot olivat 43,2 milj. euroa ja rahoitusosuuksilla sekä pysyvien vastaavien myyntituloilla vähennettynä nettoinvestoinnit 42,7 milj. euroa. Konsernin toiminnan ja investointien rahavirta jäi näin ollen 30 milj. euroa negatiiviseksi. Investointien omarahoitusvaatimuksen voidaan katsoa täyttyvän, jos toiminnan ja investointien rahavirran tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymä on positiivinen. Konsernissa kyseinen kertymä 31.12.2021 oli -55,05 milj. euroa.

Konsernin rahoituksen rahavirta oli 33,1 milj. euroa positiivinen. Tämä selittyy pitkäaikaisten lainojen vähennyksillä ja lyhytaikaisten lainojen muutoksella.

Konsernin rahavarat olivat vuoden lopussa 24 milj. euroa eli rahavarat kasvoivat vuoden aikana 2,7 milj. eurolla. Kassan riittävyys tilinpäätöspäivänä oli 30 päivää.

1.9.7. Konsernitase ja sen tunnusluvut

KONSERNITASE

	2021 (1 000 euroa)	2020 (1 000 euroa)
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	254 264	227 691
Aineettomat hyödykkeet	1 541	1 508
Aineettomat oikeudet	1 316	1 373
Muut pitkävaikutteiset menot	225	135
Aineelliset hyödykkeet	243 459	217 061
Maa- ja vesialueet	35 334	35 622
Rakennukset	93 998	103 238
Kiinteät rakenteet ja laitteet	62 076	48 272
Koneet ja kalusto	19 763	10 778
Muut aineelliset hyödykkeet	1 790	4 469
Ennakkomaksut ja keskener. hank.	30 496	14 679
Sijoitukset	9 263	9 120
Osakkuusyhteisöosuudet	1 990	920
Muut osakkeet ja osuudet	7 210	8 200
Muut saamiset	61	0
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	7 841	9 037
VAIHTUVAT VASTAAVAT	44 334	39 983
Vaihto-omaisuus	1 665	2 314
Saamiset	18 526	16 276
Pitkäaikaiset saamiset	112	127
Lyhytaikaiset saamiset	18 414	16 148
Rahat ja pankkisaamiset	24 143	21 392
VASTAAVAA YHTEENSÄ	306 439	276 710
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	64 127	67 000
Peruspääoma	51 666	51 666
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääomat	171	172
Arvonkorotusraho	15 482	15 482
Muut omat rahastot	1 877	1 887
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-2 207	-2 605
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 861	397
VÄHEMMISTÖOSUUKSET	514	501
PAKOLLISET VARAUKSET	3 071	3 792
Eläkevaraukset	427	521
Muut pakolliset varaukset	2 644	3 271
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	8 429	9 938
VIERAS PÄÄOMA	230 298	195 477
Pitkäaikainen	136 096	106 153
Korollinen vieras pääoma	131 695	102 706
Koroton vieraspääoma	4 401	3 447
Lyhytaikainen	94 201	89 323
Korollinen vieras pääoma	58 283	54 658
Koroton vieras pääoma	65 918	34 665
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	306 439	276 710

Omavaraisuusaste, %	20,9	24,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	91,2	79,3
Kertynyt yli-/alijäämä, 1.000 €	-5 068	-2 208
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	-254	-108
Lainakanta 31.12., 1.000 €	189 978	160 800
Lainakanta 31.12. €/asukas	9 503	7 868
Lainat ja vastuut 31.12	191 632	162 252
Lainat ja vastuut 31.12 €/asukas	9 586	7 939
Asukasmäärä	19 991	20 437

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 31.12.2021 oli 306,4 milj. euroa. Loppusumma nousi tilikauden aikana 29,7 milj. eurolla.

Konsernin lainakanta 31.12.2021 oli 190,0 milj. euroa eli 29,2 milj. euroa vuoden takaista enemmän. Asukasta kohden lainakanta oli 9 503 euroa, joka ylittää kuntakonsernien keskimääräisen tason.

Konsernin lainakannan kasvun seurauksena omavaraisuusaste huononi ollen vuoden lopussa 20,9 %. Suhteellinen velkaantuneisuus eli vieraan pääoman suhde käyttötuloihin on 91,2 %.

Konsernin kertynyt alijäämä on -5,07 milj. euroa eli -254 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 2020 päättävän taseen kumulatiivinen alijäämä oli -13 101 530,26 euroa.

Kaupunginhallitus esittää tilikauden -2 426 098,50 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

Tilikauden alijäämä -2 426 098,50 euroa siirretään taseen oman pääoman edellisten tilikausien ylijäämä -erään.

Kertyneeksi alijäämäksi muodostuu -15 527 628,76 euroa eli noin -777 euroa asukasta kohden.

Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kaupunginhallitus toteaa, että Kemin kaupungin taseessa on kattamatonta alijäämää -15 527 628,76 euroa.

Kaupunginvaltuusto on päättänyt joulukuussa 2021 hyväksyessään vuoden 2022 talousarvion, että johtavien viranhaltijoiden ja toimielinten tulee valmistella valtuustolle maaliskuun 2022 loppuun mennessä muutettu talousarvioesitys, jossa käytettävissä olevin keinoin on esitetty ne toimenpiteet kokonaisuutena, jolla kaupungin käyttötalous on saatu tasapainoon ja kertynyt alijäämä on katettu ja saatu ylijäämäiseksi suunnitelmavuosien aikana.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

2.1. Kaupunkistrategian toimenpideohjelman toteutuminen

KESKUSVIRASTO

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	VETOVOIMAINEN KAUPUNKI		Status	Toteutuma 2021	Status
Tavoite	Toimenpiteet	Toimialan toimenpiteet 2021			
Kansainvälinen kaupunki ja monipuolinen elinkeinorakenne: Bio- ja kiertotalous, metsäteollisuus, matkailu, merellisyys	-Bio- ja kiertotalouden vahvistaminen ja ekosysteemin rakentaminen -Arktisen ja ympärivuotisen matkailun kehittäminen -Yrittäjyyden edistäminen -Osaamisen ja koulutusverkoston vahvistaminen	Vihreä ja Kestävä Kemi 2 -hanke Bio- ja kiertotaloushankkeiden houkuttelevuus Kemiin yhteistyössä Digipoliksien kanssa Lähi- ja saaristomatkaillen kehittämisshanke (kumppani Metsähallitus) Osaamisen tason nostaminen hankkeen avulla (kumppanit Lappia ja AMK). Silver Economy -hanke Seudullinen yrittäjyyskasvatusohjelma	     	Hanke on käynnissä Työ on käynnissä, ÄRM-työ Käynnistynyt Hankehakemus työn alla, ÄRM-työ Hanke on päätynyt toukokuussa. Tuotekatalogia hyödynnetään. Ohjelma ei ole valmisteilla.	 Valmis  Kesken  Tekemättä
Vetovoimaiset asuinalueet, kilpailukykyinen yritys ympäristö ja viihtyisä kaupunkiympäristö	-Vihreä ja kestävä Kemi -toimintamalli -Tonttutuotanto/kaavoitus ja markkinointi -Kaupunkikuvan parantaminen -Liikenneturvallisuuden parantaminen -Kulttuuri- ja tapahtumatarjonnan kehittäminen -Imago- ja myyntityön kehittäminen sekä positiivisuuden vahvistaminen -Voimien yhdistäminen naapurikuntien kanssa	Vihreä ja Kestävä Kemi 2 -hanke Kemin kaupunkikeskustan kehittämisprojekti Viestintäohjelman ja -organisaation päivittäminen Vetovoimaohjelman toimenpiteiden toteuttaminen	   	Hanke on käynnissä. Yksittäisiä toimenpiteitä on tehty. Viestintäohjelma on tehty ja -organisaatio aloittanut kokouksensa. Vetovoimaohjelma on valmis valtuuston päätettäväksi	

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	HYVINVOIVAT ASUKKAAT		Status	Toteutuma 2021
Tavoite	Toimenpiteet	Toimialan toimenpiteet 2021		
Työllisyysasteen nostaminen	-Työhön johtavan koulutuksen ja osaamisen turvaaminen yhteistyöllä yritysten ja oppilaitosten kanssa: 1) Varmistetaan koulutuspaikat Kemissä kasvualoilla 2) Hanketyö Lapin, Lapin ammattikorkeakoulun ja yliopistojen kanssa -Erikoiset työllisyysprojektit	Työllisyyden yhteispalvelun tuottaminen ja kehittäminen Työtä Kemissä! -hankkeessa (ESR 2020-2022) rakennetyöttömyyden vähentämiseksi yhteistyössä kaupungin, Te-toimiston ja muiden toimijoiden kanssa. Ohjaamo Kemi-toimintamallin vakiinnuttaminen nuorten työllisyyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi. Kemi valmistautuu kasvuun -hanke Nelikantasopimusten uusiminen oppilaitosten kanssa Edunvalvontaa maakuntatasolla	    	Yhteispalvelupiste Pointti on avattu. Hanke jatkuu. Toiminta vakiinnutettu 1.4. alkaen kaupungin omaksi toiminnaksi. Hanke on käynnissä. Kumppanuussopimus on tehty. mm. ÄRM-työ, hyvinvointialue, liikennehankkeet, oppilaitosyhteistyö
Tasaisesti jakautunut hyvinvointi sekä asukkaiden osallisuus ja yhteisöllisyys	-Syrjäytymistä ehkäisevän toiminnan vahvistaminen -Järjestöyhteistyön koordinointi ja kehittäminen -Oetaan asukkaat vahvemmin mukaan kaupungin kehitystyöhön ja palveluiden suunnitteluun -Edistetään asukkaiden hyvinvointia liikunnan ja kulttuurin keinoin	Järjestöyhteistyöasiakirjan valmistelu ja järjestöyhteistyön tiivistäminen Liikettä Kemiin -hanke Yhteistyö Merivan kanssa (mm. Kemikammari) Tulevaisuusafari -hanke (teatteri ja työllisyyspalvelut) Asukkaiden kuuleminen ja asukastilaisuuksien järjestäminen	    	Työ käynnissä. Työtä Kemissä -hankkeessa järjestöyhteistyön koordinointi. Uudessa organisaatiossa järjestöyhteistyöhenkilö on hyvinvointitoimialalla. Hanke on päätynyt Ollaan mukana Kemikamarin ohjausryhmätyössä. Kemikammari on uudessa organisaatiossa hyvinvointitoimialalla. Hanke on käynnissä. Järjestetty infoja yrittäjille. Osallistava budjetointi. Koronan takia asukastilaisuuksia ei ole järjestetty.

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	SUJUVA ARKI		Status	Toteutuma 2021
Tavoite	Toimenpiteet	Toimialan toimenpiteet 2021		
Asukaslähtöinen palvelukulttuuri ja arjen kumppanuus	-Turvataan lähipalvelut Kemissä -Tarjotaan asukkaalle digitaalista ja henkilökohtaista palvelua tarpeen mukaan -Sujuvoitetaan arjen prosesseja jatkuvan parantamisen avulla	Työllisyyden yhteispalvelua kehitetään Sähköistä asiointia kehitetään (Yhdessä etänä -hanke) Digitaalisuuden hyödyntäminen palvelutuotannossa Organisaatiomuutos Jatkuvan parantamisen juurruttaminen	    	Pointti on toiminnassa. Hanke on päätynyt. Kumppaneiden kartoitus uuden organisaation tarpeisiin on käynnissä. Etätyö, uudet sähköiset työkalut mm. Teams, ilmiäntokanavan käyttöönotto, raskienhallintatyökalu, sähköiset koulutukset, uusi kriisiviestintäohjelma Uusi organisaatio ja hallintosaäntö tulivat voimaan 1.8.2021. ISO 14001, ISO 45001
Esteettömyys ja saavutettavuus	-Varmistetaan arjen sujuvuus pitämällä kiinteistöt ja infra kunnossa ja kiinteistöistä tarpeita vastaavana -Kehitetään katu- ja kevyen liikenteen verkostoa muuttuvien tarpeiden mukaan	Sähköisten palveluiden saavutettavuuden turvaaminen Sähköisten lomakkeiden käyttöönotto kuntalaisille	 	Www-sivujen uudistaminen, ICT-palveluiden tuottaminen kumppanin toimesta Kumppaneiden kartoitus on käynnissä.

KOULUTUS

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	VETOVOIMAINEN KAUPUNKI		Status	Toteutuma 2021	Status
Tavoite	Toimenpiteet	Lautakunnan toimenpiteet 2021			
Kansainvälinen kaupunki ja monipuolinen elinkeinorakenne: Bio- ja kiertotalous, metsäteollisuus, matkailu, merellisyys	-Bio- ja kiertotalouden vahvistaminen ja ekosysteemin rakentaminen -Arktisen ja ympärivuotisen matkailun kehittäminen -Yrittäjyyden edistäminen -Osaamisen ja koulutusverkoston vahvistaminen	Yhteistyö paikallisten oppilaitosten kanssa/bio- ja kiertotalous		Opiskelijoiden opinnot päättyivät myönteisesti tutkimuslupia. Aikuisten perusopetus Peräpohjan Opistolla 1.8.2021 alkaen. Oppivelvollisuuden pidentäminen; Valpas-ohjelman avulla oppivelvollisuutta valvovat voivat seurata oppijan tilannetta koko oppivelvollisuusajan - yhteistyö oppilaitosten kanssa	 Valmis  Kesken  Tekemättä
Vetovoimaiset asuinalueet, kilpailukykyinen yritys ympäristö ja viihtyisä kaupunkiympäristö	-Vihreä ja kestävä Kemi -toimintamalli -Tonttutuotanto/kaavoitus ja markkinointi -Kaupunkikuvan parantaminen -Liikenneturvallisuuden parantaminen -Kulttuuri- ja tapahtumatarjonnan kehittäminen -Imago- ja myyntityön kehittäminen sekä positiivisuuden vahvistaminen -Voimien yhdistäminen naapurikuntien kanssa	Uusi hirsipäiväkoti valmistuu, vahvistaa kaupungin vetovoimaisuutta. Vihreä lippu -toiminnan jalkauttamista kouluille jatketaan.	 	Pajarinrannan hirsipäiväkoti otettu käyttöön 1.11.2021. ISO 45001 sertifikaatit: Sauvosaaren koulu, Syväkankaan koulu ja Kivikon päiväkoti. ISO 14001 sertifikaatit: Hepolan, Karihaaran, Kivikon, Koivuharjun, Sauvosaaren ja Syväkankaan koulut sekä Kemin lyseon lukio; Kivikon päiväkoti; Vihreä lippu -toimintaa toteutettu Karihaaran koululla.	

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	HYVINVOIVAT ASUKKAAT		Status	Toteutuma 2021
Tavoite	Toimenpiteet	Lautakunnan toimenpiteet 2021		
Työllisyysasteen nostaminen	-Työhön johtavan koulutuksen ja osaamisen turvaaminen yhteistyöllä yritysten ja oppilaitosten kanssa: 1) Varmistetaan koulutuspaikat Kemissä kasvualoilla 2) Hankeyhteistyö Lappian, Lapin ammattikorkeakoulun ja yliopistojen kanssa -Erilaiset työllisyyshankkeet			
Tasaisesti jakautunut hyvinvointi sekä asukkaiden osallisuus ja yhteisöllisyys	-Syrjäytymistä ehkäisevän toiminnan vahvistaminen -Järjestöyhteistyön koordinointi ja kehittäminen -Oetaan asukkaat vahvemmin mukaan kaupungin kehitystyöhön ja palveluiden suunnitteluun -Edistetään asukkaiden hyvinvointia liikunnan ja kulttuurin keinoin	Kivalo-opistoon saadun hankkeen myötä voidaan kehittää foorumi tai toimintamalli, jossa opiston asiakkaita entistä paremmin saivat äänensä kuuluville. Opiston koulutussuunnittelija tekee terveydenedistämistyötä ja nostaa vahvasti tietoisuutta hyvinvointia edistävästä opiston toiminnasta.	 	Työ on kesken edelleen. Uusilla nettisivuilla on palautelomake kaikille kuntalaisille. Kurssien yhteyteen vielä työstetään palautelomaketta. Työtä on tehty, mutta jäi kesken koulutussuunnittelijan työsuhteen päättyessä, uusi henkilö rekrytoitu loppuvuodesta.

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	SUJUVA ARKI		Status	Toteutuma 2021
Tavoite	Toimenpiteet	Lautakunnan toimenpiteet 2021		
Asukaslähtöinen palvelukulttuuri ja arjen kumppanuus	- Turvataan lähipalvelut Kemissä - Tarjotaan asukkaille digitaalista ja henkilökohtaista palvelua tarpeen mukaan - Sujuvoitetaan arjen prosesseja jatkuvan parantamisen avulla	Muokataan rakenteita ja palveluverkostoa tarvetta vastaavaksi. Koulu- ja päiväkotiverkon tiivistäminen huomioiden pienentyneet ikäluokat. Parantuneen etäopetusvalmiuden myötä tulee Kivalo-opistolla mahdolliseksi tuoda helpommin kursseja myös kotiin etäyhteyksillä niille, jotka eivät voi lähiopetukseen osallistua.	 	Möllärinrannan ja Marttalan päiväkotien toiminta päättynyt 31.5.2021 samoin Ruutin ja Kaivolinnan 31.10.2021. Pajarinrannan hirsipäiväkoti avattu 1.11.2021. Kouluverkkotyötä jatketaan. Etäopetusvalmius on ja verkkokurssien tarjonta on lisääntynyt. Osaaminen lisääntynyt koko ajan kokemuksen myötä.
Esteettömyys ja saavutettavuus	- Varmistetaan arjen sujuvuus pitämällä kiinteistöt ja infra kunnossa ja kiinteistökanta tarpeita vastaavana - Kehitetään katu- ja kevyen liikenteen verkostoa muuttuvien tarpeiden mukaan	Pajarinrannan päiväkoti avataan ja vanhoista kiinteistöistä luovutaan. Varmistetaan arjen sujuvuus pitämällä kiinteistö ja infra kunnossa ja kiinteistökanta tarpeita vastaavana kiinteistöhoitajan toimesta.	 	Pajarinrannan hirsipäiväkoti avattu 1.11.2021. Möllärinrannan ja Marttalan (vuokratilat) sekä Ruutin ja Kaivolinnan päiväkotien toiminta päättynyt. Kaivolinnan päiväkotikiinteistö myyty. Kiinteistöjen kunnostustarpeista ilmoitetaan tilapalveluihin, jonka kautta kunnostustarpeet priorisoidaan.

SOSTER

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ		VETOVOIMAINEN KAUPUNKI		Status	Toteutuma 2021	Status
Tavoite	Toimenpiteet	Lautakunnan toimenpiteet 2021				
Kansainvälinen kaupunki ja monipuolinen elinkeinorakenne: Bio- ja kiertotalous, metsäteollisuus, matkailu, merellisyys	-Bio- ja kiertotalouden vahvistaminen ja ekosysteemin rakentaminen -Arktisen ja ympärivuotisen matkailun kehittäminen -Yrittäjyyden edistäminen -Osaamisen ja koulutusverkoston vahvistaminen	Sosiaali- ja terveysalan yrittäjyyden mahdollistaminen ja palvelusetelin käytön laajentaminen.			Palvelusetelin käyttö laajentunut sekä tehostetussa palveluasumisessa että kotipalvelussa. Laajentuminen ollut suunnitelmien mukaista. Uusia yrityksiä ilmoittautunut palveluntuottajarekistereihin.	 Valmis  Kesken  Tekemättä
		Yrittäjätapaamiset kerran vuodessa.			Yhteinen tapaaminen järjestetty etäyhteyksin.	
		Palvelusetelijärjestelmän toimivuuden arviointi.			Kysely vaana-järjestelmästä tehty, itsearviointi ja toimittajan kanssa käydyt keskustelut.	
Vetovoimaiset asuinalueet, kilpailukykyinen yritys ympäristö ja viihtyisä kaupunkiympäristö	-Vihreä ja kestävä Kemi -toimintamalli -Tonttutuotanto/kaavoitus ja markkinointi -Kaupunkikuvan parantaminen -Liikenneturvallisuuden parantaminen -Kulttuuri- ja tapahtumatarjonnan kehittäminen -Imago- ja myyntityön kehittäminen sekä positiivisuuden vahvistaminen -Voimien yhdistäminen naapurikuntien kanssa	Vihreä ja kestävä Kemi -toimintamallin jalkauttaminen Maakunnan sote-valmisteluun osallistuminen		 	Vihreä ja kestävä Kemi toimintamallia huomioitu Pruntsin aluesuunnitelmassa, Hyvikkiruoka malli ollut käytössä v. 2021. Hankkeiden välinen yhteistyö. Hyvinvointialueen väliaikainen valmistelutoimielin nimetty kesäkuussa 2021. Varsinainen valmistelu käynnistyy 7/2021. Osallistutaan Tulevaisuuden sote-keskushankkeessa vastaanottojen kehittämiseen, aikuissosiaalityön asiakassuunnitelman pilotointiin, perhepalveluissa ja ikäihmisten palveluissa palveluohjauksen kehittämiseen ja ikäihmisten palveluissa perhehoidon kehittämiseen. Rakenneuudistushankkeen kanssa yhteistyössä on valmisteltu käyttöön oma-olo oirekyselyä ja otetaan omni 360 potilastietojärjestelmä päivitetään käyttöön ja osallistutaan tiedolla johtamisen osuuteen.	

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	HYVINVOIVAT ASUKKAAT			
Tavoite	Toimenpiteet	Lautakunnan toimenpiteet 2021	Status	Toteutuma 2021
Työllisyysasteen nostaminen	-Työhön johtavan koulutuksen ja osaamisen turvaaminen yhteistyöllä yritysten ja oppilaitosten kanssa: 1) Varmistetaan koulutuspaikat Kemissä kasvualoilla 2) Hankeyhteistyö Lappian, Lapin ammattikorkeakoulun ja yliopistojen kanssa -Erlaiset työllisyysshankkeet	Oppisopimuskoulutusjärjestelmän hyödyntäminen perus- ja jatkokoulutuksessa, esim. hoiva-avustajat tukitehtäviin Monialaista ja tieteistä osaamista sosiaali- ja terveysalan ammattilaisille (MoniSoTe) ja Työhyvinvoinnin edistäminen hoivakodeissa (Tenho, Työhyve) hankkeet		Ensimmäiset hoiva-avustajat valmistuneet ja sijoittuneet työhön. Lähiohitojaoppisopimuskoulutuksessa henkilöitä on säännönmukaisesti. Oppisopimuskoulutusmallia pidetty yllä ja kehitetty. Rekry-keskukseen resursoitiin henkilötyöpanos. Hankkeet käynnissä ja toteutuneet lähes suunnitelmien mukaisesti.
Tasaisesti jakautunut hyvinvointi sekä asukkaiden osallisuus ja yhteisöllisyys	-Syrjäytymistä ehkäisevän toiminnan vahvistaminen -Järjestöyhteistyön koordinointi ja kehittäminen -Otetaan asukkaat vahvemmin mukaan kaupungin kehitystyöhön ja palveluiden suunnitteluun -Edistetään asukkaiden hyvinvointia liikunnan ja kulttuurin keinoin	Hyvän mielen Suomi -hankkeeseen osallistuminen: lapsiperheiden palveluiden mielenterveysosaamisen tukeminen Perhekeskustoiminnan käynnistäminen Kemikammarin toiminnan jatkaminen Pruuntsin mallin kehittäminen		Hyvän mielen Suomi -hanke käynnistyi supistettuna. Ei perusturvatoimialan hankkeena. Perhekeskustoimintaa valmisteltu ja saatu rahoitus jatkosuunnitteluun vahvax-hankkeeseen ja sähköisen perhekeskuksen suunnitteluun. Kemikammarin toiminta on ollut keskeytyksissä koko vuoden pandemiarajoitusten vuoksi ja siirtyi hyvinvointitoimialalle 1.1.2022 Pruuntsin mallia kehitetty ympäristöministeriön rahoituksella IkäVihreä Pruntsi -hankkeessa. Hanke päättynyt 31.12.2021. Toimintamallin kehittämistä jatketaan Living Lab Pruntsi -hankkeessa.

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	SUJUVA ARKI			
Tavoite	Toimenpiteet	Lautakunnan toimenpiteet 2021	Status	Toteutuma 2021
Asukaslähtöinen palvelukulttuuri ja arjen kumppanuus	-Turvataan lähipalvelut Kemissä -Tarjotaan asukkaalle digitaalista ja henkilökohtaista palvelua tarpeen mukaan - Sujuvoitetaan arjen prosesseja jatkuvan parantamisen avulla	Palveluohjauksen kehittäminen ja henkilökohtaisen palvelun turvaaminen.		Palveluohjausta kehitettiin ja resurssointia suunniteltiin v. 2021 aikana. Lapin palveluohjauksen verkosto perustettu. Keskitettyä palvelutarpeen arviointia vahvistettu mielenterveys- ja päihdepalvelujen sosiaalityöntekijällä. Kaupungin yhteistä palveluohjauksen mallia suunniteltu.
		Sähköisten ja digi-palvelujen kehittäminen ja lisääminen (etähoiva ja lääkerobotti).		Etähoivan ja lääkerobottien kilpailutus tehty vuoden 2021 aikana ja käyttöönotto käynnistynyt. Vahvax-hankkeessa digipalvelujen kehittäminen on keskiössä ja hanke käynnistynyt ESR-rahoituksella.
		Yksi lean-projekti vuodessa.		Ei ole toteutunut
Esteettömyys ja saavutettavuus	-Varmistetaan arjen sujuvuus pitämällä kiinteistöt ja infra kunnossa ja kiinteistöistä tarpeita vastaavana -Kehitetään katu- ja kevyen liikenteen verkostoa muuttuvien tarpeiden mukaan	Valmistellaan kartoitusta ja suunnitelmaa ikääntyneiden ja erityisryhmien asumisen esteettömyyden edistämiseksi.		Ikääntyneiden hyvinvointisuunnitelma sisältää ao. suunnitelman. Suunnitelma käsitelty lautakunnassa, mutta ei vielä valtuuston hyväksymä.
		Tehdään kartoitus sosiaali- ja terveystoimen tilatarpeesta.		Strategista suunnitelmaa tehty ja neuvoteltu rakennuttajien kanssa. KPT peruskorjaussuunnitelma valmis. Toimistotiloja uudelleen järjestelty. Pruntsin aluesuunnitelma valmistunut.

TEKNINEN

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	VETOVOIMAINEN KAUPUNKI		Status	Toteutuma 2021	Status
Tavoite	Toimenpiteet	Lautakunnan toimenpiteet 2021			
Kansainvälinen kaupunki ja monipuolinen elinkeinorakenne: Bio- ja kiertotalous, metsäteollisuus, matkailu, merellisyys	-Bio- ja kiertotalouden vahvistaminen ja ekosysteemin rakentaminen -Arktisen ja ympärivuotisen matkailun kehittäminen -Yrittäjyyden edistäminen -Osaamisen ja koulutusverkoston vahvistaminen	Maapolittisen ohjelman ja strategisen yleissuunnitelman noudattaminen. Bio- ja kiertotaloushankkeiden edistäminen kaavoitus- ja suunnittelutoiminnoilla. Kemin biotutetehtaan infrahankkeiden käynnistäminen suunnitelmien pohjalta.	  	Maapolittista ohjelmaa on noudatettu. Vilmilän asemakaava on toteutettu ja tämä edistää mm. ekoaseman toiminnan kehittämistä. Sahansaaren alueen katuinfran rakentaminen on aloitettu 4/2021. Vuoden 2021 työt ovat toteutuneet aikataulun mukaisesti. Työ jatkuu vuosina 2022 ja 2023.	 Valmis  Kesken  Tekemättä
Vetovoimaiset asuinalueet, kilpailukykyinen yritys ympäristö ja viihtyisä kaupunkiympäristö	-Vihreä ja kestävä Kemi -toimintamalli -Tonttituotanto/kaavoitus ja markkinointi -Kaupunkikuvan parantaminen -Liikenneturvallisuuden parantaminen -Kulttuuri- ja tapahtumatarjonnan kehittäminen -Imago- ja myyntityön kehittäminen sekä positiivisuuden vahvistaminen -Voimien yhdistäminen naapurikuntien kanssa	Kemin keskustan yleissuunnitelman edistäminen sekä virkistysalueiden ja -reittien jatkokehittäminen. Esteettömyyden ja kaupunkikuvan parantaminen. Uusien tonttien rakentaminen Rován kaupunginosaan. Suunnitelmissa ja hankinnoissa huomioidaan vihreä ja kestävä Kemi-toimintamalli. Maankäyttöstrategiaa hyödynnetään uusien vetovoimaisten alueiden suunnittelussa ja toteutuksessa.	    	Hahtisaarenkadun ja Meripuistokadun suunnitelmat on hyväksytty ympäristölautakunnassa 2021. Patikkareitistön jatkosuunnitelma on valmistunut ja rakentamisen 1-vaihe on saatu päätökseen. Esteettömyyskohteet Sauvosaarella ja Mansikkakanon puisto sekä kevyen liikenteen kehittämissuunnitelma on saatu valmiiksi vuoden 2021 aikana. Rovan asuntoalueen vuoden 2021 osio on valmistunut syksyllä 2021. Ajoneuvohankinnat on toteutettu vähäpäästöisyys huomioiden (hybridi) ja katuvalojen valaisimien vaihdot on toteutettu energiaa säästäväillä led-ratkaisuilla. Tervaharjun asemakaava on valmistunut ja tällä on tiivistetty kaupunkirakennetta ja mahdollistetaan yritysten sijoittuminen Kemiin.	

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	HYVINVOIVAT ASUKKAAT		Status	Toteutuma 2021
Tavoite	Toimenpiteet	Lautakunnan toimenpiteet 2021		
Työllisyyssysteän nostaminen	-Työhön johtavan koulutuksen ja osaamisen turvaaminen yhteistyöllä yritysten ja oppilaitosten kanssa: 1) Varmistetaan koulutuspaikat Kemissä kasvualoilla 2) Hankeyhteistyö Lappian, Lapin ammattikorkeakoulun ja yliopistojen kanssa -Erilaiset työllisyshankkeet	Tiivis yhteistyö työllisyysyksikön kanssa. Hyödynnetään voimakkaasti Kemin työllistämismallia kausityökohteissa.		Teknisen / ympäristötoimialan kausityöntekijät on palkattu yhteistyössä työllisyysyksikön kanssa.
Tasaisesti jakautunut hyvinvointi sekä asukkaiden osallisuus ja yhteisöllisyys	-Syrjäytymistä ehkäisevän toiminnan vahvistaminen -Järjestöyhteistyön koordinointi ja kehittäminen -Oetaan asukkaat vahvemmin mukaan kaupungin kehitystyöhön ja palveluiden suunnitteluun -Edistetään asukkaiden hyvinvointia liikunnan ja kulttuurin keinoin	Puututaan epäkohtiin, jotka nousevat esille muun muassa kuntalaiskyselyissä ja muissa palautteissa. Osallistetaan kuntalaisia suunnitteluhankkeissa. Investointiohjelmassa kohdennetaan määrärahat kevyen liikenteen väylien uudelleen pintauksiin sekä parannetaan kevyen liikenteen olosuhteita. Hiihtoreittien laadukas ylläpito.	   	Rantareittien talvikunnossapidon piiriin on otettu muun muassa Ruutinrannan puistopolku ja kesähidasteita on lisäty Mäntylänkadulle. Kaikki yleisten alueiden suunnitelmat ja kaavasuunnitelmat ovat olleet julkisesti nähtävillä. Skeittipaikan suunnitelmasta järjestettiin erikseen nuorisofoorumeita. Peurasaaren kaavahanke on ollut kuntalaisille nähtävillä mm. otakantaa.fi -sivustolla. Kevyen liikenteen kehittämissuunnitelma on valmistunut kesäkuussa 2021 ja kevyen liikenteen pintaukset toteutettiin sille varatulla määrärahalta. Hiihtoreittien ylläpito on toteutettu suunnitellusti. Talvikaudella oli haasteita meren jäälle tehtävien latujen kanssa johtuen hankalista sääolosuhteista.

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	SUJUVA ARKI		Status	Toteutuma 2021
Tavoite	Toimenpiteet	Lautakunnan toimenpiteet 2021		
Asukaslähtöinen palvelukulttuuri ja arjen kumppanuus	-Turvataan lähipalvelut Kemissä -Tarjotaan asukkaille digitaalista ja henkilökohtaista palvelua tarpeen mukaan -Sujuvoitetaan arjen prosesseja jatkuvan parantamisen avulla	Rakennusvalvonnan sähköisen asiainnoin käyttöön. Joukkoliikenteen kehittäminen. Palveluiden mitoittaminen tarpeen mukaiseksi.	  	Järjestelmä on otettu käyttöön. Vuorotarjonta mukautettiin käyttöä vastaavaksi johtuen korona-ajasta. Joukkoliikenneyrittäjän kanssa sovittiin, että osa liikenteestä ajettiin biopoltoaineella. Konekalustoa on realisoitu suunnitelman mukaan. Venepaikkamäärää on muutettu vastaamaan kysyntää ja tällä hetkellä vuokrausaste on noin 90 %.
Esteettömyys ja saavutettavuus	-Varmistetaan arjen sujuvuus pitämällä kiinteistöt ja infra kunnossa ja kiinteistökanta tarpeita vastaavana -Kehitetään katu- ja kevyen liikenteen verkostoa muuttuvien tarpeiden mukaan	Kevyen liikenteen ja leikkipuistojen kehittämissuunnitelma, jossa huomioidaan vihreä Kemi -teema. Kohdennetaan peruskorjausrahoitus strategisiin kohteisiin. Esteettömyyden parantaminen Sauvosaaren alueella suunnitelman pohjalta. Liikenneohjauslaitteiden peruskunnostus suunnitelman mukaan.	   	Kevyen liikenteen kehittämissuunnitelma on valmistunut kesäkuussa 2021. Leikkipaikkojen priorisointisuunnitelma on kesken ja se valmistuu talvella 2022. Tilapalvelun/kiinteistönpidon peruskorjausohjelma on laadittu siten, että rahat kohdentuvat mahdollisimman järkevästi strategisiin kohteisiin. Perusparannusraha on ollut riittämätön. Esteettömyyskohteet Sauvosaarella on toteutettu suunnitelman mukaisesti. Liikenneohjauslaitteiden asettaminen on toteutettu vuoden 2021 aikana.

2.2. Hyvinvointisuunnitelman toteutuminen

KESKUSVIRASTO Hyvinvointisuunnitelma 2017-2021 (KV 29.1.2018 § 8)

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	HYVINVOIVAT ASUKKAAT				
Tavoite	Toimenpiteet (KV 29.1.2018 § 8)	Toimialan toimenpiteet 2021	Status	Toteutuma 2021	Status
KAUPUNKISTRATEGIA 2030: Työllisyysasteen nostaminen	-Työllisyysshankkeet -Työ- ja toimintakyvyn arviointi	Työllisyyden yhteispalvelun tuottaminen ja kehittäminen Työtä Kemissä!-hankkeessa (ESR 2020-2022) rakennetyöttömyyden vähentämiseksi yhteistyössä kaupungin, Te-toimiston ja muiden toimijoiden kanssa.		Pointti yhteispalvelu avattu syksyllä kaupungin keskustassa. Pointti toimii yhteistyöverkoston toiminta-alustana. Pointissa palvelullaan rakennetyöttömiä ja Stora Ensolta irtisanottuja.	 Valmis
HYVINVOINTISUUNNITELMA 2017-2021: Työllisyyden edistäminen		Ohjaamo Kemi-toimintamallin vakiinnuttaminen nuorten työllisyyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi. Uusien yritysten ja investointien houkuttelu Kemiin (Invest in Kemi, Business Kemi, Kemi valmistautuu kasvuun, yhteistyö Digipoloksen kanssa). Työ- ja toimintakyvyn arviointi jatkuu	  	Ohjaamo Kemi vakinaistettu 4/2021. Nuorten työttömyysaste laskenut. Työkykykyselyt jatkuneet työllisyyspalvelujen ja terveyspalvelujen yhteistyönä. Toimintaa edelleen kehitetty Työtä Kemissä!-hankkeessa.	 Kesken  Tekemättä
KAUPUNKISTRATEGIA 2030: Tasaisesti jakautunut hyvinvointi sekä asukkaiden osallisuus ja yhteisöllisyys	-Kaikki toimialat tekevät aitoa yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa -Arjen turvaa -toimintamalli -Kemin Kohtaamo - nuorten työllisyyden ja hyvinvoinnin edistäminen -hanke -Koko Kemi Liikkuu -hanke -Takajärven ulkoilureitit (Elinkeinopalvelut)	Ohjaamo Kemi-toimintamallin vakiinnuttaminen ja hyödyntäminen nuorten työllisyyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi. Turvallisuussuunnitelman päivittäminen Kaupungin ja järjestöjen välinen yhteistyöasiakirja Silver Economy -hanke Liikettä Kemiin -hanke	    	Ohjaamo Kemi vakinaistettu 4/2021. Nuorten työttömyysaste laskenut. Valmistelussa Hanke päättyhyt Hanke päättyhyt	

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	SUJUVA ARKI				
Tavoite	Toimenpiteet (KV 29.1.2018 § 8)	Toimialan toimenpiteet 2021	Status	Toteutuma 2021	
KAUPUNKISTRATEGIA 2030: Esteettömyys ja saavutettavuus Asukaslähtöinen palvelukulttuuri ja arjen kumppanuus	-Esteettömyyden ja palvelujen saavutettavuuden parantaminen	Turvataan ja kehitetään sähköisten palveluiden saavutettavuus		Kartoitus käynnissä	
HYVINVOINTISUUNNITELMA 2017-2021: Osallisuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen				Osallistava budjetointi	

KOULUTUS

Hyvinvointisuunnitelma 2017-2021 (KV 29.1.2018 § 8)

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	HYVINVOIVAT ASUKKAAT				
Tavoite	Toimenpiteet (KV 29.1.2018 § 8)	Lautakunnan toimenpiteet 2021	Status	Toteutuma 2021	Status
KAUPUNKISTRATEGIA 2030: Tasaisesti jakautunut hyvinvointi sekä asukkaiden osallisuus ja yhteisöllisyys HYVINVOINTISUUNNITELMA 2017-2021: Osallisuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen Lasten ja varhaisnuorten hyvinvoinnin paraneminen Nuorten hyvinvoinnin paraneminen Terveellisten elämäntapojen edistäminen Ikäihmisten hyvinvointi ja sujuva arki	-Kaikki toimialat tekevät aitoa yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa -Arjen turvaa -toimintamalli -Varhaisessa vaiheessa lasten, varhaisnuorten ja lapsiperheiden tuen tarpeen tunnistaminen ja tuen järjestäminen -Toimiva lapsi- ja perhetyö -Perhekeskustoiminta -Kulttuuri- ja liikuntakasvatussuunnitelmien toteuttaminen -Liikkuva koulu -toiminta osaksi arkea lukiolaisiin saakka -Nuorten elämänhallinnan parantaminen ja liikunnan lisääminen -Kuntalaisten aktivointi omaehtoiseen terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen -Vapaa-ajan palvelut ikäihmisille	Kivalo-opisto tulee vuoden sisällä parantamaan viestintää mm. uusimalla kotisivut ja kohdentamalla tiedottamista. Tavoitteena saada tietoa olemassa olevista palveluista paremmin kuntalaisille ja myös rakentaa entistä toimivampi foorumi, jonka kautta palautetta ja kehittämisideoita voi antaa. Oppimisen tuen keskuksen ja perhekeskuksen mallin kehittäminen yhteistyössä sosiaali- ja terveystoimen, MLL:n ja muiden järjestöjen kanssa.	 	Uusien kotisivujen myötä viestintää on selkeytetty ja tiedotusta tarkennettu kohderyhmittäin. Perhekeskussuunnittelua tehty v. 2021 aikana; oppimisen tuen keskus ei ole toteutunut. Suunnitteluun on haettu Vahvax jatkohanke, tavoitteena sähköinen perhekeskustoimintamalli. Koronan vuoksi MLL:n perheiden piha toiminta ei ole käynnistynyt.	 Valmis  Kesken  Tekemättä

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	SUJUVA ARKI				
Tavoite	Toimenpiteet (KV 29.1.2018 § 8)	Lautakunnan toimenpiteet 2021	Status	Toteutuma 2021	
KAUPUNKISTRATEGIA 2030: Esteettömyys ja saavutettavuus Asukaslähtöinen palvelukulttuuri ja arjen kumppanuus HYVINVOINTISUUNNITELMA 2017-2021: Osallisuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen	-Esteettömyyden ja palvelujen saavutettavuuden parantaminen	Pajarinrannan päiväkotia avataan asiakkaille		Pajarinrannan hirsipäiväkotia avattiin 1.11.2021	

KULTTUURI JA MUSIIKKI

Hyvinvointisuunnitelma 2017-2021 (KV 29.1.2018 § 8)

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	HYVINVOIVAT ASUKKAAT			
Tavoite	Toimenpiteet (KV 29.1.2018 § 8)	Lautakunnan toimenpiteet 2021	Status	Toteutuma 2021
KAUPUNKISTRATEGIA 2030: Tasaisesti jakautunut hyvinvointi sekä asukkaiden osallisuus ja yhteisöllisyys HYVINVOINTISUUNNITELMA 2017-2021: Osallisuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen Lasten ja varhaisnuorten hyvinvoinnin paraneminen Nuorten hyvinvoinnin paraneminen Terveellisten elämäntapojen edistäminen Ikäihmisten hyvinvointi ja sujuva arki	-Kaikki toimialat tekevät aitoa yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa -Arjen turvaa -toimintamalli -Kulttuuri- ja liikuntakasvatussuunnitelmien toteuttaminen -Nuorten elämänhallinnan parantaminen ja liikunnan lisääminen -Kuntalaisten aktivointi omaehtoiseen terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen -Teemakävelyjen ja massaliikuntatapahtuman järjestäminen -Sauvosaaren liikunta-alueen kehittäminen koko Kemin liikunta-alueeksi -Liikuntapaikkaselvitys (tehty v. 2018) -Takajärven ulkoilureitit (toimenpiteitä tehty v. 2017 ja 2019 mm. uimaranta, v. 2020 reitistöt) -Vapaa-ajan palvelut ikäihmisille	Järjestöjen ja seurojen illat Yhteisen asiakaskyselyn tekeminen (asukkaiden tarpeet ja toiveet kulttuuripalvelutarjonnan sisällöistä) Vapaa-ajan palveluiden koonti ikäihmisille (lukujärjestys) Osallisuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen tapahtumien avulla Tulevaisuussafari, teatterin ja työllisyyspalveluiden 2-vuotinen ESR-hanke työstä ja opiskelusta syrjässä oleville nuorille Personal Trainer (PT) toimintamallin jatkumisen varmistus ja laajentaminen HYTE -sovelluksen, HeiaHeia, käytön varmistaminen ja laajentaminen Kemin museoiden kiertonäyttelyt ikäihmisten asumisyksiköihin Musiikkiopiston koulutuksen kehittäminen oppilaan tarpeiden mukaan, yhteistyötä yli kuntarajojen	       	Pidetty kulttuuriverkoston ja liikunnanvuorohakuinfot, liikuntahalli-infoja, seurojen kuuleminen, tehty Kemin HARLIKUS eli harrastus-, liikuntakasvatus- ja kulttuurikasvatussuunnitelma Yhteistä kyselyä ei ole toteutettu. Yksiköt tehneet omia kyselyjään. Ei ole toteutunut Toteutettu mm.museolla teemakävelyä ja erityisnuorisotyössä. Joulupostia ikäihmisille kampanjaan osallistuminen. Hanke edelleen käynnissä, päättyä elokuu 2022. Personal Trainer (PT) toimintamalli oli käytössä kolmella koululla sekä Liikettä Kemiin -hankkeen päätyömuotona. HeiaHeia oli käytössä kouluilla sekä Liikettä Kemiin -hankkeen aputyökaluna. Koronan vuoksi kiertonäyttelyt korvattiin keskustelutuokiolla palvelutaloissa. Koronahaasteet vauhdittivat koulutuksen kehittämistä. Hankittiin etätövälineistöä koronatuella. Opetusta järjestettiin myös ristiinosallistumisella, esim. kemilaisten ja torniolaisten kesken.

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	SUJUVA ARKI			
Tavoite	Toimenpiteet (KV 29.1.2018 § 8)	Lautakunnan toimenpiteet 2021	Status	Toteutuma 2021
KAUPUNKISTRATEGIA 2030: Esteettömyys ja saavutettavuus Asukaslähtöinen palvelukulttuuri ja arjen kumppanuus HYVINVOINTISUUNNITELMA 2017-2021: Osallisuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen	-Esteettömyyden ja palvelujen saavutettavuuden parantaminen	Kulttuuripalveluiden kohdentaminen erityisryhmille Kemin museoiden saavutettavuuden parantaminen: opastuskierrokset ja opasteet erityisryhmille Musiikin perusopetus lisää saavutettavuutta oppilaaksi ottamiseen ja opetusmenetelmiin Seurafoorumit	   	Tapahtumien järjestäminen esteettömissä tiloissa. Järjestetty tapahtumia kaikille kohderyhmille. Järjestetty museokäyntiopastuksia ja lähetetty postia erityisluokille museon toiminnasta. Tarjottu erityisoppijoille opetusta ja muhaopetuksen opetusmenetelmät ovat valmiina käytettäväksi. Järjestetty.

SOSTER

Hyvinvointisuunnitelma 2017-2021 (KV 29.1.2018 § 8)

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	HYVINVOIVAT ASUKKAAT				
Tavoite	Toimenpiteet (KV 29.1.2018 § 8)	Lautakunnan toimenpiteet 2021	Status	Toteutuma 2021	Status
KAUPUNKISTRATEGIA 2030: Työllisyyssasteen nostaminen HYVINVOINTISUUNNITELMA 2017-2021: Työllisyyden edistäminen	-Työ- ja toimintakyvyn arviointi	Työttömien terveystarkastukset ja lääkäripalvelut työ- ja toimintakyvyn arviointiin.		Terveystarkastukset ja lääkäripalvelut ovat toteutuneet.	 Valmis
KAUPUNKISTRATEGIA 2030: Tasaisesti jakautunut hyvinvointi sekä asukkaiden osallisuus ja yhteisöllisyys HYVINVOINTISUUNNITELMA 2017-2021: Osallisuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen Lasten ja varhaisnuorten hyvinvoinnin paraneminen Nuorten hyvinvoinnin paraneminen Terveellisten elämäntapojen edistäminen Teollisuustyön vaikutusten selvittäminen kuntalaisten terveyteen Ikäihmisten hyvinvointi ja sujuva arki	-Selvitetään syrjäytymisen syyt, mahdollisuudet vaikuttaa niihin, jonka jälkeen toimenpide-ehdotukset -Kaikki toimialat tekevät aitoa yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa -Arjen turvaa -toimintamalli -Kemikammari -toiminta ja Kemikamarin senioripalvelupiste -Varhaisessa vaiheessa lasten, varhaisnuorten ja lapsiperheiden tuen tarpeen tunnistaminen ja tuen järjestäminen -Toimiva lapsi- ja perhetyö -Perhekeskustoiminta -Lapsiperheiden pienituloisuuden syiden selvittäminen ja toimenpide-ehdotukset selvityksen kautta -6-7-vuotiaat kouluterveydenhuollon piiriin -Nuorten elämänhallinnan parantaminen ja liikunnan lisääminen -Kuntalaisten aktivointi omaehtoiseen terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen -Selvitetään teollisuustyön vaikutukset (ympäristö, ilmanlaatu, vuorotyö) kuntalaisten terveyteen -Ikäihmisten kotona asumisen tukeminen -Omaishoidon edellytysten parantaminen -Palveluasumisen, tehostetun palveluasumisen ja laitoshoidon paikkojen määrällinen ja laadullinen kehittäminen tarpeen mukaisesti	1) Perhekeskusmallin ja oppimisen tuen keskuksen kehittäminen yhteistyössä sivistystoimen, MLL:n ja muiden järjestöjen kanssa 2) Pruntsin mallin (Ikävihreä Pruntsi) kehittäminen kotona asumisen tukemiseksi ja yhteisöllisen asumisen kehittämiseksi. 3) Kuntalaisten aktivointi omaehtoiseen terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen yhteistyössä AMK:n kanssa.	  	Perhekeskussuunnittelua tehty v. 2021 aikana; oppimisen tuen keskus ei ole toteutunut. Suunnitteluun on haettu Vahvax jatkoehde, tavoitteena sähköinen perhekeskustoimintamalli. Koronan vuoksi MLL:n perheiden piha toiminta ei ole käynnistynyt. IkäVihreä Pruntsi-hanke toteutunut vuoden 2021 aikana ympäristöministeriön rahoituksella. Tehty mm. aluesuunnitelma ja perustettu alueelle toimijaverkosto. Valmisteltiin Living lab Pruntsi hanketta kehittämisen jatkoksi. Toteutettu pilottina AMK:n kanssa 65 vuotiaiden terveystarkastukset jatkuu vuonna 2022 kunto65 toimintana. Koronapandemia on vaikeuttanut jalkautumista kuntalaisten keskuuteen.	 Kesken  Tekemättä

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	SUJUVA ARKI				
Tavoite	Toimenpiteet (KV 29.1.2018 § 8)	Lautakunnan toimenpiteet 2021	Status	Toteutuma 2021	
KAUPUNKISTRATEGIA 2030: Esteettömyys ja saavutettavuus Asukaslähtöinen palvelukulttuuri ja arjen kumppanuus HYVINVOINTISUUNNITELMA 2017-2021: Osallisuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen	-Esteettömyyden ja palvelujen saavutettavuuden parantaminen	Sähköisten palvelujen käyttöönotto		Etähoiva ja lääkerobotit otettu käyttöön. Vahvax-hankkeessa kartoitettu sähköisiä palveluita ja suunnitelma mm. Virta-pisteen perustamisesta ja pyydä apua napin käyttöönotosta tehty.	

TEKNINEN

Hyvinvointisuunnitelma 2017-2021 (KV 29.1.2018 § 8)

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	HYVINVOIVAT ASUKKAAT				
Tavoite	Toimenpiteet (KV 29.1.2018 § 8)	Lautakunnan toimenpiteet 2021	Status	Toteutuma 2021	Status
KAUPUNKISTRATEGIA 2030: Tasaisesti jakautunut hyvinvointi sekä asukkaiden osallisuus ja yhteisöllisyys HYVINVOINTISUUNNITELMA 2017-2021: Osallisuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen Lasten ja varhaisnuorten hyvinvoinnin paraneminen Nuorten hyvinvoinnin paraneminen Terveellisten elämäntapojen edistäminen Teollisuustyön vaikutusten selvittäminen kuntalaisten terveyteen Ikäihmisten hyvinvointi ja sujuva arki	-Kaikki toimialat tekevät aitoa yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa -Arjen turvaa -toimintamalli -Työmatkaliikunnan edistäminen -Takajärven ulkoilureitit -Selvitetään teollisuustyön vaikutukset (ympäristö, ilmanlaatu, vuorotyö) kuntalaisten terveyteen -Ikäihmisten kotona asumisen tukeminen	Ilmanlaadun seurannan aloittaminen vuonna 2021 Takajärven ulkoilureittihankkeen jatkaminen	 	Mittaus on toteutettu ajalla 1.1.-31.12.2021. Tulokset käsitelty neljännesvuosittain ympäristöjaostossa/lupajaostossa. Loppuraportti valmistuu 31.5.2022. Vuoden 2021 osio on valmistunut.	 Valmis  Kesken  Tekemättä

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	SUJUVA ARKI				
Tavoite	Toimenpiteet (KV 29.1.2018 § 8)	Lautakunnan toimenpiteet 2021	Status	Toteutuma 2021	
KAUPUNKISTRATEGIA 2030: Esteettömyys ja saavutettavuus Asukaslähtöinen palvelukulttuuri ja arjen kumppanuus HYVINVOINTISUUNNITELMA 2017-2021: Osallisuuden ja yhteisöllisyyden lisääminen	-Esteettömyyden ja palvelujen saavutettavuuden parantaminen	Sauvosaaren alueen jalkakäytävien ja pyöräteiden esteettömyyden parantaminen Arjen sujuvuuden toimikunnan saamien palautteiden huomiointi Tilapalvelu on mukana yhdessä sosiaali- ja terveystoimen sekä Kemiläisten vanhusten asuntosäätiön kanssa Pruntsin ikäystävällisen korttelin suunnittelussa, hankkeelle on haettu ympäristöministeriöstä rahoitusta hankesuunnitelman laatimiseen. Hankesuunnitelma valmistuu 2021 syksyllä.	  	Sauvosaaren alueen jalkakäytäviä on peruskorjattu esteettömyyssuunnitelman mukaan. Suunnitelma on valmistunut.	

STRATEGINEN PÄÄMÄÄRÄ	VETOVOIMAINEN KAUPUNKI				
Tavoite	Toimenpiteet (KV 29.1.2018 § 8)	Lautakunnan toimenpiteet 2021	Status	Toteutuma 2021	
KAUPUNKISTRATEGIA 2030: Vetovoimaiset asuinalueet, kilpailukykyinen yritys ympäristö ja viihtyisä kaupunkiympäristö HYVINVOINTISUUNNITELMA 2017-2021: Lasten ja varhaisnuorten hyvinvoinnin paraneminen	-Liikenneturvallisuuden parantaminen	Keskustan kehittämisprojektin yleissuunnitelman toteuttaminen		Hankkeesta on toteutettu skeittiparkki Täikköön.	

2.3. Käyttötalousosan toteutuminen toimialoittain ja tilauksittain

Käyttötalousosan toteutumisessa esitetään ensin yhteenvetona määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen toimialoittain, minkä jälkeen luvut ja suoritteet esitetään tilauksittain.

Valmistus omaan käyttöön on esitetty talousarvion käyttötalousosan toteumavertailussa osana palvelun tuottaneen yksikön toimintatuottoja, kuten se esitettiin myös talousarviossa 2021.

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
- kaavoitus, maankäyttö ja suunnittelu
- yhdyskuntatekniikka
- tilapalvelu
- ulkopuoliset urakat

Toimialoittaisissa yhteenvetotaulukoissa esitetään lisätietona (ei sitova) myös tilaukseen kohdistuvat poistot palvelutuotannossa käytettävistä pysyvien vastaavien hyödykkeistä.

KOKO KAUPUNKI

Keskusvirasto

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	3 794	3 497	0	3 497	3 239	-258	-14,6 %
Toimintakulut	-16 211	-15 503	-200	-15 703	-15 618	84	-3,7 %
Toimintakate	-12 417	-12 006	-200	-12 206	-12 379	-173	-0,3 %
Poistot					-278		

Koulutus

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	2 313	2 816	0	2 816	2 967	151	28,2 %
Toimintakulut	-32 208	-32 968	0	-32 968	-33 089	-121	2,7 %
Toimintakate	-29 895	-30 152	0	-30 152	-30 123	29	0,8 %
Poistot					-59		

Kulttuuri

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	1 245	1 800	0	1 800	1 579	-221	26,7 %
Toimintakulut	-9 660	-10 060	0	-10 060	-9 585	476	-0,8 %
Toimintakate	-8 414	-8 261	0	-8 261	-8 006	255	-4,8 %
Poistot					-314		

Soster

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	9 381	10 248	264	10 512	12 698	2 186	35,4 %
Toimintakulut	-100 795	-99 940	-5 791	-105 731	-107 623	-1 892	6,8 %
Toimintakate	-91 413	-89 691	-5 527	-95 218	-94 925	294	3,8 %
Poistot					-99		

Tekninen

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	17 571	17 573	0	17 573	17 438	-135	-0,8 %
Toimintakulut	-15 315	-15 688	-370	-16 058	-16 027	31	4,6 %
Toimintakate	2 256	1 885	-370	1 515	1 411	-105	-37,5 %
Poistot					-4 314		

Koko kaupunki yhteensä

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	34 305	35 934	264	36 198	37 920	1 722	10,5 %
Toimintakulut	-174 189	-174 158	-6 361	-180 519	-181 942	-1 422	4,5 %
Toimintakate	-139 884	-138 224	-6 097	-144 321	-144 022	299	3,0 %
Poistot					-5 064		

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

Keskusvirasto

KESKUSVIRASTO

Keskusvirasto

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020- TP 2021
Toimintatuotot	3 794	3 497	0	3 497	3 239	-258	-14,6 %
Toimintakulut	-16 211	-15 503	-200	-15 703	-15 618	84	-3,7 %
Toimintakate	-12 417	-12 006	-200	-12 206	-12 379	-173	-0,3 %
Poistot					-278		

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

KESKUSVIRASTO

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
HALLINTOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	206 425	0	206 425	230 748	24 323
TOIMINTAKULUT	-5 628 352	-200 000	-5 828 352	-5 690 202	138 150
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-5 421 927	-200 000	-5 621 927	-5 459 455	162 473
TIETOHALLINTOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	1 734 122	0	1 734 122	1 660 324	-73 798
TOIMINTAKULUT	-1 770 811	0	-1 770 811	-1 608 109	162 702
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-36 689	0	-36 689	52 215	88 904
TALOUSPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	109 000	0	109 000	109 636	636
TOIMINTAKULUT	-735 871	0	-735 871	-784 105	-48 234
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-626 871	0	-626 871	-674 468	-47 597
TYÖLLISYYSPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	724 308	0	724 308	573 518	-150 790
TOIMINTAKULUT	-4 725 907	0	-4 725 907	-4 924 069	-198 162
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-4 001 599	0	-4 001 599	-4 350 551	-348 952
HENKILÖSTÖPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	343 200	0	343 200	284 396	-58 804
TOIMINTAKULUT	-1 389 046	0	-1 389 046	-1 344 588	44 458
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 045 846	0	-1 045 846	-1 060 192	-14 346
ELINKEINOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	379 993	0	379 993	380 506	513
TOIMINTAKULUT	-1 252 672	0	-1 252 672	-1 267 156	-14 484
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-872 679	0	-872 679	-886 650	-13 971
KESKUSVIRASTO					
TOIMINTATUOTOT	3 497 048	0	3 497 048	3 239 129	-257 919
TOIMINTAKULUT	-15 502 659	-200 000	-15 702 659	-15 618 230	84 429
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-12 005 611	-200 000	-12 205 611	-12 379 102	-173 491

KESKUSVIRASTO

Vastuuhenkilö: Matti Ruotsalainen ja Jukka Vilén

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
KESKUSVIRASTO						
HALLINTOPALVELUT						
Kokoukset (KH ja KV)	kpl	32		32	34	2
TIETOHALLINTOPALVELUT						
Työasemamäärä	kpl	2 665		2 665	2 730	65
TALOUSPALVELUT						
Kirjanpitovientien lukumäärä	kpl	610 000		610 000	714 192	104 192
HENKILÖSTÖPALVELUT						
Palkkalaskelmat	kpl	26 000		26 000	27 641	1 641
Vakituinen henkilökunta	hlö	1 080		1 080	1 036	-44

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

HALLINTOPALVELUT: Kaupunginhallituksen käyttöön varatusta määrärahasta jäi käyttämättä n. 100 000 euroa mm. erilaisten sponsori- ja kumppanuussopimusten vähentymisen vuoksi.

TIETOHALLINTOPALVELUT: Suurimmat muutokset vuonna 2021 (talousarvio 2020-toteuma 2021)

-Tietohallinnon ulkoistaminen Kuntien Tiera Oy:lle toukokuussa 2021.

Tätä ei ole huomioitu TA 2021, koska selvitys on silloin vasta aloitettu

TA 2021 arvioissa oli laskettuna kahden henkilön lisätarve, joka jäi toteutumatta ulkoistuksen myötä

-Kustannusten pienentyminen on vaikuttanut myös tuleviin tuottoihin

-Osa vanhoista palveluista on lopetettu tai korvattu uusilla, edullisimmilla teknologioilla

-Tietotalon vuokrakustannukset pienentyneet, siirtyneet Tieralle

-Ulkoisen laskutuksen pienentyminen irtisanottujen palveluiden myötä

TALOUSPALVELUT: Talouspalveluiden määrärahat ylittivät valtion vaatiman automatisoidun talousraportoinnin edellyttämien ohjelmistojärjestelmien uusimisen vuoksi.

TYÖLLISYYSPALVELUT: Työllisyyspalveluissa ylittyi työmarkkinatuen kuntaosuus 538 000 euroa. Ylitys johtui suurelta osin koronapandemian aikaisesta lakimuutoksesta, jonka perusteella myös yrittäjille voitiin maksaa työmarkkinatukea. Lisäksi edelleen korona ja kaupunkityöllistämisen väheneminen vaikuttivat työmarkkinatukimaksun ylitykseen. Kunnan maksuosuus kuitenkin pieneni vuoteen 2020 verrattuna. Menojen alitusta syntyi työllistämisessä 285 000 euroa, koska mm. veloitetyöllistämisen ja opiskelijoiden kesätyöllistämisen tarvetta oli vähemmän kuin oli ennakoitu. Menojen alitusta syntyi myös asiakaspalvelujen ostoissa 29 000 e, Kemi-lisässä 20 000 e ja henkilöstömenoissa 15 000 e. Menojen alituksilla katettiin työmarkkinatuen ylitystä niin, että menot ylittivät työllisyyspalveluissa lopulta yhteensä 198 000 e. Tulot alittivat työllistämisen vähenemisen vuoksi palkkatukituloissa 100 000 euroa, kuntouttavan työtoiminnan valtionkorvauksissa 20 000 e ja hankerahoituksessa 30 000 e, yhteensä 150 000 euroa.

Koulutuslautakunta

KOULUTUS

Koulutus / Hallinto

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	2	20	0	20	13	-7	582,5 %
Toimintakulut	-329	-368	0	-368	-348	20	5,7 %
Toimintakate	-327	-348	0	-348	-335	13	2,4 %
Poistot					0		

Koulutus/Perusopetus

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	805	720	0	720	1 058	337	31,4 %
Toimintakulut	-17 424	-17 298	0	-17 298	-18 190	-892	4,4 %
Toimintakate	-16 619	-16 578	0	-16 578	-17 132	-554	3,1 %
Poistot					-42		

Koulutus/Lukio

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	118	233	0	233	140	-93	18,8 %
Toimintakulut	-2 596	-2 729	0	-2 729	-2 556	173	-1,6 %
Toimintakate	-2 478	-2 496	0	-2 496	-2 415	81	-2,5 %
Poistot					-3		

Koulutus/Kivalo-opisto

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	492	607	0	607	501	-106	1,9 %
Toimintakulut	-1 688	-1 894	0	-1 894	-1 646	247	-2,5 %
Toimintakate	-1 196	-1 287	0	-1 287	-1 145	142	-4,2 %
Poistot					0		

Koulutus/Varhaiskasvatus

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	896	1 236	0	1 236	1 255	19	40,0 %
Toimintakulut	-10 171	-10 678	0	-10 678	-10 349	329	1,8 %
Toimintakate	-9 274	-9 442	0	-9 442	-9 095	348	-1,9 %
Poistot					-14		

Koulutus yhteensä

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	2 313	2 816	0	2 816	2 967	151	28,2 %
Toimintakulut	-32 208	-32 968	0	-32 968	-33 089	-121	2,7 %
Toimintakate	-29 895	-30 152	0	-30 152	-30 123	29	0,8 %
Poistot					-59		

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

HALLINTOPALVELUT/SIVISTYSPALVELUK.

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
HALLINTOPALVELUT/SIVISTYSPALVELUK.					
TOIMINTATUOTOT	20 000	0	20 000	12 645	-7 355
TOIMINTAKULUT	-368 345	0	-368 345	-347 872	20 473
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-348 345	0	-348 345	-335 227	13 118

SIVISTYSTOIMIALA/KOULUTUSOSASTO HALLINTO

Vastuuhenkilö: Kaisa Rauvala

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
Tehty työ henkilötövuosina	htv	5		5	4	-1
Kokoukset	kpl	8		8	10	2

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Henkilöstön palkkakuluja on kulunut arvioitua vähemmän, koska henkilöstöä on siirtynyt toisiin tehtäviin ja eläköitynyt.

PERUSOPETUS/PERUSKOULUT					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
PERUSKOULUT / KOULUT					
TOIMINTATUOTOT	135 600	0	135 600	236 508	100 908
TOIMINTAKULUT	-15 191 598	0	-15 191 598	-15 259 380	-67 782
TOIMINTAKATE	-15 055 998	0	-15 055 998	-15 022 872	33 126
PIDENNETTY OPPIVELVOLLISUUS					
TOIMINTATUOTOT	1 500	0	1 500	0	-1 500
TOIMINTAKULUT	-847 632	0	-847 632	-1 023 476	-175 844
TOIMINTAKATE	-846 132	0	-846 132	-1 023 476	-177 344
AAMU- JA ILTAPÄIVÄTOIMINTA					
TOIMINTATUOTOT	71 950	0	71 950	67 235	-4 715
TOIMINTAKULUT	-365 915	0	-365 915	-297 902	68 013
TOIMINTAKATE	-293 965	0	-293 965	-230 667	63 298
OPPILASHUOLTO					
TOIMINTAKULUT	-249 878	0	-249 878	-330 785	-80 907
TOIMINTAKATE	-249 878	0	-249 878	-330 785	-80 907
TUKIPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	511 250	0	511 250	753 915	242 665
TOIMINTAKULUT	-643 076	0	-643 076	-1 278 193	-635 117
TOIMINTAKATE	-131 826	0	-131 826	-524 278	-392 452
PERUSOPETUS					
TOIMINTATUOTOT	720 300	0	720 300	1 057 659	337 359
TOIMINTAKULUT	-17 298 099	0	-17 298 099	-18 189 736	-891 637
TOIMINTAKATE	-16 577 799	0	-16 577 799	-17 132 077	-554 278

SIVISTYSTOIMIALA/KOULUTUSOSASTO

PERUSOPETUS

Vastuuhenkilö: Piia Hulkkonen

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
Oppilaat yhteensä 20.9.	hlö	1 964		1964	1 923	-41
Pidennetty oppivelvollisuus						
Oppilaat, yhteensä 20.9.	kpl	62		62	58	-4
Aamu- ja iltapäivätoiminta						
Asiakkaat	hlö	169		169	133	-36

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Perusopetukseen on saatu OKM:n erityisavustusta lisähenkilöstön palkkaamiseen. Tästä johtuen arvioidut palkkakulut ovat ylittyneet.

KEMIN LYSEON LUKIO					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
OPPILASHUOLTO					
TOIMINTAKULUT	-25 199	0	-25 199	-22 461	2 738
TOIMINTAKATE	-25 199	0	-25 199	-22 461	2 738
LUKIO					
TOIMINTATUOTOT	233 000	0	233 000	140 437	-92 563
TOIMINTAKULUT	-2 703 888	0	-2 703 888	-2 533 228	170 660
TOIMINTAKATE	-2 470 888	0	-2 470 888	-2 392 790	78 098
KEMIN LYSEON LUKIO					
TOIMINTATUOTOT	233 000	0	233 000	140 437	-92 563
TOIMINTAKULUT	-2 729 087	0	-2 729 087	-2 555 688	173 399
TOIMINTAKATE	-2 496 087	0	-2 496 087	-2 415 251	80 836

SIVISTYSTOIMIALA/KOULUTUSOSASTO

LUKIO

Vastuuhenkilö: Pekka Mäkelä

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
Lukio						
Varsinaiset opiskelijat yhteensä	hlö	290		290	282	-8
Oppilashuolto						
Tehty työ henkilötyövuosina (ei opettajat)	htv	0,5		0,5	0,5	0,0

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Aikuisten perusopetus siirtyi lukiolta Peräpohjolan Opistolle 8/2021. Tämän johdosta lukion henkilöstökuluvähennys 3,5 htv. Syksyllä 2021 alkanut oppivelvollisuuden laajeneminen lisäsi oppimateriaalikuluja noin 50 000 euroa.

KIVALO-OPISTO netto

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
KIVALO-OPISTO netto					
TOIMINTATUOTOT	606 700	0	606 700	501 028	-105 672
TOIMINTAKULUT	-1 893 893	0	-1 893 893	-1 646 435	247 458
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 287 193	0	-1 287 193	-1 145 407	141 786

SIVISTYSTOIMIALA

KIVALO-OPISTO

Vastuuhenkilö: Päivi Remes

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
KIVALO-OPISTO						
Opiskelijat	hlö	4 760		4760	4 401	-359
Kurssilaiset	hlö	10 900		10900	7 834	-3 066
Opetustunnit	lkm	24 400		24400	21 255	-3 145

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Korona on laskenut sekä opiskelijamäärää että opetustunteja. Korona on aiheuttanut pitkiä opetustaukoja ja pitämättömiä tunteja ei ole pystytty korvaamaan. Palkkakulut ovat siten alittuneet.

Varsinkin bruttokurssilaisten määrä (yksi henkilö useammalla kurssilla) on jäänyt huomattavasti aikaisempaa pienemmäksi, sillä kaikki eivät ole uskaltaneet osallistua toimintaan korona-aikana tai ovat vähentäneet osallistumista jäämättä silti kokonaan pois. Tämä on pienentänyt myös kurssimaksutuloja.

Vuosi 2021 toimittiin myös suurelta osin vajaalla vakituisella henkilöstöllä.

VARHAISKASVATUS

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
PÄIVÄKOTIASIAKKAAT					
TOIMINTATUOTOT	689 400	0	689 400	706 709	17 309
TOIMINTAKULUT	-5 822 612	0	-5 822 612	-5 836 125	-13 513
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-5 133 212	0	-5 133 212	-5 129 416	3 796
ESIOPETUS					
TOIMINTATUOTOT	29 000	0	29 000	32 555	3 555
TOIMINTAKULUT	-1 596 291	0	-1 596 291	-1 455 840	140 451
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 567 291	0	-1 567 291	-1 423 285	144 006
VUOROHOITO					
TOIMINTATUOTOT	149 400	0	149 400	103 220	-46 180
TOIMINTAKULUT	-1 468 763	0	-1 468 763	-1 419 339	49 424
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 319 363	0	-1 319 363	-1 316 119	3 244
PERHEPÄIVÄHOITO					
TOIMINTATUOTOT	42 000	0	42 000	28 092	-13 908
TOIMINTAKULUT	-313 474	0	-313 474	-282 612	30 862
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-271 474	0	-271 474	-254 520	16 954
AVOIN VARHAISKASVATUS					
TOIMINTAKULUT	-1 111	0	-1 111	-1 317	-206
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 111	0	-1 111	-1 317	-206
LASTEN KOTIHOIDON TUKI					
TOIMINTAKULUT	-686 052	0	-686 052	-607 294	78 758
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-686 052	0	-686 052	-607 294	78 758
HALLINTO- JA YHTEISET PALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	326 198	0	326 198	384 207	58 009
TOIMINTAKULUT	-790 167	0	-790 167	-746 935	43 232
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-463 969	0	-463 969	-362 728	101 241
VARHAISKASVATUS					
TOIMINTATUOTOT	1 235 998	0	1 235 998	1 254 782	18 784
TOIMINTAKULUT	-10 678 470	0	-10 678 470	-10 349 462	329 008
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-9 442 472	0	-9 442 472	-9 094 679	347 793

SIVISTYSTOIMIALA/KOULUTUSOSASTO

VARHAISKASVATUS

Vastuuhenkilö: Johanna Maunu

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
Koko VARHAISKASVATUS						
Lapset, asiakkaat ja oppilaat yhteensä	hlö	990		990	892	-98
PÄIVÄKODIT						
Lapset ikäryhmiltä yhteensä	hlö	615		615	590	-25
ESIOPETUS						
Asiakkaat tai esioppilaat, 20.9.	hlö	193		193	162	-31
Oppilaat 20.9., pelkässä esiopetuksessa	hlö	83		83	20	-63
VUOROHOITO						
Lapset ikäryhmiltä yhteensä	hlö	100		100	112	12
PERHEPÄIVÄHOITO						
Lapset ikäryhmiltä yhteensä	hlö	28		28	17	-11
LASTEN KOTIHOIDON TUKI						
Kotihoidossa	hlö	164		164	153	-11

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Pajarinrannan päiväkotia avattiin 1.11.2021. Yksi iso päiväkotia korvasi neljä pienempää yksikköä. Kaksi päiväkotia suljettiin 31.5.2021. Tilat oli vuokrattu ulkopuolisilta tahoilta. Kaksi muuta yksikköä suljettiin 31.10.2021, jotka ovat kaupungin omistamia. Toinen yksiköistä (Kaivolinnan päiväkotia) on myyty. Varhaiskasvatuksen tuotot ylittivät 18 784 euroa, koska saimme erityisavustuksia (OKM) arvioitua enemmän. Merkittävimmät menovähennykset ovat lasten kotihoidontuki 78 758 euroa, esiopetus 140 451 euroa (esioppilasmäärän väheneminen), hallinto 43 232 euroa, (yksi johtaja vähemmän) ja perhepäivähoito 30 862 euroa hoitajamäärän vähetessä.

**Kulttuurilautakunta
ja
Länsi-Pohjan Musiikkitoimen
yhteislautakunta**

KULTTUURI

Kulttuuri / Kulttuuripalvelut

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA- muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020- TP 2021
Toimintatuotot	91	125	0	125	8	-118	-91,5 %
Toimintakulut	-395	-471	0	-471	-403	67	2,0 %
Toimintakate	-304	-345	0	-345	-396	-51	30,2 %
Poistot					-9		

Kulttuuri / Museotoimi

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA- muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020- TP 2021
Toimintatuotot	52	41	0	41	91	50	75,0 %
Toimintakulut	-914	-864	0	-864	-912	-48	-0,2 %
Toimintakate	-862	-823	0	-823	-821	1	-4,7 %
Poistot					-6		

Kulttuuri / Kirjasto

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA- muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020- TP 2021
Toimintatuotot	17	30	0	30	103	73	499,2 %
Toimintakulut	-1 203	-1 306	0	-1 306	-1 245	61	3,5 %
Toimintakate	-1 186	-1 276	0	-1 276	-1 142	134	-3,7 %
Poistot					-15		

Kulttuuri / Teatteri

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA- muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020- TP 2021
Toimintatuotot	50	192	0	192	200	9	301,4 %
Toimintakulut	-1 704	-1 675	0	-1 675	-1 618	57	-5,0 %
Toimintakate	-1 654	-1 484	0	-1 484	-1 418	66	-14,3 %
Poistot					-39		

Kulttuuri / Liikuntapalvelut

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA- muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020- TP 2021
Toimintatuotot	289	660	0	660	376	-283	30,1 %
Toimintakulut	-2 742	-2 747	0	-2 747	-2 583	165	-5,8 %
Toimintakate	-2 452	-2 088	0	-2 088	-2 206	-118	-10,0 %
Poistot					-224		

Kulttuuri / Nuorisotyö

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA- muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020- TP 2021
Toimintatuotot	124	142	0	142	133	-9	7,3 %
Toimintakulut	-819	-953	0	-953	-826	127	0,8 %
Toimintakate	-695	-811	0	-811	-692	119	-0,4 %
Poistot					-14		

Kulttuuri / Musiikki

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA- muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020- TP 2021
Toimintatuotot	622	611	0	611	667	57	7,3 %
Toimintakulut	-1 883	-2 045	0	-2 045	-1 998	47	6,1 %
Toimintakate	-1 261	-1 434	0	-1 434	-1 331	104	5,5 %
Poistot					-6		

Kulttuuri yhteensä

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA- muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020- TP 2021
Toimintatuotot	1 245	1 800	0	1 800	1 579	-221	26,7 %
Toimintakulut	-9 660	-10 060	0	-10 060	-9 585	476	-0,8 %
Toimintakate	-8 414	-8 261	0	-8 261	-8 006	255	-4,8 %
Poistot					-314		

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

KULTTUURIASIANKESKUS/KULTTUURIPALVELUT

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
KULTTUURIASIANKESKUS/KULTTUURIPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	125 458	0	125 458	7 812	-117 646
TOIMINTAKULUT	-470 550	0	-470 550	-403 489	67 061
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-345 092	0	-345 092	-395 678	-50 586

SIVISTYSTOIMIALA/KULTTUURIOSASTO

KULTTUURIPALVELUT

Vastuuhenkilö: Marke Rautiala

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
KULTTUURIPALVELUT/KULTTUURIASIAINKESKUS						
Asiakkaat	hlö	300 000		300000	154864	-145 136
Käynnit	kpl	300 000		300000	154864	-145 136
Tehty työ henkilötyövuosina	htv	5		5	4	-1
Vakituinen henkilökunta	hlö	4,8		4,8	4	-1
Pinta-ala, m ²	m ²	689		689	689	0
Tilaisuudet	kpl	650		650	357	-293
Aukiolotunnit	h	3 670		3670	3488	-182
Aukiolotunnit viikossa	h	71		71	67	-4
Käyttötunnit	h	3 600		3600	3488	-112

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Vuonna 2021 korona vaikutti edelleen kulttuurikeskuksen kävijämääriin, tilaisuuksiin ja tapahtumien määriin. Kulttuurikeskuksen pienentyneihin kävijämääriin vaikutti myös sunnuntaiaukiolojen poistaminen, Teollisuuskylä Oy:n poistuminen tilojen markkinoinnista ja osa asiakkaista on siirtynyt Lumilinnan tiloihin. Lumilinnan ja teollisuuskylän uudemmat, siistimmät, toimivammat ruokailu- ja kahvittelutilat ovat vetovoimaisempia kuin remontointia tarvitsevat kulttuurikeskuksen tilat. Kävijämääränä 300 000 ei ole enää vuositasolla realistinen, kun teatteri on poistunut tiloista ja kaupungin väkimäärä on alentunut. Kävijämäärä koetaan kunnan asukasmäärään verrattuna korkeana/hyvinä.

MUSEOTOIMI

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
MUSEOTOIMI					
TOIMINTATUOTOT	41 000	0	41 000	90 530	49 530
TOIMINTAKULUT	-863 803	0	-863 803	-911 838	-48 035
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-822 803	0	-822 803	-821 308	1 495

SIVISTYSTOIMIALA/KULTTUURIOSASTO

MUSEOTOIMI

Vastuuhenkilö: Tanja Kavasvuo

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
MUSEOTOIMI						
Käynnit	kpl	23 000		23000	17187	-5 813
Aukiolotunnit viikossa	h	70		70	80	10
Pysyvät näyttely	kpl	4		4	4	0
Vaihtuvat näyttelyt	kpl	12		12	11	-1
Tallenteet, Kunnan omistamat	kpl	84 670		84670	84663	-7
Muiden tahojen tallenteet	kpl	249		249	308	59
Sijoitettavat tallenteet	kpl	3 750		3750	3717	-33
Vakituinen henkilökunta	hlö	7		7	6	-1
Kokoelma kartunta	kpl	70		70	891	821

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Vuonna 2021 korona vaikutti edelleen museoiden tilaisuuksiin, tapahtumiin ja kävijämääriin. Historiallisen museon valokuvakokoelma karttui merkittävästi Muistojeni Valtakatu -perinnekeruuhankkeen vuoksi. Toimintakulujen ylitys 48 035 € johtuu henkilöstömenoista (museoiden avoinnapidon mahdollistavan tukityöllistetyn osittaiset palkkakulut sekä hankkeiden omavastuut) sekä sisäisten ICT-kulujen muuttumisesta ulkoisiksi (kokoelmanhallintaohjelma, verkkonäyttelyt, FINNA). Museotoimen tulot ylittyivät 49 530 € hankeavustuksien vuoksi, nettosäästöksi jää 1 495 €.

KIRJASTOTOIMI

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
KIRJASTOTOIMI					
TOIMINTATUOTOT	29 800	0	29 800	103 232	73 432
TOIMINTAKULUT	-1 305 818	0	-1 305 818	-1 245 247	60 571
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 276 018	0	-1 276 018	-1 142 015	134 003

SIVISTYSTOIMIALA/KULTTUURIOSASTO

KIRJASTOTOIMI

Vastuuhenkilö: Marke Rautiala

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
KIRJASTOTOIMI						
Käynnit	kpl	195 000		195000	106594	-88 406
Lainaajat	kpl	6 100		6100	4649	-1 451
Lainaukset	kpl	317 000		317000	279986	-37 014
Toimintatunnit	h	2 800		2800	2464	-336
Aukiolotunnit viikossa	h	59		59	47,4	-12

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Vuoden 2021 kävijämääriin ja lainaukseen on edelleen korona vaikuttanut, mutta myös aukioloaikojen supistukset. Kirjaston nettosäästö on 134 003 €. Toimintatuottojen nousu johtuu hankerahoista (Omatoimikirjasto ja Lanu lähti lapasesta).

TEATTERITOIMINTA

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
TEATTERITOIMINTA					
TOIMINTATUOTOT	191 500	0	191 500	200 135	8 635
TOIMINTAKULUT	-1 675 311	0	-1 675 311	-1 618 018	57 293
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 483 811	0	-1 483 811	-1 417 883	65 928

SIVISTYSTOIMIALA/KULTTUURIOSASTO

TEATTERI

Vastuuhenkilö: Marke Rautiala

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
TEATTERI						
Näytösten lkm	kpl	150		150	206	56
Ensi-illat	kpl	6		6	3	-3
Myydyt liput	kpl	15 000		15000	3576	-11 424
Poikkeusolojen ohjelmisto	esitykset, ei lipputulaja				5220 katsojaa	
Näyttämön paikkamäärä	kpl	120		120	50	-70
Tehty työ henkilötyövuosina	htv	28		28	27,8	0
Ammatillinen henkilökunta	hlö	28		28	29	1
Pinta-ala, m ²	m ²	2 452		2452	2052	-400
Toimipaikkojen lukumäärä	kpl	5		5	4	-1

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Koronapandemian ja päänäyttämönä toimineen Pirtin käyttökiellon vuoksi katsojaluvut ja pääsylipputulot jäivät alhaisiksi. OKM:n korona-avustusta saatiin 120 000 euroa, joka paikkasi osin tulonmenetystä.

Kevään aikana toteutimme poikkeusohjelmistoa, jossa esitimme pienimuotoisia esityksiä hoitolaitosten ja yksityisten terasseilla ja pihilla. Tulevaisuussafari-hankkeesta tulopuolelle kertyi EU-rahaa yli 43 000 euroa.

LIIKUNTAPALVELUT

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
HALLINTO JA TUKIPALVELUT LIIKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	59 000	0	59 000	86 117	27 117
TOIMINTAKULUT	-272 576	0	-272 576	-282 125	-9 549
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-213 576	0	-213 576	-196 009	17 568
OHJATTU LIIKUNTATOIMINTA					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	836	836
TOIMINTAKULUT	-45 723	0	-45 723	-33 248	12 475
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-45 723	0	-45 723	-32 412	13 311
SEURA- JA JÄRJESTÖTOIMINTA					
TOIMINTAKULUT	0	0	0	-3 200	-3 200
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	0	0	0	-3 200	-3 200
UIMAHALLI					
TOIMINTATUOTOT	541 807	0	541 807	245 508	-296 299
TOIMINTAKULUT	-1 734 821	0	-1 734 821	-1 612 780	122 041
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 193 014	0	-1 193 014	-1 367 272	-174 258
ULKOLIIKUNTA-ALUEET					
TOIMINTATUOTOT	11 000	0	11 000	14 414	3 414
TOIMINTAKULUT	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	11 000	0	11 000	14 414	3 414
SISÄLIIKUNTATILAT					
TOIMINTATUOTOT	47 693	0	47 693	29 589	-18 104
TOIMINTAKULUT	-693 986	0	-693 986	-651 194	42 792
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-646 293	0	-646 293	-621 605	24 688
LIIKUNTAPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	659 500	0	659 500	376 464	-283 036
TOIMINTAKULUT	-2 747 106	0	-2 747 106	-2 582 546	164 560
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 087 606	0	-2 087 606	-2 206 082	-118 476

SIVISTYSTOIMIALA/KULTTUURIOSASTO

LIIKUNTAPALVELUT

Vastuuhenkilö: Marke Rautiala

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
LIIKUNTAPALVELUT						
UIMAHALLI						
Käynnit	kpl	150 000		150000	75097	-74 903
ULKOLIIKUNTA-ALUEET						
Liikuntapaikkojen ja -reittien lukumäärä	lkm	51		51	54	3
SISÄLIIKUNTATILAT						
Käynnit	lkm	145 000		145000	121216	-23 784
Liikuntapaikkojen ja -reittien lukumäärä	lkm	13		13	13	0
Jäähalli						
Käyttötunnit	lkm	400		400	1022	622
Yksilökäynnit	lkm	20 000		20000	21729	1 729

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Sisäliikuntatiloissa ja uimahallissa on ollut runsaasti käyttörajoitteita koronapandemian terveysturvallisuuden johdosta varsinkin ajalla 1.1.-6.6.2021, joiden aikana sisäliikuntatilojen käyttö on ollut mahdollista lähinnä alle 18-vuotiaiden harrastusryhmille, koululaisryhmille sekä ammattiurheilijoille. Ottelut ja kilpailut toteutuivat hyvin pienimuotoisesti alle 18-vuotiaiden osalta.

Syksyn aikana sisäliikuntatilojen käyttöasteet olivat noin 70 % tasolla normaalista.

Ulkoliikunnan suosio kasvoi kevättalvella 2021 koronan rajoittaessa sisäliikunnan harrastusmahdollisuuksia. Mansikkakanokan alueelle on valmistunut uusia liikuntapaikkoja.

NUORISOTYÖ

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
HALLINTO JA TUKIPALVELUT NUORISOTYÖ					
TOIMINTAKULUT	-62 876	0	-62 876	-56 787	6 089
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-62 876	0	-62 876	-56 787	6 089
NUORTEN AKTIIVISEN KANSALAISUUDEN EDIST.					
TOIMINTATUOTOT	97 000	0	97 000	87 150	-9 850
TOIMINTAKULUT	-707 333	0	-707 333	-606 467	100 866
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-610 333	0	-610 333	-519 317	91 016
LASTEN KULTTUURIPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	45 000	0	45 000	38 662	-6 338
TOIMINTAKULUT	-182 837	0	-182 837	-150 065	32 772
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-137 837	0	-137 837	-111 403	26 434
HANKKEET					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	7 374	7 374
TOIMINTAKULUT	0	0	0	-12 333	-12 333
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	0	0	0	-4 959	-4 959
NUORISOTYÖ					
TOIMINTATUOTOT	142 000	0	142 000	133 186	-8 814
TOIMINTAKULUT	-953 046	0	-953 046	-825 653	127 393
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-811 046	0	-811 046	-692 468	118 578

SIVISTYSTOIMIALA/KULTTUURIOSASTO

NUORISOTYÖ

Vastuuhenkilö: Tanja Paaso-Rantala

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
NUORISOTYÖ						
Käynnit	lkm	79 400		79400	36 920	-42 480
NUORISOTILAT						
Käynnit	lkm	51 000		51000	37370	-13 630
ERITYISNUORISOTYÖ						
Asiakkaat	lkm	230		230	153	-77

MUSIIKKITOIMEN YHTEISLAUTAKUNTA netto					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
MUSIIKKITOIMEN HALLINTO JA KURSSITOIM.					
TOIMINTAKULUT	-4 133	0	-4 133	-4 118	15
TOIMINTAKATE	-4 133	0	-4 133	-4 118	15
MERI-LAPIN MUSIIKKIOPISTO					
TOIMINTATUOTOT	473 000	0	473 000	486 732	13 732
TOIMINTAKULUT	-1 628 694	0	-1 628 694	-1 565 314	63 380
TOIMINTAKATE	-1 155 694	0	-1 155 694	-1 078 582	77 112
KAUPUNGINORKESTERI					
TOIMINTATUOTOT	31 000	0	31 000	83 754	52 754
TOIMINTAKULUT	-192 641	0	-192 641	-192 303	338
TOIMINTAKATE	-161 641	0	-161 641	-108 549	53 092
MERI-LAPIN JOUSIKVARTETTI					
TOIMINTATUOTOT	106 600	0	106 600	96 731	-9 869
TOIMINTAKULUT	-219 351	0	-219 351	-236 050	-16 699
TOIMINTAKATE	-112 751	0	-112 751	-139 319	-26 568
MUSIIKKITOIMEN YHTEISLAUTAKUNTA					
TOIMINTATUOTOT	610 600	0	610 600	667 216	56 616
TOIMINTAKULUT	-2 044 819	0	-2 044 819	-1 997 785	47 034
TOIMINTAKATE	-1 434 219	0	-1 434 219	-1 330 568	103 651

SIVISTYSTOIMIALA/KULTTUURIOSASTO

MUSIIKKITOIMI

Vastuuhenkilö: Karri Perälä

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
MERI-LAPIN MUSIIKKIOPISTO						
Tutkintotavoitteiset opiskelijat, 20.9	hlö	410		410	375	-35
Muskari- ja valmennusoppilaat	kpl	300		300	293	-7
Musiikkiopiston opiskelijat yhteensä	hlö	710		710	668	-42
Opetustunnit	lkm	17 500		17500	17 348	-152
KAUPUNGINORKESTERI						
Konsertit ja esitykset yhteensä	kpl	5		5	11	6
MERI-LAPIN JOUSIKVARTETTI						
Konsertit ja esitykset yhteensä	kpl	55		55	33	-22

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Meri-Lapin musiikkiopisto: Oppilasmäärä pieneni toimintamenojen raamin pienenemisen takia ja koronaepidemian vaikutuksesta. OKM:n joulukuussa 2021 myöntämä 96.000 € korona-avustus Meri-Lapin musiikkiopistolle korvasi tulojen kaikki toiminnan pienenentymisen menetykset ja mahdollisti hankintoja etäopetuksen monipuolistamiseksi.

Sosiaali- ja terveyslautakunta

SOSTER

Sosiaali- ja terveystoimiala / Hallinto

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	7	0	0	0	139	139	1882,4 %
Toimintakulut	-1 127	-1 245	0	-1 245	-1 370	-125	21,6 %
Toimintakate	-1 119	-1 245	0	-1 245	-1 230	14	9,9 %
Poistot					-6		

Sosiaali- ja terveystoimiala / Aikuissosiaalityö

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	919	1 177	130	1 307	1 496	189	62,8 %
Toimintakulut	-1 567	-1 596	-505	-2 100	-2 036	64	29,9 %
Toimintakate	-648	-419	-374	-793	-540	253	-16,6 %
Poistot					-6		

Sosiaali- ja terveystoimiala / Perhepalvelut

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	237	458	-262	196	353	157	48,8 %
Toimintakulut	-7 389	-7 008	-104	-7 112	-7 755	-644	5,0 %
Toimintakate	-7 152	-6 550	-366	-6 916	-7 403	-487	3,5 %
Poistot					-6		

Sosiaali- ja terveystoimiala / Vammais- ja kehitysvammapalvelut

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	639	675	0	675	675	0	5,7 %
Toimintakulut	-9 332	-9 272	-245	-9 517	-9 784	-267	4,9 %
Toimintakate	-8 693	-8 598	-245	-8 843	-9 109	-267	4,8 %
Poistot					0		

Sosiaali- ja terveystoimiala / Vastaanotto

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	912	749	1 220	1 970	3 375	1 405	269,9 %
Toimintakulut	-7 979	-7 313	-1 220	-8 533	-9 114	-580	14,2 %
Toimintakate	-7 067	-6 564	0	-6 564	-5 739	825	-18,8 %
Poistot					-23		

Sosiaali- ja terveystoimiala / Kuntoutus

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	51	15		15	54	39	6,0 %
Toimintakulut	-1 610	-1 630		-1 630	-1 606	24	-0,3 %
Toimintakate	-1 559	-1 615	0	-1 615	-1 551	64	-0,5 %
Poistot					-2		

Sosiaali- ja terveystoimiala / Suun terveydenhuolto

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	497	636	0	636	564	-72	13,4 %
Toimintakulut	-2 053	-2 179	-291	-2 470	-2 475	-5	20,5 %
Toimintakate	-1 556	-1 543	-291	-1 834	-1 911	-77	22,8 %
Poistot					-32		

Sosiaali- ja terveystoimiala / Aikuispsykososiaaliset palvelut

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	271	434	0	434	444	11	64,2 %
Toimintakulut	-9 492	-8 735	-319	-9 054	-8 743	311	-7,9 %
Toimintakate	-9 221	-8 301	-319	-8 621	-8 298	322	-10,0 %
Poistot					0		

Sosiaali- ja terveystoimiala / Erikoissairaanhoido

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	17	0	0	0	331	331	1901,2 %
Toimintakulut	-32 728	-33 541	-1 995	-35 536	-35 091	444	7,2 %
Toimintakate	-32 712	-33 541	-1 995	-35 536	-34 760	775	6,3 %
Poistot					0		

Sosiaali- ja terveystoimiala / Hoito- ja hoivapalvelut

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	5 831	6 105	-825	5 281	5 267	-14	-9,7 %
Toimintakulut	-27 517	-27 421	-1 113	-28 534	-29 649	-1 115	7,7 %
Toimintakate	-21 686	-21 316	-1 938	-23 253	-24 382	-1 129	12,4 %
Poistot					-24		

Sosiaali- ja terveystoimiala yhteensä

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	9 381	10 248	264	10 512	12 698	2 186	35,4 %
Toimintakulut	-100 795	-99 940	-5 791	-105 731	-107 623	-1 892	6,8 %
Toimintakate	-91 413	-89 691	-5 527	-95 218	-94 925	294	3,8 %
Poistot					-99		

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

tulon alitus -

tulon ylitys +

menon alitus +

menon ylitys -

HALLINTOPALVELUT					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
63511000 HALLINTOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	139 488	139 488
TOIMINTAKULUT	-1 244 718	0	-1 244 718	-1 369 792	-125 074
TOIMINTAKATE	-1 244 718	0	-1 244 718	-1 230 304	14 414

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA HALLINTO

Vastuuhenkilö: Liisa Niiranen

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
HALLINTO						
Koko Soten tehty työ henkilötövuosina	htv	520		520	572	52
Soten vakainainen henkilökunta	hlö	451		451	445	-6

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Hallinnon menot v. 2021 olivat 1 369 792 euroa. Menot ylittyivät 125 074 euroa ja tulot 139 488 euroa. Ylitykset johtuvat siitä, että hallintoon on kirjattu Yhdessä etänä-, soterakenneuudistus-, irtisanoutumisesta selviytymiseen-, Ikävihreä Prunssi sekä Tulevaisuuden sote-keskushankkeiden menot ja tulot.

Perusturvatoimialan vakainainen henkilökunta v. 2021 oli 445 ja henkilötövuodet yhteensä 572. Henkilötövuodet ylittyivät talousarvioon verrattuna.

AIKUISSOSIAALITYÖ					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
63521100 SOSIAALITYÖ					
TOIMINTATUOTOT	413 692	0	413 692	324 013	-89 679
TOIMINTAKULUT	-754 126	-108 616	-862 742	-804 744	57 998
TOIMINTAKATE	-340 434	-108 616	-449 050	-480 731	-31 681
63521200 TOIMEENTULOTURVA					
TOIMINTATUOTOT	3 000	0	3 000	4 782	1 782
TOIMINTAKULUT	-215 000	0	-215 000	-206 167	8 833
TOIMINTAKATE	-212 000	0	-212 000	-201 385	10 615
63521300 PAKOLAISTYÖ					
TOIMINTATUOTOT	680 000	130 461	810 461	1 086 434	275 973
TOIMINTAKULUT	-466 586	-395 967	-862 553	-861 995	558
TOIMINTAKATE	213 414	-265 506	-52 092	224 439	276 531
63521400 SOSIAALINEN ASUMINEN					
TOIMINTATUOTOT	80 000	0	80 000	80 521	521
TOIMINTAKULUT	-159 987	0	-159 987	-163 300	-3 313
TOIMINTAKATE	-79 987	0	-79 987	-82 778	-2 791
63521000 AIKUISSOSIAALITYÖ					
TOIMINTATUOTOT	1 176 692	130 461	1 307 153	1 495 751	188 598
TOIMINTAKULUT	-1 595 699	-504 583	-2 100 282	-2 036 206	64 076
TOIMINTAKATE	-419 007	-374 122	-793 129	-540 455	252 674

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

AIKUISSOSIAALITYÖ

Vastuuhenkilö: Nina Matinlassi

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
Aikuissosiaalityö						
Asiakasperheet	kpl	1 765		1765	1 896	131
Sosiaalityö (työikäiset)						
Asiakasperheet	kpl	1 290		1290	1 305	15
Sosiaalinen asuminen						
Asiakasperheet	kpl	25		25	17	-8
Toimeentulotuki						
Asiakasperheet, summataso	kpl	450		450	555	105
Sosiaalinen luototus						
Asiakkaat yhteensä kaikilta ikäryhmiltä	hlö	420		420	150	-270
Välitystili						
Asiakasperheet	kpl	23		23	18	-5

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Aikuissosiaalityön menot v. 2021 olivat 2 036 206 euroa ja tulot 1 495 751 euroa. Menot jäivät alle muutetun tilauksen ja tulot ylittyivät.

Aikuissosiaalityön kokonaisasiakasmäärä toteutui arvioitua suurempana.

PERHEPALVELUT					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
63522100 SHL SOSIAALITYÖ					
TOIMINTATUOTOT	105 550	-89 750	15 800	9 630	-6 170
TOIMINTAKULUT	-809 066	0	-809 066	-848 097	-39 031
TOIMINTAKATE	-703 516	-89 750	-793 266	-838 468	-45 202
63522200 LASTENSUOJELU					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	34 461	34 461
TOIMINTAKULUT	-1 095 847	-103 579	-1 199 426	-1 251 092	-51 666
TOIMINTAKATE	-1 095 847	-103 579	-1 199 426	-1 216 631	-17 205
63522300 KODIN ULKOPUOLELLE SIIJOITETUT					
TOIMINTATUOTOT	347 300	-172 358	174 942	304 920	129 978
TOIMINTAKULUT	-4 748 571	0	-4 748 571	-5 328 267	-579 696
TOIMINTAKATE	-4 401 271	-172 358	-4 573 629	-5 023 347	-449 718
63522400 PERHENEUVOLA					
TOIMINTATUOTOT	5 000	0	5 000	3 354	-1 646
TOIMINTAKULUT	-278 983	0	-278 983	-267 353	11 630
TOIMINTAKATE	-273 983	0	-273 983	-263 999	9 984
026425 JÄLKIHOULTO					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	369	369
TOIMINTAKULUT	-75 691	0	-75 691	-60 582	15 109
TOIMINTAKATE	-75 691	0	-75 691	-60 213	15 478
63522000 PERHEPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	457 850	-262 108	195 742	352 733	156 991
TOIMINTAKULUT	-7 008 158	-103 579	-7 111 737	-7 755 392	-643 655
TOIMINTAKATE	-6 550 308	-365 687	-6 915 995	-7 402 659	-486 664

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

PERHEPALVELUT

Vastuhenkilö: Nina Matinlassi

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
Lapsiperheiden kotipalvelu						
Asiakkaat, alle 18-vuotiaat	hlö	50		50	81	31
Sosiaalityö (lapset ja perheet)						
Asiakkaat, alle 18-vuotiaat	hlö	280		280	498	218
Lastensuojelun avohuolto						
Asiakkaat, alle 18-vuotiaat	hlö	360		360	180	-180
Perhehoito						
Asiakkaat, alle 18-vuotiaat	hlö	50		50	44	-6
Hoitopäivät	pv	15 500		15500	12 422	-3 078
Lastensuojelun laitospalvelu						
Asiakkaat, alle 18-vuotiaat	hlö	50		50	54	4
Hoitopäivät	pv	11 000		11000	11 053	53
Kaivarin Vintti						
Asiakkaat, alle 18-vuotiaat	hlö	25		25	16	-9
Hoitopäivät	pv	2 300		2300	2 234	-66
Lastenvalvoja						
Asiakkaat, alle 18-vuotiaat	hlö	300		300	387	87
Jälkihuolto						
Asiakkaat, 18 vuotta täyttäneet	hlö	30		30	54	24

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Perhepalveluiden menot v. 2021 olivat kokonaisuudessaan 7 755 392 euroa ja tulot 352 733 euroa. Muutetun tilauksen jälkeen toimintakate oli 7 402 659 euroa ja ylitystä kertyi 486 664 €.

Kodin ulkopuoliset sijoitukset lastensuojelussa selittävät käyttötalouden ylitystä. Vuonna 2021 Kemissä oli enimmillään 70 lasta huostaanotettuna. Kodin ulkopuolella sijoitettuna vuoden aikana oli yhteensä 125 lasta. Heistä perhehoidossa oli 39 % ja laitoshoidossa 61 %. Perhehoitoa merkittävästi kalliimpi laitoshoidon tarve on viime vuosina lisääntynyt kodin ulkopuolisissa sijoituksissa, lasten ja nuorten erityishoidon tarpeesta johtuen.

Huostaanottojen kokonaismäärä ei ole kasvanut vuoden 2021 aikana edeltävistä vuosista, mutta lyhytaikaisten ja akuuttien sijoitusten tarve on puolestaan lisääntynyt. Näiden ennakoiminen on talousarvion laatimisen näkökulmasta haastavaa. Lyhytaikaiset ja kiireelliset lasten ja nuorten sijoitustarpeet tarkoittavat sijoituksen osalta arviointityöskentelyn tarvetta, jota harvoin voidaan perhehoidossa toteuttaa.

Avopalveluiden tarve on myös lisääntynyt, lastensuojelun avohuollon sekä sosiaalihuoltolain mukaisia perhesosiaalityön toteuttamia tukitoimia on ostopalveluna jouduttu hankkimaan, kunnan oman työn rinnalle, esimerkiksi avoperhekuntoutuksen ja perhetyön tarpeesta johtuen; lastensuojelussa ja sosiaalihuoltolain mukaisissa perhesosiaalityössä yhteensä 299 320 eurolla. Perhekuntoutuksen toteuttaminen avopalveluna on vähentänyt laitoshoidon tarvetta, joka on avokuntoutusta kalliimpi ratkaisu.

Palveluntarve on jatkanut kasvua vuodesta 2020, jolloin lapsia koskevia huoli-ilmoituksia vastaanotettiin 798, kun vuonna 2021 vastaava luku oli 1 028 ilmoitusta. Ilmoitusten määrän nousu on ollut merkittävä. Huoli-ilmoitukset edellyttävät perhepalveluissa lapsen palvelutarpeen arvioimista ja samalla asiakkuuksien määrän lisääntymistä sekä lapsen edun mukaisten ratkaisujen sekä palveluiden järjestämisen velvoitetta, johon sisältyvät myös sijoitukset.

VAMMAIS- JA KEHITYSVAMMAPALVELUT					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
63523110 PALVELUASUMINEN					
TOIMINTATUOTOT	35 000	0	35 000	23 863	-11 137
TOIMINTAKULUT	-465 000	-98 000	-563 000	-627 932	-64 932
TOIMINTAKATE	-430 000	-98 000	-528 000	-604 069	-76 069
63523120 KULJETUSPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	112 000	0	112 000	82 507	-29 493
TOIMINTAKULUT	-984 198	0	-984 198	-901 150	83 048
TOIMINTAKATE	-872 198	0	-872 198	-818 644	53 554
63523130 HENKILÖKOHTAINEN APU					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	5 168	5 168
TOIMINTAKULUT	-2 268 589	0	-2 268 589	-2 203 315	65 274
TOIMINTAKATE	-2 268 589	0	-2 268 589	-2 198 147	70 442
63523140 TALOUDELLISET TUKITOIMENPITEET					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	475	475
TOIMINTAKULUT	-247 797	0	-247 797	-360 006	-112 209
TOIMINTAKATE	-247 797	0	-247 797	-359 531	-111 734
63523100 VAMMAISPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	147 000	0	147 000	112 012	-34 988
TOIMINTAKULUT	-3 965 584	-98 000	-4 063 584	-4 092 403	-28 819
TOIMINTAKATE	-3 818 584	-98 000	-3 916 584	-3 980 391	-63 807
63523210 AVOHOITO					
TOIMINTATUOTOT	48 500	0	48 500	21 116	-27 384
TOIMINTAKULUT	-743 758	0	-743 758	-649 753	94 005
TOIMINTAKATE	-695 258	0	-695 258	-628 637	66 621
63523220 ASUMISPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	479 000	0	479 000	533 588	54 588
TOIMINTAKULUT	-3 679 966	-146 761	-3 826 727	-4 194 558	-367 831
TOIMINTAKATE	-3 200 966	-146 761	-3 347 727	-3 660 970	-313 243
63523230 LAITOSHOITO					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	8 270	8 270
TOIMINTAKULUT	-882 935	0	-882 935	-847 507	35 428
TOIMINTAKATE	-882 935	0	-882 935	-839 237	43 698
63523200 KEHITYSVAMMAPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	527 500	0	527 500	562 974	35 474
TOIMINTAKULUT	-5 306 659	-146 761	-5 453 420	-5 691 818	-238 398
TOIMINTAKATE	-4 779 159	-146 761	-4 925 920	-5 128 844	-202 924

VAMMAIS- JA KEHITYSVAMMAPALVELUT					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
63523000 VAMMAIS- JA KEHITYSVAMMAPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	674 500	0	674 500	674 986	486
TOIMINTAKULUT	-9 272 243	-244 761	-9 517 004	-9 784 221	-267 217
TOIMINTAKATE	-8 597 743	-244 761	-8 842 504	-9 109 235	-266 731

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

VAMMAIS- JA KEHITYSVAMMAPALVELUT

Vastuuhenkilö: Arto Alajärvi

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
VAMMAIS- JA KEHITYSVAMMAHUOLTO yhteensä						
Asiakkaat	hlö	2 797		2797	1 415	-1 382
Hoitopäivät	pv	35 027		35027	35 372	345
VAMMAISPALVELUT						
Asiakkaat	hlö	2 583		2583	1 192	-1 391
Hoitopäivät	pv	4 040		4040	3 973	-67
PALVELUASUMINEN						
Asiakkaat	hlö	20		20	14	-6
Hoitopäivät	pv	4 040		4040	3 973	-67
Tunniste1: 27610/1 Palveluasuminen kotona						
Asiakkaat	hlö	8		8	6	-2
KULJETUSPALVELUT						
Asiakkaat	hlö	1 195		1195	1 135	-60
HENKILÖKOHTAINEN APU						
Asiakkaat	hlö	196		196	188	-8
TALOUDELLISET TOIMENPITEET						
Asiakkaat	hlö	1 172		1172	98	-1 074
HARK.VAR. TAL.TUKITOIM., VÄLINEET, KONEET						
Asiakkaat	hlö	12		12	8	-4
ASUNNON MUUTOSTYÖT						
Asiakkaat	hlö	30		30	31	1
VAMMAISPALVELUT						
Asiakkaat	hlö	1 100		1100	25	-1 075
ASUNTOON KUULUVAT VÄL., KONEET JA LAITTE						
Asiakkaat	hlö	30		30	34	4
KEHITYSVAMMAPALVELUT						
Asiakkaat	hlö	214		214	343	129
Hoitopäivät	pv	30 987		30987	31 399	412
AVOHOITO						
Asiakkaat	hlö	122		122	129	7
PÄIVÄKESKUSTOIMINTA						
Asiakkaat	hlö	95		95	95	0
Asiakkaat	hlö	23		23		-23
OMAISHOIDONTUKI, KEHITYSVAMMAISET						
Asiakkaat	hlö	27		27	34	7
ASUMISPALVELUT						
Asiakkaat	hlö	80		80	84	4
Hoitopäivät	pv	28 920		28920	28 698	-222
LAITOSHOITO						
Asiakkaat	hlö	12		12	14	2
Hoitopäivät	pv	2 067		2067	1 866	-201

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Vammaispalveluiden kokonaisuuden menot v. 2021 olivat 9 784 221 euroa ja tulot 674 986 euroa. Kokonaismenot ylittyivät 267 217 euroa, tulot toteutuivat talousarvion mukaisina.

Vammaispalveluiden osalta menot ylittyivät 28 819 euroa. Meno ylitystä hillitsivät kustannussäästöt sekä kuljetuspalveluissa että henkilökohtaisessa avussa. Säästöjen syntymiseen vaikutti korona-aika pienentämällä em. palveluiden käyttöä.

Kehitysvammapalveluissa menot ylittyivät 238 398 euroa. Menoylitykset aiheutuivat lähes kokonaan palveluasumisesta, kuten vammaispalveluissakin. Vammaispalveluissa asiakkaita siirtyi ostopalveluihin, sekä uusina asiakkuuksina että sosiaalihuoltolain mukaisten asumispalvelupaikkojen puutteesta johtuen. Myös kehitysvammahuollossa ostojen osuus lisääntyi sekä siirtyminä sosiaalihuoltolain mukaisista palveluista että oman toiminnan yksiköistä. Ostettu tuetun asumisen määrä lisääntyi. Myös Kolpeneen laitospaikalta asiakas siirtyi ostopalveluun Kolpeneen palveluasumiseen. Palvelusiirtymät / palvelun toteuttamisen muutos sosiaalihuoltolain mukaisista palveluista vammaispalvelulain mukaisiin palveluihin tuottaa toisaalta vastaavaa säästöpotentiaalia sosiaalihuoltolain mukaisissa asumispalveluissa.

Omassa kehitysvammahuollon asumispalveluissa on myös ylityksiä. Ylitykset johtuvat pääsääntöisesti henkilöstökuluista. Yksiköissä on ollut useita pitkiä sairauslomia. Lisäksi Korona-karanteeneissa on jouduttu käyttämään lisäresurssia, jotta Korona-positiiviset on pystytty yksilöllisesti hoitamaan. Myös hoitotarvikkeita on jouduttu hankkimaan huomattavasti normaalia enemmän sekä tehostamaan siivousta. Tämän lisäksi palveluasumisen asukkaat ovat olleet normaalia enemmän kotona asumispalveluyksiköissään Leipätehtaan toimintakeskuksen toimintojen supistusten vuoksi. Leipätehtaan menot jäävät em. supistuksista johtuen alle talousarvion ja kompensoivat osin asumispalveluiden ylityksiä.

AVOHOITO- JA VASTAANOTTOPALVELUT, TERVEYSNEUVONTAPALVELUT					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
63512100 AVOHOITO- JA VASTAANOTTOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	727 000	1 220 359	1 947 359	3 354 533	1 407 174
TOIMINTAKULUT	-6 304 918	-1 220 361	-7 525 279	-8 071 059	-545 780
TOIMINTAKATE	-5 577 918	-2	-5 577 920	-4 716 527	861 393
63524000 TERVEYSNEUVONTAPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	22 312	0	22 312	20 142	-2 170
TOIMINTAKULUT	-1 008 210	0	-1 008 210	-1 042 711	-34 501
TOIMINTAKATE	-985 898	0	-985 898	-1 022 569	-36 671
VASTAANOTTOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	749 312	1 220 359	1 969 671	3 374 675	1 405 004
TOIMINTAKULUT	-7 313 128	-1 220 361	-8 533 489	-9 113 771	-580 282
TOIMINTAKATE	-6 563 816	-2	-6 563 818	-5 739 096	824 722

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

VASTAANOTTOPALVELUT

Vastuuhenkilöt: Liisa Niiranen ja Tea Taskila

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
VASTAANOTTOPALVELUT						
Asiakkaat, summatason hetu	hlö	12 100		12100	10 085	-2 015
TERVEYSKESKUSLÄÄKÄRI- JA HOITAJAPALVELUT						
Asiakkaat, summatason hetu	hlö	12 100		12100	10 085	-2 015
LÄÄKÄRIPALVELUT						
Käynnit kaikki	kpl	12 000		12000	11 845	-155
HOITAJAPALVELUT						
Käynnit kaikki	kpl	40 000		40000	27 441	-12 559
TERVEYSNEUVONTA						
Asiakkaat	hlö	8 163		8163	18 174	10 011
Käynnit kaikki	kpl	14 993		14993	47 446	32 453
Perhesuunnitteluneuvola						
Asiakkaat	hlö	150		150	225	75
Käynnit	kpl	193		193	301	108
Äitiysneuvola						
Asiakkaat	hlö	250		250	440	190
Käynnit	kpl	2 000		2000	2 447	447
Lastenneuvola						
Asiakkaat	hlö	1 263		1263	1 189	-74
Käynnit	kpl	3 800		3800	3 916	116
Erittelemätön terveysneuvonta						
Asiakkaat	hlö	5 000		5000	15 891	10 891
Käynnit	kpl	5 000		5000	37 213	32 213
KOULUTERVEYDENHUOLTO						
Asiakkaat	hlö	1 500		1500	2 087	587
Käynnit	kpl	4 000		4000	3 569	-431
Toimintakulut / käynti	€	-56		-56		56
OPISKELUTERVEYDENHUOLTO						
Asiakkaat	hlö			0		0
Käynnit	kpl			0	2 216	2 216
Toimintakulut / käynti	€			0		0

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Vastaanottopalveluiden muutetun talousarvion menot olivat 9 113 771 euroa ja tulot 3 374 675 euroa.

Avohoito- ja vastaanottopalveluiden muutetun talousarvion menot olivat 8 071 059 euroa ja tulot 3 354 533 euroa. Menot ylittivät muutetun talousarvion 545 780 eurolla. Covid19 pandemia hoidosta aiheutui syksyn aikana kesällä arvioitua enemmän kustannuksia. Kustannuksia syntyi arvioitua enemmän rokotuksista, testauksesta ja asiakaspalveluiden ostoista. Asiakaspalveluiden ostoihin sisältyy sairaanhoitopiiriin takautuvasti laskuttamat covid19 testaukset (306 117 euroa). Pandemiasta aiheutuneisiin kustannuksiin on jo saatu korvausta tammi-elokuulta 1 582 452 euroa ja loppuvuodelta on haettu korvauksia 1 315 042 euroa. Korvaukset on kirjattu pääosin vastaanottopalveluihin, vaikka ne kattavat myös muiden toimintojen ylimääräisiä kustannuksia. Vastaanoton menot ovat nettona 861 393 euroa alle tilauksen.

Vastaanottopalveluiden asiakasmäärä v. 2021 oli 10 085 ja oli arvioitua pienempi. Lääkäripalveluiden käynnit toteutuivat arvioidun mukaisesti, mutta hoitajakäynneistä toteutui 2/3. Terveysneuvonnan asiakas- ja käyntimäärät toteutuivat huomattavasti arvioitua suurempana covid19 pandemiasta ja siihen liittyvistä rokotuksista johtuen.

KUNTOUTUS					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
025520 KUNTOUTUS- JA TERAPIAPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	15 000	0	15 000	54 496	39 496
TOIMINTAKULUT	-859 864	0	-859 864	-857 653	2 211
TOIMINTAKATE	-844 864	0	-844 864	-803 157	41 707
025523 APUVÄLINEPALVELUT					
TOIMINTAKULUT	-770 000	0	-770 000	-747 875	22 125
TOIMINTAKATE	-770 000	0	-770 000	-747 875	22 125
63512200 KUNTOUTUS					
TOIMINTATUOTOT	15 000	0	15 000	54 496	39 496
TOIMINTAKULUT	-1 629 864	0	-1 629 864	-1 605 527	24 337
TOIMINTAKATE	-1 614 864	0	-1 614 864	-1 551 032	63 832

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

KUNTOUTUSPALVELUT

Vastuuhenkilö: Liisa Niiranen

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
KUNTOUTUS						
Asiakkaat	hlö	5 840		5840	5 806	-34
AVOKUNTOUTUS						
FYSIOTERAPIA						
Asiakkaat	hlö	4 000		4000	977	-3 023
MUU AVOKUNTOUTUS / PUHETERAPIA						
Asiakkaat	hlö	240		240	41	-199
APUVÄLINEET						
Asiakkaat	hlö	1 600		1600	2 911	1 311

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Kuntoutuksen menot olivat 1 605 527 euroa ja tulot 54 496 euroa. Menot jäivät alle tilauksen ja tulot ylittyivät. Apuvälinepalveluiden kustannukset olivat arvioitua pienemmät v. 2021 ja olivat vuoden 2020 tasolla.

Kuntoutuksen asiakasmäärä oli talousarvion mukainen, mutta fysioterapian ja puheterapian asiakasmäärät jäivät alle arvioidun. Puheterapian tuottamisesta on reklaamoitu palveluntuottajalle vuoden 2021 aikana.

SUUN TERVEYDENHUOLTO					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
025210 SUUN PERUSTASON TERV.HUOLTOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	636 000	0	636 000	564 042	-71 958
TOIMINTAKULUT	-1 959 190	-62 605	-2 021 795	-2 102 664	-80 869
TOIMINTAKATE	-1 323 190	-62 605	-1 385 795	-1 538 622	-152 827
025211 SUUN ERITYISTASON TERV.HUOLTOPALVELUT					
TOIMINTAKULUT	-220 000	-228 000	-448 000	-372 509	75 491
TOIMINTAKATE	-220 000	-228 000	-448 000	-372 509	75 491
63512300 SUUN TERVEYDENHUOLTO					
TOIMINTATUOTOT	636 000	0	636 000	564 042	-71 958
TOIMINTAKULUT	-2 179 190	-290 605	-2 469 795	-2 475 173	-5 378
TOIMINTAKATE	-1 543 190	-290 605	-1 833 795	-1 911 130	-77 335

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

SUUN TERVEYDENHUOLTO

Vastuuhenkilö: Liisa Niiranen

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
SUUN TERVEYDENHUOLTOPALVELUT						
Asiakkaat (summatason hetu), alle 18-vuotiaat	hlö	2 370		2370	2 415	45
Asiakkaat (summatason hetu), 18 vuotta täyttäneet	hlö	5 530		5530	4 984	-546
Asiakastytytvyisyys		5		5	5	0
Odotusaika, ei-kiireellinen	vrk	45		45	45	0

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Suun terveydenhuollon menot olivat 2 475 173 euroa ja olivat muutetun tilauksen mukaiset, tulot olivat 564 042 euroa ja jäivät 71 958 euroa alle arvioidun. Tuloja kertyi kuitenkin n. 70 000 euroa enemmän kuin vuonna 2020.

Suun terveydenhuollon alle 18 vuotiaiden asiakkaiden määrä toteutui arvioidun mukaisesti, mutta 18 vuotta täyttäneitä asiakkaita oli arvioitua vähemmän. Odotusaika ei-kiireelliseen hoitoon oli 45 vrk.

AIKUISPSYKOSOSIAALISET PALVELUT					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
025580 KLUBI-TALO					
TOIMINTAKULUT	-53 788	0	-53 788	-53 808	-20
TOIMINTAKATE	-53 788	0	-53 788	-53 808	-20
025585 MT JA PÄIHDE, AVOTERV.HOITO					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	1 008	1 008
TOIMINTAKULUT	0	0	0	-16 492	-16 492
TOIMINTAKATE	0	0	0	-15 484	-15 484
025720 KEROPUTAAN SAIRAALA					
TOIMINTAKULUT	-3 100 000	-219 098	-3 319 098	-3 112 717	206 381
TOIMINTAKATE	-3 100 000	-219 098	-3 319 098	-3 112 717	206 381
025725 MUU PSYKIATRINEN HOITO					
TOIMINTAKULUT	-2 278 000	-100 000	-2 378 000	-2 462 618	-84 618
TOIMINTAKATE	-2 278 000	-100 000	-2 378 000	-2 462 618	-84 618
027220 KUNTOUTUSYKSIKKÖ RISTEYS					
TOIMINTATUOTOT	170 072	0	170 072	165 392	-4 680
TOIMINTAKULUT	-816 987	0	-816 987	-816 663	324
TOIMINTAKATE	-646 915	0	-646 915	-651 271	-4 356
027221 ASUMISPALVELUIDEN OSTOPALVELUT MT					
TOIMINTATUOTOT	35 000	0	35 000	145 479	110 479
TOIMINTAKULUT	-670 000	0	-670 000	-633 658	36 342
TOIMINTAKATE	-635 000	0	-635 000	-488 180	146 820
63514100 MIELENTERVEYSPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	205 072	0	205 072	311 879	106 807
TOIMINTAKULUT	-6 918 775	-319 098	-7 237 873	-7 095 957	141 916
TOIMINTAKATE	-6 713 703	-319 098	-7 032 801	-6 784 078	248 723
026220 PÄIHDEKUNTOUTUMISYKSIKKÖ PIHLA					
TOIMINTATUOTOT	18 000	0	18 000	132 531	114 531
TOIMINTAKULUT	-269 529	0	-269 529	-159 355	110 174
TOIMINTAKATE	-251 529	0	-251 529	-26 824	224 705
026225 KORVAUSHOITOYKSIKKÖ					
TOIMINTAKULUT	-454 063	0	-454 063	-553 745	-99 682
TOIMINTAKATE	-454 063	0	-454 063	-553 745	-99 682

AIKUISPSYKOSOSIAALISET PALVELUT					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
026230 A-KLINIKKA					
TOIMINTAKULUT	-303 653	0	-303 653	-221 958	81 695
TOIMINTAKATE	-303 653	0	-303 653	-221 958	81 695
026240 KUNTOUTUSPALVELUT					
TOIMINTAKULUT	-320 043	0	-320 043	-270 081	49 962
TOIMINTAKATE	-320 043	0	-320 043	-270 081	49 962
026250 EHKÄISEVÄ PÄIHDETYÖ					
TOIMINTAKULUT	-11 803	0	-11 803	-9 855	1 948
TOIMINTAKATE	-11 803	0	-11 803	-9 855	1 948
027161 PIHLA ASUMISPALVELU					
TOIMINTATUOTOT	210 462	0	210 462	0	-210 462
TOIMINTAKULUT	-347 117	0	-347 117	-6 334	340 783
TOIMINTAKATE	-136 655	0	-136 655	-6 334	130 321
027163 ASUMISPALVELUIDEN OSTOPALVELUT PÄIHDE					
TOIMINTAKULUT	-110 000	0	-110 000	-425 402	-315 402
TOIMINTAKATE	-110 000	0	-110 000	-425 402	-315 402
63514200 PÄIHDEPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	228 462	0	228 462	132 531	-95 931
TOIMINTAKULUT	-1 816 208	0	-1 816 208	-1 646 729	169 479
TOIMINTAKATE	-1 587 746	0	-1 587 746	-1 514 198	73 548
63514000 AIKUISPSYKOSOSIAALISET PALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	433 534	0	433 534	444 410	10 876
TOIMINTAKULUT	-8 734 983	-319 098	-9 054 081	-8 742 686	311 395
TOIMINTAKATE	-8 301 449	-319 098	-8 620 547	-8 298 276	322 271

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

AIKUISPSYKOSOSIAALISET PALVELUT

Vastuuhenkilö: Liisa Niiranen

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
MIELENTERVEYSPALVELUT						
Avopalvelut						
Psykiatrinen avohoito						
Käynnit	kpl	15 000		15000	10 877	-4 123
Päivätoiminta, Klubi-talo					2 811	
Palveluasuminen						
Asiakkaat	hlö	57		57	62	5
Hoitopäivät	pv	13 082		13082	11 204	-1 878
MUUT ASUMISPALVELUT						
Asiakkaat	hlö	30		30	20	-10
Hoitopäivät	pv	6 000		6000	4 660	-1 340
KUNTOUTUSYKSIKKÖ RISTEYS						
Asiakkaat	hlö	27		27	42	15
Hoitopäivät	pv	7 082		7082	6 544	-538
KEROPUTAAN SAIRAALA						
Hoitopäivät	pv	2 100		2100	1 711	-389
PÄIHDEHUOLLON PALVELUT						
Päihdehuollon avohoito						
Käynnit	kpl	13 000		13000	11 479	-1 521
KORVAUSHOITOYKSIKKÖ						
Käynnit	kpl	7 000		7000	7 375	375
A-KLINIKKA						
Käynnit	kpl	6 000		6000	4 104	-1 896
Päihdehuollon asumispalvelu						
Hoitopäivät	pv	1 825		1825	1 561	-264
LAITOSKUNTOUTUS						
Hoitopäivät	pv	3 450		3450	3 323	-127
PÄIHDEKUNTOUTUMISYKSIKKÖ PIHLA						
Hoitopäivät	pv	2 000		2000	1 721	-279
KUNTOUTUSPALVELUT						
Hoitopäivät	pv	1 450		1450		-1 450

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Aikuispsykososiaalisten palveluiden menot v. 2021 olivat 8 742 686 euroa. Menot jäivät 311 395 euroa alle muutetun tilauksen ja toteutuivat lähes alkuperäisen talousarvion mukaisena. Tulot toteutuivat talousarvion mukaisina. Mielenterveys- ja riippuvuuskien hoidon asumispalvelut siirrettiin v. 2021 alusta takaisin kaupungin järjestämisvastuulle. Tavoitteeksi asetettiin 500 000 euron säästö edelliseen vuoteen verrattuna. Vuonna 2020 aikuispsykososiaalisten palveluiden menot olivat 9 491 897 euroa, joten menot v. 2021 olivat 749 211 euroa pienemmät ja nettona 922 894 euroa pienemmät kuin v. 2020.

Asumispalveluiden siirron lisäksi menojen vähennystä selittää Keroputaan sairaalan ja lasten- ja nuortenspsykiatrian vähäisempi käyttö. Tämä näkyy myös psykiatrian avohuollon suoritteissa, jotka jäivät alle arvioidun. Päihdehuollossa A-klinikan käynnit vähenivät, mutta korvaushoidon käynnit lisääntyivät.

ERIKOISSAIRAANHOITO					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
025710 LÄNSI-POHJAN KESKUSSAIRAALA					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	226 653	226 653
TOIMINTAKULUT	-31 343 600	-1 791 235	-33 134 835	-32 888 827	246 008
TOIMINTAKATE	-31 343 600	-1 791 235	-33 134 835	-32 662 174	472 661
025740 MUUT SAIRAALAT JA HOITOLAITOKSET					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	104 104	104 104
TOIMINTAKULUT	-297 243	-203 600	-500 843	-422 408	78 435
TOIMINTAKATE	-297 243	-203 600	-500 843	-318 304	182 539
025745 ENSIHOITO					
TOIMINTAKULUT	-1 900 000	0	-1 900 000	-1 779 972	120 028
TOIMINTAKATE	-1 900 000	0	-1 900 000	-1 779 972	120 028
63513000 ERIKOISSAIRAANHOITO					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	330 757	330 757
TOIMINTAKULUT	-33 540 843	-1 994 835	-35 535 678	-35 091 207	444 471
TOIMINTAKATE	-33 540 843	-1 994 835	-35 535 678	-34 760 450	775 228

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

ERIKOISSAIRAANHOITO

Vastuuhenkilö: Liisa Niiranen

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
ERIKOISSAIRAANHOITO						
ERIKOISSAIRAANHOITO OMALTA SAIRAANHOITOPIIRILTÄ						
Hoitopäivät yhteensä	pv	15 730		15730	13 513	-2 217
Käynnit ikäryhmiltä yhteensä	kpl	55 000		55000	52 374	-2 626
LÄNSI-POHJAN KESKUSSAIRAALA						
Hoitopäivät, alle 75-vuotiaat	pv	15 730		15730	13 513	-2 217
Hoitopäivät yhteensä	pv	15 730		15730	13 513	-2 217
Käynnit, alle 75-vuotiaat	kpl	55 000		55000	52 374	-2 626
Käynnit ikäryhmiltä yhteensä	kpl	55 000		55000	52 374	-2 626
VUODEOSASTOHOITO						
Hoitopäivät yhteensä	pv	15 730		15730	13 513	-2 217
POLIKLINIKKAHOITO						
Käynnit ikäryhmiltä yhteensä	kpl	55 000		55000	52 374	-2 626
ERIKOISSAIRAANHOITO SAIRAANHOITOPIIRIIN ULKOPUOLELTA						
Hoitopäivät yhteensä	pv	730		730	1 253	523

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Erikoissairanhoidon menot v. 2021 olivat 35,091 milj. euroa. Alkuperäinen talousarvio ylittyi 1,551 milj. euroa, mutta menot jäivät alle 444 471 euroa muutetun tilauksen. Kasvua vuoteen 2020 oli 2,4 milj. euroa, mutta vuosi 2020 oli poikkeuksellinen koronasulkujen vuoksi.

Sairaanhoitopiirin oman avotoiminnan kustannukset kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna n. 900 000 euroa. Kasvu oli suurinta sisätaudeissa, kirurgiassa ja naistentaudeissa. Vastaavasti akuuttilääketieteen menot pienenevät. Oman vuodeosastotoiminnan menot kasvoivat 1,2 milj. euroa. Oman vuodeosastotoiminnan kustannukset olivat kuitenkin vuoden 2019 tasolla. Suoritteet jäivät alle arvioitua, mutta edelliseen vuoteen verrattuna sekä käyntien (+ 1302) että hoitopäivien (+ 1305) määrä kasvoi.

Erikoissairanhoidon menoihin sisältyy 329 354 euron kalliin hoidon tasaus vuodelta 2021. Muiden kuntien vuodeosastohoitoa ostettiin v. 2021 arvioitua enemmän.

HOITO- JA HOIVAPALVELUT					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
63531100 KOTIHOITO					
TOIMINTATUOTOT	2 112 600	-22 000	2 090 600	1 663 889	-426 711
TOIMINTAKULUT	-7 838 631	-321 500	-8 160 131	-8 991 196	-831 065
TOIMINTAKATE	-5 726 031	-343 500	-6 069 531	-7 327 307	-1 257 776
63531200 PÄIVÄSAIRAALA					
TOIMINTATUOTOT	31 000	-31 000	0	11 003	11 003
TOIMINTAKULUT	-153 557	0	-153 557	-134 426	19 131
TOIMINTAKATE	-122 557	-31 000	-153 557	-123 423	30 134
63531300 OMAISHOIDONTUKI					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	7 890	7 890
TOIMINTAKULUT	-968 074	-330 000	-1 298 074	-1 412 591	-114 517
TOIMINTAKATE	-968 074	-330 000	-1 298 074	-1 404 701	-106 627
63531400 TUKIPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	217 000	-200 000	17 000	28 978	11 978
TOIMINTAKULUT	-117 596	0	-117 596	-25 596	92 000
TOIMINTAKATE	99 404	-200 000	-100 596	3 382	103 978
63531000 KOTONA ASUMISTA TUKEVAT PAVELUT					
TOIMINTATUOTOT	2 360 600	-253 000	2 107 600	1 711 760	-395 840
TOIMINTAKULUT	-9 077 858	-651 500	-9 729 358	-10 563 809	-834 451
TOIMINTAKATE	-6 717 258	-904 500	-7 621 758	-8 852 049	-1 230 291
63532100 OMA TOIMINTA					
TOIMINTATUOTOT	2 677 123	-448 650	2 228 473	2 507 966	279 493
TOIMINTAKULUT	-8 507 178	-425 181	-8 932 359	-9 258 590	-326 231
TOIMINTAKATE	-5 830 055	-873 831	-6 703 886	-6 750 624	-46 738
63532200 OSTOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	41 000	-29 000	12 000	76 001	64 001
TOIMINTAKULUT	-3 619 762	0	-3 619 762	-3 315 173	304 589
TOIMINTAKATE	-3 578 762	-29 000	-3 607 762	-3 239 172	368 590
63532000 TEHOSTETTU PALVELUASUMINEN					
TOIMINTATUOTOT	2 718 123	-477 650	2 240 473	2 583 967	343 494
TOIMINTAKULUT	-12 126 940	-425 181	-12 552 121	-12 573 763	-21 642
TOIMINTAKATE	-9 408 817	-902 831	-10 311 648	-9 989 796	321 852
63533000 PITKÄAIKAISLAITOSHOITO					
TOIMINTATUOTOT	445 470	0	445 470	460 737	15 267
TOIMINTAKULUT	-1 785 919	0	-1 785 919	-1 828 660	-42 741
TOIMINTAKATE	-1 340 449	0	-1 340 449	-1 367 923	-27 474

HOITO- JA HOIVAPALVELUT					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
63534000 SAUVOSAAREN SAIRAALA					
TOIMINTATUOTOT	581 024	-94 015	487 009	510 132	23 123
TOIMINTAKULUT	-4 430 054	-36 465	-4 466 519	-4 682 533	-216 014
TOIMINTAKATE	-3 849 030	-130 480	-3 979 510	-4 172 401	-192 891
63530000 HOITO- JA HOIVAPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	6 105 217	-824 665	5 280 552	5 266 595	-13 957
TOIMINTAKULUT	-27 420 771	-1 113 146	-28 533 917	-29 648 765	-1 114 848
TOIMINTAKATE	-21 315 554	-1 937 811	-23 253 365	-24 382 169	-1 128 804

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMIALA

HOITO- JA HOIVAPALVELUT

Vastuuhenkilö: Rita Oinas

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
HOITO- JA HOIVAPALVELUT						
Asiakkaat, alle 75-vuotiaat	hlö	517		517	1 161	644
Asiakkaat, 75 vuotta täyttäneet	hlö	1 143		1143	2 339	1 196
Käynnit, alle 75-vuotiaat	kpl	52 000		52000	58 014	6 014
Käynnit, 75 vuotta täyttäneet	kpl	173 100		173100	167 376	-5 724
Hoitopäivät, alle 75-vuotiaat	pv	23 098		23098	21 067	-2 031
Hoitopäivät, 75 vuotta täyttäneet	pv	95 425		95425	99 953	4 528
Hoitopäivät yhteensä	pv	118 523		118523	121 020	2 497
Asiakkaat yhteensä kaikilta ikäryhmiltä	hlö	1 660		1660	2 458	798
Käynnit kaikki	kpl	225 100		225100	225 390	290
Käynnit ikäryhmiltä yhteensä	kpl	225 100		225100	225 390	290
KOTONA ASUMISTA TUKEVAT PALVELUT						
Asiakkaat, alle 75-vuotiaat	hlö	517		517	303	-214
Asiakkaat, 75 vuotta täyttäneet	hlö	1 143		1143	739	-404
Käynnit, alle 75-vuotiaat	kpl	52 000		52 000	58 014	6 014
Käynnit, 75 vuotta täyttäneet	kpl	173 100		173 100	167 376	-5 724
Hoitopäivät, alle 75-vuotiaat	pv	400		400	877	477
Hoitopäivät, 75 vuotta täyttäneet	pv	1 500		1 500	203	-1 297
Hoitopäivät yhteensä	pv	1 900		1900	1080	-820
Asiakkaat yhteensä kaikilta ikäryhmiltä	hlö	1 660		1660	2 458	798
Käynnit kaikki	kpl	225 100		225100	225 390	290
Käynnit ikäryhmiltä yhteensä	kpl	225 100		225100		-225 100
VETERAANIEKOTIIN ANNETTAVAT PALVELUT						
Asiakkaat, 75 vuotta täyttäneet	hlö	40		40	26	-14
KOTISAIRAANHOITO						
Asiakkaat, alle 75-vuotiaat	hlö	100		100	555	455
Asiakkaat, 75 vuotta täyttäneet	hlö	300		300	861	561
Käynnit, alle 75-vuotiaat	kpl	2 000		2000	2 393	393
Käynnit, 75 vuotta täyttäneet	kpl	5 100		5100	6 837	1 737
Käynnit kaikki	kpl	7 100		7100	9 230	2 130
KOTIPALVELUT						
Asiakkaat, alle 75-vuotiaat	hlö	150		150	170	20
Asiakkaat, 75 vuotta täyttäneet	hlö	455		455	503	48
Käynnit, alle 75-vuotiaat	kpl	50 000		50000	55 621	5 621
Käynnit, 75 vuotta täyttäneet	kpl	168 000		168000	160 539	-7 461
Käynnit kaikki	kpl	218 000		218000	216 160	-1 840
PÄIVÄTOIMINTA, PÄIVÄSAIRAALA						
Hoitopäivät, alle 75-vuotiaat	pv	400		400	877	477
Hoitopäivät, 75 vuotta täyttäneet	pv	1 500		1500	203	-1 297
Hoitopäivät yhteensä	pv	1 900		1900	1 080	-820
OMAISHOIDONTUKI						
Asiakkaat, alle 75-vuotiaat	hlö	100		100	131	31
Asiakkaat, 75 vuotta täyttäneet	hlö	130		130	172	42
TUKIPALVELUT						
Asiakkaat, alle 75-vuotiaat	hlö	2		2	2	0
Asiakkaat, 75 vuotta täyttäneet	hlö	42		42	38	-4
Asiakkaat yhteensä kaikilta ikäryhmiltä	hlö	44		44	40	-4

TEHOSTETTU PALVELUASUMINEN						
Hoitopäivät, alle 75-vuotiaat	pv	12 583		12 583	14 364	1 781
Hoitopäivät, 75 vuotta täyttäneet	pv	76 058		76 058	79 086	3 028
OMA TOIMINTA						
Hoitopäivät, alle 75-vuotiaat	pv	8 167		8167	9 858	1 691
Hoitopäivät, 75 vuotta täyttäneet	pv	44 398		44398	46 774	2 376
OSTOPALVELUT						
Hoitopäivät, alle 75-vuotiaat	pv	4 416		4416	4 506	90
Hoitopäivät, 75 vuotta täyttäneet	pv	31 660		31660	32 312	652
PITKÄAIKAISLAITOSHOITO						
Hoitopäivät, alle 75-vuotiaat	pv	2 900		2900	2 146	-754
Hoitopäivät, 75 vuotta täyttäneet	pv	9 000		9000	9 578	578
AKUUTTI- JA LYHYTAIKAINEN HOITO						
Hoitopäivät, alle 75-vuotiaat	pv	6 931		6931	3 680	-3 251
Hoitopäivät, 75 vuotta täyttäneet	pv	7 632		7632	11 086	3 454
Hoitopäivät yhteensä	pv	14 563		14563	14 766	203

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Hoito- ja hoivapalveluiden (1.8. alk. Ikäihmisten palvelut) tilinpäätös v. 2021 oli 29 648 765 euroa. Muutettu talousarvio oli 28 533 917 euroa. Muutetun talousarvion menot ylittivät 1 114 848 euroa.

Asiakasmaksulain muutoksen vaikutuksia ennakoiden (ateriamaksut ja hoivamaksut) hoidon ja hoivan tuloja alennettiin 824 665 euroa. Muutetussa käyttösuunnitelman tulot toteutuivat lähes uuden käyttösuunnitelman mukaisina (5,27 milj. euroa).

Henkilöstökulut ylittävät käyttösuunnitelman 6 %. Pääosa ylityksestä on palkkakuluja (7,4 %), erityisesti sijaismäärärahoissa, mutta ylitystä on myös eläkekuluissa (5 %) ja henkilöstösivukuluissa (4 %). Tulosityksikön henkilötyövuosina toteutui lähes 30 htv enemmän kuin talousarviossa 2021 oli suunniteltu. Toteutuma (386,2 htv) on lähes sama kuin tp 2020 (387,0). Hoitajien poissaoloja koko tulosityksikössä vuoden aikana oli keskimäärin 17,6/päivä.

Menot ylittivät erityisesti kotipalvelussa. Kotipalvelun menot ylittivät 1,098 milj. euroa. Kotihoidon menoilytystä selittävät kotipalvelutarpeen kasvu sekä laajentunut palvelusetelin käyttö. Oman kotihoidon asiakasmäärä ylitti talousarviotavoitteet 68 asiakkaalla. Kotihoidon asiakkaille suunniteltujen palveluiden määrä kasvoi. Palveluntarve oli vuoden lopussa 115 801 tuntia.

Omassa toiminnassa kotihoidon henkilöstömenot ylittivät 16 %. Henkilöstökuluja lisäsivät kasvaneet sijaiskulut ja erilliskorvaukset poissaoloja korvaavan toimintamallin myötä (hälytysrahat ja jatkuvat rekrytointiongelmät). Poissaoloja oli päivittäin keskimäärin 9,3 hlöä. Joulukuussa poissaoloja oli eniten 12,1/päivä ja lokakuussa vähiten 4,7/päivä.

Kotihoidon palvelusetelin käyttösuunnitelmaa korotettiin 321 500 euroa, mutta ylitystä muutettuun käyttösuunnitelmaan oli edelleen 67 000 euroa. Palvelusetelillä tuotetut tunnit lähes kolminkertaistuivat vuodesta 2020. Palveluseteleillä tuotettiin 23 365 kotipalvelutuntia.

Tehostetun palveluasumisen kokonaisuudessa tuloja alennettiin 477 650 euroa ja tulot toteutuivat 2,58 milj. euroa ylittäen muutetun käyttösuunnitelman 15,3 % eli 343 494 euroa. Palveluasumisen menojen käyttösuunnitelmaa nostettiin 902 000 euroa mm. henkilöstökuluja n. 335 000 euroa ja palveluiden ostoja n. 80 000 euroa. Menototeuma oli 12,574 milj. euroa, eli ylitystä kuluissa oli 21 640 euroa. Ylitystä oli erityisesti henkilöstökuluissa lakisääteisen henkilöstömitoituksen turvaamiseksi. Palveluasumisessa lähihoitajien poissaoloja oli keskimäärin 17,6/päivä. Myös hoitopäiviä toteutui n. 7 % yli talousarviosuunnitelman.

Omaishoidon tukipalkkiomäärärahaa nostettiin 330 000 euroa. Omaishoidon toteuma oli 1,412 milj. euroa ja ylitystä käyttösuunnitelmaan oli 114 517 euroa. Omaishoidon asiakasmäärä kasvoi vuoden aikana merkittävästi. Vuoden lopussa omaishoidon asiakkaita oli 232. Myös omaishoidon palvelusetelin käyttö ylittyi 41 068 euroa.

Tekninen lautakunta

TEKNINEN

Tekninen / Tekninen johto

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	55	105	0	105	89	-15	61,5 %
Toimintakulut	-358	-445	0	-445	-351	94	-1,8 %
Toimintakate	-302	-341	0	-341	-262	79	-13,4 %
Poistot					0		

Tekninen / Kaavoitus, maankäyttö ja suunnittelu

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	2 083	2 403	0	2 403	1 803	-600	-13,4 %
Toimintakulut	-1 079	-1 152	-20	-1 172	-1 190	-18	10,3 %
Toimintakate	1 005	1 251	-20	1 231	614	-618	-38,9 %
Poistot					-6		

Tekninen / Yhdyskuntateknikka

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	2 131	2 342	0	2 342	2 188	-154	2,7 %
Toimintakulut	-5 767	-5 680	0	-5 680	-5 606	74	-2,8 %
Toimintakate	-3 636	-3 338	0	-3 338	-3 418	-80	-6,0 %
Poistot					-2 346		

Tekninen / Auto- ja koneväilytys

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	225	0	0	0	272	272	20,8 %
Toimintakulut	-225	0	0	0	-272	-272	21,0 %
Toimintakate	0	0	0	0	0	0	0,0 %
Poistot					0		

Tekninen / Tilapalvelu

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	12 684	12 331	0	12 331	12 426	95	-2,0 %
Toimintakulut	-7 123	-7 592	-350	-7 942	-7 865	77	10,4 %
Toimintakate	5 560	4 739	-350	4 389	4 561	172	-18,0 %
Poistot					-1 962		

Tekninen / Talonrakennuksen ulkop. urakat

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut	0	0	0	0	10	10	0,0 %
Toimintakate	0	0	0	0	10	10	0,0 %
Poistot					0		

Tekninen / Viranomaispalvelut

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	393	392	0	392	659	267	67,8 %
Toimintakulut	-764	-819	0	-819	-753	66	-1,4 %
Toimintakate	-371	-427	0	-427	-94	333	-74,7 %
Poistot					0		

Tekninen yhteensä

1 000 €	TP 2020	TA 2021	TA-muutokset	Korjattu TA 2021	TP 2021	Poikkeama TP-TA	Muutos TP 2020-TP 2021
Toimintatuotot	17 571	17 573	0	17 573	17 438	-135	-0,8 %
Toimintakulut	-15 315	-15 688	-370	-16 058	-16 027	31	4,6 %
Toimintakate	2 256	1 885	-370	1 515	1 411	-105	-37,5 %
Poistot					-4 314		

HUOM! TUOTERYHMIEN TOTEUMATAULUKON POIKKEAMA-SARAKE:

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

TEKNINEN JOHTO

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
TEKNINEN JOHTO					
TOIMINTATUOTOT	104 501	0	104 501	89 238	-15 263
TOIMINTAKULUT	-445 259	0	-445 259	-351 177	94 082
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-340 758	0	-340 758	-261 939	78 819

TEKNINEN TOIMIALA

TEKNINEN JOHTO

Vastuuhenkilö: Mika Grönvall

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
TEKNINEN JOHTO						
Kokoukset	kpl	11		11	10	-1

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Tulosalueen osalta menot alittuivat johtuen poissaoloista ja sijaisjärjestelyt hoidettiin tulosalueen sisällä.

KAAVOITUS, MAANKÄYTTÖ JA SUUNN. netto					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
YLEISKAARVOITUS					
TOIMINTAKULUT	-84 356	0	-84 356	-37 950	46 406
TOIMINTAKATE	-84 356	0	-84 356	-37 950	46 406
ASEMAKAAVOITUS					
TOIMINTATUOTOT	9 000	0	9 000	2 698	-6 302
TOIMINTAKULUT	-228 858	-20 000	-248 858	-220 571	28 287
TOIMINTAKATE	-219 858	-20 000	-239 858	-217 873	21 985
SUUNNITTELU JA HANKKEET					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	7 918	7 918
TOIMINTAKULUT	-146 315	0	-146 315	-149 343	-3 028
TOIMINTAKATE	-146 315	0	-146 315	-141 425	4 890
MAASTOTIETOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	12 000	0	12 000	15 900	3 900
TOIMINTAKULUT	-253 552	0	-253 552	-237 970	15 582
TOIMINTAKATE	-241 552	0	-241 552	-222 069	19 483
PAIKKATIETOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	19 600	0	19 600	13 798	-5 802
TOIMINTAKULUT	-105 110	0	-105 110	-114 170	-9 060
TOIMINTAKATE	-85 510	0	-85 510	-100 372	-14 862
KIINTEISTÖINSINÖÖRIPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	12 500	0	12 500	13 622	1 122
TOIMINTAKULUT	-45 108	0	-45 108	-46 216	-1 108
TOIMINTAKATE	-32 608	0	-32 608	-32 594	14
TONTTIPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	2 349 997	0	2 349 997	1 749 416	-600 581
TOIMINTAKULUT	-288 497	0	-288 497	-383 335	-94 838
TOIMINTAKATE	2 061 500	0	2 061 500	1 366 081	-695 419
KAAVOITUS, MAANKÄYTTÖ JA SUUNNITTELU					
TOIMINTATUOTOT	2 403 097	0	2 403 097	1 803 351	-599 746
TOIMINTAKULUT	-1 151 796	-20 000	-1 171 796	-1 189 554	-17 758
TOIMINTAKATE	1 251 301	-20 000	1 231 301	613 797	-617 504

TEKNINEN TOIMIALA

KAAVOITUS, MAANKÄYTTÖ JA SUUNNITTELU

Vastuuhenkilö: Paulus Rantajärvi

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
KAAVOITUS, MAANKÄYTTÖ JA SUUNN.						
YLEISKAAVOITUS						
Hyväksytyt kaavat, kpl	kpl	1		1	0	-1
Hyväksytyt kaavat, ha	ha	25		25	0	-25
ASEMAKAAVOITUS						
Hyväksytyt kaavat, kpl	kpl	4		4	1	-3
Hyväksytyt kaavat, ha	ha	73		73	30	-43
PAIKKATIEPALVELUT						
Ylläpidettävä alue (km ²)	km2	198		198	198	0
KIINTEISTÖINSINÖÖRIPALVELUT						
Rekisteröidyt kiinteistöt	lkm	5 750		5750	5740	-10
TONTTIPALVELUT						
Operoidut kiinteistöt	lkm	2 910		2910	2900	-10

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Maanmyyntituloista ei ole saatu myyntivoittoa.

YHDYSKUNTATEKNIikka netto

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
JOUKKOLIIKENNE					
TOIMINTATUOTOT	100 000	0	100 000	123 362	23 362
TOIMINTAKULUT	-405 000	0	-405 000	-331 998	73 002
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-305 000	0	-305 000	-208 636	96 364
PIENVENESATAMAT					
TOIMINTATUOTOT	65 000	0	65 000	63 894	-1 106
TOIMINTAKULUT	-101 509	0	-101 509	-102 273	-764
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-36 509	0	-36 509	-38 378	-1 869
SUUNNITTELU-, RAKENT.- JA RAKENNUSPALV.					
TOIMINTATUOTOT	15 000	0	15 000	11 263	-3 737
TOIMINTAKULUT	-239 374	0	-239 374	-222 600	16 774
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-224 374	0	-224 374	-211 337	13 037
LIIKENNEVERKKOPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	44 500	0	44 500	45 920	1 420
TOIMINTAKULUT	-1 851 542	0	-1 851 542	-1 934 968	-83 426
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 807 042	0	-1 807 042	-1 889 048	-82 006
KONE-, KALUSTO- JA MATERIAALIPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	1 330 416	0	1 330 416	1 019 860	-310 556
- josta valmistus omaan käyttöön	100 000	0	100 000	61 863	-38 137
TOIMINTAKULUT	-1 365 758	0	-1 365 758	-1 297 637	68 121
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-35 342	0	-35 342	-277 778	-242 436
VIHERALUEPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	787 000	0	787 000	924 056	137 056
- josta valmistus omaan käyttöön	0	0	0	113	113
TOIMINTAKULUT	-1 716 661	0	-1 716 661	-1 716 461	200
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-929 661	0	-929 661	-792 406	137 255
YHDYSKUNTATEKNIikka netto					
TOIMINTATUOTOT	2 341 916	0	2 341 916	2 188 355	-153 561
- josta valmistus omaan käyttöön	100 000	0	100 000	61 976	-38 024
TOIMINTAKULUT	-5 679 844	0	-5 679 844	-5 605 938	73 906
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 337 928	0	-3 337 928	-3 417 583	-79 655

AUTO- JA KONEVÄLITYS

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
AUTO- JA KONEVÄLITYS					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	272 037	272 037
- josta valmistus omaan käyttöön	0	0	0	211 625	211 625
TOIMINTAKULUT	0	0	0	-272 387	-272 387
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	0	0	0	-350	-350

TEKNINEN TOIMIALA

YHDYSKUNTATEKNIikka

Vastuuhenkilö: Mika Grönvall

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
YHDYSKUNTATEKNIikka						
PIENVENESATAMA						
Venepaikkojen määrä	kpl	627		627	581	-46
Laiturimetrit	m	1 316		1316	1194	-122
Vuokrausprosentti	%	80		80	90	10
LIIKENNEVERKKOPALVELUT						
Katuvalaistus ja liikenteen ohjauslaitteet						
Katuvalaisimet	kpl	6 745		6745	6577	-168
Liikenteen ohjauslaitteet	kpl	14		14	13	-1
LIIKENNEVÄYLIEN KUNNOSSAPITO						
Pinta-ala (keskiarvo), m ²	m ²	1 655 696		1655696	1658987	3 291
KONE-, KALUSTO- JA MATERIAALIPALVELUT						
Oma raskas kalusto						
Raskas kalusto yhteensä	kpl	18		18	18	0
Käyttötunnit	h	11 840		11840	8611	-3 229
VIHERALUEPALVELUT						
METSÄT						
Pinta-ala, ha	ha	1 542		1542	1542	0
PUISTOT						
Pinta-ala, m ²	m ²	800 000		800000	800000	0
LEIKKIPAIKAT						
Leikkipaikat	lkm	31		31	31	0
Pinta-ala, m ²	m ²	61 000		61000	61000	0

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Tulosalueen kokonaistulos oli menojen osalta positiivinen. Joukkoliikenteessä toteumamuutos johtuu vuorotarjonnan muutoksista, jotka tehtiin koronapandemian vuoksi. Liikenneverkkopalvelujen osalta ylitys johtui muun muassa siitä, että aurauksia ja liukkauden torjuntaa tehtiin arvioitua enemmän. Suoritteiden osalta katuvalaisimien ja liikenteenohjauslaitteiden (liikennevaloristeys) muutokset johtuvat Sahansaaren hankkeen yhteydessä poistetuista järjestelmistä. Korvaavat katuvalaisimet ja liikennevaloristeys rakennetaan vuoden 2022 aikana uudelleen. Venepaikkojen muutokset liittyvät Mansikkakanon toisen laiturin lyhentämiseen ja Paavonkarin sekä Kuivanuoron laitureiden uudelleen järjestelyyn.

TILAPALVELU netto

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
HALLINTO TILAPALVELU					
TOIMINTATUOTOT	10 388 808	0	10 388 808	10 474 901	86 093
TOIMINTAKULUT	-1 003 721	0	-1 003 721	-966 450	37 271
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	9 385 087	0	9 385 087	9 508 451	123 364
KIINTEISTÖNHOITO					
TOIMINTATUOTOT	61 980	0	61 980	67 876	5 896
TOIMINTAKULUT	-3 759 563	0	-3 759 563	-3 886 209	-126 646
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 697 583	0	-3 697 583	-3 818 333	-120 750
SIIVOUSPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	1 880 447	0	1 880 447	1 873 889	-6 558
TOIMINTAKULUT	-1 872 593	0	-1 872 593	-1 875 452	-2 859
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	7 854	0	7 854	-1 563	-9 417
TALONRAKENNUS					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	61	61
TOIMINTAKULUT	-692 401	0	-692 401	-610 654	81 747
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-692 401	0	-692 401	-610 593	81 808
RAKENNUTTAMINEN					
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	9 019	9 019
TOIMINTAKULUT	-263 591	-350 000	-613 591	-526 034	87 557
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-263 591	-350 000	-613 591	-517 016	96 575
TILAPALVELU netto					
TOIMINTATUOTOT	12 331 235	0	12 331 235	12 425 746	94 511
TOIMINTAKULUT	-7 591 869	-350 000	-7 941 869	-7 864 800	77 069
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	4 739 366	-350 000	4 389 366	4 560 946	171 580

TALONRAKENNUKSEN ULKOP. URAKAT netto

	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
TALONRAKENNUKSEN ULKOP. URAKAT netto					
TOIMINTAKULUT	0	0	0	9 922	9 922
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	0	0	0	9 922	9 922

TEKNINEN TOIMIALA

TILAPALVELU

Vastuuhenkilö: Kaisa-Mari Immonen

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
KIINTEISTÖNHOITO						
Kerrosalat yhteensä	k-m ²	93 348		93348	88 639	-4 709
SIIVOUSPALVELUT						
Siivousalat yhteensä	sm ²	78 168		78168	77 552	-616

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Kiinteistönhoidon kuluissa suurimmat ylitykset olivat sähkössä (n. 99 000 €) ja lämmityskuluissa (n. 112 000 €).

Kulujen alitukset: hallinnossa henkilöstökuluissa ja ulkoisissa vuokramenoissa, talonrakennuksessa materiaalikuluissa, rakennuttamisessa henkilöstökuluissa (avoin toimi) ja palveluissa.

Sisäiset vuokratulot ylittyivät, koska Kirkkopuistokatu 1 (ent. terveysasema) siirtyi tilapalvelun hallintaan ja terveyspalveluilla oli vielä osa tiloista käytössä.

Talonrakennuksen ulkopuolissa urakoissa on pakollisten varausten purku vuodelta 2011.

VIRANOMAISPALVELUT					
	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset 2021	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
RAKENNUSVALVONTA					
TOIMINTATUOTOT	206 000	0	206 000	494 633	288 633
- josta valmistus omaan käyttöön	0	0	0	834	834
TOIMINTAKULUT	-235 190	0	-235 190	-216 943	18 247
TOIMINTAKATE	-29 190	0	-29 190	277 691	306 881
YMPÄRISTÖNSUOJELU					
TOIMINTATUOTOT	5 000	0	5 000	6 506	1 506
TOIMINTAKULUT	-99 126	0	-99 126	-83 354	15 772
TOIMINTAKATE	-94 126	0	-94 126	-76 848	17 278
YMPÄRISTÖTERVEYSVALVONTA					
TOIMINTATUOTOT	16 300	0	16 300	18 144	1 844
TOIMINTAKULUT	-130 208	0	-130 208	-128 814	1 394
TOIMINTAKATE	-113 908	0	-113 908	-110 671	3 237
ELÄINLÄÄKINTÄHUOLTO					
TOIMINTAKULUT	-108 500	0	-108 500	-112 551	-4 051
TOIMINTAKATE	-108 500	0	-108 500	-112 551	-4 051
VUOKRA-ASUNNOT					
TOIMINTATUOTOT	165 000	0	165 000	139 674	-25 326
TOIMINTAKULUT	-219 019	0	-219 019	-198 370	20 649
TOIMINTAKATE	-54 019	0	-54 019	-58 696	-4 677
LUPAJAOSTO					
TOIMINTAKULUT	-26 817	0	-26 817	-12 888	13 929
TOIMINTAKATE	-26 817	0	-26 817	-12 888	13 929
VIRANOMAISPALVELUT					
TOIMINTATUOTOT	392 300	0	392 300	658 957	266 657
- josta valmistus omaan käyttöön	0	0	0	834	834
TOIMINTAKULUT	-818 860	0	-818 860	-752 920	65 940
TOIMINTAKATE	-426 560	0	-426 560	-93 962	332 598

TEKNINEN TOIMIALA

VIRANOMAISPALVELUT

Vastuuhenkilö: Risto Pöykö

		Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Tilinpäätös 2021	Poikkeama
RAKENNUSVALVONTA						
Luvat	lkm	200		200	207	7
VUOKRA-ASUNNOT						
Vuokra-asuntojen määrä	kpl	44		44	36	-8

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN JA OLENNAISET MUUTOKSET TOIMINNASSA:

Viranomaispalveluiden osalta ennakoitua parempi nettotulos ja tulojen toteutuminen ennakoitua suurempana johtuu pääosin Metsä Fibre Oy:n biotuotetehtaan rakentamisesta ja sen myötä toteutuneesta muusta rakentamisen aktiviteetista.

Y-Säätiön välivuokraussopimuksen piirissä olevia huoneistoja on irtisanottu sitä mukaan kun ne ovat vapautuneet vuokralaisista ja jääneet tyhjiksi.

2.4. 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 2021	Poikkeama
Toimintatuotot	35 834	264	36 098	37 645	1 547
Myyntituotot	9 976	733	10 708	9 202	-1 507
Maksutuotot	7 295	-447	6 848	6 865	17
Tuet ja avustukset	2 970		2 970	6 896	3 926
Muut toimintatuotot	15 593	-22	15 572	14 683	-889
Valmistus omaan käyttöön	100		100	274	174
Toimintakulut	174 158	6 361	180 519	181 942	-1 422
Henkilöstökulut	63 864	968	64 833	65 432	-600
Palvelujen ostot	76 523	3 951	80 473	82 484	-2 010
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	6 476	220	6 696	6 844	-148
Avustukset	12 554	1 017	13 571	11 901	1 670
Muut toimintakulut	14 742	204	14 946	15 279	-333
Toimintakate	-138 224	-6 097	-144 321	-144 022	299
* Verotulot	90 934		90 934	92 335	1 401
* Valtionosuudet	52 400		52 400	52 739	339
Rahoitustuotot ja -kulut					
* Korkotuotot	477		477	634	157
* Muut rahoitustuotot	1 695		1 695	1 540	-155
* Korkokulut	542		542	579	-37
* Muut rahoituskulut	21		21	8	13
Vuosikate	6 719	-6 097	622	2 638	2 016
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	5 000		5 000	5 064	-64
Arvonalentumiset					0
Tilikauden tulos	1 719	-6 097	-4 378	-2 426	1 952
Rahastojen lis. (-) / väh. (+)					
Tilikauden yli-/alijäämä	1 719	-6 097	-4 378	-2 426	1 952

Tuloslaskelmaosan tunnuslukujen tavoitearvojen toteuma

Tunnuslukujen tavoitearvojen toteuma

	Alkuper. TA 2021	TP 2021
Toimintatulot/Toimintamenot, %	20,6	20,7
Vuosikate/Poistot, %	134,4	52,1
Vuosikate, €/asukas	329	132
Tuloveroprosentti	21,75	21,75
Lainakanta, €/asukas	5 566	6 008
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	-5 605	-15 528
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	-274	-777
Asukasmäärä vuoden lopussa	20 437	19 991

Verotulojen erittely

1 000 €	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
Verotulot					
Kunnan tulovero	76 858	0	76 858	77 677	819
Osuus yhteisöveron tuotosta	7 043	0	7 043	8 686	1 643
Kiinteistövero	7 032	0	7 032	5 972	-1 060
Verotulot yhteensä	90 933	0	90 933	92 335	1 402

Tuloveroprosentit	%	Verovuoden verotettava tulo milj. euroa	Muutos %
Verovuosi 2017	21,25	336	-3,2
Verovuosi 2018	21,75	342	1,7
Verovuosi 2019	21,75	348	1,7
Verovuosi 2020	21,75	351	1,0
Verovuosi 2021	21,75	358 *	2,0

* ennakkotieto

Kiinteistövero- prosentit	Yleinen kiint.vero %	Vakituiset asunnot %	Muut asuin- rakennukset %	lakentamaton raken. paikka %	Voima- laitokset %
Verovuosi 2017	1,13	0,50	1,00	6,00	3,10
Verovuosi 2018	1,13	0,50	1,00	6,00	3,10
Verovuosi 2019	1,13	0,50	1,00	6,00	3,10
Verovuosi 2020	1,24	0,50	1,00	6,00	3,10
Verovuosi 2021	1,24	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	41 980		41 980	42 445	465
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus					0
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	1 220	0	1 220	1 065	-155
Verotulomenetyksen korvaus	9 200		9 200	9 230	30
Laskenn. valtionos. yht.	52 400	0	52 400	52 739	339

2.5. 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.

INVESTOINTIEN TOTEUMA SITOVUUSTASON MUKAAN

Luvut 1000 euroina	Investointimenot sitovuustasolla				
Palvelualue Investoinnin laatu	Alkuper. TA	TA- muutokset	Muutettu TA	Toteuma 2021	Poikkeama
Keskusvirasto					
Julkinen käyttöomaisuus	585		585	321	-264
Keskusvirasto yht.	585	0	585	321	-264
Sivistyspalvelukeskus					
Talonrakennus, peruskorjaus	60		60	17	-43
Irtain omaisuus	250		250	252	2
Sivistyspalvelukeskus yht.	310	0	310	269	-41
Sosiaali- ja terveystalokeskus					
Julkinen käyttöomaisuus	220		220	125	-95
Sosiaali- ja terveystalokeskus yht.	220	0	220	125	-95
Tekninen palvelukeskus					
Kiinteä omaisuus	150		150	495	345
Talonrakennus, uudisrakentaminen	3600	1130	4730	4225	-505
Talonrakennus, peruskorjaus	1205	225	1430	892	-538
Julkinen käyttöomaisuus	8540	1105	9645	9499	-146
Irtain omaisuus	0	30	30	0	-30
Tekninen palvelukeskus yht.	13495	2490	15985	15112	-873
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ	14610	2490	17100	15827	-1273

Luvut 1000 euroina	Investointitulot sitovuustasolla				
Palvelualue Investoinnin laatu	Alkuper. TA	TA- muutokset	Muutettu TA	Toteuma 2021	Poikkeama
Tekninen palvelukeskus					
Kiinteä omaisuus	0		0	490	490
Julkinen käyttöomaisuus	0		0	135	135
Tekninen palvelukeskus yht.	0	0	0	625	625
INVESTOINTITULOT YHTEENSÄ	0	0	0	625	625

Kaupunginvaltuuston 14.12.2020 § 122 hyväksymässä vuoden 2021 talousarviossa investointien määrärahat olivat yhteensä 14,6 miljoonaa euroa ja tuloja ei arvioitu saatavan. Kesäkuussa 2021 kaupunginvaltuusto myönsi investointeihin lisämäärärahoja yhteensä 2,49 miljoonaa euroa.

Investointimenojen toteuma oli 15,8 miljoonaa euroa ja investointitulojen toteuma 0,6 miljoonaa euroa. Investointimenot alittivat 1,3 miljoonalla eurolla budjetoidun ja investointitulot ylittivät 0,6 miljoonaa euroa.

Pajarinrannan päiväkotitoiteutui vajaan 300 000 euroa budjetoitua edullisemmin ja rakennusten peruskorjauksiin käytettiin reilut 200 000 budjetoitua vähemmän. Lisäksi Sauvosaaren palvelutalon peruskorjausta ei aloitettu. Tietohallinnon investointeihin käytettiin 200 000 budjetoitua vähemmän rahaa.

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

Investointihankkeet 2021

Inv.kp (Luvut 1000 €)		TA			TP		
		menot	tulot	netto	menot	tulot	netto
Kiinteä omaisuus							
091000	Tekpa/Maan ostot ja myynnit	150	0	150	370	450	-80
091001	Kiinteistöt	0	0	0	125	40	85
	YHTEENSÄ	150	0	150	495	490	5
Talonrakennus/uudisrakentaminen							
090109	Tekpa/Pajarinrannan päiväkoti	4470	0	4470	4187	0	4187
090127	Tekpa/Kulttuurikorttelin/-talon hankesuunnittelu	160	0	160	0	0	0
090128	Tekpa/Sauvosaaren liikuntahallin suunnittelu	100	0	100	38	0	38
	YHTEENSÄ	4730	0	4730	4225	0	4225
Talonrakennus/peruskorjaus							
090129	Sivistys/Omatoimikirjasto	60	0	60	17	0	17
090131	Tekpa/Melissa ruokalan rak. suunnittelu ja peruskorjaus	20	0	20	0	0	0
090133	Tekpa/Kirjaston valaistuksen uusiminen	55	0	55	0	0	0
090134	Tekpa/Sauvosaaren palvelutalon perusparannus	120	0	120	1	0	1
090336	Tekpa/Tilapalv./Energiansäästö-inv. ja järj. uusiminen	50	0	50	4	0	4
091200	Tekpa/Tilapalv./Uimahallin peruskorj. ja -parannus	50	0	50	3	0	3
091201	Tekpa/Tilapalv./Tk-sairaalan peruskorjaus	200	0	200	249	0	249
091203	Tekpa/Tilapalv./Rakennusten peruskorj.	600	0	600	389	0	389
091223	Tekpa/Tilapalv./Kultt.keskuksen peruskorjaus	55	0	55	0	0	0
091228	Tekpa/Tilapalv./Sauvosaaren palvelukodin korjaus	0	0	0	18	0	18
091243	Tekpa/Tilapalv./Kaupungintalon perusparannus	200	0	200	149	0	149
091244	Tekpa/Tilapalv./Varautuminen varavoiman käyttöön	80	0	80	79		79
	YHTEENSÄ	1490	0	1490	910	0	910
Julkinen käyttöomaisuus							
090068	Keskusvir./Tietohallinto/Konesali	500	0	500	301	0	301
090135	Keskusvir./Asianhallintajärjestelmä	85	0	85	21	0	21
090136	Soster/Virtuaalihoiva ja lääkerobotit	120	0	120	83	0	83
090145	Soster/RAI-järjestelmä	100	0	100	43	0	43
090137	Tekpa/Yhd.tekn./Mansikkanoikka katu- ja puistoalueet	350	0	350	344	0	344
090138	Tekpa/Yhd.tekn./Pajarin liikennejärjestelyt	400	0	400	452	0	452
090139	Tekpa/Yhd.tekn./Mansikkanoikan ja Hahtisaaren venelaiturit	350	0	350	345	0	345
090140	Tekpa/Yhd.tekn./Skeittipaikka	100	0	100	122	58	64
090141	Tekpa/Yhd.tekn./Lumenlajitysalue	25	0	25	24	0	24
090142	Tekpa/Yhd.tekn./Jungon liikuntapaikka	30	0	30	30	0	30
090143	Tekpa/Yhd.tekn./Holstinharjun metsätien perusparannus	10	0	10	0	0	0
090144	Tekpa/Yhd.tekn./Hulevesiviemärointi	320	0	320	215	0	215
090155	Tekpa/Yhd.tekn./Kausivalaistus	20	0	20	19	0	19
090156	Tekpa/Yhd.tekn./Sauvosaaren liikuntapuiston piha-alue	65	0	65	64	0	64
090160	Tekpa/Yhd.tekn./Mansikkanoikan uimarannan ulko.liik.väl.	20	0	20	16	0	16
091210	Tekpa/Yhdyskuntatekn./Piha-alueet	100	0	100	76	0	76
091440	Tekpa/Yhdyskuntatekn./Sahasaarenkadun liikennejärjestelyt	6950	0	6950	6945	0	6945
091401-5	Tekpa/Yhdyskuntatekniikka	905	0	905	848	77	771
	YHTEENSÄ	10450	0	10450	9946	135	9811
Irtain omaisuus							
090098	Sivistys/Pajarinrannan päiväkodin kalustaminen	250	0	250	252	0	252
091713	Tekpa/Pajarinrannan päiväkodin taidehankinnat	30	0	30	0	0	0
	YHTEENSÄ	280	0	280	252	0	252
Investoinnit yhteensä		17100	0	17100	15827	625	15203

2.6. 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 tulo-rahoitus, investoinnit, anto- ja ottolaina- 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 2021	Poikkeama
Varsinainen toiminta ja inv.					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	6 719	-6 097	622	2 638	2 016
Tulorahoituksen korjauserät	-500		-500	-489	11
Investointien rahavirta					
Investointimenot	14 610	2 490	17 100	15 827	-1 273
Rahoitusosuudet inv.menoihin	0		0	135	135
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	450		450	493	43
Varsinainen toiminta ja inv., netto	-7 941	-8 587	-16 528	-13 051	3 477
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset, netto	25		25	323	298
* Antolainasaamisten lisäykset	0		0	34	34
* Antolainasaamisten väh.	25		25	356	331
Lainakannan muutokset, netto			7 914	12 923	5 009
* Pitkäaikaisten lainojen lisäys	17 991		17 991	28 000	10 009
* Pitkäaikaisten lainojen väh.	10 077		10 077	10 077	0
* Lyhytaikaisten lainojen muutos			0	-5 000	-5 000
Muut maksuvalmiuden muutokset				640	640
Rahoitustoiminta, netto	7 939	0	7 939	13 885	5 946
Rahavarojen muutos	-2	-8 587	-8 589	834	9 423

Rahoitusosan tunnuslukujen tavoitearvojen toteuma

	Alkuper. TA 2021	TP 2021
Lainanhoitokate	0,7	0,3
Lainakanta 31.12.	115 249	120 107

2.7. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	Sito- vuus *) B, N	Määrärahat 1 000 €					Tuloarviot 1000 €				
		Alkuper.	TA- muutos	Muutettu	Toteuma	Poik- keama	Alkuper.	TA- muutos	Muutettu	Toteuma	Poik- keama
		TA		TA			TA		TA		
KÄYTTÖTALOUS		174 158	6 361	180 519	181 942	-1 422	35 934	264	36 198	37 920	1 722
Keskusvirasto		15 503	200	15 703	15 618	84	3 497	0	3 497	3 239	-258
Hallintopalvelut	B	5 628	200	5 828	5 690	138	206	0	206	231	24
Tietohallintopalv.	B	1 771	0	1 771	1 608	163	1 734	0	1 734	1 660	-74
Talouspalv.	B	736	0	736	784	-48	109	0	109	110	1
Työllisyyspalv.	B	4 726	0	4 726	4 924	-198	724	0	724	574	-151
Henkilöstöpalvelut	B	1 389	0	1 389	1 345	44	343	0	343	284	-59
Elinkeinopalv.	B	1 253	0	1 253	1 267	-14	380	0	380	381	1
Koulutusltk		32 968	0	32 968	33 089	-121	2 816	0	2 816	2 967	151
Hallinto/koulutus	B	368	0	368	348	20	20	0	20	13	-7
Peruskoulutus	B	17 298	0	17 298	18 190	-892	720	0	720	1 058	337
Lukio	B	2 729	0	2 729	2 556	173	233	0	233	140	-93
Kivalo-opisto	N	1 894	0	1 894	1 646	247	607	0	607	501	-106
Varhaiskasvatus	B	10 678	0	10 678	10 349	329	1 236	0	1 236	1 255	19
Kulttuuriltk		8 016	0	8 016	7 587	429	1 189	0	1 189	911	-278
Kulttuuripalvelut	B	471	0	471	403	67	125	0	125	8	-118
Museotoimi	B	864	0	864	912	-48	41	0	41	91	50
Kirjasto	B	1 306	0	1 306	1 245	61	30	0	30	103	73
Teatteri	B	1 675	0	1 675	1 618	57	192	0	192	200	9
Liikuntapalvelut	B	2 747	0	2 747	2 583	165	660	0	660	376	-283
Nuorisotyö	B	953	0	953	826	127	142	0	142	133	-9
Musiikkiasiajn yht.ltk		2 045	0	2 045	1 998	47	611	0	611	667	57
Musiikki	N	2 045	0	2 045	1 998	47	611	0	611	667	57
Sosiaali- ja terveystk		99 940	5 791	105 731	107 623	-1 892	10 248	264	10 512	12 698	2 186
Soster/hallinto	B	1 245	0	1 245	1 370	-125	0	0	0	139	139
Aikuissosiaalityö	B	1 596	505	2 100	2 036	64	1 177	130	1 307	1 496	189
Perhepalvelut	B	7 008	104	7 112	7 755	-644	458	-262	196	353	157
Vammais- ja keh.v.	B	9 272	245	9 517	9 784	-267	675	0	675	675	0
Vastaanotto	B	7 313	1 220	8 533	9 114	-580	749	1 220	1 970	3 375	1 405
Kuntoutus	B	1 630	0	1 630	1 606	24	15	0	15	54	39
Suun terveydenh.	B	2 179	291	2 470	2 475	-5	636	0	636	564	-72
Aikuispsykosos.	B	8 735	319	9 054	8 743	311	434	0	434	444	11
Erikoissairanh.	B	33 541	1 995	35 536	35 091	444	0	0	0	331	331
Hoito- ja hoivapalv.	B	27 421	1 113	28 534	29 649	-1 115	6 105	-825	5 281	5 267	-14
Tekninen ltk		15 688	370	16 058	16 027	31	17 573	0	17 573	17 438	-135
Tekninen johto	B	445	0	445	351	94	105	0	105	89	-15
Kaav., maank. ja suunn.	N	1 152	20	1 172	1 190	-18	2 403	0	2 403	1 803	-600
Yhdyskuntatekn.	N	5 680	0	5 680	5 606	74	2 342	0	2 342	2 188	-154
Tilapalvelu	N	7 592	350	7 942	7 865	77	12 331	0	12 331	12 426	95
Viranomaispalvelut	B	819	0	819	753	66	392	0	392	659	267
Auto- ja koneväl.		0	0	0	272	-272	0	0	0	272	272
Ulkoiset urakat	N	0	0	0	-10	10	0	0	0	0	0

*) 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
TUOSLASKELMA											
Verotulot	B						90 934	0	90 934	92 335	1 401
Valtionosuudet	B						52 400	0	52 400	52 739	339
Korkotulot	B						477	0	477	634	157
Muut rah.tulot	B						1 695	0	1 695	1 540	-155
Korkomenot	B	542	0	542	579	-37					
Muut rah.menot	B	21	0	21	8	13					
INVESTOINTIOSA											
Kaupunginhallitus											
Julkinen käyttöom.	B	585	0	585	321	264					
Sivistys											
Talonrak. peruskorjaus	B	60	0	60	17	43					
Irtain omaisuus	B	250	0	250	252	-2					
Sosiaali- ja terv.toimi											
Julkinen käyttöom.	B	220	0	220	125	95					
Tekninen											
Kiinteä omaisuus	B	150	0	150	495	-345	0	0	0	490	490
Talonrak./uudisrak.	B	3 600	1 130	4 730	4 225	505					
Talonrak./korjaus	B	1 205	225	1 430	892	538					
Julkinen käyttöom.	B	8 540	1 105	9 645	9 499	146	0	0	0	135	135
Irtain omaisuus	B	0	30	30	0	30					
RAHOITUSOSA											
Antolainasaam.lis.	B	0	0	0	34	-34					
Antolainasaam.väh.	B						25	0	25	356	331
Pitkäaik.lain. lis.	B						17 991	0	17 991	28 000	10 009
Pitkäaik.lain. väh.	B	10 077	0	10 077	10 077	0					
Lyhytaik.lain.muutos	N				5 000						
YHTEENSÄ		199 408	8 851	208 259	213 468	-208	199 456	264	199 720	214 148	14 428

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

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

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. Tuloslaskelma

	2021	2020
Toimintatuotot	23 306 387,60	19 485 537,93
Myyntituotot	5 741 183,93	6 198 307,53
Maksutuotot	6 865 274,74	6 017 969,93
Tuet ja avustukset	6 895 695,48	2 951 319,12
Muut toimintatuotot	3 804 233,45	4 317 941,35
Valmistus omaan käyttöön	274 436,01	159 931,59
Toimintakulut	167 602 543,05	159 529 943,09
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	50 217 096,27	48 340 248,82
Henkilösivukulut	15 215 343,10	14 412 357,80
Eläkekulut	13 350 307,40	12 858 696,86
Muut henkilösivukulut	1 865 035,70	1 553 660,94
Palvelujen ostot	78 436 467,12	74 090 592,39
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	6 837 106,79	6 571 904,03
Avustukset	11 901 469,78	11 402 236,65
Muut toimintakulut	4 995 059,99	4 712 603,40
Toimintakate	-144 021 719,44	-139 884 473,57
Verotulot	92 334 526,23	88 470 496,97
Valtionosuudet	52 739 323,00	55 902 667,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	633 903,66	550 819,59
Muut rahoitustuotot	1 539 649,20	2 645 969,68
Korkokulut	579 488,07	628 799,66
Muut rahoituskulut	7 987,64	46 518,96
Vuosikate	2 638 206,94	7 010 161,05
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	5 064 305,44	5 093 598,35
Arvonalentumiset		
Tilikauden tulos	-2 426 098,50	1 916 562,70
Rahastojen lisäys (-) / vähennys (+)		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 426 098,50	1 916 562,70

3.2. Rahoituslaskelma

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 638 206,94	7 010 161,05
Tulorahoituksen korjauserät	-489 202,52	17 676,95
Tilikauden verot		
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-15 827 411,22	-6 410 554,46
Rahoitusosuudet investointeihin	134 621,77	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	493 003,00	422 154,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	-13 050 782,03	1 039 437,54
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-33 750,00	1 573 136,31
Antolainasaamisten vähennys	356 375,85	0,00
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	28 000 000,00	13 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-10 077 440,44	-12 818 945,44
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-5 000 000,00	500 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-83 724,53	377 105,55
Vaihto-omaisuuden muutos	531 268,42	-17 402,68
Saamisten muutos	-3 085 794,20	2 157 183,13
Korottomien velkojen muutos	3 278 027,95	-3 796 680,00
Rahoituksen rahavirta	13 884 963,05	974 396,87
Rahavarojen muutos	834 181,02	2 013 834,41
Rahavarat 31.12.	4 205 122,95	3 370 941,93
Rahavarat 1.1.	3 370 941,93	1 357 107,52
Rahavarojen muutos	834 181,02	2 013 834,41

3.3. Tase

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

Muut pitkävaikutteiset menot

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

Rakennukset

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Koneet ja kalusto

Muut aineelliset hyödykkeet

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

Muut lainasaamiset

Muut saamiset

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

Valtion toimeksiannot

Lahjoitusrahastojen varat

Muut toimeksiantojen varat

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus

Aineet ja tarvikkeet

Muu vaihto-omaisuus

Saamiset

Pitkäaikaiset saamiset

Myyntisaamiset

Lainasaamiset

Siirtosaamiset

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset

Lainasaamiset

Muut saamiset

Siirtosaamiset

Rahat ja pankkisaamiset

VASTAAVAA

	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	179 666 687,48	169 850 781,75
Aineettomat hyödykkeet	348 947,47	340 009,70
Aineettomat oikeudet	311 241,89	292 877,64
Muut pitkävaikutteiset menot	37 705,58	47 132,06
Aineelliset hyödykkeet	84 130 082,82	74 000 489,01
Maa- ja vesialueet	31 908 946,08	31 888 619,08
Rakennukset	30 771 102,71	25 239 795,17
Kiinteät rakenteet ja laitteet	11 871 724,58	11 951 426,27
Koneet ja kalusto	1 038 446,48	1 047 575,27
Muut aineelliset hyödykkeet	1 066 065,72	1 066 065,72
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	7 473 797,25	2 807 007,50
Sijoitukset	95 187 657,19	95 510 283,04
Osakkeet ja osuudet	78 120 119,85	78 120 119,85
Muut lainasaamiset	17 019 720,68	17 376 096,53
Muut saamiset	47 816,66	14 066,66
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	5 741 467,89	6 125 139,38
Valtion toimeksiannot	4 976 943,96	5 418 955,96
Lahjoitusrahastojen varat	41 810,25	40 132,23
Muut toimeksiantojen varat	722 713,68	666 051,19
VAIHTUVAT VASTAAVAT	13 608 132,77	10 219 425,97
Vaihto-omaisuus	187 665,73	718 934,15
Aineet ja tarvikkeet	187 665,73	198 934,15
Muu vaihto-omaisuus	0,00	520 000,00
Saamiset	9 215 344,09	6 129 549,89
Pitkäaikaiset saamiset	983 664,50	734 912,50
Myyntisaamiset	103 364,50	115 912,50
Lainasaamiset	880 300,00	519 000,00
Siirtosaamiset	0,00	100 000,00
Lyhytaikaiset saamiset	8 231 679,59	5 394 637,39
Myyntisaamiset	1 354 578,74	1 509 191,54
Lainasaamiset	1 159 411,28	538 978,19
Muut saamiset	5 333 910,96	2 868 631,63
Siirtosaamiset	383 778,61	477 836,03
Rahat ja pankkisaamiset	4 205 122,95	3 370 941,93
VASTAAVAA	199 016 288,14	186 195 347,10

VASTATTAVAA**OMA PÄÄOMA**

Peruspääoma

Arvonkorotusrahasto

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

Lyhytaikainen

Joukkovelkakirjalainat

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta

Saadut ennakot

Ostovelat

Muut velat

Siirtovelat

VASTATTAVAA**2021****2020****51 620 615,85****58 629 790,45**

51 666 493,48

51 666 493,48

15 481 751,13

15 841 751,13

-13 101 530,26

-10 795 016,86

-2 426 098,50

1 916 562,70

4 653 745,37**916 821,22**

425 564,40

517 857,48

4 228 180,97

398 963,74

6 307 546,18**6 774 942,20**

5 338 205,08

5 917 741,23

41 810,25

40 132,23

927 530,85

817 068,74

136 434 380,74**120 233 793,23****71 278 571,36****61 107 142,80**

71 278 571,36

61 107 142,80

65 155 809,38**59 126 650,43**

31 000 000,00

36 000 000,00

17 828 571,44

10 077 440,44

117 368,04

133 780,17

7 957 778,24

4 720 732,50

1 521 075,30

1 445 403,00

6 731 016,36

6 749 294,32

199 016 288,14**186 555 347,10**

3.4. Konsernituloslaskelma

	2021	2020
Toimintatuotot	108 279 779,90	102 684 849,30
Toimintakulut	238 645 292,52	229 736 857,30
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	82 465,02	97 342,19
Toimintakate	-130 283 047,50	-126 954 665,81
Verotulot	91 635 483,54	87 774 377,87
Valtionosuudet	52 739 323,00	55 902 667,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	184 177,72	84 469,25
Muut rahoitustuotot	147 793,37	104 366,22
Korkokulut	1 115 773,93	978 068,32
Muut rahoituskulut	73 992,52	166 354,88
Vuosikate	13 233 963,58	15 766 791,33
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-156 239 68,93	-147 980 50,00
Arvonalentumiset	0,00	0,00
Satunnaiset erät	-3 158,46	-10 414,44
Tilikauden tulos	-2 393 163,81	958 326,89
Tilinpäätössiirrot	3 246,41	-119 134,31
Tilikauden verot	-106 732,88	-27 167,59
Laskennalliset verot	-358 321,09	-378 851,66
Vähemmistöosuudet	-6 745,65	-35 279,53
Tilikauden ylijäämä	-2 861 717,02	397 893,80

3.5. Konsernin rahoituslaskelma

(1 000 €)

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	13 233	15 766
Tulorahoituksen korjauserät	-804	-1 424
Tilikauden verot	-94	-27
Muut oikaisut	-14	
Toiminnan rahavirta yhteensä	12 321	14 315
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-43 248	-22 596
Rahoitusosuudet investointeihin	43	319
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	521	312
Investointien rahavirta yhteensä	-42 684	-21 965
Toiminnan ja investointien rahavirta	-30 363	-7 650
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennys		1 573
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	52 224	22 596
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-13 228	-13 700
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-6 108	-753
Oman pääoman muutokset		-17
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-313	596
Vaihto-omaisuuden muutos	649	-380
Saamisten muutos	-2 231	3 285
Korottomien velkojen muutos	2 119	-4 235
Rahoituksen rahavirta	33 112	8 965
Rahavarojen muutos	2 750	1 314
Rahavarat 31.12.	24 142	21 392
Rahavarat 1.1.	21 392	20 078
Rahavarojen muutos	2 750	1 314

3.6. Konsernitase

VASTAAVAA

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

Muut pitkävaikutteiset menot

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

Rakennukset

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Koneet ja kalusto

Muut aineelliset hyödykkeet

Ennakkomaksut ja keskener. hank.

Sijoitukset

Osakkuusyhteisöosuudet

Muut osakkeet ja osuudet

Muut saamiset

TOIMEKSIANTOJEN VARAT

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus

Saamiset

Pitkäaikaiset saamiset

Lyhytaikaiset saamiset

Rahat ja pankkisaamiset

VASTAAVAA

2021

2020

254 263 929,16

227 690 674,70

1 541 289,32

1 508 656,03

1 315 857,56

1 373 196,75

225 431,76

135 459,28

243 459 603,00

217 061 403,93

35 333 628,10

35 622 469,53

93 998 369,80

103 238 471,30

62 076 927,34

48 272 673,40

19 763 344,41

10 778 964,51

1 790 904,26

4 469 036,96

30 496 429,09

14 679 788,28

9 263 037,00

9 120 614,74

1 990 814,40

920 258,97

7 210 959,64

8 200 355,77

61 262,96

0,00

7 840 854,44

9 037 232,01

44 334 404,80

39 983 025,55

1 665 457,94

2 314 270,39

18 526 280,98

16 276 047,79

112 364,50

127 912,80

18 413 916,48

16 148 134,99

24 142 665,88

21 392 707,37

306 439 188,56

276 710 932,27

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

2021

2020

64 127 144,09

67 000 048,44

51 666 434,19

51 666 434,19

171 820,54

171 820,54

15 481 751,13

15 481 751,13

1 876 627,59

1 887 814,08

-2 207 772,34

-2 605 666,28

-2 861 717,02

397 893,94

513 555,31

501 303,49

3 071 190,46

3 793 200,83

427 014,06

521 272,85

2 644 176,40

3 271 927,99

8 429 508,46

9 938 645,08

230 297 790,24

195 477 734,44

136 096 354,04

106 153 787,58

131 695 116,62

102 706 521,73

4 401 237,42

3 447 265,85

94 201 436,20

89 323 946,86

58 283 352,41

54 658 358,65

35 918 083,79

34 665 588,21

306 439 188,56

276 710 932,27

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 suoriteperusteella mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysjakson mukaisesti ao. tilikaudelle.

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 kirjattujen edelleen myytäväksi tarkoitettujen Kemin Teollisuuskylä Oy:ltä ostettujen rakennusten (520.000,00 €) osalta kauppa on tilikaudella toteutunut.

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 2028 asti. Johdannaisopimuksista annetaan lisätietoja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevissa liitetiedoissa (luku 4.4).

Kuntayhtymän alijäämävastuun käsittely

Tilinpäätösperiaatteiden muutokset sekä aikaisempia tilikausia koskevien olennaisten virheiden oikaisut tehdään oman pääoman erää Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) oikaisemalla. Tilinpäätöksen liitetietona on esitettävä aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset, jos ne eivät ole merkitykseltään vähäisiä.

Kemin kaupunki on kirjannut vuoden 2021 tilinpäätökseensä omistussuuden mukaisen osuutensa Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveystalouden ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymän kertyneestä alijäämästä taseen pakollisten varusten lisäykseksi ja edellisten tilikausien voittovarojen vähennykseksi yht. 4,2 miljoonaa euroa. Aiemmin Kemin kaupungin vastuun Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän kertyneestä alijäämästä ei katsottu täyttävän kaikkia kirjanpitolain 5:14 §:n mukaisia pakollisen varauksen tekemiä edellytyksiä, minkä vuoksi vastuu esitettiin tilinpäätöslaskelmien sijaan vastuusitoumuksia koskevissa liitetiedoissa.

Kuntayhtymän alijäämät ovat kertyneet vuosien saatossa jäsenkuntien alilaskutuksen kautta, ja kuntien tilinpäätöksissä asiaan olisi voinut olla perusteltua varautua jo aikaisemmin muodostamalla sitä vastaava pakollinen varaus. Tästä syystä Kemlin kaupungin osuus kuntayhtymän alijäämästä on kirjattu tilinpäätökseen aikaisempia tilikaudia koskevana oikaisuna edellisten tilikausien voittovarojen kautta.

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 2021 eliminoitu kiinteistöverojen määrä oli 699 042,69 euroa ja vertailuvuoden 696 119,10 euroa.

Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty. Eliminoidut sisäiset katteet liittyvät Kemlin Energia ja Vesi Oy:n ja Kemlin Satama Oy:n yhtiöittämisten yhteydessä luovutettuihin pysyviin vastaaviin sekä Kemlin Satama Oy:n ja Kemlin Matkailu Oy:n sisäisesti 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 olevan 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.

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 tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta. Vuoden 2020 osakkuusyhtiön eliminointikirjaus on oikaistu tilinpäätöksessä 2021 oikealle tilille.

Poistoeron ja vapaaehtoisten varausten käsittely

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu taseessa edellisten tilikausien yli-/alijäämiin ja tilikauden yli-/alijäämiin ja niiden muutos on poistettu konsernituloslaskelmasta. Poistoeroon ja vapaaehtoiisiin 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
		2021	2020	2021 2020
Yleishallinto		1 809 192,31	2 310 571,26	2 571 727,27 2 311 118,56
Sosiaali- ja terveystuotot		12 689 423,87	9 379 984,46	69 405 401,81 48 451 547,64
Opetus- ja kulttuuripalvelut		4 494 955,78	3 466 994,38	4 575 204,62 4 610 796,38
Yhdyskuntapalvelut		4 312 815,64	4 327 987,83	35 012 392,39 30 866 565,66
Muut palvelut				11 939 802,12 16 548 158,61
Kunnan toimintatuotot yhteensä		23 306 387,60	19 485 537,93	123 504 528,21 102 788 186,85
Verotulojen erittely Ltt 2				
		Kunta		
		2021	2020	
Kunnan verotulo		77 676 781,07	76 160 337,05	
Osuus yhteisöveron tuotosta		8 685 847,26	5 946 022,06	
Kiinteistövero		5 971 897,90	6 364 137,86	
Muut verot				
Verotulot yhteensä		92 334 526,23	88 470 496,97	
Valtionosuuksien erittely Ltt 3				
		Kunta		Konserni
		2021	2020	2021 2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus		42 444 632,00	44 016 394,52	42 444 632,00 44 016 394,52
<i>siitä</i> verotuloihin perustuva vo tasaus		6 512 439,00	4 368 156,00	6 512 439,00 4 368 156,00
järjestelmämuutoksen tasaus		0,00		
Verotulomenetyksen korvaus		9 230 101,00	8 953 123,00	9 230 101,00 8 953 123,00
Opetus- ja kulttuuritoim. muut valtionos.		1 064 590,00	1 433 149,48	1 064 590,00 1 433 149,48
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus			1 500 000,00	0,00 1 500 000,00
Valtionosuudet yhteensä		52 739 323,00	55 902 667,00	52 739 323,00 55 902 667,00
Palvelujen ostojen erittely Ltt 4				
		Kunta		
		2021	2020	
Asiakaspalvelujen ostot		59 768 925,70	57 727 796,00	
Muiden palvelujen ostot		18 667 541,42	16 362 796,00	
Kunnan palvelujen ostot yhteensä		78 436 467,12	74 090 592,00	
Valtuustoryhmille annetut tuet Ltt 5				
		Kunta		
		2021	2020	
SDP Kemin Kunnallisjärjestö ry.		7 050,00	9 750,00	
Kemin Keskusta Kj.		5 250,00	5 250,00	
Kemin Vasemmistoliitto		10 300,00	11 250,00	
Kokoomuksen valtuustoryhmä		3 750,00	921,00	
Valtuustoryhmille annetut tuet yhteensä		26 350,00	27 171,00	

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 poistoajat 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		2021	2020	2021	2020
Eläkevastuuvaraus 1)		517 857,48	612 000,00	517 857,48	617 727,06
Lisäykset tilikaudella					
Vähennykset tilikaudella		92 293,08	94 142,52	93 742,74	99 869,58
Eläkevastuuvaraus 31.12.		425 564,40	517 857,48	424 114,74	517 857,48
Muut pakolliset varaukset		5 104,87	15 026,87	2 891 012,38	4 184 992,54
Lisäykset tilikaudella		4 223 076,10	383 936,87		
Vähennykset tilikaudella				488 506,60	1 293 980,16
Muut pakolliset varaukset 31.12.		4 228 180,97	398 963,74	2 402 505,78	2 891 012,38
Pakolliset varaukset yhteensä		4 653 745,37	916 821,22	2 826 620,52	3 408 869,86
1) Sisältää ns. vanhojen eläkkeiden eläkevastuun					

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. työt	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.		292 878	47 132		340 010	31 888 619	25 239 795	11 951 423	1 047 575	1 066 066	2 807 008	74 000 486
Lisäykset tilikauden aikana (+)		88 441	11 375		99 816	470 000	7 378 663	2 695 628	515 163		4 666 790	15 726 243
Rahoitusosuudet tilikaudella (-)								-134 622				-134 622
Vähennykset tilikauden aikana (-)						-449 673	-38 928					-488 601
Siirrot erien välillä (+/-)												0
Tilikauden poisto (-)		-70 081	-20 801		-90 882		-1 808 427	-2 640 704	-524 292			-4 973 423
Poistamaton hankintameno 31.12.		311 238	37 706		348 947	31 908 946	30 771 103	11 871 725	1 038 446	1 066 066	7 473 797	84 130 083
Arvonlennukset ja niiden palaut. (-/+)												0
Arvonkorotukset ja niiden purut (+/-)												0
Kirjanpitoarvo 31.12.		311 242	37 706		348 947	31 908 946	30 771 103	11 871 725	1 038 446	1 066 066	7 473 797	84 130 083
			Osakkeet ja osuudet					Joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut saamiset				
			Kaupunki-konsernin	Kaupungin Omistusyht.	Kunta-yhtymä-	Muut osakkeet	Yhteensä	Liittymismaksut	Saamiset konserni-	Saamiset kunta-	Saamiset muut	Yhteensä
			tytäryhteisöt	yhteisöt	osuudet	ja osuudet			yhteisöt	yhtymiltä	yhteisöt	
Hankintameno 1.1.		62 861 043	137 819	10 032 598	5 088 660	78 120 120		14 067	17 376 097			17 390 164
Lisäykset (+)								33 750				33 750
Vähennykset (-)							0		-356 376			-356 376
Siirrot erien välillä (+/-)							0					0
Hankintameno 31.12.		62 861 043	137 819	10 032 598	5 088 660	78 120 120		47 817	17 019 721	0	0	17 067 538
Kirjanpitoarvo 31.12.		62 861 043	137 819	10 032 598	5 088 660	78 120 120		47 817	17 019 721	0	0	17 067 538
								Kaupungin pysyvät vastaavat yhteensä 31.12.2021				179 666 688

Arvonkorotukset	Ltt 10	Kunta		Konserni	
Maa- ja vesialueet		2021	2020	2021	2020
Arvo 1.1.		15 481 751,13	15 481 751,13	15 481 751,13	0,00
Arvonkorotusten purku		0,00	0,00		
Arvo 31.12.		15 481 751,13	15 481 751,13	15 481 751,13	0,00
Arvonkorotukset yhteensä 31.12		15 481 751,13	15 481 751,13	15 481 751,13	0,00

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

Vaihtuvien vastaavien saamiset

KUNTA

Saamiset	Ltt 11	2021		2020	
		Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä					
Myyntisaamiset Ltt 11 a		103 364,50	88 628,19	115 912,50	
Lainasaamiset Ltt 11 b		880 300,00	278 950,00	519 000,00	286 700,00
Muut saamiset Ltt 11 c (*)				100 000,00	
Siirtosaamiset					
Yhteensä		983 664,50	367 578,19	734 912,50	286 700,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä					
Myyntisaamiset Ltt 11 d		0,00	113 023,02	0,00	23 750,19
Muut saamiset					
Siirtosaamiset					
Yhteensä		0,00	113 023,02	0,00	23 750,19
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä					
Myyntisaamiset Ltt 11 e		0,00	1 955,54	0,00	22 973,71
Yhteensä		0,00	1 955,54	0,00	22 973,71

*) vertailutietoa muutettu

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	Ltt 12	Kunta		Konserni	
		2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtosaamiset					
Menoennakot Ltt 12 a		154 206,64	38 508,86	0,00	38 508,86
Tulojäämät					
Siirtyvät korot					
- kuntatodistukset					
- tytäryhteisöt					
- jäsenkuntayhtymät					
Kelan korvaus työterveyshuollosta Ltt 12 b		210 000,00	204 438,00	0,00	255 045,20
Muut tulojäämät Ltt 12 c		0,00	234 889,17	0,00	3 578 171,02
Yhteensä		364 206,64	477 836,03	0,00	3 871 725,08

Omistukset muissa yhteisöissä						
Nimi	Koti-	Kunnan	Konsernin	Kuntakonsernin osuus, 1000 €		
(* = alakonserniin yhdistelty yhteisö)	paikka	omistus- osuus, %	omistus- osuus, %	Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tk:n voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Kemin Energia ja Vesi Oy	Kemi	100,00	100,00	53 331	33 254	230
Kemin Teollisuuskylä Oy	Kemi	100,00	100,00	4 702	8 742	-153
Kiinteistö Oy Itätuuli, alakonserni	Kemi	100,00	100,00	5 592	13 063	-837
* Ritikan Lämpö Oy (59 %)	Kemi		59,00	0	0	0
* Kiinteistö Oy Merilänkulma (74,19 %)	Kemi		86,04	0	0	0
Kemin Matkailu Oy, alakonserni	Kemi	100,00	100,00	1 693	10 354	-1 630
* Kiinteistö Oy Kemin Matkailu Oy (100 %)	Kemi		100,00	0	0	0
Kiinteistö Oy Kemin Kauppapuisto	Kemi	85,00	85,00	782	309	0
Perämeren Jäähalli Oy	Kemi	76,69	76,69	186	49	-30
Kemiläisten Vanhusten Asuntosäätiö, alak.	Kemi	100,00	100,00	1 531	184	0
* Kiinteistö Oy Kiveliönkoti (100 %)	Kemi		100,00	0	0	0
Kemin Opiskelija-Asuntosäätiö	Kemi	100,00	100,00	359	0	-322
Kemin Sotainvalidien Palveluasuntosäätiö	Kemi	95,00	95,00	34	770	0
Kemin Keilatalo Oy	Kemi	100,00	100,00	-73	674	-31
Tietotalo Oy	Kemi	60,00	60,00	417	275	22
Kemin Digipolis Oy	Kemi	62,50	62,50	300	531	9
Kemin Satama Oy	Kemi	100,00	100,00	36 312	26 170	222
Kuntayhtymät						
Kemi-Torniolaakson koulutusky Lappia	Tornio	16,34	16,34	5 401	825	-154
* Kalot-Training Oy (100 %)	Tornio		16,34			0
* Lappiahalli Oy (62,5 %)	Tornio		10,21			0
Kolpeneen palvelukeskuksen ky	Rovaniemi	14,77	14,77	1 008	2 058	170
Lapin Liitto	Rovaniemi	13,21	13,21	282	489	27
Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin ky	Kemi	45,93	45,93	3 305	16 256	503
* 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	496	375	2
Osakkuusyhtiöt						
Meri-Lapin Vesi Oy, 45 %	Tornio	45,00	45,00	849	1 332	52
Perämeren Jätehuolto Oy, 36,61 %	Kemi	36,61	36,61	1 142	502	30
Muut omistusyhteisyydet						
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					

4.3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot				Ltt 14			
Oman pääoman erittely				Kunta		Konserni	
				2021	2020	2021	2020
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	171 820,96
Säätiöiden peruspääoma 31.12.						171 820,54	171 820,96
Muu oma pääoma							
	Arvonkorotusraho 1.1.			15 481 751,13	15 481 751,13	15 481 751,13	15 481 751,13
	Lisäykset						
	Vähennykset			0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotusraho 31.12.				15 481 751,13	15 481 751,13	15 481 751,13	15 481 751,13
Muut omat rahastot							
	Vahinkorahaston pääoma 1.1.			0,00	0,00	0,00	
	Siirrot rahastoon						
	Siirrot rahastosta			0,00	0,00	0,00	
Vahinkorahaston pääoma 31.12.				0,00	0,00	0,00	
	Tapaturmarahaston pääoma 1.1.			0,00	0,00	0,00	
	Siirrot rahastoon						
	Siirrot rahastosta			0,00	0,00	0,00	
Tapaturmarahaston pääoma 31.12.				0,00	0,00	0,00	
	Muut rahastot pääoma 1.1.					1 887 814,08	2 689 075,95
	Siirrot rahastoon						
	Siirrot rahastosta					11 234,91	801 261,87
Muut rahastot 31.12.						1 876 568,58	1 887 814,08
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.				,00	,00	1 876 568,58	1 887 814,08
	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.			-10 795 016,86	-832 061,30	-2 605 666,28	-2 237 784,61
	Siirrot rahastoon						
	Edellisen tilikauden yli-/alijäämä 31.12.*			1 916 562,70	-9 962 955,56	397 893,94	-733 026,75
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.				-13 101 530,26	-10 795 016,86	-2 207 772,33	-2 605 666,28
Tilikauden ylijäämä/alijäämä				-2 426 098,50	1 916 562,70	-2 861 717,02	397 893,94
Muu oma pääoma 31.12.				-45 877,63	6 603 296,97	12 288 830,36	15 161 792,87
Oma pääoma yhteensä 31.12.				51 620 615,85	58 269 790,45	64 127 143,93	67 000 048,44
Pitkäaikaiset velat				Ltt 15		Kunta	
Velat, jotka erääntyvät 1.1.2025 tai sen jälkeen				2021	2020	2021	2020
	Joukkovelkakirjalainat			0,00	0,00	0,00	0,00
	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta *)			24 450 000,00	17 050 000,00	60 268 957,54	39 398 388,84
	Lainat julkisyhteisöiltä			0,00	0,00	17 269 720,38	20 149 523,18
Yhteensä				24 450 000,00	17 050 000,00	77 538 677,92	59 547 912,02

*) vertailutietoa muutettu: Lainat julkisyhteisöiltä							
Joukkovelkakirjalainat		Ltt 16	Kunta				
			2021	2020			
Alle vuoden kuluessa erääntyvät							
kuntatodistuslainat			31 000 000,00	36 000 000,00			
- korko (-0,220) - (0,250) %							
- erääntyvät 29.01 - 28.02.							
Joukkovelkakirjalainat yhteensä			31 000 000,00	36 000 000,00			
<i>Kuntatodistuksia saa olla kulloinkin voimassa enintään 50 000 000,00 € (KV 21.10.2019 § 125).</i>							
<i>Kuntatodistuksille ei anneta vakuutta.</i>							
Pakolliset varaukset		Ltt 17	Kunta		Konserni		
			2021	2020	2021	2020	
Muut pakolliset varaukset							
Potilasvahinkovakuutusmaksu					2 639 071,53	2 872 570,14	
Takuutyövaraukset Ltt 17 a			5 104,87	15 026,87	5 104,87	15 026,87	
Koronvaihtosopimusten vastaiset menot							
Muut Ltt 17 b			4 648 640,50	901 794,35	427 014,06	905 209,72	
Muut pakolliset varaukset yhteensä			4 653 745,37	916 821,22	3 071 190,46	3 792 806,73	
Velkojen erittely		Ltt 18	Kunta				
Lyhytaikaiset velat			2021	2020			
Velat tytäryhteisöille							
Ostovelat			436 583,98	422 655,16			
Yhteensä			436 583,98	422 655,16			
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä							
Ostovelat			2 174 140,75	1 457 971,71			
Yhteensä			2 174 140,75	1 457 971,71			
Velat osakkuus- sekä muille om.yhteisyht.							
Ostovelat			162 725,83	54 244,40			
Yhteensä			162 725,83	54 244,40			
Shekkilimiitit		Ltt 19	Kunta				
			2021	2020			
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 Muut velat ei sisällä liittymismaksuja.							
Konsernin taseessa esitettävä pitkäaikainen vieraan pääoman erä Koroton vieras pääoma muodostuu kokonaisuudessaan liittymismaksuveloista (Kemin Energia ja Vesi Oy).							
Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				Kunta		Konserni	
		Ltt 20		2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat							
Tuloennakot							
Valtionavustukset				932 322,38	1 064 793,02	1 022 985,95	1 064 793,02
Muut tuloennakot				16 490,21	137 900,00	16 490,21	137 900,00
Menojäämät							
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen							
jaksotukset *)				5 250 262,77	5 049 763,30	6 822 414,70	6 434 380,30
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen							
jaksotukset				114 628,62	101 593,69	114 628,62	101 593,69
Lainojen korkojaksotukset				138 762,24	153 134,67	182 862,86	283 429,77
Muut menojäämät				342 166,72	296 190,12	787 774,79	948 795,77
Siirtovelat yhteensä				6 794 632,94	6 803 374,80	8 947 157,13	8 970 892,55
*) Lomapalkkavelka on kirjattu Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausuntojen 103 ja 114 mukaisesti.							
Vertailutietoa muutettu täsmäytys taseeseen.							
Laskennalliset verovelat						Konserni	
						2021	2020
Konsernin lyhytaikaiseen korottomaan vieraaseen pääomaan sisältyvät						4 035 831,25	111 412,00

4.4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot							
Velat, joiden vakuudeksi annettu				Kunta		Konserni	
kiinnityksiä kiinteistöihin		Ltt 21		2021	2020	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta							
Vakuudeksi annetut kiinnitykset						50 534 152,98	39 204 917,00
Lainat julkisyhteisöiltä							
Vakuudeksi annetut kiinnitykset						54 176 318,69	11 997 837,38
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä							
Vertailutietoja muutettu.							
Vuokravastuut				Kunta		Konserni	
		Ltt 22		2021	2020	2021	2020
Vuokravastuut							
Kivikon päiväkodin vuokravastuu							
voimassa 31.7.2045 asti. *)							
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus				190 300,00	186 500,00		
- sopimukseen sisältyvät lunastusveloitteet**							
Leasingvastuut yhteensä **)				832 086,09	695 817,16	1 654 082,49	1 452 084,30
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus				301 022,92	168 618,85	439 383,90	478 023,42
- siitä kiinteistöihin liittyvät rahoitusleasing-							
vastuut							
Yhteensä							
*) Kohteen pääomavuokra muodostuu rakennushankkeen rahoituksen lainanlyhennyksistä ja lainanhoitokuluista.							
Vuokran perusteena olevan lainan määrä 31.12.2019 oli 4,06 milj. euroa. Laina on kaupungin takaama ja siihen liittyvä							
vastuu on esitetty osana annettuja takauksia. Ylläpitovuokraan liittyvä vastuu on esitetty sopimusvastuissa.							
**) Leasingvuokrasopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta. Vertailutietoja muutettu.							
Vastuusitoumukset				Kunta		Konserni	
		Ltt 23		2021	2020	2021	2020
Takaukset tytäryhteisöjen puolesta							
- alkuperäinen pääoma				67 291 643,11	68 522 540,57	67 291 643,11	68 522 537,57
- jäljellä oleva pääoma				54 158 513,98	21 915 271,68	54 158 513,98	21 915 271,68
Takaukset osakkuusyhteisöjen puolesta							
- alkuperäinen pääoma				2 980 083,62	2 605 083,62	2 605 083,62	2 605 083,62
- jäljellä oleva pääoma				1 859 079,00	2 174 660,88	1 859 079,00	2 174 660,88
Takaukset muiden puolesta							
- alkuperäinen pääoma				1 837 530,57	2 008 831,40	1 837 530,57	3 230 263,83
- jäljellä oleva pääoma				1 450 774,26	1 504 944,60	1 450 774,26	2 726 377,03
Jäljellä oleva pääoma yhteensä				57 468 367,24	25 594 877,16	57 468 367,24	26 816 309,59
Annetut takaukset/koronvaihotosopimukset							
tytäryhteisöjen puolesta							
- nimellispääoma *)				0,00	0,00		
*) vertailutietoa muutettu; Kemin Vesi Oy:n koronvaihotosopimus ei ollut kaupungin vastuulla							
Vastuu Kuntien takauskeskuksen				Kunta		Konserni	
takausvastuista		Ltt 24		2021	2020		
Kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen							
takausvastuista				144 494 073,00	138 128 501,00		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava							
osuus takauskeskuksen rahastosta				94 651,00	86 067,00		

Muut taseen ulkopuolisesti järjestelyt				Kunta		Konserni	
Järjestelyjen tarkoitus	Ltt 25			2021	2020	2021	2020
Sopimusvastuut							
Maankäyttö- ja rakennuslain mukaisesti aiheuttavat velvoitteet							
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus							
Maankäyttösopimus							
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				190 300,00	186 500,00		
Sopimusvastuut yhteensä							
Osuus kuntayhtymän alijäämästä				0,00	4 627 561,18	0,00	
Arvonlisäveron palautusvastuu **)				3 960 498,37	3 952 974,95	5 326 776,60	6 907 406,70
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu***)							
*) Kohteiden ylläpidosta laskutetaan kaupunkia toteutuneiden kulujen mukaan. **) Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakennusten ja perusrakentamisen hankintameinoista, joihin liittyy mahdollinen palautusvelvollisuus kiinteistöjä myydessä tai niiden käyttötarkoituksen muuttuessa vähennykseen tai palautukseen oikeuttamattomaan tarkoitukseen (AVL 120 §). Palautusvastuuta laskettaessa on huomioitu kaupungin kaikki kiinteistöt. Tiedossa ei ole toteutuvia vastuuta.							
Muut sopimukset							
Kemin kaupungin ja Kemin Vanhainkotsäätiön 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 Vanhainkotsäätiön vanhustentalonostosta viimeistään v. 2022.							
						Konserni	
						2021	
Päästöoikeudet 2021				Ltt 26		tCO ₂	€
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1.						17655	
Tilikaudelle myönnetty uudet päästöoikeudet ja ostot						6904	
Toteutuneiden päästömäärä -						17120	
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12.						7439	67 293
						Konserni	
						2020	
Päästöoikeudet 2020						tCO ₂	€
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 1.1.						37159	
Tilikaudelle myönnetty uudet päästöoikeudet ja ostot						7513	
Toteutuneiden päästömäärä -						27017	
Käytettävissä olevien päästöoikeuksien määrä 31.12.						17655	159 707

Koronvaihtosopimukset			Kunta		Konserni		
Järjestelyn tarkoitus	Ltt 27		2021	2020	2021	2020	
Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa.							
Koronvaihtosopimukset on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.							
Koronvaihtosopimuksilla on muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi.							
Lainan ja koronvaihtosopimusten pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan.							
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä:			38 857 140,00	37 119 053,05	39 032 140,00	37 394 053,05	
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) yhteensä			-459 147,45	-1 050 501,40	-462 287,87	-1 058 118,60	
Lainoja koskevia sopimuksia yhteensä:							
konserni yht. 10 kpl, kunta yht. 9 kpl:							
päättyvät 2 kpl v. 2020, 1 kpl v. 2021,							
2 kpl v. 2022, 3 kpl 2023 ja 1 kpl 2024 ja							
1 kpl 2028.							
Koronvaihtosopimuksella suojataan kunta-							
todistussalkkua:							
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä			0,00	0,00	0,00	0,00	
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan) yhteensä			0,00	0,00	0,00	0,00	
Sopimuksia 1 kpl, päättyy v. 2020.							
Tulevaisuudessa voimaan tulevat koronvaihtosopimukset:			0,00	0,00	0,00	0,00	
Markkina-arvo pankin ilmoituksen mukaan yhteensä					13 000 000,00		
					-82 546,87		
Tulevaisuudessa voimaantuleva korkokattosop.					8 000 000,00		
Markkina-arvon pankin ilmoituksen mukaan yhteensä					52 815,81		
Kaupungin lainojen suojausaste 74,8 %							
(yhteensä kiinteän koron lainat ja koronvaihtosopimukset).							
Koronvaihtosopimusten kiinteän koron vaihteluväli:							
-0,33 - +1,095 %.							
Korkoherkkyyssanalyysinä 1 %-yksikön							
korkojen nousuarviolla koronvaihtosopimusten							
arvo paranisi noin 730 000 euroa.							
Korkotason kehitys riippuu talouskehityksestä							
ja keskuspankkien toimista.							

4.5. Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12. (vakinaiset, määräaikaiset) Ltt 28	Kunta	
	2021	2020
Yleishallinto	44	54
Koulutuspalvelut	333	349
Kulttuuri- ja musiikkitoimi	90	99
Sosiaali- ja terveystoimi	450	413
Tekninen palvelu	119	120
Yhteensä	1036	1035
Määräaikaiset *)	347	356
Kaikki yhteensä	1383	1391

Henkilöstökulut Ltt 29	Kunta	
	2021	2020
Palkat ja palkkiot	50 217 096,27	48 340 248,82
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	13 442 600,48	12 952 839,38
Muut henkilösivukulut	1 865 035,70	1 553 660,94
Yhteensä	65 524 732,45	62 846 749,14
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	192 775,05	276 370,81
Henkilöstökulut yhteensä	65 717 507,50	63 123 119,95

Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut Ltt 30	Kunta	
	2021	2020
Kokoomus luott.henkilömaksut	2 714,50	2 350,75
Keskustapuolue luott.henkilömaksut	4 340,00	3 593,00
Vasemmistoliitto luott.henkilömaksut	15 470,00	14 944,50
SDP luott.henkilömaksut	14 365,00	11 267,50
Suomen kommunistinen puolue luott.henk.maksut	0,00	0,00
Lounais-Lapin vihreät luott.henk.maksut	525,00	598,50
Kemin Perussuomalaiset	1 004,25	288,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	38 418,75	33 042,25

Keskustapuolueelle kuulunut kokoomukselle virheellisesti maksettu summa on korjattu v. 2021.

Tilintarkastajan palkkiot Ltt 31	Kunta	
	2021	2020
KPMG Oy Ab		
Tilintarkastuspalkkiot	21 000,00	16 400,00
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät (sis. ed.)		
Muut palkkiot	19 250,00	9 914,60
Palkkiot yhteensä	40 250,00	26 314,60

4.6. Tiedot intressitahoihin liittyvistä toimista

Vuodelta 2021 ei ole tiedossa yhtään intressitahojen kanssa tehtyä tointa.

4.7. Kirjanpidon eriyttäminen 1.1.2020 ja markkinaperusteinen hinnoittelu

Kirjanpidon eriyttäminen – mitä, miksi, milloin?

- Kilpailulaki 30 d §
- Kilpailutilanteessa markkinoilla toimiessa eriytettävä
- Liikevaihto min 40.000 €/vuosi
- 1.1.2020 alkaen
- Kunta, kuntayhtymä tai niiden määräysvaltaan kuuluva yksikkö
- Taseyksikkö, tulosityksikkö, liikelaitos, toimiala, tytäryhteisö, säätiö
- Ei koske viranomaistoimintaa
- Tuloslaskelma + kustannuslaskennan periaatteet
- Yksikkökohtaisesti eriytettävä
- Tarkoituksena estää mm. alihinnoittelu, ristisubventio
- Kustannusten kohdentaminen
- Markkinaperusteinen hinnoittelu
 - Ml. tuottovaatimus

Julkisyhteisöllä on velvollisuus pitää erillistä kirjanpitoa eri toiminnoistaan silloin, kun toimija harjoittaa sekä kilpailutilanteessa markkinoilla tapahtuvaa taloudellista toimintaa että muuta toimintaa. Markkinoilla tapahtuvan taloudellisen toiminnan tulkinnassa on ratkaisevaa harjoitettavan toiminnan luonne, joka on arvioitava tapauskohtaisesti.

Kirjanpidon eriyttämisvaatimus koskee tilanteita, joissa

- julkissektori tai sen määräysvaltaan kuuluva yksikkö esim. yhtiö harjoittaa kilpailutilanteessa markkinoilla olevaa taloudellista toimintaa ja muuta toimintaa
- kysymys on hankintalain 15 §:n sallimasta ulosmyynnistä ulkopuolisille toimijoille
- kunta tai kuntayhtymä kuntaorganisaatiomuodossa toimii kuntalain 127 §:n poikkeussäännöksen perusteella kilpailutilanteessa markkinoilla.

Kirjanpidon eriyttämisvelvollisuuden ulkopuolelle jää vähäiseksi katsottava taloudellinen toiminta. Mikäli julkissektorin tai sen määräysvallassa olevan yksikön kilpailutilanteessa markkinoilla tapahtuvan taloudellisen toiminnan liikevaihto on alle 40.000 euroa vuodessa, kyseiseen sääntelyyn liittyvää kirjanpidon eriyttämisvelvollisuutta ei ole.

Kemin kaupungin toimintayksiköistä kirjanpidon eriyttämisvelvollisuuden piiriin kuuluvat **talouspalvelut, keskusvarasto, tietohallinto ja siivouspalvelut.**

	TA	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö-
	2021	2021 01-12	euro	%
002101 TALOUSHALLINTOPALVELUT				
3002 KÄYTTÖTALOUS				
3007 TALOUS				
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT				
3310 MYYNITUOTOT	65.000,00	52.102,82	12.897,18	80,2
3320 MAKSUTUOTOT	20.000,00	38.732,93	-18.732,93	193,7
3335 MUUT TOIMINTATUOTOT				
3350 MUUT TOIMINTATUOTOT	18.000,00	15.929,29	2.070,71	88,5
3335 MUUT TOIMINTATUOTOT	18.000,00	15.929,29	2.070,71	88,5
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	103.000,00	106.765,04	-3.765,04	103,7
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT				
3501 HENKILÖSTÖKULUT				
3502 PALKAT JA PALKKIOT	-216.165,00	-221.209,91	5.044,91	102,3
3510 HENKILÖSIVUKULUT				
3512 ELÄKEKULUT	-91.790,00	-88.992,11	-2.797,89	97
3513 MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-8.495,00	-8.222,00	-273	96,8
3510 HENKILÖSIVUKULUT	-100.285,00	-97.214,11	-3.070,89	96,9
3501 HENKILÖSTÖKULUT	-316.450,00	-318.424,02	1.974,02	100,6
3530 PALVELUJEN OSTOT				
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-63.600,00	-84.694,96	21.094,96	133,2
3530 PALVELUJEN OSTOT	-63.600,00	-84.694,96	21.094,96	133,2
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA				
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-3.500,00	-2.663,09	-836,91	76,1
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA	-3.500,00	-2.663,09	-836,91	76,1
3586 MUUT TOIMINTAKULUT				
3587 VUOKRAT	-2.000,00	-1.789,48	-210,52	89,5
3590 MUUT TOIMINTAKULUT	-40.700,00	-66.759,35	26.059,35	164
3586 MUUT TOIMINTAKULUT	-42.700,00	-68.548,83	25.848,83	160,5
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-426.250,00	-474.330,90	48.080,90	111,3
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-323.250,00	-367.565,86	44.315,86	113,7
3699 TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-323.250,00	-367.565,86	44.315,86	113,7

Kustannuslaskennan perusteet:

Tulosityksikön kokonaiskustannuksista vähennetty perintä ja pankkipalvelumaksut, jotka ovat ulkoisista asiakkaista riippumattomia kustannuksia (Huom. jätetty eläkemenoperusteinen maksu, koska se vaikuttaa aidosti kaupungin omakustannusarvoon (vrt. yrityksillä ylin johto, tuloverot jne.).

- Talouspalveluiden laskennallinen työtunnin hinta (220 työpä / 7,25 h): 39,49 €
- kirjanpidon vienti (ml. tase) 0,21 €/kpl
- ostolasku 2,63 €/kpl
- tapahtuma (tilisiirto) 0,41 €/kpl
- tilinpäätös + automaattinen talousraportointi 20 % koko vuoden laskutuksesta

	TA	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö-
	2021	2021 01-12	euro	%
002102 MATERIAALIKESKUS (KESKUSVARASTO)				
3002 KÄYTTÖTALOUS				
3007 TALOUS				
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT				
3310 MYYNITITUOTOT	138.000,00	70.692,99	67.307,01	51,2
3330 TUET JA AVUSTUKSET	8.000,00	5.523,84	2.476,16	69
3335 MUUT TOIMINTATUOTOT				
3350 MUUT TOIMINTATUOTOT	93.000,00	86.789,58	6.210,42	93,3
3335 MUUT TOIMINTATUOTOT	93.000,00	86.789,58	6.210,42	93,3
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	239.000,00	163.006,41	75.993,59	68,2
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT				
3501 HENKILÖSTÖKULUT				
3502 PALKAT JA PALKKIOT	-85.443,00	-80.619,91	-4.823,09	94,4
3510 HENKILÖSIVUKULUT				
3512 ELÄKEKULUT	-22.281,00	-22.472,06	191,06	100,9
3513 MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-3.358,00	-2.917,39	-440,61	86,9
3510 HENKILÖSIVUKULUT	-25.639,00	-25.389,45	-249,55	99
3520 HENKILÖSTÖKORVAUKSET		3.239,46	-3.239,46	-100
3501 HENKILÖSTÖKULUT	-111.082,00	-102.769,90	-8.312,10	92,5
3530 PALVELUJEN OSTOT				
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-4.764,00	-4.356,86	-407,14	91,5
3530 PALVELUJEN OSTOT	-4.764,00	-4.356,86	-407,14	91,5
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-97.923,00	-66.511,51	-31.411,49	67,9
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-97.923,00	-66.511,51	-31.411,49	67,9
3586 MUUT TOIMINTAKULUT				
3587 VUOKRAT	-530	-260,79	-269,21	49,2
3590 MUUT TOIMINTAKULUT		-160,61	160,61	-100
3586 MUUT TOIMINTAKULUT	-530	-421,4	-108,6	79,5
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-214.299,00	-174.059,67	-40.239,33	81,2
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	24.701,00	-11.053,26	35.754,26	-44,7
3699 TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	24.701,00	-11.053,26	35.754,26	-44,7

Kustannuslaskennan perusteet:

Keskusvaraston laskutus ulkopuolisille asiakkaille tehdään varastolisällä mikä on 18% myydyin tuotteen hinnasta. Palveluiden myymisestä veloitetaan teknisen lautakunnan määräämä taksa mikä on 40€/tunti.

	TA	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö-
	2021	2021 01-12	euro	%
002201 TIEHOHALLINTO- JA KEHITTÄMISPALVELUT				
3002 KÄYTTÖTALOUS				
3007 TALOUS				
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT				
3310 MYyntITUOTOT	146.516,00	147.232,79	-716,79	100,5
3335 MUUT TOIMINTATUOTOT				
3350 MUUT TOIMINTATUOTOT		700	-700	-100
3335 MUUT TOIMINTATUOTOT		700	-700	-100
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	146.516,00	147.932,79	-1.416,79	101
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT				
3501 HENKILÖSTÖKULUT				
3502 PALKAT JA PALKKIOT	-371.157,00	-146.427,06	-224.729,94	39,5
3510 HENKILÖSIVUKULUT				
3512 ELÄKEKULUT	-91.748,00	-55.088,17	-36.659,83	60
3513 MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-14.586,00	-7.337,32	-7.248,68	50,3
3510 HENKILÖSIVUKULUT	-106.334,00	-62.425,49	-43.908,51	58,7
3501 HENKILÖSTÖKULUT	-477.491,00	-208.852,55	-268.638,45	43,7
3530 PALVELUJEN OSTOT				
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-593.280,00	-1.012.097,36	418.817,36	170,6
3530 PALVELUJEN OSTOT	-593.280,00	-1.012.097,36	418.817,36	170,6
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-46.926,00	-18.428,04	-28.497,96	39,3
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-46.926,00	-18.428,04	-28.497,96	39,3
3586 MUUT TOIMINTAKULUT				
3587 VUOKRAT	-80.360,00	-28.211,04	-52.148,96	35,1
3590 MUUT TOIMINTAKULUT		-199,32	199,32	-100
3586 MUUT TOIMINTAKULUT	-80.360,00	-28.410,36	-51.949,64	35,4
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-1.198.057,00	-1.267.788,31	69.731,31	105,8
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1.051.541,00	-1.119.855,52	68.314,52	106,5
3651 POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
3652 SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT		-126.829,91	126.829,91	-100
3651 POISTOT JA ARVONALENTUMISET		-126.829,91	126.829,91	-100
3699 TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1.051.541,00	-1.246.685,43	195.144,43	118,6
002203 TIETOVERKKOJEN YLLÄPITO				
3002 KÄYTTÖTALOUS				
3007 TALOUS				
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT				
3310 MYyntITUOTOT	114.157,00	97.860,98	16.296,02	85,7
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	114.157,00	97.860,98	16.296,02	85,7
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT				
3501 HENKILÖSTÖKULUT				
3502 PALKAT JA PALKKIOT	-111.089,00	-28.222,68	-82.866,32	25,4
3510 HENKILÖSIVUKULUT				
3512 ELÄKEKULUT	-28.699,00	-8.952,62	-19.746,38	31,2
3513 MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-4.367,00	-1.470,60	-2.896,40	33,7
3510 HENKILÖSIVUKULUT	-33.066,00	-10.423,22	-22.642,78	31,5
3501 HENKILÖSTÖKULUT	-144.155,00	-38.645,90	-105.509,10	26,8
3530 PALVELUJEN OSTOT				
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-325.668,00	-218.088,59	-107.579,41	67
3530 PALVELUJEN OSTOT	-325.668,00	-218.088,59	-107.579,41	67
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-23.700,00	-2.039,60	-21.660,40	8,6
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-23.700,00	-2.039,60	-21.660,40	8,6
3586 MUUT TOIMINTAKULUT				
3587 VUOKRAT	-26.000,00	-10.379,45	-15.620,55	39,9
3590 MUUT TOIMINTAKULUT		-92,33	92,33	-100
3586 MUUT TOIMINTAKULUT	-26.000,00	-10.471,78	-15.528,22	40,3
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-519.523,00	-269.245,87	-250.277,13	51,8
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-405.366,00	-171.384,89	-233.981,11	42,3
3651 POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
3652 SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT		-105.342,22	105.342,22	-100
3651 POISTOT JA ARVONALENTUMISET		-105.342,22	105.342,22	-100
3699 TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-405.366,00	-276.727,11	-128.638,89	68,3

Kustannuslaskennan perusteet:

ITC-laskutus perustuu kustannuseriin, työmääriin ja laitteiden hankinta- sekä lisenssikustannuksiin. Jako perusteena on datakeskus, sovelluspalveluiden käyttäjät ja it-tuki verkko- ja laitemäärien mukaan.

	TA	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö-
	2021	2021 01-12	euro	%
032021 SIIVOUSPALVELUT				
3002 KÄYTTÖTALOUS				
3007 TALOUS				
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT				
3310 MYYNITUOTOT	196.000,00	198.941,40	-2.941,40	101,5
3320 MAKSUTUOTOT		1.571,64	-1.571,64	-100
3330 TUET JA AVUSTUKSET		13.656,39	-13.656,39	-100
3010 TOIMINTATUOTOT/TULOT	196.000,00	214.169,43	-18.169,43	109,3
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT				
3501 HENKILÖSTÖKULUT				
3502 PALKAT JA PALKKIOT	-1.333.500,00	-1.342.519,97	9.019,97	100,7
3510 HENKILÖSIVUKULUT				
3512 ELÄKEKULUT	-307.654,00	-303.351,89	-4.302,11	98,6
3513 MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-52.407,00	-49.536,29	-2.870,71	94,5
3510 HENKILÖSIVUKULUT	-360.061,00	-352.888,18	-7.172,82	98
3520 HENKILÖSTÖKORVAUKSET		21.987,62	-21.987,62	-100
3501 HENKILÖSTÖKULUT	-1.693.561,00	-1.673.420,53	-20.140,47	98,8
3530 PALVELUJEN OSTOT				
3540 MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-41.100,00	-38.989,79	-2.110,21	94,9
3530 PALVELUJEN OSTOT	-41.100,00	-38.989,79	-2.110,21	94,9
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				
3551 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-105.500,00	-123.302,47	17.802,47	116,9
3550 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-105.500,00	-123.302,47	17.802,47	116,9
3586 MUUT TOIMINTAKULUT				
3587 VUOKRAT	-7.700,00	-7.871,98	171,98	102,2
3590 MUUT TOIMINTAKULUT		-3.844,30	3.844,30	-100
3586 MUUT TOIMINTAKULUT	-7.700,00	-11.716,28	4.016,28	152,2
3500 TOIMINTAKULUT/MENOT	-1.847.861,00	-1.847.429,07	-431,93	100
3600 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1.651.861,00	-1.633.259,64	-18.601,36	98,9
3699 TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1.651.861,00	-1.633.259,64	-18.601,36	98,9

Kustannuslaskennan perusteet:

Hinnat perustuvat siivoustyönmitoitukseen ja todellisiin toteutuneisiin kuluihin. Hintaan sisältyy työntekijän palkka, sivukulut, erilliskorvaukset, kalusto, koneiden korjaukset, työvaatteet, puhdistusaineet ja välineet, ICT-kulut, työnjohdon palkat.

**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

Arkistointi/säilytys

Kassatositteet

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

Sähköinen

Muistiot

- 12 Muistiotositteet
- 60 Teknisen viraston muistiotositteet

Paperi

Myyntireskontra

- 13 Myyntisuoritukset
- 14 Rahatoimiston laskutus
- 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
- 45 Konevarikko
- 46 Uimahalli Timmi
- 47 Liikuntatoimi Timmi
- 48 Nuorisotoimi Timmi
- 140 Sosiaalinen luototus
- 141 Kirjaston laskutus
- 142 Teatterin laskutus

Paperi

144 Sosiaaliviraston laskutus
 145 Kaupunginkanslian laskutus
 146 Museotoimen laskutus
 148 Kaupunkirakennepuutarhan laskutus
 150 Kouluviraston laskutus
 153 Tietohallintokeskus/puhelinkeskus
 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
 395 Sosiaalivirasto/toistuvaislaskutus
 397 Keskusvarasto laskutus

Varastotoistteet

41 Materiaalikeskus Paperi

Ostoreskontra

11 Ostolaskujen suoritukset Paperi

70 Ostoreskontratositteet / laskut Sähköinen

Palkkatositteet

50 Palkkatositteet Paperi

Muut tositelajit

42 Käyttöomaisuus Paperi

87 Perusturva Abilita Paperi

Kaupungin kirjanpitokirjat ja muiden kuin laskutustositteiden tositteet säilytetään kaupungin keskusarkistossa

1.1.2006 alkaen arkistoituina cd/dvd-levylle ja InvoiceReadyn sähköiseen arkistoon:

- Kirjanpitokirjat; Päiväkirja, Pääkirja, Pääkirja kustannuspaikoittain
- Tositteet; Ostoreskontra- (laskut), Tiliote- ja Palvelukassatositteet

Laskutuslajien tositteet säilytetään paperisina laskuttavissa hallintokunnissa

Myyntisaamiset ja ostovelat arkistoitu cd-levylle sekä InvoicenReadyn sähköiseen arkistoon, (ei tase-erittelyihin)

Vuodesta 2018 ei enää polttoa cd/dvd:lle, tallennus ulkoiselle kovalevylle

Liitetietotositteet: Tase-erittelyt v. 2021 -kansio

Luettelo kirjanpitokirjoista ja aineistoista sekä erittelykortit kirjanpidon osista

**TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS
JA
TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ**

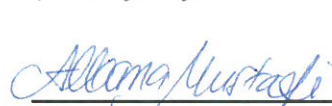
6. TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Kemi 28. maaliskuuta 2022

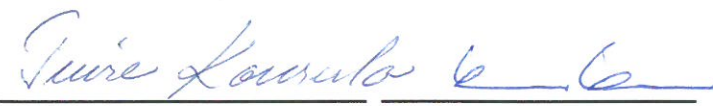
KEMIN KAUPUNGINHALLITUS



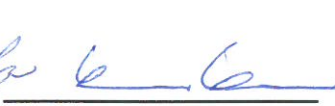
Pekka Tiitinen
puheenjohtaja



Albana Mustafi
I varapuheenjohtaja



Tuire Kourula
II varapuheenjohtaja



Kalle Huusko
III varapuheenjohtaja



Sari Auvinen
jäsen



Päivi Koskela
jäsen



Aimo Tervahauta
jäsen



Raimo Keskikallio
jäsen



Marko Lescelius
jäsen



Hannu Peurasaari
jäsen



Matti Ruotsalainen
kaupunginjohtaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ:

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Oulussa

Kemissä 9.6. 2022

KPMG OY



Tapio Raappana
vastuunalainen tilintarkastaja, JHT, KHT

TALOUSPALVELUIDEN JULKAISUT VUONNA 2022

1/2022 Katsaus Kemin ja Kemi-Tornio-seudun kehitykseen 1/2022

2/2022 Toimintakertomus ja tilinpäätös 2021



**Kemin kaupungin
toimintakertomus ja tilinpäätös v. 2021**

Lisätietoja:

KEMIN KAUPUNKI

Talouspalvelut
Valtakatu 26
94100 Kemi

Talouspäällikkö Katri Heberg

Puhelin 040 512 1962

katri.heberg@kemi.fi