



KALAJOKI

VIIDEN TÄHDEN ELÄMÄÄ

TILINPÄÄTÖS 2021



SISÄLLYS

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNANSSA JA TALOUDESSA.....	4
1.1. Kaupunginjohtajan katsaus	4
1.2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	8
1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys.....	19
1.4. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa.....	28
1.5. Kaupungin henkilöstö	30
1.6. Ympäristöasiat	31
1.7. Muut ei-taloudelliset asiat	34
1.8. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	35
1.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista	39
2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ.....	40
3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS.....	43
3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	43
3.2. Toiminnan rahoitus	46
4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET.....	48
5 KOKONAISTULOT- JA MENOT	51
6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	53
6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätöksen sisältyvistä yhteisöistä	53
6.2. Konsernin toiminnan ohjaus.....	53
6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	54
6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	54
6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	55
6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	58
7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET.....	65
7.1. Asiaa koskeva sääntely	65
7.2. Tilikauden tuloksen käsittely	65
7.3. Talouden tasapainottamistoimenpiteet.....	65
8 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	66

9 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN.....	73
9.1. Käyttötalouden toteutuminen	73
HALLINTOPALVELUT	73
KEHITTÄMISPALVELUT.....	84
HYVINVOINTIPALVELUT.....	94
TEKNISET PALVELUT	124
9.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	143
9.3. Investointien toteutuminen	145
9.4. Rahoitusosan toteutuminen.....	151
9.5. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	152
10 TULOSLASKELMA	155
11 RAHOITUSLASKELMA.....	156
12 TASE.....	157
13 KONSERNILASKELMAT	159
14 LIITETIEDOT.....	163
15 MUIDEN ERIYTETTYJEN YKSIKÖIDEN TILINPÄÄTÖKSET	181
16 MUUT ERIYTETYT LASKELMAT	187
KESKEISET TYTÄRYHTIÖT	191
Kalajoen Lämpö Oy.....	191
Kalajoen Kuitu Oy	192
Koy Kalajoen Vuokra-asunnot	192
Kalajoen Hiekkasärkät Oy.....	194
Kalajoen Satama Oy.....	196
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT.....	197
LUETTELOT JA SELVITYKSET	198

TOIMINTAKERTOMUS

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNANSSA JA TALOUDESSA

1.1. Kaupunginjohtajan katsaus

Kaupunginjohtajan katsaus

Viime vuosina Kalajoen kaupungin ja Suomen kuntien toimintaympäristössä on tapahtunut poikkeuksellisen paljon muutoksia ulkoisissa toimintaympäristömuutostekijöissä. Hyvinvointialueuudistuksen ja koronapandemian jatkoksi Venäjä käynnisti hyökkäyssodan Ukrainassa. Tämän sodan vaikutukset alkoivat välittömästi näkyä monin tavoin myös Kalajoella. Sota on aiheuttanut valtavan määrän inhimillistä kärsimystä. Kaikista haasteista ja ikävistä tilanteista huolimatta Kalajoen kaupungin varautuminen, vahva yhteisöllisyys, vastuullinen tekemisen meininki ja tasapainoinen taloudellinen pohja auttaa meitä selviämään paikallistasolla näistäkin muutoksista ja kriiseistä. Meille on myös kunnia-asia auttaa ja tukea näissä kriiseissä apua tarvitsevia ja samalla huolehtia siitä, että kukaan ei joudu Kalajoella epäasiallisesti kohdelluksi syntyperänsä tai käyttämänsä kielen vuoksi.

Kalajoen talous tasapainoisella pohjalla mutta julkisella taloudella uhka kriisiytyä

Kaupungin tilinpäätös on edelleen taloudellisesti yksi alueen parhaita. Olemme onnistuneet pitämään talouden vakaalla pohjalla panostamalla jatkuvasti kaupungin tulopohjaa vahvistaviin toimenpiteisiin kuten yritysten toimintaedellytysten parantamiseen ja kasvun mahdollistamiseen. Olemme kehittäneet jatkuvasti toimintaamme ja samalla onnistuneet järjestämään hyvät palvelut tehokkaasti järjestettynä. Paljon hyviä asioita on tapahtunut, mutta jatkuvasti on myös paljon parannettavaa ja uudistumisen mahdollisuuksia.

Suomen julkinen talous ja erityisesti valtio on velkaantunut huolestuttavasti jo ennen pandemiaa ja Ukrainassa käytävää sota. Hyvinvointialue-uudistuksen piti olla yksi ratkaisu julkisen talouden kestävyysvajeen korjaamisessa, mutta huolestuttavasti näyttää siltä, että hyvinvointialueuudistus vain kärjistää julkisen talouden kestävyysvajetta.

Jo tällä hetkellä moni yksityinen talous ja yritys on tiukoilla. Tässä tilanteessa ja julkisen talouden edelleen tiukentuessa, voi olla tyytyväinen siitä, että Kalajoen ei ole tarvinnut aiheuttaa

tehottomalla palvelutuotannolla ja toimimattomalla hallinnolla kaupunkilaisille ylimääräistä verorasitusta.

Työllisyystilanne hyvä ja väestö kasvaa

Kalajoen kaupunki on edelleen yksi alueen ja seutukaupunkiverkoston menestyneimpiä kaupunkeja. Työllisyystilanne on vaikeista ajoista huolimatta varsin hyvä ja poikkeuksellisen yhdistelmän muodostaa se, että Kalajoki on kaupunki, jossa samaan aikaan väestön määrä kasvaa. Väestön kasvu oli varsin maltillista +7, mutta lupaavia piirteitä on siinä, että Kalajoelle muuttajia olisi ollut huomattavasti enemmän, mikäli meillä olisi ollut aktiiviväestölle sopivia asuntoja tarjolla.

Myönteinen väestökehitys ja osajien saaminen kehittyville yrityksillemme vaatii jatkuvasti pitkäjänteistä työtä. Kuntasektorin väestökehitys eri paikkakunnilla osoittaa hyvin sen, että maineenrakentamisessa ja väestökehityksen haasteisiin vastaamisessa ei auta vippaskonstit ja näennäisratkaisut, vaan kehitys on viisasta rakentaa aitoon kestävään ja vaikuttavaan vetovoimaan. Lisäksi meidän tulee toteuttaa konkreettisia ratkaisuja, joilla vauhditetaan asuntotuotantoa. Kalajoen lähialueella vetovoiman rakentamisessa ovat onnistuneet onneksi myös Kokkola ja Ylivieska. Tästä alueesta on Pohjois-Suomessa muodostumassa Oulun seudun lisäksi toinen positiivisen kehityksen alue, joka tarjoaa kaikista haasteista huolimatta positiivisen tulevaisuudennäkymän alueen yrityksille ja ihmisille.

Matkailu olennainen osa Kalajoen vetovoiman ja elinvoiman rakentamisessa

Kalajoen toimintaympäristö on poikkeuksellisen edullinen, kun meillä on tarjota matkailijoiden lisäksi myös paikallisille matkailukeskuksen voimakkaasti kehittyvä palveluvarustus ja vapaa-ajanviettomahdollisuudet. Tämä on lisännyt paikkakunnan vetovoimaa ja näkyy muun ohessa siinä, että Hiekkasärkkien alue on kaupungin voimakkaimmin kasvava alue ja pian keskustaajaman ja Himangan taajaman jälkeen kaupungin kolmanneksi suurin taajama pysyvällä asutuksella mitattuna. Yksityiset investoinnit Kesärannan ja Marinan alueella toteutuvat vauhdilla ja investoinnit kiinnostavat myös sijoittajia. Vuodepaikkoja matkailukeskuksessa on jo enemmän kuin Kalajoella asukkaita ja matkailutoimijana Kalajoki on yksi valtakunnan merkittävimpiä matkailukeskustoimijoita. Kesän aikaan olimme esimerkiksi Suomen neljänneksi suurin majoittaja heti Suomen suurimpien kaupunkien jälkeen. Voimakkaasti kehittyvien vapaa-ajanpalvelujen lisäksi matkailukeskus tarjoaa luonnollisesti paikkakunnalle myös työtä ja toimeentuloa. Taloudellisestikin yhtälö on kaupungin kannalta erinomainen, sillä matkailukeskus ei aiheuta rasitusta kaupungin taloudelle, vaan vahvistaa sitä.

Sataman yrityspuisto kehittyy ja yrityksille muodostuu logistisesti edullisesta sijainnista kilpailuetu

Sataman yrityspuiston konkreettinen rakentuminen sai hyvin vauhtia kaupungin hankittua omistukseen ns. Repolan teollisuuskiinteistön. Kiinteistö on vuokrattu Kalajoen Sataman Oy:lle ja tällä hetkellä tilat ovat sataprosenttisesti vuokrattuna. Sataman yrityspuistoon liittyvillä toimenpiteillä laajennettu satamayhtiön liiketoimintamahdollisuuksia. Tämä on ollut oikein ajoitettu toimenpide erityisesti aikana, jolloin kaikkien Suomen sataminen ydinliiketoiminnassa on ollut tilapäisiä haasteita.

Sataman yrityspuiston kehittyminen ja valmiuksien luominen on ollut erittäin tärkeää myös alueelle sijoittuneille yrityksille. Kohonneet energiahinnat vain vahvistavat logistisen edullisen sijainnin tarjoamaa kilpailuetua. Näyttää siltä, että teollinen toiminta alueella kehittyy samaan tapaan kuin matkailu -etuajassa siihen nähden mitä osasimme odottaa. Onneksi Kalajoen kaupunkikonserni ketteränä toimijana pystyy reagoimaan nopeasti yritysten uusiin tarpeisiin.

Kaupungin omaa palvelutuotantoa uudistetaan

Kalajoen kaupungin merkittävimmät valmistuneet ja käynnissä olevat investoinnit ovat Himangan terveysaseman valmistuminen ja käynnissä oleva Raution monitoimitalon rakentaminen. Sosiaali- ja terveyskeskuksen A-siiven rakentamisen suunnittelu on hyvässä vauhdissa ja rakentamiseen on varattu määrärahat. Seuraavat isommat kaupungin investointikokonaisuudet ovat varhaiskasvatuksen tilojen ja palveluverkon uudistaminen keskustaajaman ja Himangan taajaman alueilla. Lisäksi olemme saavuttaneet hyvän neuvottelutuloksen JEDUn kanssa uuden vetovoimaisen toisen asteen kampuksen toteuttamisesta. Tämän hankkeen suunnittelu käynnistyy vielä tämän vuoden aikana. Rakennettava kampus tulee olemaan ainutlaatuinen panostus nuorten opiskelumahdollisuuksien parantamiseen ja Kalajoen elinvoiman vahvistamiseen. Kampuksen myötä polku työelämään sujuvoituu, harrastamisen ja opiskelun yhdistäminen helpottuu sekä polku jatko-opintoihin ammattikorkeakouluun tai yliopistoon on nykyistä toimivampi.

Uusi strategia ja tekemisen meininki

Valtuustokauden alussa uusittiin Kalajoen konsernistrategia. Linjaukset uudessa viiden tähden strategiassa ovat onnistunut yhdistelmä vanhaa ja uutta. Strategiaa uudistettaessa huokui hyvä tekemisen meininki, mikä ei voi olla heijastumatta varsinaiseen toimintaan. Kalajoen kaupunkikonsernin perusta on vahva ja linjaukset kestäviä, joten tulemme menestymään myös murrosaikoina.

Kiitos

Kalajoen kaupungin uudessa strategiassa asetettiin yhdeksi tavoitteeksi olla Pohjois-Suomen paras julkisen sektorin työpaikka. Tästä vaativasta tavoitteesta on syytä olla erittäin iloinen. Se haastaa itse asiassa kaikkia meitä miettimään. Miettimään, ei niinkään sitä, mitä minä voin odottaa ja vaatia, vaan ensisijassa mitä minä voin antaa ja tehdä, jotta kaikille työskentely

yhteisessä työpaikassamme olisi tavoitteen mukaista. Uskalsimme tämän kunnianhimoisen tavoitteen asettaa, sillä emme tällä hetkelläkään ole huonoja.

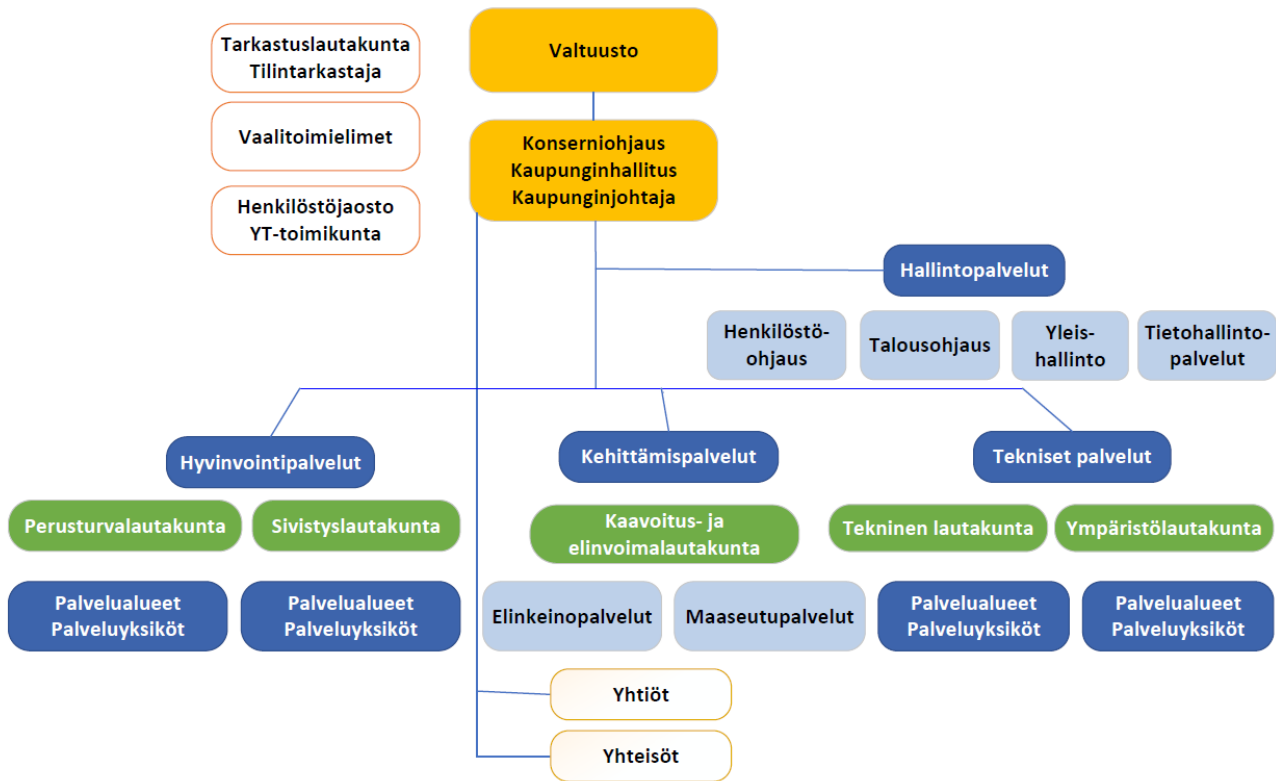
Hyvä alku organisaation toiminnan edelleen parantamisessa on ollut poliittisen johdon ja päätöksentekijöiden näyttämä esimerkki kannustavasta ja rakentavasta yhteistoiminnasta heti valtuustokauden alussa. Selkeät linjaukset ja vuorovaikutteinen yhteistoiminta innostavassa ilmapiiirissä toistemme tehtävät tunnistaen, tekee meistä entistäkin vahvempia.

Erittäin lämmin kiitos asiakkaillemme, yhteistyökumppaneillemme ja luottamushenkilöille tekemästänne arvokkaasta työstä. Erityisesti näinä aikoina on syytä esittää myös erittäin nöyrä ja arvostava kiitos kaupungin sitoutuneelle, joustavalle, osaavalle ja aikaansaavalle henkilökunnalle. Kaupungin työntekijät muodostavat kriisistä selviytymisen ydinorganisaation. Henkilökunta yhdessä vapaaehtoistyöntekijöiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa ovat osoittaneet hienoa auttamishalua ja sitoutumista. Kalajoki näyttäisi olevan täynnä vaatimattomia arjen sankareita.

Jukka Puoskari

Kaupunginjohtaja

1.2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset



Kaupunginvaltuusto

Valtuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta. Valtuustoon kuuluu 35 valtuutettua. Vuoden 2017 kuntavaaleissa valittujen valtuustojen toimikausi jatkui heinäkuun 2021 loppuun.

Valtuuston paikkajakauma 1.1.2021 - 31.7.2021

Suomen Keskusta r.p.	20
Kansallinen Kokoomus r.p.	4
Vasemmistoliitto r.p.	4
Vihreä Liitto r.p.	3
Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue r.p.	2
Suomen Kristillisdemokraatit r.p.	1
Perussuomalaiset r.p.	1

Valtuusto puheenjohtajat 1.1.2021 - 31.7.2021

Puheenjohtaja	Heikkilä Miika	KESK
I varapuheenjohtaja	Nikula Antti	KESK
II varapuheenjohtaja	Alho Päivi	VASL
III varapuheenjohtaja	Salmu Sami	VIHR

Valtuuston kokoonpano 1.1.2021 – 31.7.2021 on ollut seuraava:

Ainali Veli	kanttori, eläkeläinen	KD
Alho Päivi	koulunkäyntiohjaaja, PLM	VASL
Alho Sirkka	yliopiston opettaja, YTT	VASL
Arvo Jouko	luokanopettaja	KOK
Ekoluoma Jenni	operaattori, kemiantekniikan insinööri	KESK
Halmeenpää Hanna	FM, biologian ja maantiedon opettaja	VIHR
Heikkilä Hannu	maatalousyrittäjä	KESK
Heikkilä Miika	luokanopettaja	KESK
Hihnala Vesa	kenttäpäällikkö	KESK
Hukka Kauko	eläkeläinen	VASL
Isokääntä Arja	matemaattisten aineiden opettaja	VIHR
Isopahkala Markku	maanviljelijä	KESK
Joensuu Lasse	turkistarhaaja	KESK
Kinare Eero	ex. yrittäjä	VASL
Lauri Mikko	eläkeläinen, yrittäjä	SDP
Myllylä Raili	sosionomi	KESK
Myllynen Eeva	sosiaalityöntekijä, YTM, eläkeläinen	KESK
Mäntymäki Ritva	luokanopettaja, eläkeläinen	KESK
Mölsä Sami	myyntipäällikkö	KOK
Niemelä Kullervo	maanviljelijä	KESK
Niemelä Mari	sosionomi	KESK
Nikula Antti	biologian ja maantiedon lehtori	KESK
Pahkala Eija	kuntohoitaja	KESK
Pernu Lek	myyjä	PS
Pönttiö Fanni	tonttimyyjä	KESK
Pöyhtäri Tomme	yrittäjä	KESK
Rahja Jukka	maitotilayrittäjä	KESK
Rahkola Juha	toimitusjohtaja	KOK
Rahkola Mauno	maatalousyrittäjä	KESK
Saari Hanna	yrittäjä	KOK
Salmu Sami	FM, ict-projektipäällikkö	VIHR
Siermala Jaana	erityisopettaja	KESK
Suni Timo		SDP
Tilus Riitta A.	hallintotieteiden maisteri	KESK
Vuotila Aulis	yrittäjä, eläkeläinen	KESK

Vuoden 2021 kuntavaaleissa valittujen valtuustojen toimikausi alkoi poiketen kuntalain (410/2015) 15 §:n 1 momentissa säädetystä 1 päivänä elokuuta 2021 ja jatkuu toukokuun 2025 loppuun.

Valtuuston paikkajakauma 31.12.2021

Suomen Keskusta r.p.	20
Kansallinen Kokoomus r.p.	4
Vasemmistoliitto r.p.	3
Vihreä Liitto r.p.	2
Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue r.p.	2
Suomen Kristillisdemokraatit r.p.	1
Perussuomalaiset r.p.	3

Valtuusto puheenjohtajat 1.8.2021 - 31.12.2021

Puheenjohtaja	Heikkilä Miika	KESK
I varapuheenjohtaja	Forslund Markus	SDP
II varapuheenjohtaja	Rahkola Mauno	KESK
III varapuheenjohtaja	Tiinanen Paavo	KESK

Valtuuston kokoonpano 1.8.2021 – 31.12.2021 on ollut seuraava:

Alatalo Sari	koulunkäynninohjaaja	KESK
Alho Päivi	koulunkäynninohjaaja, pääluottamusmies	VASL
Alho Sirkka	yliopiston opettaja, YTT	VASL
Arvo Jouko	luokanopettaja	KOK
Forslund Markus	aluesihteerinä/ay toimitsija	SDP
Gronoff Tomi	rakennusalan artesaani, koulunkäynninohjaaja	KESK
Halmeenpää Hanna	FM, biologian ja maantiedon opettaja	VIHR
Heikkilä Miika	luokanopettaja	KESK
Heikkinen Timo	työnjohtaja	PS
Hihnala Seppo	tiimiesimies, ins. AMK	KESK
Isokääntä Olli	agrologi (AMK)	KESK
Myllylä Raili	sosionomi	KESK
Mäkelä Kalle	ajojärjestäjä, insinööri (AMK)	KESK
Mäntymäki Ritva	luokanopettaja, eläkeläinen	KESK
Mölsä Sami	myyntipäällikkö	KOK

Niemelä Mari	sosionomi	KESK
Nikula Antti	biologian ja maantiedon lehtori	KESK
Nikula Risto	eläkeläinen	KD
Pahkala Eija	kuntohoitaja	KESK
Pernu Lek	myyjä	PS
Pönttiö Fanni	tonttimyyjä	KESK
Pöyhtäri Tomme	yrittäjä	KESK
Rahja Jukka	maitotilayrittäjä	KESK
Rahkola Juha	toimitusjohtaja	KOK
Rahkola Mauno	maatalousyrittäjä	KESK
Rantala Hannu	tuotantopäällikkö	KESK
Saari Hanna	yrittäjä	KOK
Salmu Sami	FM, ict-projektipäällikkö	VIHR
Suni Timo		SDP
Tallila Markku	ict-asiantuntija	PS
Tiinanen Paavo	eläkeläinen	KESK
Tilus Riitta A.	hallintotieteiden maisteri	KESK
Tuliniemi Jenni	controller/BI-asiantuntija	VASL
Vuotila Aulis	yrittäjä, eläkeläinen	KESK
Ålander Pauli	yrittäjä, nuohooja	KESK

Toimintavuonna 2021 kaupunginvaltuusto kokoontui 12 kertaa ja käsitteli kokouksissaan 143 asiaa. Vuoden 2020 tilinpäätös ja arviointikertomus hyväksyttiin 22.6.2021 ja vuoden 2022 talousarvio 21.12.2021. Vuoden aikana järjestettiin 5 valtuuston iltakoulua tai seminaaria, joiden teemoina olivat mm. Fennovoima/Hanhikivi info, viemäri- ja kuituverkon rakentaminen, viemärilaitos ja hyvinvointipalvelujen organisaatiomuutos, vuoden 2021 tilinpäätös info sekä vuoden 2022 talousarvion esittely. Valtuutetuille järjestettiin viestintäkoulutusta 9.2.2021 ja 2.11.2021 ja luottamushenkilöiden koulutusta 30.8.2021. Myös tilinpäätöksestä ja talousarviosta järjestettiin kahden päivän perehdyttämiskoulutus 13. - 14.9.2021. Valtuuston strategiaseminaari oli Tampereella 19. - 20.10.2021.

Kalajoen MTK:sta Esa Rahja ja Pekka Nuorala toivat terveiset maatalouselinkeinojen puolesta valtuutetuille 30.11.2021 kokouksen alussa. Samassa kokouksessa Vesikolmio Oy:n hallituksen puheenjohtaja Jouni Jyrinki toimitusjohtaja Risto Bergbaka esittelivät Vesikolmio Oy:tä ja sen toimintaa.

Valtuutetut tekivät vuoden aikana 18 valtuustoaloitetta. Kuntalaisaloitteita jätettiin toimintavuonna 2021 kahdeksan.

Kaupunginhallitus

Kaupunginhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus valvoo kunnan etua ja, jollei johtosäännössä toisin määrätä, edustaa kaupunkia ja käyttää sen puhevaltaa.

Kaupunginhallitus antaa tarvittaessa ohjeita kaupunkia eri yhteisöjen, laitosten ja säätiöiden hallintoelimissä edustaville henkilöille kaupungin kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin. Kaupunginhallituksen tehtävänä on huolehtia Kalajoen kaupungin hallinnon ja toiminnan johtamisesta kaupunginvaltuuston hyväksymien perusteiden mukaisesti.

Kaupunginhallituksen paikkajakauma 1.1. - 31.7.2021

Suomen Keskusta r.p.	5
Kansallinen Kokoomus r.p.	1
Vasemmistoliitto r.p.	1
Vihreä Liitto r.p.	1
Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue r.p.	1

Kaupunginhallituksen kokoonpano 1.1.2021 – 31.7.2021 on ollut seuraava:

Tilus Riitta A.	eläkeläinen, HTM	KESK, pj
Hihnala Vesa	kenttäpäällikkö	KESK, vpj
Alho Sirkka	yliopistonopettaja, YTT	VASL
Lahti Hannu	eläkeläinen	VIHR
Pahkala Eija	kuntohoitaja	KESK
Rahkola Mauno	maanviljelijä	KESK
Rahja Jukka	maitotilayrittäjä	KESK
Saari Hanna	yrittäjä	KOK
Suni Timo	tuotantopäällikkö	SD

Kaupunginhallituksen puheenjohtajana on toiminut 1.1. – 31.7.2021 Riitta A. Tilus (KESK) ja varapuheenjohtajana Vesa Hihnala (KESK).

Kaupunginvaltuusto

Valtuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta. Valtuustoon kuuluu 35 valtuutettua. Vuoden 2017 kuntavaaleissa valittujen valtuustojen toimikausi jatkui heinäkuun 2021 loppuun.

Valtuuston paikkajakauma 1.1.2021 - 31.7.2021

Suomen Keskusta r.p.	20
Kansallinen Kokoomus r.p.	4
Vasemmistoliitto r.p.	4
Vihreä Liitto r.p.	3
Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue r.p.	2
Suomen Kristillisdemokraatit r.p.	1
Perussuomalaiset r.p.	1

Valtuusto puheenjohtajat 1.1.2021 - 31.7.2021

Puheenjohtaja	Heikkilä Miika	KESK
I varapuheenjohtaja	Nikula Antti	KESK
II varapuheenjohtaja	Alho Päivi	VASL
III varapuheenjohtaja	Salmu Sami	VIHR

Valtuuston kokoonpano 1.1.2021 – 31.7.2021 on ollut seuraava:

Ainali Veli	kanttori, eläkeläinen	KD
Alho Päivi	koulunkäyntiohjaaja, pääluottamusmies	VASL
Alho Sirkka	yliopiston opettaja, YTT	VASL
Arvo Jouko	luokanopettaja	KOK
Ekoluoma Jenni	operaattori, kemiantekniikan insinööri	KESK
Halmeenpää Hanna	FM, biologian ja maantiedon opettaja	VIHR
Heikkilä Hannu	maatalousyrittäjä	KESK
Heikkilä Miika	luokanopettaja	KESK
Hihnala Vesa	kenttäpäällikkö	KESK
Hukka Kauko	eläkeläinen	VASL
Isokääntä Arja	matemaattisten aineiden opettaja	VIHR
Isopahkala Markku	maanviljelijä	KESK
Joensuu Lasse	turkistarhaaja	KESK
Kinare Eero	ex. yrittäjä	VASL
Lauri Mikko	eläkeläinen, yrittäjä	SDP
Myllylä Raili	sosionomi	KESK
Myllynen Eeva	sosiaalityöntekijä, YTM, eläkeläinen	KESK
Mäntymäki Ritva	luokanopettaja, eläkeläinen	KESK
Mölsä Sami	myyntipäällikkö	KOK
Niemelä Kullervo	maanviljelijä	KESK

Niemelä Mari	sosionomi	KESK
Nikula Antti	biologian ja maatiedon lehtori	KESK
Pahkala Eija	kuntahoitaja	KESK
Pernu Lek	myyjä	PS
Pönttiö Fanni	tonttimyyjä	KESK
Pöytäri Tomme	yrittäjä	KESK
Rahja Jukka	maitotilayrittäjä	KESK
Rahkola Juha	toimitusjohtaja	KOK
Rahkola Mauno	maatalousyrittäjä	KESK
Saari Hanna	yrittäjä	KOK
Salmu Sami	FM, ict-projektipäällikkö	VIHR
Siermala Jaana	erityisopettaja	KESK
Suni Timo		SDP
Tilus Riitta A.	hallintotieteiden maisteri	KESK
Vuotila Aulis	yrittäjä, eläkeläinen	KESK

Vuoden 2021 kuntavaaleissa valittujen valtuustojen toimikausi alkoi poiketen kuntalain (410/2015) 15 §:n 1 momentissa säädetystä 1 päivänä elokuuta 2021 ja jatkuu toukokuun 2025 loppuun.

Valtuuston paikkajakauma 1.8. - 31.12.2021

Suomen Keskusta r.p.	20
Kansallinen Kokoomus r.p.	4
Vasemmistoliitto r.p.	3
Vihreä Liitto r.p.	2
Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue r.p.	2
Suomen Kristillisdemokraatit r.p.	1
Perussuomalaiset r.p.	3

Valtuusto puheenjohtajat 1.8.2021 - 31.12.2021

Puheenjohtaja	Heikkilä Miika	KESK
I varapuheenjohtaja	Forslund Markus	SDP
II varapuheenjohtaja	Rahkola Mauno	KESK
III varapuheenjohtaja	Tiinanen Paavo	KESK

Valtuuston kokoonpano 1.8.2021 – 31.12.2021 on ollut seuraava:

Alatalo Sari	koulunkäynninohjaaja	KESK
Alho Päivi	koulunkäynninohjaaja, pääluottamusmies	VASL
Alho Sirkka	yliopiston opettaja, YTT	VASL
Arvo Jouko	luokanopettaja	KOK
Forslund Markus	aluesihteerin/ay toimitsija	SDP
Gronoff Tomi	rakennusalan artesaani, koulunkäynninohjaaja	KESK
Halmeenpää Hanna	FM, biologian ja maantiedon opettaja	VIHR
Heikkilä Miika	luokanopettaja	KESK
Heikkinen Timo	työnjohtaja	PS
Hihnala Seppo	tiimiesimies, ins. AMK	KESK
Isokääntä Olli	agrobiologi (AMK)	KESK
Myllylä Raili	sosionomi	KESK
Mäkelä Kalle	ajojärjestäjä, insinööri (AMK)	KESK
Mäntymäki Ritva	luokanopettaja, eläkeläinen	KESK
Mölsä Sami	myyntipäällikkö	KOK
Niemelä Mari	sosionomi	KESK
Nikula Antti	biologian ja maantiedon lehtori	KESK
Nikula Risto	eläkeläinen	KD
Pahkala Eija	kuntotoimittaja	KESK
Pernu Lek	myyjä	PS
Pönttiö Fanni	tonttimyyjä	KESK
Pöyhtäri Tomme	yrittäjä	KESK
Rahja Jukka	maitotilayrittäjä	KESK
Rahkola Juha	toimitusjohtaja	KOK
Rahkola Mauno	maatalousyrittäjä	KESK
Rantala Hannu	tuotantopäällikkö	KESK
Saari Hanna	yrittäjä	KOK
Salmu Sami	FM, ict-projektipäällikkö	VIHR
Suni Timo		SDP
Tallila Markku	ict-asiantuntija	PS
Tiinanen Paavo	eläkeläinen	KESK
Tilus Riitta A.	hallintotieteiden maisteri	KESK
Tuliniemi Jenni	controller/BI-asiantuntija	VASL
Vuotila Aulis	yrittäjä, eläkeläinen	KESK
Ålander Pauli	yrittäjä, nuohooja	KESK

Toimintavuonna 2021 kaupunginvaltuusto kokoontui 12 kertaa ja käsitteli kokouksissaan 143 asiaa. Vuoden 2020 tilinpäätös ja arviointikertomus hyväksyttiin 22.6.2021 ja vuoden 2022 talousarvio 21.12.2021. Vuoden aikana järjestettiin 5 valtuuston iltakoulua tai seminaaria, joiden teemoina olivat mm. Fennovoima/Hanhikivi info, viemäri- ja kuituverkon rakentaminen, viemärilaitos ja hyvinvointipalvelujen organisaatiomuutos, vuoden 2021 tilinpäätös info sekä vuoden 2022 talousarvion esittely. Valtuutetuille järjestettiin viestintäkoulutusta 9.2.2021 ja 2.11.2021 ja luottamushenkilöiden koulutusta 30.8.2021. Myös tilinpäätöksestä ja talousarviosta järjestettiin kahden päivän perehdyttämiskoulutus 13. - 14.9.2021. Valtuuston strategiaseminaari oli Tampereella 19. - 20.10.2021.

Kalajoen MTK:sta Esa Rahja ja Pekka Nuorala toivat terveiset maatalouselinkeinojen puolesta valtuutetuille 30.11.2021 kokouksen alussa. Samassa kokouksessa Vesikolmio Oy:n hallituksen puheenjohtaja Jouni Jyrinki toimitusjohtaja Risto Bergbaka esittelivät Vesikolmio Oy:tä ja sen toimintaa.

Valtuutetut tekivät vuoden aikana 18 valtuustoaloitetta. Kuntalaisaloitteita jätettiin toimintavuonna 2021 kahdeksan.

Kaupunginhallitus

Kaupunginhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus valvoo kunnan etua ja, jollei johtosäännössä toisin määrätä, edustaa kaupunkia ja käyttää sen puhevaltaa.

Kaupunginhallitus antaa tarvittaessa ohjeita kaupunkia eri yhteisöjen, laitosten ja säätiöiden hallintoelimissä edustaville henkilöille kaupungin kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin.

Kaupunginhallituksen tehtävänä on huolehtia Kalajoen kaupungin hallinnon ja toiminnan johtamisesta kaupunginvaltuuston hyväksymien perusteiden mukaisesti.

Kaupunginhallituksen paikkajakauma 1.1. - 31.7.2021

Suomen Keskusta r.p.	5
Kansallinen Kokoomus r.p.	1
Vasemmistoliitto r.p.	1
Vihreä Liitto r.p.	1
Suomen Sosialidemokraattinen Puolue r.p.	1

Kaupunginhallituksen kokoonpano 1.1.2021 – 31.7.2021 on ollut seuraava:

Tilus Riitta A.	eläkeläinen, HTM	KESK, pj
Hihnala Vesa	kenttäpäällikkö	KESK, vpj
Alho Sirkka	yliopistonopettaja, YTT	VASL
Lahti Hannu	eläkeläinen	VIHR
Pahkala Eija	kuntohoitaja	KESK
Rahkola Mauno	maanviljelijä	KESK
Rahja Jukka	maitotilayrittäjä	KESK
Saari Hanna	yrittäjä	KOK
Suni Timo	tuotantopäällikkö	SD

Kaupunginhallituksen puheenjohtaja on toiminut 1.1. – 31.7.2021 Riitta A. Tilus (KESK) ja ensimmäisenä varapuheenjohtajana Vesa Hihnala (KESK).

Kaupunginhallituksen paikkajakauma 1.8. - 31.12.2021

Suomen Keskusta r.p.	6
Kansallinen Kokoomus r.p.	1
Vasemmistoliitto r.p.	1
Perussuomalaiset	1

Kaupunginhallituksen kokoonpano 1.8.2021 – 31.12.2021 on ollut seuraava:

Pahkala Eija	kuntohoitaja	KESK, pj
Saari Hanna	yrittäjä	KOK, vpj
Alho Sirkka	yliopistonopettaja, YTT	VASL
Hihnala Seppo	tiimiesimies, ins. AMK	KESK
Niemelä Mari	sosionomi	KESK
Myllylä Raili	sosionomi	KESK
Myllymäki Markku	eläkeläinen	PS
Mäkelä Kalle	ajojärjestäjä, insinööri (AMK)	KESK
Rahja Jukka	maitotilayrittäjä	KESK

Kaupunginhallituksen esittelijänä on toiminut vuonna 2021 kaupunginjohtaja Jukka Puoskari. Kaupunginhallitus kokoontui vuonna 2021 aikana 30 kertaa ja käsitteli 388 asiaa. Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimi yksi jaosto: *henkilöstöjaosto*. Henkilöstöjaosto kokoontui vuoden 2021 aikana 8 kertaa.

Henkilöstöjaosto:

1.1.2021 - 31.7.2021 pj Riitta A. Tilus, vpj Heidi Alho, Jukka Rahja, Mauno Rahkola ja Hanna Saari.

1.8.2021 - 31.12.2021 pj Eija Pahkala, vpj Hanna Saari, Sirkka Alho, Kalle Mäkelä, Mauno Rahkola.

Kaupungin muut tilivelvolliset toimielimet ja niiden jäsenet

Keskusvaalilautakunta

1.1.2021 – 31.7.2021 pj Hanna Nikupaavo, vpj Tapio Ojala, Veli Ainali, Mikko Boren ja Paula Hakkarainen.

1.8.2021 - 31.12.2021 pj Hanna Nikupaavo, vpj Tapio Ojala, Ilpo Ikäheimo, Sirkka Joensuu, Heikki Rahja.

Tarkastuslautakunta

1.1.2021 – 31.7.2021 pj Jaana Siermala, vpj Juha Rahkola, Lek Pernu, Markus Haapasaari, Veli Ainali, Fanni Pönttiö, Mikko Ulvi ja Sirpa Heiska.

1.8.2021 - 31.12.2021 pj Hannu Rantala, vpj Timo Heikkinen, Kauko Hukka, Piia Härkönen, Sari Männistö, Mikko Ulvi, Heli Vuorinen.

Perusturvalautakunta

1.1.2021 – 31.7.2021 pj Kullervo Niemelä, vpj Jouko Arvo, Tuija Alahimanka, Päivi Alho, Lek Pernu, Hannu Lahti ja Eeva Myllynen

1.8.2021 - 31.12.2021 pj Antti Nikula, vpj Päivi Alho, Sari Alatalo, Piia Härkönen, Kullervo Niemelä, Mari Pentinmikko, Aila Siirilä, Markku Tallila.

Sivistyslautakunta

1.1.2021 – 31.7.2021 pj Ritva Mäntymäki, vpj Arja Isokääntä, Ville Märsylä, Sami Mölsä, Sari Alajoki, Markku Pasanen, Niko Siironen, Kirsti Siljander ja Aija Tilvis.

1.8.2021 - 31.12.2021 pj Ritva Mäntymäki vpj Sami Mölsä, Risto Nikula, Eeva Myllynen, Lek Pernu, Perttu Siermala, Else Takkunen, Aija Tilvis, Tero Översti.

Tekninen lautakunta

1.1.2021 – 31.7.2021 pj Tomme Pöyhtäri, vpj Markus Pöllä, Jenni Ekoluoma, Kaarlo Isokääntä, Mikko Lauri, Tiina Kiviranta, Maiju Siipola, Jenni Tuliniemi ja Aulis Vuotila.

1.8.2021 - 31.12.2021 pj Tomme Pöyhtäri, vpj Sirpa Heiska, Tomi Gronoff, Timo Heikkinen, Hanna Halmeenpää, Olli Isokääntä, Sirkka Joensuu, Hannu Rantala, Jenika Ylikauppila.

Ympäristölautakunta

1.1.2021 – 31.7.2021 pj Seppo Hihnala, vpj Kauko Hukka, Pauliina Halla-aho, Seija Roimela, Aku Ojala, Heikki Rahja ja Aila Siirilä.

1.8.2021 - 31.12.2021 pj Fanni Pönttiö, vpj Timo Suni, Pauliina Halla-aho, Jaana Kolppanen, Tuomas Kupari, Sami Salmu, Pauli Ålander.

Kaavoitus- ja elinvoimalautakunta

1.1.2021 – 31.7.2021 pj Hannu Heikkilä, vpj Raili Myllylä, Sirpa Heiska, Mari Niemelä, Markku Pasanen, Juha Tuliniemi ja Henna Vuotila.

1.8.2021 - 31.12.2021 pj Mauno Rahkola, vpj Juha Rahkola, Hannu Heikkilä, Mari Niemelä, Riitta A. Tilus, Jenni Tuliniemi, Aulis Vuotila.

Tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat vuonna 2021: Kaupunginjohtaja, palveluvastaavat ja palvelualuevastaavat.

1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Yleinen taloudellinen kehitys

Suomen talous on toipunut vuonna 2021 koronakriisin aiheuttamasta syvästä taantumasta. Kasvun veturina ovat erityisesti kotitalouksien kulutus ja yritysten piristyneet investoinnit. Elpyminen on kuitenkin yhä epätasaista. Etenkin uuden virusmuunnoksen leviäminen toi talouteen epävarmuutta.

Suomen Pankki on julkaissut ennusteensa vuosille 2021 – 2024. Suomen talous kasvoi 3,5 % vuonna 2021 ja 2,6 % vuonna 2022. Maailmanlaajuiset häiriöt toimitusketjuissa ja komponenttien saatavuudessa sekä korkeat raaka-aineiden hinnat tilsyttävät parhaan terän kasvulta ja kiihdyttävät inflaatiota myös Suomessa. Vuoteen 2024 mennessä talouden kasvu hidastuu 1,3 prosenttiin, mikä heijastaa väestön ikääntymisestä johtuvia vaihteita pidemmän aikavälin kasvuedellytyksiä.

Inflaatio on nopeutunut myös Suomessa vuonna 2021. Kysynnän voimakas elpyminen ja samaan aikaan tarjontaketjuihin muodostuneet pullonkaulat ovat nostaneet hintoja sekä maailmalla että Suomessa. Myös energian hintojen nousu on ollut laaja-alaista ja voimakasta. Kuluttajat ovat huomanneet korkean raakaöljyn hinnan bensiinipumpuilla, ja sähkön tukkuhintojen nousu on siirtynyt osittain kuluttajahintoihin. Inflaatio arvioidaan hidastuvan vuoden 2022 aikana, sillä energian hintojen odotetaan kääntyvän laskuun ja tarjonnan pullonkaulojen hellittävän. Inflaationäkymiin liittyy kuitenkin edelleen merkittävää epävarmuutta. Vaikka suhdannetilanne jatkuu vahvana, talouden rakenteet rajoittavat kasvun mahdollisuuksia.

Työllisyyden ripeä kohentuminen tasaantuu talouden nopeimman kasvun jäätyä taakse. Työllisyyden kasvua hidastaa sopivan työvoiman puute, joka vaikeuttaa avoimien työpaikkojen täyttämistä. Työttömyys on yhä suurempaa kuin ennen koronakriisiä, ja monilla työttömyys on ehtinyt pitkittyä. Jos kohtaanto-ongelmat laajenevat, avoimien työpaikkojen lisääntyminen ei johda työttömyyden merkittävään laskuun. Koronakriisistä on seurannut entistä velkaisempi julkinen talous. Talouden elpyminen auttaa korjaamaan alijäämää, mutta ennustejakson lopulla julkinen talous jää silti edelleen alijäämäiseksi. Vuonna 2024 julkinen velka suhteessa BKT:hen on selvästi suurempi kuin ennen koronakriisiä. Velkaa kasvattavat myös muun muassa puolustusvälinehankinnat.

Talouskehitykseen vaikuttavat monet ennalta arvaamattomat tekijät. Varsinkin lähivuosina kehitys voi olla ennustettua heikompaa. Suurimmat riskit liittyvät uudelleen heikentyneeseen pandemiatilanteeseen ja geopoliittiset levottomuudet. Uusia vakavia virusmuunnoksia voi syntyä jatkossakin. Lisäksi talouden epävarmuutta kasvattavat edelleen tarjontahäiriöt, jotka voivat vaikuttaa talouteen paljonkin. Toisaalta talouskehitys voi osoittautua odotettua paremmaksikin. Kun pandemiasta johtuva varovaisuus hellittää, kotitaloudet voivat alkaa käyttää pandemian aikana kertyneitä säästöjään kulutukseen. Myös yritysten investoinnit voivat yllättää positiivisesti.

Vuosi 2022 on alkanut dramaattisesti. Tähän on monta syytä, muun muassa Venäjän hyökättyä Ukrainaan helmikuussa, inflaation nousu ja pandemian jatkuminen. Epätavallisen pitkä nousumarkkina on rytissyt reilusti ja monet uskovat markkinoilla myrskyävän myös jatkossa.

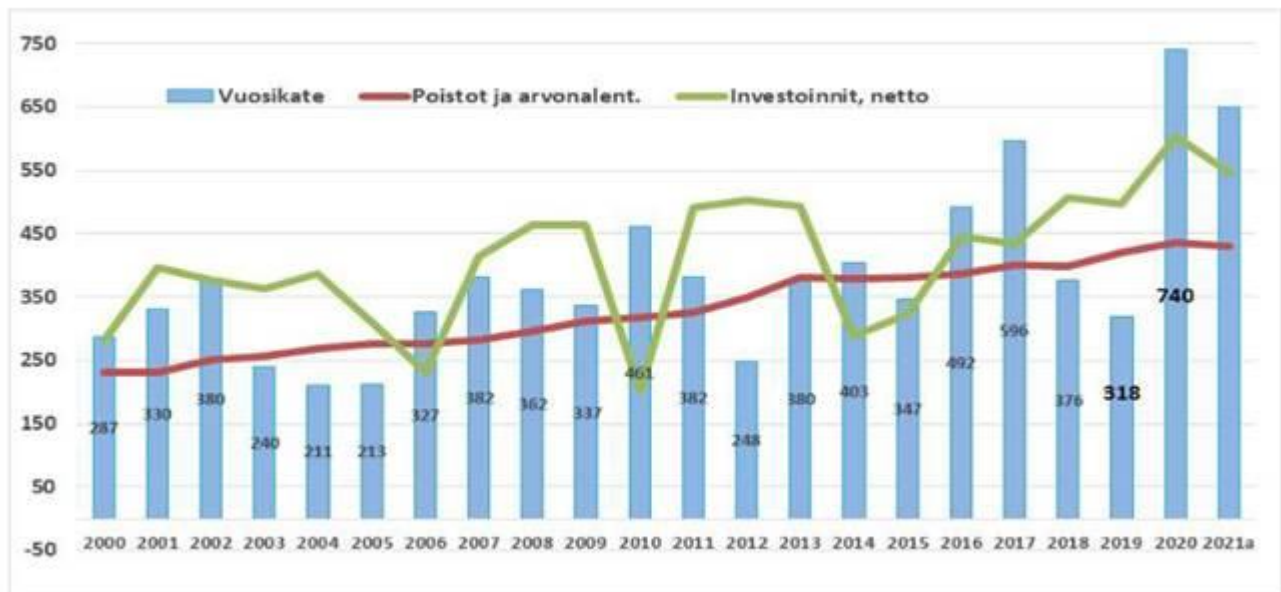
Ukrainan sodan seurauksena talous kärsii joka puolella. Venäjä on varsinkin Eurooppaan tärkeä raaka-aineiden, kuten öljyn ja maakaasun, toimittaja. Ukrainaa puolestaan on nimitetty maailman vilja-aitaksi. Nyt raaka-aineiden hinnat nousevat tuonnin keskeytyessä. Monien yritysten tuotanto tai myynti puolestaan kärsivät Venäjän kaupan katkaisemisesta. Lisäksi yleinen epävarmuus hyödyttää aina talouden toimintaa. Siten vuoden 2022 kasvuennusteita joudutaan korjaamaan alaspäin.

Kuntatalouden kehitys

Tilinpäätösarvioiden perusteella kuntien vuosikate heikkeni hieman vajaan 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. Kuntien tilikauden tulos oli kuitenkin selvästi positiivinen 1,31 mrd. euroa. Tilikausi oli negatiivinen 67 kunnassa, kun vuonna 2020 tulos oli negatiivinen 32 kunnassa (230 vuonna 2019). Näin kuntien taseen kertynyt ylijäämä kasvoi 13,67 mrd. euroon. 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.



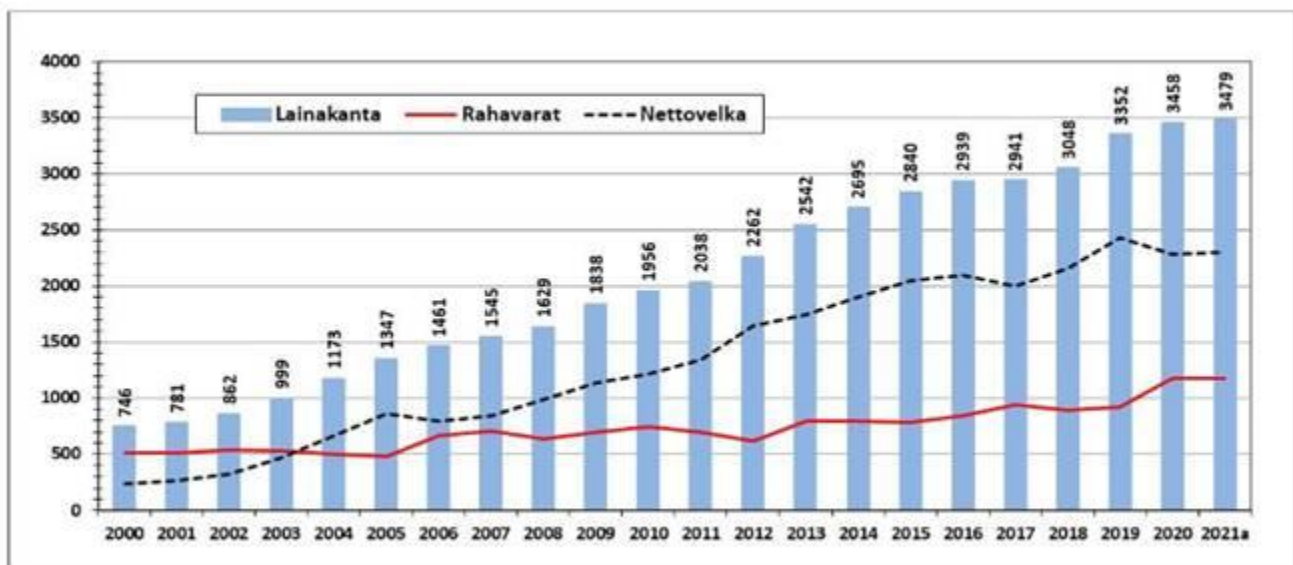
Vuosikatteen, poistot ja nettoinvestoinnit I

Kun tarkastellaan vuosikatteen kehitystä kunnittaisen väestökehityksen mukaisesti, on havaittavissa varsin selkeä samansuuntainen muutos kaikissa ryhmissä viime vuoden aikana. Nopeasti kasvavissa kunnissa vuosikate on riittänyt viime vuosina poistojen kattamiseen samalla kun muut kuntaryhmät ovat jääneet selkeästi alle sen. Vuosi 2020 on poikkeus tässäkin asiassa ja sama linja jatkui vielä vuonna 2021.



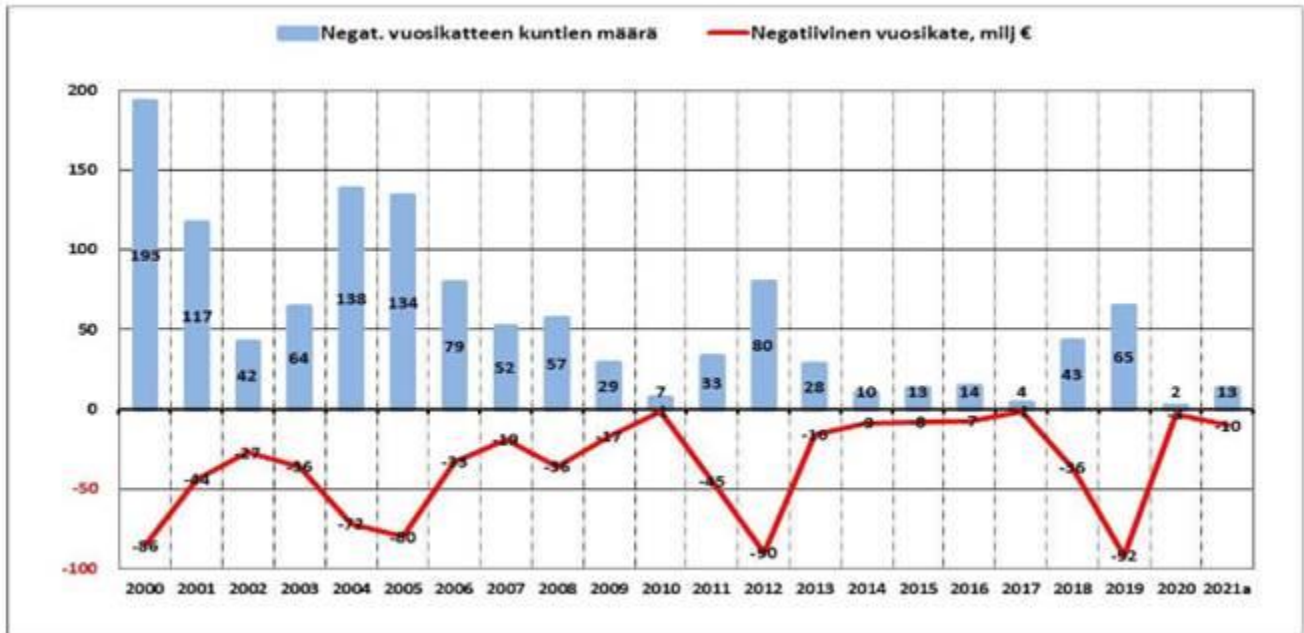
Väestön kehitys

Kuntien lainakanta (ao. kuvia, €/as) 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.



Lainakanta, rahavarat ja nettovelka 1

Negatiivisen vuosikatteen kuntien lukumäärä kääntyi kasvuun (ao. kuvio). 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. Vuonna 2021 negatiivisen vuosikatteen kunnista 10 oli alle 4 000 asukkaan kuntaa.



Vuosikatteen kehitys kunnissa

Oman alueen kehitys

Työttömyys

Työttömien määrä laski Pohjois-Pohjanmaalla huomattavasti viime vuoden aikana ja suunta näyttää jatkuvan myös alkuvuonna 2022. Tammikuun lopussa työttömiä työnhakijoita (ml. lomautetut) oli maakunnassa 19 800, mikä oli 4 400 henkeä vähemmän kuin vuosi sitten. Joulukuusta työttömien määrä väheni 500:lla. Lomautettuna oli tammikuun lopussa 1 900 henkilöä, mikä on lähes 1 600 vähemmän kuin vuosi sitten. Myös joulukuusta lomautettujen määrä väheni hieman (-100).

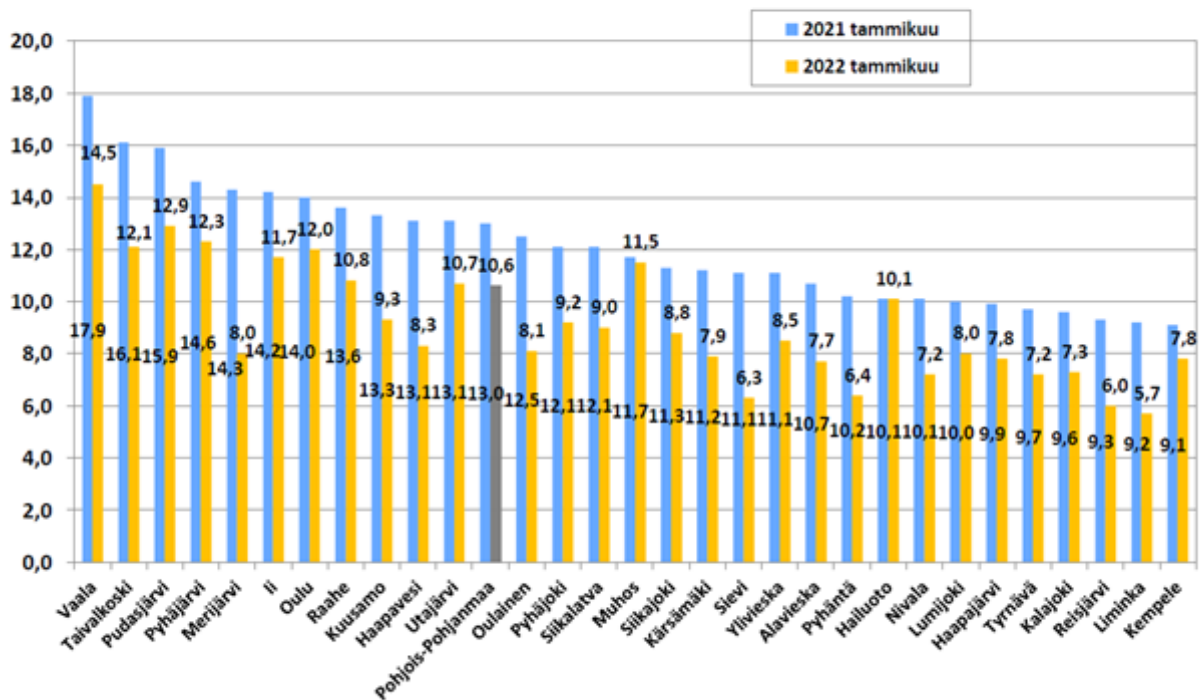
Elinkeinotoiminnan vilkastuminen näkyy maakunnassa mm. kasvaneena työvoiman kysyntänä. Tammikuun 2022 aikana Pohjois-Pohjanmaan TE-toimiston alueella ilmoitettiin avoimeksi 9 700 uutta työpaikkaa, mikä on 74 % enemmän kuin vuosi sitten. Uusia työpaikkoja oli eniten palvelu- ja myyntialojen työntekijöille. Tammikuun 2022 aikana maakunnassa oli tarjolla kaikkiaan 16 600 avointa työpaikkaa.

Tammikuun lopussa 2022 työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta (työttömyysaste) oli Pohjois-Pohjanmaalla 10,6 %. Koko maassa työttömyysaste oli 10,4 %. Suhteellinen työttömyys vaihtelee suuresti

maakunnan sisällä. Alhaisin työttömyysaste oli Limingassa (5,7 %) ja korkein Vaalassa (14,5 %). Oulussa työttömyysaste oli 12,0 %.

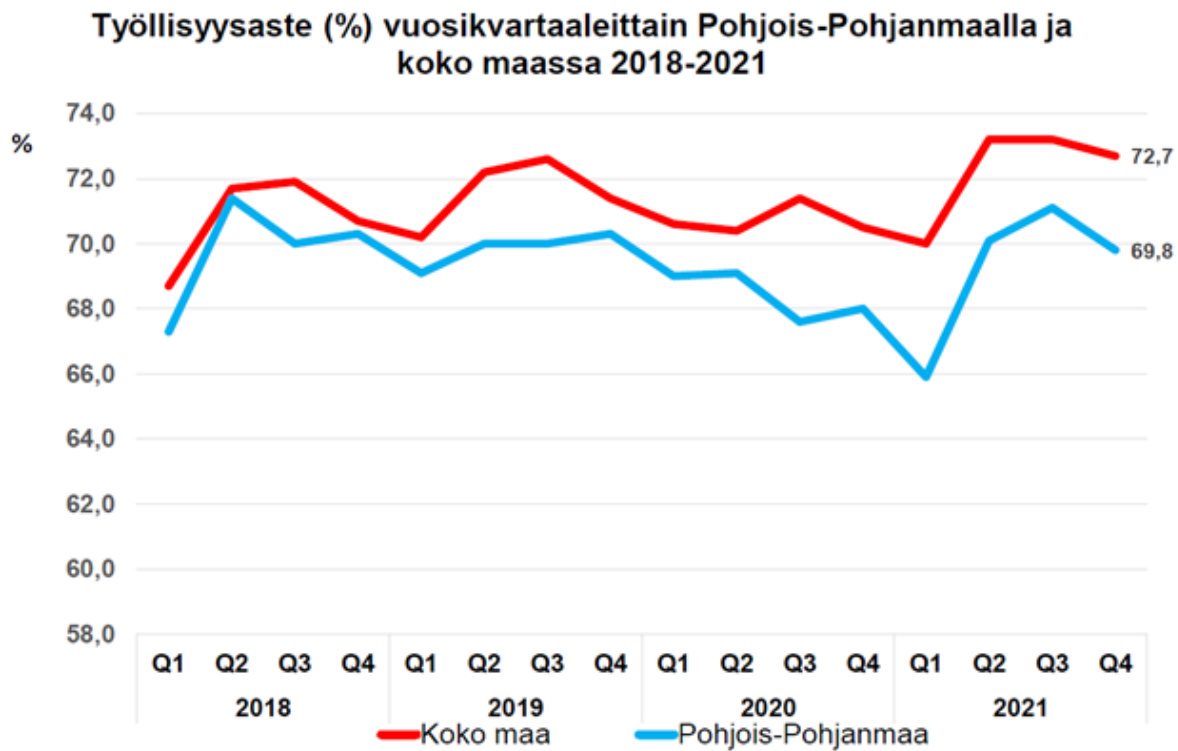
Alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli tammikuun 2022 lopussa 2 800 (heistä alle 20-vuotiaita oli liki 600), mikä on 1 000 vähemmän vuoden takaiseen verrattuna. Yli 50-vuotiaiden työttömien työnhakijoiden määrä (6 800) oli 1 100 alempi kuin vuosi sitten. Kevästä 2020 asti jatkunut pitkäaikaistyöttömyyden nousu pysähtyi viime vuoden syksyllä, joskin pitkäaikaistyöttömien määrä hieman nousi taas joulukuussa. Tammikuun 2022 lopussa pitkäaikaistyöttömiä (vähintään yli vuoden yhtäjaksoinen työttömyys) oli maakunnassa 7 300, mikä on saman verran kuin joulukuussa ja 600 enemmän kuin vuosi sitten. Yli kaksi vuotta työttömänä olleiden määrä oli tammikuun 2022 lopussa 3 500, mikä on 900 enemmän kuin vuotta aikaisemmin.

Työttömyysasteet (%) Pohjois-Pohjanmaan kunnissa - tammikuu 2021 ja 2022



Lähde: TEM / työnvälitystilasto

Työttömyysaste Pohjois-Pohjanmaan kunnissa



Työttömyysaste kvartaaleittain

Kalajoella työttömyysaste oli 7.3 % tammikuussa 2022. Työttömiä työnhakijoita 395, joista lomautettuna 68. Avoimia työpaikkoja oli 323.

Kalajoen työttömyysaste kuukausittain vuosina 2018 - 2021

KUUKAUSI	v.2018	v.2019	v.2020	v.2021
Tammi	8,7	7,7	7,8	9,6
Helmi	8,0	7,7	7,6	9,2
Maalis	7,2	7,0	9,5	8,9
Huhti	7,2	6,1	14,0	8,2
Touko	6,8	5,7	13,1	7,5
Kesä	7,3	6,3	12,9	7,8
Heinä	7,7	6,7	11,6	8,2
Elo	6,4	5,3	9,9	6,8
Syys	6,2	5,8	9,0	6,2
Loka	6,6	6,2	8,4	6,5
Marras	6,7	6,5	8,9	6,3
Joulu	7,6	7,8	10,5	7,5
Keskimäärin	7,2	6,6	10,3	7,7

Työttömyysaste kuukausittain Kalajoella

Positiivinen väestönkehitys jatkui vuonna 2021

Alueen vetovoimaisen kasvukolmion positiivinen väestönkehitys jatkui vuonna 2021. Kalajoen asukasluku kasvoi 7 asukkaalla, Ylivieskan 55 ja Kokkolan 143 asukkaalla. Alueen muiden kuntien asukasluvun kehitys oli laskeva. Kehityksen taustalla ovat Kalajoen monipuolinen elinkeinorakenne ja hyvä työllisyystilanne sekä Ylivieskan nopea kehitys kaupan keskuksena. Lisäksi Kalajoen matkailukeskus on muodostunut vetovoimaiseksi alueeksi myös vakituisen asumisen ympäristönä. Molemmat kaupungit ovat investoineet peruspalvelutuotantoon viime vuosina voimakkaasti mm. yhtenäiskouluratkaisuin. Kalajoki otti juuri käyttöön myös Himangan terveysaseman sekä aloittaa Kalajoen sote-keskuksen A-osan uudisrakentamista.

Vuoden 2021 aikana syntyi 124 uutta kalajokista. Syntyvyys on viimeisen kahden vuoden aikana noussut ja vakiintunut yli 120 lapsen vuositason. Luonnollinen väestönkehitys on kokonaisuudessaan negatiivinen, missä näkyy suurten ikäluokkien ikääntyminen ja luonnollinen poistuma. Kuntien välinen muuttoliike eli muutto Suomen sisällä kääntyi hieman miinukselle, kun taas nettomaahanmuutto jatkuu myönteisenä. Väestössämme on yli 350 vieraskielistä asukasta. Alueellisesti kasvu kohdistuu Kanta-Kalajoen alueelle (keskustaajama) sekä Hiekkasärkille.



Lukuja Kalajoen kaupungin väestökehityksestä viime vuosilta.

Kalajoen asukasluvun kehitys on jatkunut positiivisena jo pitkään. Vuosien 2018-2019 pienen notkahduksen jälkeen ollaan jälleen odotetulla kasvu-uralla. Erityistä kiitosta on saanut kaupungin tarjoamat muuttaja- ja asukaspalvelut. Tälläkin hetkellä uusia muuttajia olisi, mutta paikkakunnan vuokra-asuntotarjonta ei riitä vastaamaan kysyntään. Yksityistä asuntotuotantoa on kuitenkin syntymässä lisää parhaillaan ja myös kaupunkikonserni huomioi kasvavan tarpeen uudessa Viiden Tähtien -strategiassaan sekä vuoden 2022 talousarviossa. On selvää, että jatkossa Kalajoki kasvaa vauhdikkaamminkin, kunhan asuntotuotanto ehtii samaan kehitysvauhtiin. Asuntotuotantoa kysytään erityisesti keskustaajamasta koulujen läheisyydestä sekä Hiekkasärkiltä. Pula vuokra-asunnoista ja voimakas kysyntä tarjoaa investoijille mielenkiintoisia mahdollisuuksia.

Yritysten määrä ja yritystuet

Kalajoelle perustettiin 75 uutta yritystä vuonna 2021. Yritysten nettolisäys oli 26. Kasvu jatkui ennätyksellisen vilkkaana. Yritysten kokonaismäärä Kalajoella oli 1312. Se on reilut sata vähemmän kuin Raahessa.

Kasvuluvut kuvastavat Kalajoella ominaista vahvaa yrittäjähengettä ja tulevaisuudenuskkoa. Vireä ja monipuolinen yritystoiminta vahvistaa kaupungin elinvoimaa ja palveluja.

Yritystukia Kalajoki sai koko maakunnan eteläosan kunnista eniten 5,13 miljoonaa euroa kaikkiaan 95 yritykselle. Se kertoo isoista investoinneista teollisilla toimialoilla ja matkailussa.

Kiinteistövero tuulivoimasta

Viime vuonna tuulivoima tuotti kiinteistöveroa Pohjois-Pohjanmaalla noin 6,9 miljoonaa euroa. 37 prosenttia Suomen tuulivoimaloista sijaitsee Pohjois-Pohjanmaan maakunnan kunnissa, jonne myös suurimmat verohyödyt ohjautuvat. Kalajoen tuulivoimalat tuottivat kaupungille kiinteistöverotuloa noin 1,6 miljoonaa euroa vuonna 2021. Kalajoen lisäksi Ii, Pyhäjoki, Raahe ja Pori saivat kukin viime vuonna yli miljoonan euron verokertymän tuulivoimaloiden kiinteistöveroista. Simo kiilasi vuonna 2021 rakennetulla tuulivoimakapasiteetilla suurimmaksi tuulivoimakunnaksi, mutta Simoon rakennettujen uusien voimaloiden kiinteistövero näkyy täysimääräisesti kunnan kassassa vasta vuonna 2023.

Kalajoelle tuulivoiman tuomat kiinteistöverotulot ovat merkittävä ns. ylimääräinen lisä talouteen. Se näkyy konkreettisesti kuntalaisilla tällä hetkellä esimerkiksi prosenttia alhaisempana tuloverona. Suunnitelmien mukaan Kalajoen tuulivoimalamäärät ovat lähes tuplaantumassa parin tulevan vuoden aikana ja se tulee mahdollistamaan kilpailukykyisen tuloverotuksen aluehallintouudistuksen jälkeenkin.

1.4. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Kaupunginvaltuusto on 3.11.2020 § 79 käsitellyt hyvinvointipalveluiden organisaatiota ja päättänyt, että hyvinvointipalvelujen toimintojen organisaatiouudistus toteutetaan 1.1.2022 alkaen siten, että hyvinvointipalvelut jaetaan sivistyspalveluihin ja sosiaali- ja terveystalouteen.

Vuonna 2022 palvelualueet ovat: hallintopalvelut, kehittämisspalvelut, sivistyspalvelut, sosiaali- ja terveystaloutta sekä tekniset palvelut.

Taloussuunnitteluvuosien arvioinnissa on huomioitu hyvinvointialueelle siirtyvät sosiaali- ja terveystaloutta ja palo- ja pelastustoimi sekä lomituspalveluiden siirtyminen Toholammin kunnan vastuulle. Niiden osalta käyttötalouteen ei varata tuloja eikä menoja vuodesta 2023 alkaen.

Koronaepidemian aikana palveluita on siirtynyt verkkoon. Digitalisaatio tarjoaa uusia mahdollisuuksia uudistaa toimintaa, parantaa asiakaskokemusta sekä palvelun saatavuutta ja laatua. Tulevaisuudessa tämä tuo kustannussäästöjä työn tehostumisen ja tuottavuuden kasvun kautta.

Etätyö on vähentänyt tarvetta toimistotiloille. Kun työtä tehdään entistä paikkariippumattomammin, se mahdollistaa säästöjä tilakustannuksissa. Työvoiman saatavuutta voidaan parantaa työtehtävissä, jotka soveltuvat etätyön tekemiseen.

Vuoden 2021 talousarvioon tehtiin seuraavat kaupunginvaltuuston päättämät määrärahamuutokset:

- 27.4 § 27: Raution monitoimitalon määrärahat (investointiosa)
- 25.5 § 41, § 42 ja § 43: kaksivuotinen esiopetuskokeilu ja varhaiskasvatus (käyttötalous)

- 1.6 § 50 antolainalisäys 2,5 M€ (rahoitusosa)
- 22.6 §62: Merenojan koulunkäynninohjaajat (käyttötalous)
- 22.6 §61: Sataman yrityspuiston infra (investointiosa)
- 17.8 §92: Marttilantien päiväkodin esiopetuskokeilun kalusto (investointiosa)
- 31.8 §98: Repolan tuotantohallin peruskorjaus- ja muutostyöt (investointiosa).

Erikoissairaanhoidon lisättiin 1,7 M€ määräraha (käyttötalous) vuoden 2021 talousarviomuutoksessa.

Käyttötalousmuutoksia tehtiin palvelualueiden välisiä hankkeiden menomäärärahasiirtoja 76.700 € ja tulomäärärahasiirtoja 156.000 €. Samoin palveluiden välisiä hankkeiden menomäärärahasiirtoja 33.300 € ja tulomäärärahasiirtoja 44.000 €. Kyseessä on käyttösuunnitelmamuutokset, joilla ei lisätä eikä vähennetä kokonaistuloja/-menoja eikä niillä siten ole vaikutusta vuoden 2021 talousarvion kokonaisuuteen tai tilikauden tulokseen.

Perusopetukseen lisättiin 0,25 M€ ja ap/ip-toimintaan 0,15 M€ (käyttötalous).

Tilapalveluiden kohdennettiin vuoden 2021 käyttämättä olevasta Merenojan koulun kiinteistöleasing määrärahasta ruoka- ja siivouspalveluun määrärahaa seuraavasti:

1. Kivirinteen päiväkotiin 21 500 €
2. Pakkalan entiselle koululle 34 500 €
3. Satumajakan satelliittiyksiköön 13 000 €.

Lisäksi kohdennettiin vuoden 2021 Ruoka- ja siivouspalvelun talousarviosta 38 000 € perusturvaan hoiva-avustajien palkkakuluihin.

Hallintopalveluissa oli varattuna logistiikkavastaavan määrärahat. Tehtävään on rekrytoitu usealla kierroksella tuloksetta. Tehtävä järjestettiin sisäisin järjestelyin sivistyspalveluista. Tästä syystä talousohjauksesta siirrettiin 50 000 euroa sivistyspalveluiden hallintoon.

Yleishallinnosta siirrettiin 14 000 euroa henkilöstöohjaukseen, sillä resurssia käytettiin CGI Po Palkat-järjestelmän käyttöönottoon syksyyn saakka, jonka määrärahat oli varattu kuitenkin yleishallintoon.

Hallintopalveluissa alkoi Digityy-hanke, joka on tietohallinnon vastuulla. Hankkeen rahoituspäätös saatiin talousarviovuoden 2021 aikana ja hanke käynnistyi syksyn 2021 aikana. Hankkeelle varattiin lisämäärärahaa 19 000 euroa ja tuloarviota 16 150 euroa. Henkilöstöohjauksen työterveyshuollon lisättiin määrärahaa 50 000 euroa.

Verotulot toteutuvat ennakoitua paremmin. Seuraavat muutokset verotuloennusteisiin tehtiin:

- tuloveroarvio + 1,6 M€ (korona ei vaikuttanut, ansiotulojen hyvä kehitys, verotilitysaikataulu)
- Osuus yhteisöveron tuotosta +0,7 M€ (korotettu jako-osuus)
- Kiinteistövero -0,3 M€ (joustava verotuksen valmistuminen, verotilitysaikataulu)

Lisäksi valtionosuuspäätösten mukaan valtionosuutta kertyi 0,5 M€ talousarviossa varattua enemmän.

Rahoitustuotoissa kaupungin sijoitussalkun kehitys oli pandemian jälkeen ollut hyvä.
Rahoitustuottoihin lisättiin 0,2 M€.

Kuntatodistukset ovat erinomaisen edukkaita ja ovat varsin järkevä tapa rahoitukselle. Lyhytaikaisiin lainoihin lisättiin 1 M€ määräraha.

Investointiosaan varattua 1,54 M€ TK A-osan rakentamista ei aloitettu vuoden 2021 aikana.
Investointimäärärahaa pienennettiin 1 M€.

Kalajoen kaupunki haki ja sai covid-19 tukea 1 M€ vuonna 2021 aiheutuneisiin pandemian kustannuksiin. Tämä huomioitiin tulosennusteessa.

Vuoden 2021 tilinpäätösennuste osoitti talousarviomuutosten jälkeen tilikauden ylijäämäksi pandemiatuen jälkeen n. 1,2 M€. Tämä taso on kestävä taso, jolla Kalajoen kaupunki voi lähestyä tulevaa hyvinvointialueuudistusta, jolla on kaupungin taloutta heikentävä vaikutus. On kuitenkin syytä olla huolissaan kaupungin kuntakenttää kovemmassa kustannusten kasvusta, joka jatkuessaan uhkaa vaarantaa Kalajoen kaupungin talouden kantokyvyn erityisesti hyvinvointialueuudistuksen jälkeen.

1.5. Kaupungin henkilöstö

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2021	2020	2019	2018	2017
Vakinaiset:					
Hallintopalvelut	21	26	25	30	27
Kehittämispalvelut	68	66	74	74	84
Hyvinvointipalvelut	594	593	545	536	537
Tekniset palvelut	112	105	108	111	114
<i>Yhteensä</i>	<i>795</i>	<i>790</i>	<i>752</i>	<i>751</i>	<i>762</i>
Muut:					
Määräaikaiset	250	226	266	293	253

Tukityöllistetyt	6	6	14	16	8
<i>Yhteensä</i>	<i>256</i>	<i>232</i>	<i>280</i>	<i>309</i>	<i>261</i>
Henkilöstö yhteensä	1051	1022	1032	1060	1023

1.6. Ympäristöasiat

Ympäristötilinpäätös koskee kaupungin omaa toimintaa. Raportti sisältää keskeiset ympäristöasioiden hoitoa, kestävän kehityksen edistämistä sekä ilmastostrategian toteuttamista koskevat toimenpiteet. Merkittävimpiä ympäristökuluja kaupungille syntyi ympäristöhoidollisista investoinneista ja viemäriverkoston kunnossapidosta.

Energiahuolto

Kalajoen Lämpö Oy vastaa Kalajoen alueella kaukolämpöverkosta sekä tuottaa energia-alan asiantuntijapalveluita kaupunkikonsernille. Kaikki Kalajoen lämpölaitokset käyttävät pääasiassa energiana uusiutuvia polttoaineita. Fossiilisia polttoaineita käytetään ainoastaan varalla ja kovimmilla pakkasilla. Kalajoen Lämpö Oy on liittynyt elinkeinoelämän energiatehokkuussopimuksen energiapalveluiden toimenpideohjelmaan 7.12.2018. Tavoitteena on yhteensä 468 MWh:n energiansäästö sähkönkäytössä sekä jakeluhäviöissä ja polttoaineenkulutuksessa.

Kalajoen kaupunki on liittynyt 3.4.2017 Kuntien energiatehokkuussopimuksen (KETS) uudelle kaudelle 2017 - 2025. Uuden ohjelmakauden tavoitteena on liittää energiatehokkuus, energiansäästö ja pyrkimys uusituvan energian osuuden lisäämiseen osaksi liittymisen toimintaa ja käytössä olevia tai käyttöön otettavia johtamisjärjestelmiä.

Kalajoen kaupungin säästötavoitteet perustuvat vuoden 2015 toteutuneeseen energiankulutukseen. Säästöt mitataan tehtynä säästötoimenpiteinä. Tavoitteet ovat

- välitavoite vuodelle 2020 857 MWh
- päätavoite vuodelle 2025 1 607 MWh

Vuosiraportointi toteutetaan päättyneen vuoden osalta seuraavan vuoden kevään aikana ja raportointi valmistuu vuoden lopulla. Näin ollen vuoden 2021 marraskuulla valmistui vuoden 2020 kulutus- ja energiansäästötoimenpiteiden raportointi. Vuoden 2020 aikana toteutetuilla, voimassa olevilla säästötoimenpiteillä saatava energiansäästö on 2 622 MWh, jolloin vuoden 2020 välitavoite on jo saavutettu. Vuoden 2020 loppuun mennessä toteutetuista säästötoimenpiteistä ohjelmakauden päättyessä vuonna 2025 on voimassa 2053 MWh säästöt, mikä tarkoittaa, että ohjelmakauden säästötavoite on jo saavutettu. Energiansäästötoimenpiteitä on kuitenkin syytä toteuttaa aktiivisesti tulevaisuudessakin hiilijalanjäljen pienentämiseksi.

Vuoden 2021 aikana toteutettuja merkittävimpiä toimenpiteitä, jotka raportoidaan vuoden 2022 aikana, ovat:

- Led-valaistusmuutokset
- ilmastointien lämmöntalteenottojen asennukset 2 kpl
- tyhjillään olevan rakennuksen lämmityksen lopetus

Kalajoella on valaisimia n. 4 000 kpl. Vanhoista elohopealampuista uusittavia on vielä noin 800 kpl, sisältäen kunto- ja hiihtopolkujen valaistuksen.

Vesihuolto

Kalajoki on Vesikolmio Oy:n osakas. Vesikolmio Oy vastaa raakaveden tuottamisesta ja veden myynnistä jakeluyhtiöille sekä jätevedenkäsittelystä koko Kalajoen alueella. Veden jakelun kuluttajille hoitaa Osuuskunta Valkeavesi Kalajoen alueella. Kalajoen kaupunki vastaa viemäriverkostostaan alueellaan, lukuun ottamatta Vesikolmio Oy:n siirtoviemäreitä.

Kalajoen kaupungin alueella toimii kunnallinen viemärilaitos, jonka kirjanpito on eriytetty vesihuoltolain mukaan omaksi taseyksiköksi. Viemärilaitos omistaa viemäriverkoston pumppaamoineen ja vastaa jäteveden keräilystä kuluttajilta ja johtaa jäteveden puhdistettavaksi Vesikolmio Oy:n puhdistamoille Kalajoella, Rautiossa ja Himangalla. Jätevesipumppaamojen automaatiota on uusittu.

Jätehuolto

Vestia Oy on kuntien omistama alueellinen jätehuolto-yhtiö, joka hoitaa kotitalouksien jätehuollon käytännön järjestelyt Pohjois-Pohjanmaalla 16 kunnan alueella. Kunta järjestää lainsäädännön mukaan jätehuollon asukkailleen. Vesti Oy hoitaa jätehuollon järjestämisen käytännön tehtävät, kuten: jätteiden vastaanoton, jätteiden käsittelyn ja hyödyntämisen, jätteiden ohjaamisen hyötykäyttöön, varallisten jätteiden vastaanoton ja toimittamisen käsittelyyn, kunnan vastuulla olevien jätekuljetusten järjestämisen sekä jäteneuvonnan. Jätehuollon viranomaistehtäviä hoitaa kuntien yhteinen Jokilaaksojen jätelautakunta.

Jokilaaksojen jätelautakunta on käynnistänyt alueellaan jätehuoltomääräysten päivitystyön jätelain uudistuksen vuoksi. Uudessa jätelaissa on uusia keräilyvelvoitteita esimerkiksi muovin ja biojätteen osalta.

Meluntorjunta

Asutuksen kannalta merkittävin meluhaitta aiheutuu tie- ja katuliikenteestä. Olemassa olevien asuntoalueiden ja maanteiden meluntorjuntatoimet etenevät katujen ja teiden saneerauksien yhteydessä toteutettavilla meluntorjuntatoimenpiteillä. Uudet asuinalueet sijoitetaan ja suunnitellaan niin, että meluntorjuntatoimenpiteitä ei tarvita.

Maaperän ja pohjavesien suojelu

Pohjavesien tilaa seurataan vuosittain korkeuksien mittauksilla ja näytteenotolla.

Kalajoen pohjavesialueiden suojelusuunnitelman luonnos on valmistunut ja kuuleminen toteutetaan kevään 2022 aikana. Suojelusuunnitelman tarkoitus on ennaltaehkäistä pohjavesialueen pohjaveden laadun heikkeneminen sekä turvata alueen pohjaveden määrällinen tila rajoittamatta tarpeettomasti muuta maankäyttöä. Nyt päivitetään v. 2011 valmistunut suunnitelma sekä laaditaan suunnitelmat niille I ja II luokan pohjavesialueille, joilta suojelusuunnitelma puuttuu.

Tulvansuojelu

Lestijoen tulvasuojelu hanke toteutettiin vuosien 2014 - 2018 aikana. Hankkeella parannettiin Lestijoen alaosan tulvasuojelua tasolle HW 1/100 joen suunnalta noin 5 km ylävirtaan pengerrysalueen yläpuolelle saakka. Hankkeessa parannettiin olemassa olevia penkereitä, ruopattiin uomia, rakennettiin pohjapatoja ja korotettiin Tomujoentietä. Hankkeen kustannukset olivat 2,9 milj. euroa. Pohjois-Pohjamaan ELY -keskukselta saatiin avustusta 1,4 milj. euroa. Vuonna 2020 tulvasuojelussa keskityttiin nykyisten järjestelmien ylläpitoon.

Vesiensuojelu

Kalajoen kaupunki on mukana Kalajoen vesienhoitoryhmässä ja Lestijoen neuvottelukunnassa. Vesienhoitoryhmissä edistetään vesienhoidon tavoitteiden saavuttamista.

Yleisen viihtyvyyden edistäminen

Hiekkasärkkien alueella suoritetaan päivittäin yleisten alueiden roskien keräys ja muilla taajama-alueilla joka toinen päivä. Käytössä on kuntalaisten sähköinen palautekanava, jonka kautta voi antaa palautetta viihtyvyyteen ja turvallisuuteen liittyvissä asioissa.

1.7. Muut ei-taloudelliset asiat

Kunnan tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimista koskevan yleisohjeen mukaisesti toimintakertomuksessa on annettava tiedot siitä, miten kaupunki huolehtii korruption ja lahjonnan torjunnasta sekä ihmisoikeusasioista. Tiedot on annettava siinä laajuudessa kuin se on tarpeen toiminnan vaikutusten ymmärtämiseksi.

Luottamushenkilöiden kouluttamistilaisuuksissa sekä toimielinten päätöksenteon yhteydessä on käsitelty esteellisyyskysymyksiä, millä on pyritty siihen, että luottamushenkilöt ottavat itse vastuun esteellisyyden arvioinnista.

Kaupungin arvoja ovat avoimuus, rohkeus, tasa-arvo ja oikeudenmukaisuus, yhteisöllisyys ja ympäristövastuullisuus. Arvoista erityisesti tasa-arvo ja oikeudenmukaisuus ovat kaupungin toimintoja, hallintoa ja kehittämistä koskevia läpileikkaavia periaatteita. Kalajoella ihmisiä kohdellaan yhdenvertaisesti. Tasa-arvosta ja oikeudenmukaisuudesta on määräyksiä lukuisissa kuntien toimintaa ohjaavissa laeissa ja asetuksissa sekä kaupungin henkilöstöraportissa. Kalajoen kaupunki on hyväksynyt tasa-arvosuunnitelman, lisäksi käytössä ovat päihdeohjelma, varhaisen puuttumisen malli ja ohjeet häirintätilanteiden selvittämiseksi. Ympäristöasioista on annettu selvitys edellä.

Harmaan talouden torjunta

Kalajoen kaupungin harmaan talouden torjunta perustuu ennen kaikkea hankintaohjeeseen. Kaupunginhallitus on hyväksynyt päivitetyn hankintaohjeen 21.12.2020 § 370.

Kaupunkikonsernin hankintaohjeen mukaan kaikki konsernin hankinnat on kilpailutettava sähköisellä kilpailutusjärjestelmällä. Kaupungin mikrohankinnat suoritetaan ensisijaisesti käytössä olevilla maksukorteilla. Hankintamenettelyn kautta valittavien sopimuskumppaneiden on toimitettava asiaankuuluvat tilaajavastuulain edellyttämät selvitykset sekä sopimuskumppaniksi tullessaan että tarvittavin osin myös sopimuskauden aikana. Tietyissä tarjouspyynnöissä tarjoajilta edellytetään myös kartellivakuutusta, eli tarjoajan on vahvistettava, että ei se syyllistynyt elinkeinonharjoittajien välisiin kiellettyihin kilpailunrajoituksiin kyseistä palvelua koskevilla markkinoilla.

Korruption torjunta

Kaupunginhallitukselle ei ole tullut esiin, että Kalajoen kaupunkiorganisaatiossa olisi rakenteellista korruptiota.

Luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden sidonnaisuusilmoitukset on julkaistu kaupungin verkkosivuilla kuntalain mukaisesti.

Kuntaliitto on ohjeistanut yleiskirjeessään (21.6.2017) vieraanvaraisuuteen, etuihin ja lahjoihin liittyviä asioista. Kuntaliiton ohjetta sovelletaan Kalajoen kaupungissa ja henkilöstöä ja luottamushenkilöitä kannustetaan tutustumaan ohjeen sisältöön.

Ihmisoikeusasiat

Kalajoen kaupunki noudattaa kuntaa koskevia veloitteita ihmisoikeusasioissa. Ihmisoikeudet huomioidaan kaupungin toiminnassa ja päätöksenteossa kokonaisvaltaisesti. Erityisryhmien kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä – kaupungissa toimii lapsiasiainneuvosto, vanhus- ja vammaisneuvosto, nuorisovaltuusto sekä lapsiparlamentti.

1.8. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Tuoreimmat tilastotiedot viittaavat siihen, että Suomen talous on pitkälti toipunut koronapandemian aiheuttamasta taantumasta. Lähtökohdat Suomen talouskehitykselle olivat alkuvuonna 2022 hyvät, mutta on selvää, että Ukrainan sota synkentää näkymiä olennaisesti. Skenaariolaskelmien perusteella Suomen BKT:n kasvu hidastuu kuluvana vuonna 0,5–2,0 prosenttiin sodan seurauksena. Vaikutusten lopullinen suuruusluokka riippuu siitä, kuinka kauan sota kestää ja miten se etenee, sekä siitä miten Suomi kykenee vähentämään ulkomaankaupan Venäjä-riippuvuutta ja löytämään uusia markkinoita vientituotteille.

Suomen ja Venäjän välinen kauppa väheni jo Krimin valtauksen jälkeen vuonna 2014, ja on hyvin todennäköistä, että Venäjän maariskin toteutuminen jättää jälleen pysyvän ja aiempaa suuremman jäljen kauppaan. Suomessa suurimmat vaikutukset keskinäisen kaupan vähentymisestä koetaan teollisuustoimialoilla, mutta myös tukku- ja vähittäiskaupassa sekä matkailupalveluissa vaikutuksia tullaan näkemään.

Energia- ja raaka-ainemarkkinat ovat olleet sodan sytyttyä hyvin volatiileja, mm. öljyn hinnassa on ollut suuria päivittäisiä vaihteluita. Laskelmia tehtäessä Venäjän öljyn ja kaasun vienti on jatkunut, mutta Yhdysvallat on päättänyt lopettaa tuonnin Venäjältä ja EU:ssa keskustellaan Venäjän energian tuomisesta pakotteiden piiriin. EU:lla on pyrkimys vähentää pidemmällä aikavälillä riippuvuuttaan energiantuonnista Venäjältä, mutta sen mahdollinen toteuttamistapa ja aikataulu eivät ole tiedossa.

Välittömien vaikutusten lisäksi sodalla on väistämättä merkittäviä pidemmän aikavälin vaikutuksia Suomen mm. ulkomaankauppaan, investointeihin ja energian käyttöön.

Vuoden 2023 alussa toteutuvalla sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuun siirrolla kunnilta hyvinvointialueille tavoitellaan kansalaisten palvelujen parantumista sekä julkisen sektorin vakautta.

Uudistus mullistaa vuonna 2023 koko julkisen sektorin rakenteen, mutta erityisesti kuntien käyttötalouden, josta poistuu koko maan tasolla yhtä paljon kustannuksia ja tuloja.

Julkisen hallinnon valta- ja vastuusuhteet ovat hyvinvointialueiden perustamisen vuoksi vielä liikkeessä, samoin kuin hallinnon toimijoiden roolit ja yhdyspinnat ovat osittain vakiintumattomia.

Emme vielä tiedä, kuinka vahvan roolin hyvinvointialueet ja niiden päättäjät ottavat ja minkälaiseksi alueiden suhde valtioon ja alueiden suhde kuntiin muodostuu käytännössä.

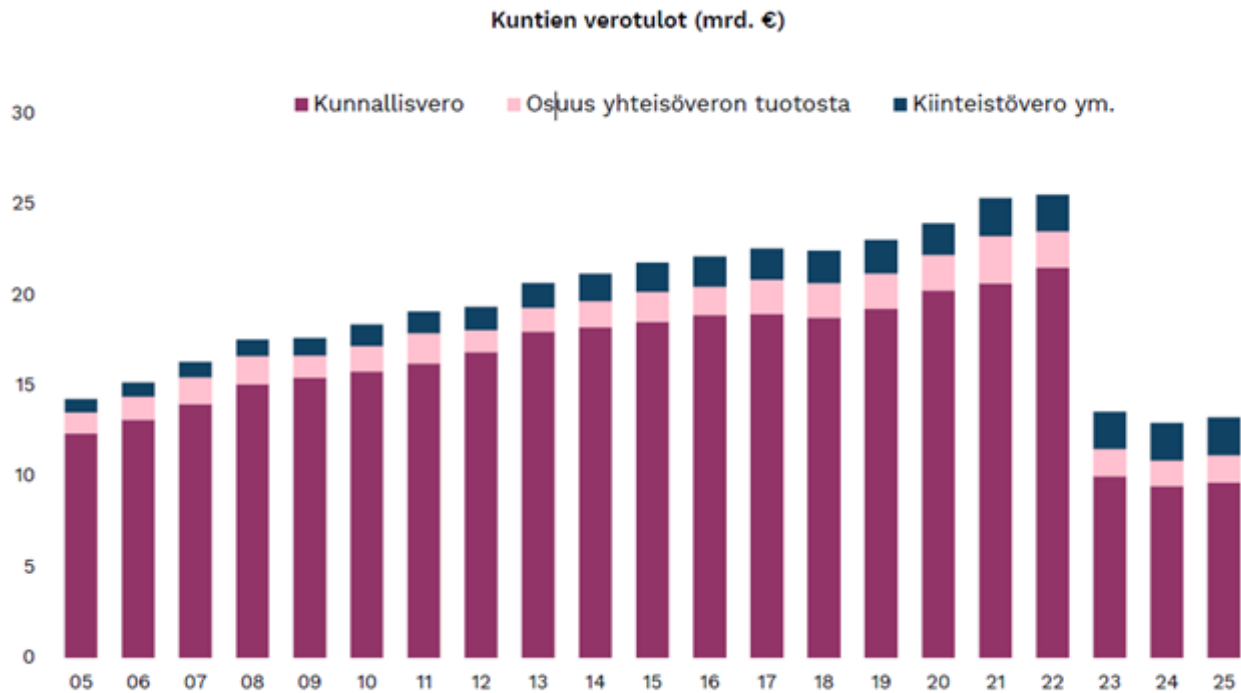
Rakenteet, yhdyspinnat ja jopa valta- ja vastuusuhteet eivät muodostu ainoastaan lainsäädännöllä, vaan osittain myös käytännön tekemisen ja vuoropuhelun kautta.

Hyvinvointialueiden järjestämisvastuulle siirtyvät tehtävät muodostavat noin 60 prosenttia kuntien käyttötalousmenoista, mikä on nettona 21 miljardia euroa. Kuntien taseiden ali- ja ylijäämät sekä velat säilyvät käytännössä ennallaan

Kuntien toimintakulut pienenevät sote- ja pelastustoimen tehtävien järjestämisvastuun siirron vuoksi vuonna 2023 selvästi. Kaikki kuntien menot eivät kuitenkaan pienene, vaan esimerkiksi poistot pysyvät lähes ennallaan.

Kuntien menoja kasvattaa myös sosiaali- ja terveydenhuollon kiinteistöjen ylläpito, jonka suuruudeksi arvioidaan tässä vaiheessa noin 700 miljoonaa euroa. Yhteensä kuntien käyttötalouden menot pienenevät vuodesta 2022 yli puolella.

Myös kuntien tulovirrat pienenevät vuonna 2023 rajusti. Suuresta euromääräisestä alenemasta huolimatta kunnallisvero ja toimintatulot säilyvät edelleen kuntien merkittävimpinä tulomuotoina. Muita tärkeitä rahoituslähteitä ovat valtionosuudet, kiinteistövero ja yhteisövero. Peruspalvelujen valtionosuuden määräksi ennakoidaan vuonna 2023 noin 3,5 miljardia euroa, mutta tasoon tulee kohdistumaan vielä tarkistuksia.



Kuva 1. Kuntien verotulot (mrd. €). Lähde: Vuodet 2005–2020 tilinpäätösten mukaan (Tilastokeskus). Vuodet 2021–2025 kuntatalousohjelma, syksy 2021.

Kuntien verotulot (mrd)

Sote-uudistus vaikuttaa myös kuntien investointeihin, sillä sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen investoinnit ja investointitarpeet siirtyvät hyvinvointialueille. Niiden osuus kuntien kaikista investoinneista on ollut noin neljännes. Kuntatalouden investointipaineiden arvioidaan kuitenkin pysyvän korkealla tasolla muun muassa rakennuskannan iän ja voimakkaana jatkuvan väestön muuttoliikkeen vuoksi.

Kuntien vuosikatteen ennustetaan pysyvän sote-uudistuksen jälkeen vahvana. Vuonna 2023 kuntatalouden tila vahvistuu myös muilla tunnusluvuilla kertaluonteisesti, kun osa edellisen vuoden kunnallis- ja kuntien yhteisöverotuloista tilittyy vuodelle 2023. Kuntien korkea investointitaso painaa kuitenkin kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran selvälle miinukselle vuoden 2023 jälkeen.

Kuntien ja kuntayhtymien talous painelaskelman mukaan, mrd. €

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Toimintakate	-29,84	-30,64	-31,01	-32,94	-12,70	-12,96	-13,25
Verotulot	23,02	23,94	25,34	25,53	13,58	12,98	13,28
Valtionosuudet	8,68	11,05	10,03	10,64	3,20	3,31	3,41
Rahoitustuotot ja kulut, netto	0,47	0,37	0,38	0,37	0,43	0,43	0,41
Vuosikate	2,33	4,71	4,73	3,60	4,50	3,76	3,85
Poistot	-2,94	-3,09	-3,19	-3,29	-3,09	-3,18	-3,27
Satunnaiset erät, netto	0,40	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09
Tilikauden tulos	-0,21	1,71	1,63	0,39	1,50	0,67	0,67
Tulorahoituksen korjauserät	-0,89	-0,51	-0,51	-0,51	-0,51	-0,51	-0,51
Tulorahoitus, netto	1,84	4,29	4,31	3,17	4,07	3,34	3,43
Investoinnit, netto	-4,05	-4,67	-4,73	-4,79	-3,98	-4,08	-4,18
Rahoitusjäämä⁹	-2,21	-0,38	-0,42	-1,62	0,09	-0,74	-0,75
Lainakanta	21,94	23,41	23,80	25,39	20,67	21,37	22,09
Rahavarat	6,31	7,94	7,94	7,94	7,43	7,43	7,43

1) Rahoitusjäämä = Toiminnan ja investointien rahavirta = Tulorahoitus + investoinnit, netto
Tulorahoitus = Vuosikate + satunnaiset erät, netto + tulorahoituksen korjauserät

Kuva 3. Kuntien ja kuntayhtymien talous. Lähde: Vuodet 2019 ja 2020 Tilastokeskus, vuosien 2021–2025 arviot valtiovarainministeriö 27.9.2021.

Kuntien ja kuntayhtymien talous

Kunnat joutuivat syksyllä 2021 päättämään verotustasosta myös vuodelle 2023. Veroprosenttileikkuri rouhaisee noin 12 prosenttiyksikköä tämän vuoden veroprosentista vuodelle 2023.

Kalajoen kaupungin taloustilanne on vakaa ja taustalla on monta ylijäämäistä vuotta. Valtion kunnille jakamat korona-avustukset olivat ratkaisevassa asemassa, kun vuoden 2021 kuntien tilikauden tuloksia ynnäillään. Kuntaliiton julkaiseman ennakkollisen tilinpäätösanalyysin perusteella tilikauden tulos nousi 1,5 miljardiin euroon.

Kalajoen alueen haasteena on väestönkehitys. Edellä mainitun lisäksi osaavan työvoiman saatavuus on merkittävä riski elinkeinoelämän kehittymisen näkökulmasta.

Sivistyspalvelut tuottavat ulkoisia palveluita kuntalaisille. Tällä hetkellä euromääräisesti suurimmat niistä ovat varhaiskasvatus ja perusopetus. Syntyvyyden aleneminen vaikuttaa nopeimmin varhaiskasvatuspalveluiden tarpeeseen/kysyntään. Vaikutus kohdistuu jo suunnitelmavuosiin. 5 – 10 vuoden kuluttua syntyvyyden laskun vaikutus näkyy perusopetuksessa ja yli 10 vuoden kuluttua toisella asteella.

Lasten ja nuorten väheneminen vaikuttaa myös muihin sivistyspalveluihin. Niissä palveluntarve ei kuitenkaan vähene vaan painopiste siirtyy kasvavan ikääntyvän väestön palveluihin. Lasten ja nuorten määrän väheneminen on uhka myös monen seuran ja järjestön toiminnalle.

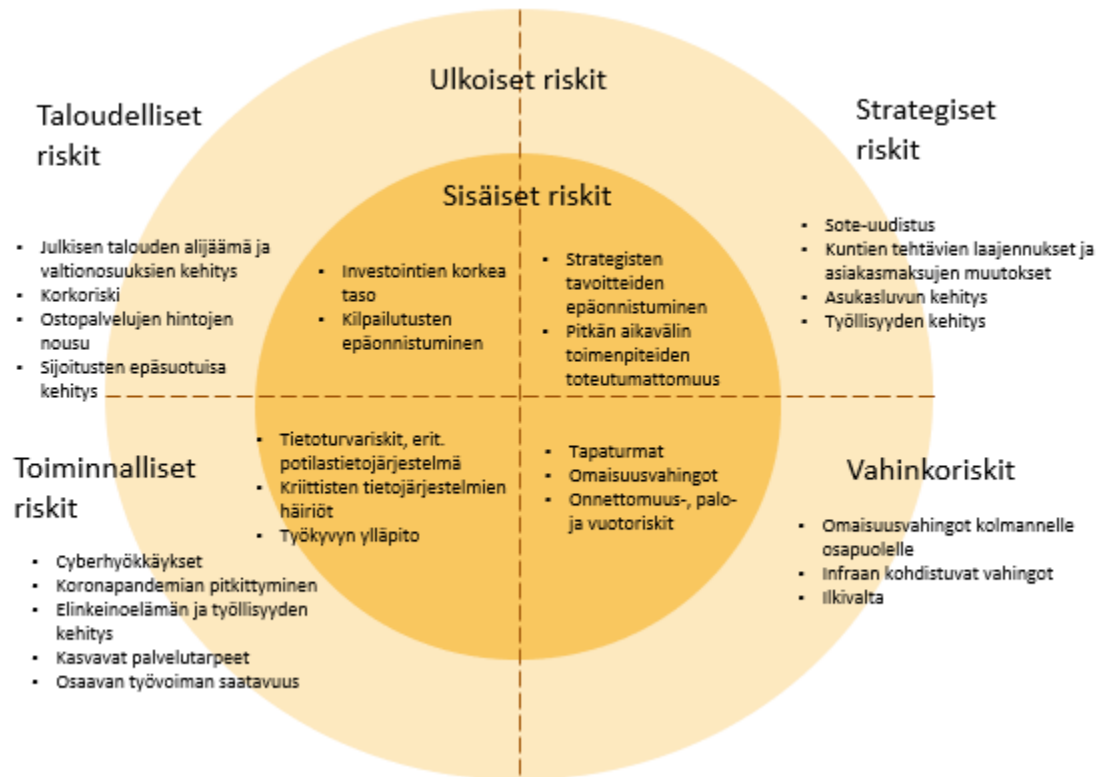
Haasteena kaupungin oman toiminnan osalta on kelpoisen työvoiman saaminen erityisesti niihin tehtäviin, joissa on asetuksella määrätty kelpoisuus kuten opetuksessa ja varhaiskasvatuksessa. Myös muissa tehtävissä hakijamäärät ovat vähentyneet.

Tulevaisuuden investointipaineet ovat merkittävät. Varhaiskasvatuskeskuksen rakentaminen, merkittäviä panostuksia kuntalaisten liikunta- ja virkistysalueisiin sekä muut uudistusrakennushankkeet vaikuttavat kaupungin kehitykseen.

Elinkeinoelämän kehitys ja alueen elinkeinorakenne vaikuttavat työllisyyteen, muuttoliikkeeseen, investointeihin, rakentamiseen ja väestön hyvinvointiin. Elinkeinoelämässä tapahtuvat muutokset voivat vaikuttaa muun muassa verotulojen kehitykseen ja työllisyyteen ja siitä aiheutuviin kustannuksiin.

1.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Kaupungin riskienhallintaa on toteutettu valtuuston hyväksymien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaisesti. Sisäisen valvonnan ohje on hyväksytty vuonna 1999 ja se on päivityksessä ja tulee toimielinten käsittelyyn vuoden 2022 aikana. Kaupunginhallituksen alaiset toimielimet ja konserniyhteisöt arvioivat ja tunnistavat tavoitteita uhkaavia riskejä ja arvioivat niiden vaikutuksia ja toteutumisen todennäköisyyttä sekä laativat suunnitelmat riskien hallitsemiseksi. Tärkeimmät riskit ja niihin liittyvät nykyiset ja uudet riskienhallintatehtävät otetaan huomioon myös taloussuunnittelussa. Riskien arviointi tehdään vuodesta 2021 alkaen Opiferus Johdon Työpöytä-sovelluksella muun talousarvio-, raportointi- ja tilinpäätöstyön yhteydessä. Tämä parantaa kaupunkikonsernin kokonaisriskinäkemystä ja varautumista. Kalajoen kaupungin merkittävimmät riskit on kuvattu alla. Kattavat vakuutukset ovat keino varautua niihin riskeihin, mihin se on arvioitu tarpeelliseksi.



Riskit

2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Sisäisen valvonnan ja siihen olennaisesti liittyvän riskienhallinnan järjestäminen perustuu kunnan perustehtävään, toimintaympäristön analysointiin, kuntastrategiaan sekä toiminnan ja talouden tavoitteisiin. Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kaupungin ja sen toimintayksiköiden toiminta on laillista, taloudellista ja tuloksellista. Sisäisellä valvonnalla edesautetaan päätettyjen toiminnallisten ja strategisten tavoitteiden saavuttamista sekä organisaation tehokasta johtamista, riskienhallintaa ja toiminnan tuloksellisuuden arviointia. Samalla varmistetaan tiedon riittävyys sekä luotettavuus päätösten perusteeksi sekä että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten ja johdon päätöksiä noudatetaan ja että kaupungin omaisuus ja voimavarat turvaan. Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perustana ovat kuntalaki ja kaupunginvaltuuston hyväksymät hallintosääntö ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet sekä kaupunginvaltuuston/-hallituksen hyväksymät ohjeet (mm. konserniohje, hankintaohje). Kaupunginvaltuusto on päivittänyt hallintosäännön 3.11.2020 ja 22.2.2022. Hallintosäännön 10 luvussa määritellään kuntalain edellyttämät kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen perusteet sekä työnjako.

Kaupunginhallitus vastaa kuntalain 39 §:n mukaisesti kaupungin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kaupunginjohtaja vastaa sisäisen valvonnan asianmukaisesta toteutumisesta.

Lautakunnat ovat tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä esittäneet raporttinsa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta vuonna 2021. Kaupunginhallitus toteaa, että lautakunnat ovat toimineet vahvistetun talousarvion sekä kaupunginvaltuuston hyväksymien tavoitteiden mukaisesti. Osa tavoitteista jäi toteutumatta koronapandemian vuoksi. Palveluiden johtajat ovat huolehtineet osaltaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä ja toteutuksesta kaupungin ohjeiden mukaisesti. Kaupunginhallitus toteaa toimielinten antamien selontekojen perusteella, että sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tila kokonaisuutena on hyvä ja vuosittaiset tarkistukset ja määräykset (esim. laskujen asiataarkastajat ja hyväksyjät) ovat toimivia. Sisäinen valvonta tuottaa pääosin kohtuullisen varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta, lakien ja hyvän hallintotavan mukaisuudesta, varojen ja omaisuuden turvaamisesta sekä johtamisen edellyttämän luotettavan toiminnallisen ja taloudellisen informaation riittävydestä.

Valvontatoimenpiteet

Valvontatoimenpiteillä pyritään varmistamaan, että lainsäädäntöä sekä Kalajoen kaupungin arvoja, ohjeita ja toimintaperiaatteita noudatetaan toimialoilla ja kaikilla organisaation tasoilla. Seuranta ja arviointi on osa normaalia toiminnan suunnittelua, päätöksentekoa ja arviointia. Suuri osa sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa toteutuu toimintaprosesseihin sisältyvinä päivittäisinä valvontatoimenpiteinä ja varmistuksina. Valvontatoimenpiteisiin kuuluvat mm. erilaiset hyväksymiset, valtuutukset, toiminnan tarkastukset, työtehtävien eriyttäminen sekä tietojärjestelmien lokitietojen seuranta. Valvontatoimenpiteenä ostolaskujen käsittelijät sekä delegoinnit tarkistetaan määräväleihin. Lisäksi taloushallinto tekee erilaisia tarkistuksia pistokokeina vuosittain. Vuoden 2021 osalta ei ole noussut esiin merkittäviä väärinkäytöksiä tai merkittäviä koko kaupunkia koskevia riskejä.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Vuonna 2021 toimielimet ovat kokouksissaan käsitelleet lausuntoja hallinto-oikeudelle ja antaneet vastineita oikaisuvaatimukseen seuraavasti:

Toimielin	Lausunto/vastine hallinto-oikeudelle	Oikaisuvaatimukseen vastine	Hankinnan itseoikaisu/hankinnan keskeytys
Ympäristölautakunta	1	1	
Tekninen lautakunta			
Sivistyslautakunta			1
Perusturvalautakunta		3	
Kaupunginhallitus	2	1	

Kaupunginhallitus ja muut toimielimet ovat valvoneet ensisijaisesti saamiensa raporttien ja viranhaltijapäätösten perusteella, että toiminnassa noudatetaan lakeja ja muita säännöksiä sekä toimitaan päätösten mukaisesti. Sisäisestä valvonnasta ovat huolehtineet palveluiden esimiehet alaisensa toiminnan osalta ja palveluiden esimiesten osalta palveluvastaavat. Sisäinen tarkkailu on toteutettu normaalina viranhaltija- ja esimiestyönä, jolla on varmistettu tehtävien hoitaminen oikea-aikaisesti ja hyväksyttävästi.

Kaupunginhallituksen tiedossa ei ole lakisääteisten tehtävien laiminlyöntejä tai muita lakien ja säännösten tai hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista saattaisi seurata merkittävä korvaus, kanne tai muu sellainen vaatimus tai oikeusseuraamus. Kaupunginhallituksella ei myöskään ole tiedossa omaisuuden hankinnan, luovutuksen tai hoidon valvonnan osalta laiminlyöntiä tai muuta virheellistä menettelyä, josta saattaisi aiheutua kaupungille merkittävä korvausvaade tai muu oikeudellinen vastuu.

Tiedonhallinta ja raportointi

Kalajoen kaupungin hallintosäännön mukaan kaupunginhallitus ohjaa kaupungin viestintää. Asianhallintajärjestelmään kirjattujen päätösten perusteiden luotettavuutta pyritään varmistamaan riittävällä seurannalla ja viemällä tiedoksi asianosaisille ja ylemmälle päättävällä taholle. Toimielinten, konserniin kuuluvien tytäryhteisöjen ja osakkuusyhtiöiden raportointi kaupunginhallitukselle ja valtuustolle talouden ja toiminnan suunnittelusta sekä seurannasta on vakiintunutta. Kalajoen kaupungissa on otettu vuoden 2021 alusta käyttöön yhteinen kk-raportti lautakunnille ja kaupunginhallitukselle. Kk-raporttia kehitetään edelleen tytäryhtiöiden talouden seurantaan.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiskohteet

Kalajoen kaupungin sisäisen valvonnan ohje on vuodelta 1999. Ohje on päivityksessä ja saatetaan päätöksentekoon vuoden 2022 aikana. Lisäksi riskienhallintaa on kehitetty siten, että vuoden 2021 aikana riskit arvioidaan ja raportoidaan osana muuta raportointia Opiferus Johdon Työpöytä -sovelluksella.

Tavoitteena on lisätä lisäksi prosessin sekä toimintatapojen systemaattisuutta ja yhtenäisyyttä. Tavoitteena on, että pystytään mahdollisimman hyvin ennakolta huomioimaan muuttuvan toimintaympäristön haasteet ja myös suunnitelmallisesti hyödyntämään avautuvat mahdollisuudet. Tavoitteena on ohjeistuksen ja työkalujen tehokkaampi ja systemaattisempi hyödyntäminen sekä seurannan ja raportoinnin vakiinnuttaminen säännölliseksi toimintatavaksi.

3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

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

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

Tilikaudelle jaksotettujen tulojen riittävyys jaksotettuihin menoihin osoitetaan tuloslaskelman välitulosten eli toimintakatteen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla. Arvioinnissa käytetään lisäksi tuloslaskelman eristä ja välituloksista laskettuja tunnuslukuja.

Tuloslaskelmalla ovat mukana kaupungin ja viemärlaitoksen ulkoiset tulot ja menot tuloslaskelma riveittäin yhdisteltyinä. Tuloslaskelmalla sisäiset erät eliminoidaan.

Toimintatuotot ja -kulut, valmistus omaan käyttöön

Toimintatuotot olivat yhteensä 23,4 milj. euroa. Toimintatuottojen kertymä oli 2,4 milj. euroa (11,3 %) suurempi kuin edellisenä vuonna. Toimintatuotot kattoivat toimintakuluista 23,6 %, kun edellisenä vuonna tunnusluku oli 22,6 %.

Valmistus omaan käyttöön oli 0,215 milj. euroa, kun se oli edellisenä vuonna 0,224 milj. euroa. Valmistus omaan käyttöön on tuloslaskelman oikaisua, jolla omaan käyttöön valmistuksen vaikutus eliminoidaan tilikauden tulokseen silloin, kun taseeseen kirjatun hyödykkeen valmistuksen menoja sisältyy tuloslaskelman menoihin.

Toimintakulujen toteutuma oli 99,4 milj. euroa, kasvua 6,1 milj. euroa (6,6 %) edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintakuluista käytettiin palveluiden ostoihin, 40,4 milj. euroa. Palvelujen ostoihin käytettiin 3,4 milj. euroa (9,1 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Erikoissairaanhoidon ostopalveluihin käytettiin 17,8 milj. euroa, 1,3 milj. euroa (7,9 %) edellisvuotta enemmän.

Henkilöstökulut olivat yhteensä 46,4 milj. euroa, joista palkkojen ja palkkioiden toteutuma on 36,8 milj. euroa, eläkekulujen 8,0 milj. euroa ja muiden henkilösivukulujen 1,6 milj. euroa. Henkilöstökulut kasvoivat 3,2 milj. euroa (7,5 %) edellisestä vuodesta.

Avustuksia maksettiin yhteensä 4,0 milj. euroa, 0,5 milj. euroa (- 1,2%) edellisvuotta vähemmän. Kotitalouksille on myönnetty erilaisia avustuksia yhteensä 2,9 milj. euroa ja yhteisöille avustuksia on myönnetty 1,1 milj. euroa.

Toimintakate

Toimintakate eli toimintatuottojen ja -menojen erotus osoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate oli - 75,8 milj. euroa, se on heikentynyt edellisestä vuodesta 3,8 milj. euroa (5,2 %).

Verot ja valtionosuudet

Verotulokertymä oli 45,5 milj. euroa ja ne kasvoivat 2,5 milj. euroa (5,9 %) edelliseen vuoteen verrattuna.

Valtionosuudet olivat 36,3 milj. euroa, vähennystä valtionosuuksissa oli 1,5 milj. euroa (-4,0 %).

Verotulot ja valtionosuudet eli verorahoitus olivat yhteensä 81,8 milj. euroa. Ne olivat 1,2 milj. euroa (1,2 %) suuremmat kuin edellisenä vuonna.

Rahoitustuotot

Korkotuotot olivat 0,2 milj. euroa, 60 tuhatta euroa suuremmat kuin edellisenä vuonna. Muita rahoitustuottoja kertyi 0,6 milj. euroa. Korkokuluja kirjattiin 0,16 milj. euroa, korkokuluja olivat samalla tasolla kuin viime vuonna. Muut rahoituskulut jäivät hyvin vähäisiksi ollen 0,1 milj. euroa.

Vuosikate

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen välitulos arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä lyhyellä aikavälillä.

Vuosikatetta kertyi tilikaudella 6,6 milj. euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna vuosikate heikkeni 2,6 milj. euroa. Vuosikate oli 1,5 milj. euroa suurempi kuin suunnitelman mukaiset poistot. Vuosikate kattaa poistoista 120,5 %, kun edellisenä vuonna luku oli suurempi ollen 160,6 %, Kunnan tulorahoituksen voidaan katsoa olevan riittävä, jos poistot kattavat pitkällä aikavälillä keskimääräiset poistonlaiset investoinnit.

Asukaskohtainen vuosikate oli 528,7 euroa, se heikkeni 213 euroa edellisestä vuodesta.

Suunnitelman mukaiset poistot

Suunnitelman mukaisia poistoja ja arvonalentumisia kertyi 5,4 milj. euroa, 0,3 milj. euroa edellisvuotta vähemmän. Poistot olivat 5,1 milj. euroa. Arvonalentumisia kirjattiin 0,3 milj. euroa.

Tilikauden ylijäämä

Tilikauden ylijäämä on 1,2 M€.

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

1000 €	2021	2020
TOIMINTATUOTOT	23 373	20 991
Valmistus omaan käyttöön	215	224
TOIMINTAKULUT	-99 388	-93 252
TOIMINTAKATE	-75 799	-72 037
Verotulot	45 518	42 970
Valtionosuudet	36 279	37 805
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	205	145
Muut rahoitustuotot	590	534
Korkokulut	-157	-154
Muut rahoituskulut	-77	-62
Rahoitustuotot ja -kulut	561	462
VUOSIKATE	6 559	9 200
Poistot ja arvonalentumiset	-5 442	-5 729
TILIKAUDEN TULOS	1 118	3 471
Poistoeron muutos	54	54
Varausten muutos	0	-2 500
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 172	1 025
Toimintatuotot/Toimintakulut %	23,6 %	22,6 %
Vuosikate/poistot %	120,5 %	160,6 %
Vuosikate €/asukas	528,7	742,0
Vuosikate % verorahoituksesta	8,0 %	11,4 %
Vuosikate %	6,2 %	9,0 %
Asukasmäärä	12 407	12 400

Toimintatuotot/Toimintakulut, %-tunnusluku osoittaa paljonko kuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla eli mikä on maksurahoituksen osuus.

Kun vuosikate/poistot, %-tunnusluku on 100 %, oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan pitää pätevänä vain, jos poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenoista valtionosuudet, liittymismaksut ja muut rahoitusosuudet.

Vuosikate, €/asukas oli koko maassa v. 2019 318 € ja v. 2020 tp. ennakoissa 727 €.

Vuosikate% verorahoituksesta -tunnusluku ilmoittaa kuinka paljon vuosikate on kunnan verotuloista ja käyttötalouden laskennallisista valtionosuuksista.

Vuosikate % -tunnusluku kertoo vuosikatteen suhteen käyttötuloihin (=toimintatuotot+verotulot+valtionosuudet)

3.2. Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta kuvataan rahoituslaskelmassa, johon on koottu rahan lähteet ja rahan käyttö tilikauden aikana. Vuosikate oli 6,6 M€. Vuosikatetta oikaistaan rahavirtaa laskettaessa satunnaisilla erillä ja tulo-rahoituksen korjauserillä, joista pääosa koostuu käyttöomaisuuden myyntivoitoista. Toiminnan rahavirta oli 6,4 M€. Toiminnan rahavirta osoittaa, missä määrin kunta on pystynyt tilikauden aikana saamaan käyttötalouden avulla rahavaroja toimintaedellytysten säilyttämiseen, uusien investointien toteuttamiseen ja lainojen takaisinmaksuun.

Investointimenot olivat 8,2 M€, kun ne olivat edellisellä vuonna 4,8 M€. Rahoitusosuuksia investointimenoihin saatiin 0,5 M€. Omaisuutta myytiin 0,7 M€:lla. Investointien tulo-rahoitusprosentiksi muodostui 84,9 %:a (ed. vuonna 199,1 %), Investointien tulo-rahoitusprosentti lasketaan vuosikatteen ja investointien omahankintamenon suhteesta. Toiminnan ja investointien rahavirta on 0,6 M€ negatiivinen, kun se vuonna 2020 oli 5 milj. euroa positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lainaa.

Antolainoja on myönnetty 3,6 M€ ja lyhennetty vuoden 2021 aikana 0,5 M€.

Uutta lainaa 2021 aikana on nostettu 6 M€. Vanhoja lainoja sekä kuntatodistuksi lyhennettiin 1,5 M€:lla. Kaupungin vieraan pääoman määrä on 44 M€, josta kuntatodistuksia 15 M€. Tämän lisäksi kaupungilla on 24 M€ kiinteistöleasingvastuita.

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta on -8 M€ ja vuonna 2020 se oli -7 M€. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

Laskennallinen lainanhoitokate kertoo kunnan tulo-rahoituksen riittävydestä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Kuvaavampi on kuitenkin laskennallinen lainanhoitokate, joka huomioi myös kuntatodistukset. Sillä mitattuna lainanhoitokyky on tyydyttävä, arvon ollessa 1-2. Tunnusluku on 1,2 (ed. vuonna 1,8 %). Lainanhoitokate on heikentynyt edellisvuodesta lainakannan nousun ja tulo-rahoituksen heikentymisen johdosta.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

1 000 €	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	6 559	9 200
Tulo-rahoituksen korjauserät	-172	-471
Toiminnan rahavirta	6 387	8 729
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-8 211	-4 851
Rahoitusosuudet investointeihin	485	229
Py. Vastaavien hyöd. Luovutustulot	720	921
Investointien rahavirta	-7 006	-3 701

Toiminnan ja investointien rahavirta	-618	5 029
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-3 579	-664
Antolainasaamisten vähennys	462	1 026
Antolainauksen muutokset	-3 116	362
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 518	-3 200
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 000	-2 000
Lainakannan muutokset	4 482	-5 200
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	-28	13
Vaihto-omaisuuden muutos	0	77
Saamisten muutos	-688	1 490
Korottomien velkojen muutos	792	26
Muut maksuvalmiuden muutokset	76	1 605
Rahoituksen rahavirta	1 442	-3 232
Rahavarojen muutos	823	1 796
Rahavarat 31.12.	20 392	19 569
Rahavarat 1.1.	19 569	17 772
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 1000 €	-7718	-7 173
Investointien tulorahoitus %	84,9 %	199,1 %
Laskennallinen lainanhoitokate	1,2	1,8
Lainanhoitokate	1,8	2,8
Kassan riittävyys, pv	64,9	70,1
Kassastamaksut, 1000 €	114 714	101 959
Pääomamenojen tulorahoitus %	44,3	108,4
Asukasmäärä	12 407	12 400

Toiminnan ja investointien rahavirta kertoo tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymänavulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusosuus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen.

Investointien tulorahoitus, % = Vuosikate / investointien omahankintameno (=br. investoinnit-rahoitusosuudet).

Investointien tulorahoitus, % -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. Investointien omahankintamenoa laskettaessa ei käyttöomaisuuden myyntituloja vähennetä investointimenoista, vaan ainoastaan rahoitusosuudet..

Laskennallinen lainanhoitokate kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta.

Lainanhoitokate = (Vuosikate+Korkokulut)/(Korkokulut+Lainanlyhennykset). **Lainanhoitokate** on hyvä, kun tunnusluku on > 2, tyydyttävä 1 - 2 ja heikko < 1.

Kassan riittävyys(pv) = 365 x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella. Huom. Kassavaroihin luetaan myös rahoitusarvopaperit.

Pääomamenojen tulorahoitus, % = Vuosikate / (Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset). Tunnusluku osoittaa vuosikatteen prosentuaalisen osuuden investointien omahankintamenon, antolainojen lisäyksen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä.

4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta. Tase sisältää myös viemärlaitoksen vastaavat erät. Sisäiset erät on eliminoitu.

Kaupungin taseen loppusumma oli 136,2 milj. euroa 31.12.2021, mikä on 6,9 milj. euroa suurempi kuin vuotta aikaisemmin.

Vastaavaa

Taseen vastaavaa puolen pysyvien vastaavien tasearvo oli 109,1 milj. euroa, lisäys pysyvien vastaavien tasearvossa oli 4,9 milj. euroa. Pysyvien vastaavien yksi omaisuuserä on sijoitukset 24,6 milj. euroa. Sijoituksissa osakkeiden ja osuuksien arvo on vähentynyt 0,3 milj. euroa. Lainasaamiset olivat yhteensä 7,1 milj. euroa, ne lisääntyivät 2,8 milj. euroa, kun myönnettiin antolainaa Kalajoen Kuitu Oy:lle.

Aineellisten hyödykkeiden tasearvo oli 82,3 milj. euroa ja se kasvoi 2,7 milj. euroa. Merkittävin muutos oli rakennusten tasearvossa, joka kasvoi 2,4 milj. euroa. Kiinteiden rakenteiden ja laitteiden tasearvo kasvoi 0,1 milj. euroa.

Vaihtuvien vastaavien tasearvo oli 26,8 milj. euroa, lisäystä 2,2 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Rahat ja pankkisaamiset kasvoivat 0,5 milj. euroa ollen 7,7 milj. euroa.

Vastattavaa

Taseen vastattavaa puolen oma pääoma oli 68,6 milj. euroa tilikauden lopussa, se kasvoi 1,2 milj. euroa

edelliseen vuoteen verrattuna. Omaa pääomaa kasvatti edellisten tilikausien ylijäämäisyys. Edellisten tilikausien kertynyt ylijäämä oli 18,3 milj. euroa, kun se oli 17,3 milj. euroa vuotta aikaisemmin. Ko. ylijäämää kasvatti vuoden 2020 ylijäämä 1 milj. euroa. Tilikauden ylijäämä oli 1,2 milj. euroa, kertynyttä ylijäämää on yhteensä 19,5 milj. euroa. Asukasta kohden laskettuna kertynyt ylijäämä oli 1 570 euroa, tunnusluku parani 93 euroa.

Kaupungin omavaraisuusaste oli 53,1 %, kun se edellisenä vuonna oli 55,1 %. Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Toimeksiantojen pääomat olivat 406 tuhatta euroa, kun ne edellisenä vuonna olivat 429 tuhatta euroa.

Vieraan pääoman tasearvo oli 63,5 milj. euroa, se kasvoi 5,9 milj. euroa. Pitkäaikainen vieras pääoma kasvoi 2,2 milj. euroa, kun lainojen määrä lisääntyi 2 milj. euroa. Lyhytaikaisen vieraan pääoman määrä lisääntyi 3,6 milj. euroa, sillä lyhytaikaisten lainojen määrä kasvoi 2,5 milj. euroa.

Kaupungin lainakanta oli vuoden 2021 lopussa 44,2 milj. euroa. Lainakanta kasvoi 4,5 milj. euroa edellisvuodesta. Lainamäärä asukasta kohden kasvoi 360 eurolla ollen 3 565 euroa vuoden 2021 lopussa.

Suhteellinen velkaantuneisuus oli 60,4 %. Tunnusluku kertoo, kuinka paljon käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisin maksuun. Käyttötulot muodostuvat tilikauden toimintatuotoista, verotuloista ja käyttötalouden valtionosuuksista. Mitä pienempi tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Lainat ja vuokravastuut olivat 70,5 milj. euroa, kasvua 23,8 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Lainat ja vuokravastuut olivat 5 684 euroa asukasta kohden.

TASE

VASTAAVAA 1000 €	2021	2020	VASTATTAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT			OMA PÄÄOMA		
Aineettomat hyödykkeet			Peruspääoma	40 332	40 332
Aineettomat oikeudet	105	119	Arvonkorotusrahasto	141	141
Muut pitkävaikutteiset menot	2 122	2 779	Muut omat rahastot	8 681	8 681
Aineettomat hyödykkeet	2 227	2 898	Edellisten tilikausien yli/alijäämä	18 311	17 286
Aineelliset hyödykkeet			Tilikauden yli-/alijäämä	1 172	1025
Maa- ja vesialueet	23 508	23 169	OMA PÄÄOMA	68 637	67 465
Rakennukset	36 194	33 840	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	21 811	21 745	VARAUKSET		
Koneet ja kalusto	348	424	Poistoero	1 165	1 219
Muut aineelliset hyödykkeet	25	25	Vapaaehtoiset varaukset	2 500	2500
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	416	410	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR.	3 665	3 719
Aineelliset hyödykkeet	82 301	79 613	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Sijoitukset			Valtion toimeksiannot	1	10
Osakkeet ja osuudet	16 859	17 141	Lahjoitusrahastojen pääomat	25	25
Muut lainasaamiset	7 112	4 057	Muut toimeksiantojen pääom.	381	394
Muut saamiset	590	529	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	406	429
Sijoitukset	24 561	21 727	VIERAS PÄÄOMA		
			Pitkäaikainen		
PYSYVÄT VASTAAVAT	109 090	104 238	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	25 197	23 230
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			Liittymismaksut ja muut velat	4 472	4 210
Lahjoitusrahastojen erityisk.	25	25	Pitkäaikainen	29 669	27 441
Muut toimeksiantojen varat	343	337	Lyhytaikainen		
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	368	363	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	19 031	16 516
VAIHTUVAT VASTAAVAT			Saadut ennakot	29	13
Saamiset			Ostovelat	6 467	5 023
Pitkäaikaiset saamiset			Liittymismaksut ja muut velat	1 059	1 038
Myyntisaamiset	133	240	Siirtovelat	7 274	7 615
Muut saamiset	14	14	Lyhytaikainen	33 860	30 205
Pitkäaikaiset saamiset	147	253	VIERAS PÄÄOMA	63 528	57 646
Lyhytaikaiset saamiset					
Myyntisaamiset	3 026	2 912	VASTATTAVAA	136 236	129 259
Muut saamiset	1818	778			

Siirtosaamiset	1 396	1 146	Tilikauden yli/alijäämä €/asukas	94,4	82,7
Lyhytaikaiset saamiset	6 240	4 836	Omavaraisuusaste, %	53,1%	55,1%
Rahoitusarvopaperit			Nettovelka 1000 €	-23 836	-20 177
Muut arvopaperit	12 699	12 364	Nettovelka/asukas	-1 921	-1 627
Rahoitusarvopaperit	12 699	12 364	Suhteellinen velkaantuneisuus %	60,4%	56,6%
Rahat ja pankkisaamiset	7 693	7 205	Kertynyt ylijäämä 1000 €	19 483	18 311
			Kertynyt yli/alijäämä €/asukas	1 570	1 477
VAIHTUVAT VASTAAVAT	26 779	24 658	Lainakanta 31.12. 1000 €	44 228	39 746
			Lainakanta 31.12. €/asukas	3 565	3 205
VASTAAVAA	136 236	129 259	Lainat ja vastuut 31.12. 1000 €	70 553	46 714
			Lainat ja vastuut 31.12. €/asukas	5 687	3 767
			Lainasaamiset 1000 €	7 112	4 057
			Asukasluku	12 407	12 400

Omavaraisuus-% -tunnusluku mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä tasoa (v. 2011 se oli 64,2 %). 50 % tai sitä alempi aste merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta.

Rahoitusvarallisuus €/asukas osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Nettovelka = rahoitusomaisuusarvopaperit+rahat ja pankkisaamiset - lainakanta

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista (=toimintatuotot, verotulot ja valtionosuudet) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

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

Lainakanta 31.12. Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla sekä osto-, siirto- ja muilla veloilla.

Lainat ja vuokravastuut euromäärä saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä.

Lainasaamiset 31.12. Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

5 KOKONAISTULOT- JA MENOT

Kokonaistulot ja -menot lasketaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat ja joissa liikelaitokset ja muut taseyksiköt on yhdistetty rivi riviltä. Kokonaistulo ja -meno -käsitteet laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

Kokonaistulot olivat vuonna 2021 115,0 milj. €. Kokonaistulot kasvoivat edellisestä vuodesta 11,2 milj. € .

Toimintatuotot kasvoivat 2,4 milj. €. Tulojen suurin kasvu oli verotuloissa 2,6 milj. € ja pitkäaikaisten lainojen

lisäyksessä 6 milj. € Valtionosuudet laskivat 1,5 milj.€ verrattuna edelliseen vuoteen. Kokonaismenot olivat 114,5 milj. €. Toimintamenot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 10,6 milj. €. Käyttöomaisuusinvestoinnit kasvoivat 3,4 milj. € ja toimintakulut nousivat 6,1 milj. € verrattuna edellisvuoteen. Antolainauksen lisäyksen kasvu edelliseen vuoteen verrattuna oli 2,9 milj.

Kaupungin kokonaistulot ja -menot

TULOT	1 000 €	%- osuus
Toiminta		
Toimintatuotot	23 373	20,3
Verotuotot	45 518	39,5
Valtionosuudet	36 279	31,5
Korkotulot	205	0,2
Muut rahoitustuotot	590	0,5
Satunnaiset tuotot		0,0
Tulorahoituksen korjauuserät		
Pakollisten varausten muutos		0,0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-412	-0,4
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	485	0,4
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	720	0,6
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	462	0,4
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000	5,2
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	2 000	1,7
Oman pääoman lisäykset		0,0
Kokonaistulot yhteensä	115 221	100,0

MENOT	1 000 €	%- osuus
Toiminta		
Toimintakulut	99 388	86,8
Valmistus omaan käyttöön	-215	-0,2
Korkokulut	157	0,1
Muut rahoituskulut	77	0,1
Satunnaiset kulut		0,0
Tulorahoituksen korjauuserät		0,0
Pakollisten varausten muutos		0,0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	-240	-0,2
Investoinnit		
Investointimenot	8 211	7,2
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäys	3 579	3,1
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	3 518	3,1
Lyhytaikaisten lainojen vähennys		0,0
Oman pääoman vähennykset		0,0
Kokonaismenot yhteensä	114 474	100,0

Täsmäytys

Kokonaistulot-Kokonaismenot

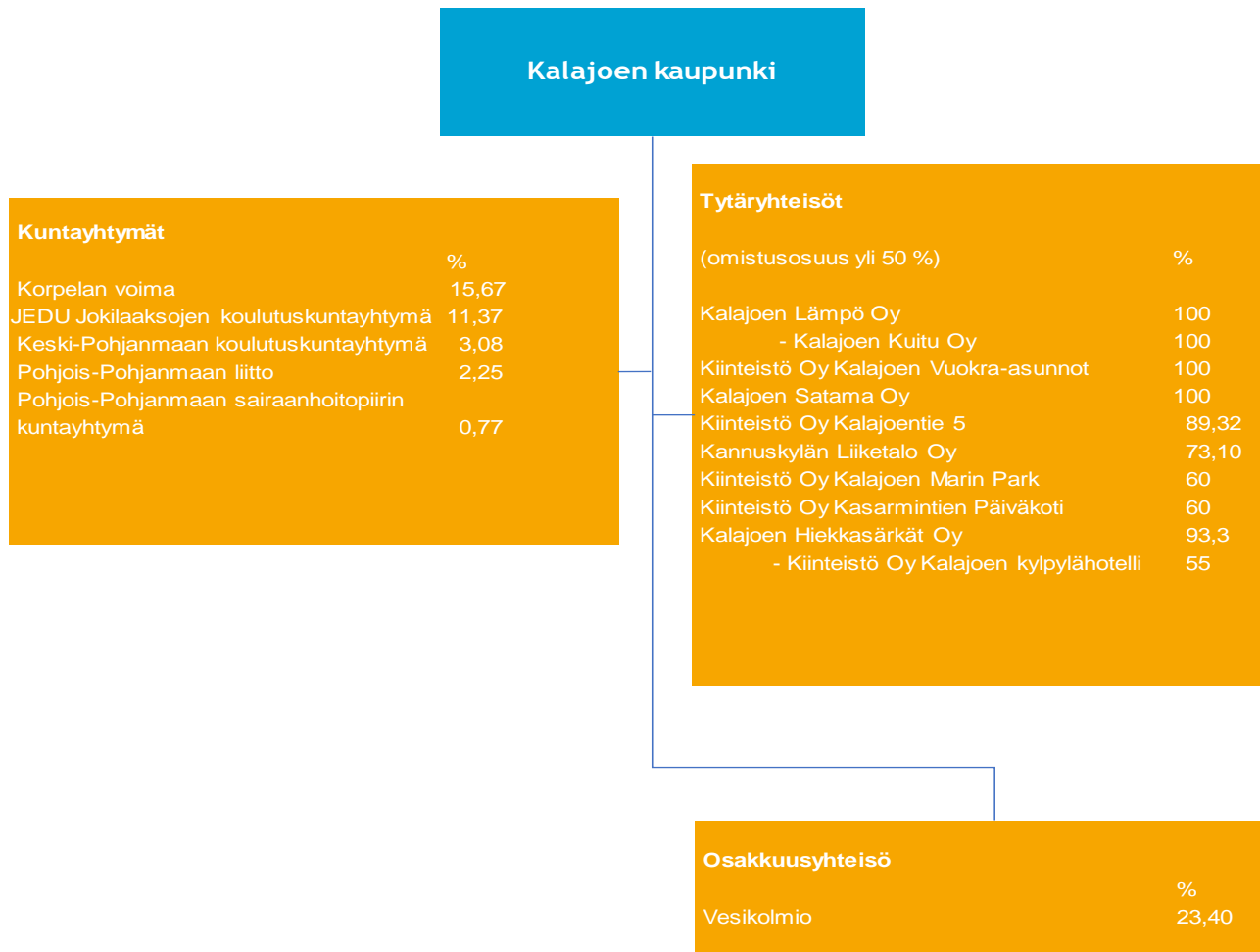
747

Rahavarojen muutos- Muut
maksuvalmiuden muutokset

747

6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätöksen sisältyvistä yhteisöistä



Kalajoen kaupungin konserni

6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Yhtiöiden toimintaa ohjaa osakeyhtiölaki. Kaupunkikonserniin kuuluvat tytäryhtiöt ja soveltuvin osin myös kuntayhtymät sekä muut yhtiöt, joissa kaupunki on osakkaana, noudattavat toiminnassaan konserniohjetta, Kalajoen kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteita sekä hyvää hallintotapaa, jollei niitä koskevasta lainsäädännöstä tai yhtiöjärjestyksestä tai säännöstä muuta johdu.

Kalajokonsernin toimintaa ohjaavia asiakirjoja ovat:

- Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 28.10.2014 § 99 tehnyt kuntalain 14 § 2 mom. 7 kohdan mukaisen päätöksen Kalajoen kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista.
- Kaupungin hallintosääntö on päivitetty 22.2.2022 § 17
- Konserniohje 26.5.2020
- Hankintaohje 21.12.2020.

6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Merkittävimmät konsernitapahtumat vuoden 2021 aikana olivat:

- Valtuusto hyväksyi 23.2.2021 § 4 Vesikolmio Oy:n päivitetyn osakassopimuksen ja yhtiöjärjestyksen
- Valtuusto hyväksyi 27.4.2021 § 29 Korpelan Voima kuntayhtymän perussopimuksen muutokset.
- Kalajoen Kuitu Oy:lle myönnettiin 3,6 milj euron antolaina
- Kaupungin sitoutui omavelkaiseen takaukseen Vesikolmio Oy:lle Kuntarahoitus Oyj:n 10 000 000 euron pitkäaikaisen lainan pääoman, koron, viivästyskoron ja perimiskulujen maksamisesta omistusosuutensa suhteessa (23,40 %) ollen 2 340 000 euroa
- Himangan Matkailu Oy:n purkuprosessi toteutui vuonna 2021.

Koronapandemian vuoksi konserniyhtiöille myönnettiin vuokrahuojennuksia ja maksuaikaa lainan lyhennyksiin (KH 17.5.2021 § 132). Koronapandemian vaikutuksesta konserniyhtiöiden toimintaan ja talouteen on kerrottu kunkin konserniyhtiön toimintakatsauksessa.

6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kalajoen Lämpö Oy

Kaukolämpöverkoston laajentuminen Hiekkasärkien Marina-alueelle mahdollistaa alueen kehittymisen lähes 100 % sahan sivutuoteraaka-aineella tuotetun kaukolämmön piiriin.

Kalajoen Lämpö Oy:ssä vuonna 2022 edetään operatiivisen toiminnan ja varmuuden kehittämisessä. Tällöin kehitystä tulee kaukolämmön tuotannon ja jakelun varmuuteen, mutta myös tulevien vuosien energiatehokkuuden parantamiseen tuotannossa ja energian jakelussa. Kehityksellä pyritään myös varautumaan ja estämään mahdolliset kriisitilanteet.

Kalajoen Kuitu Oy

2022 alkuvuoden aikana Kalajoen Kuitu Oy jatkaa toiminnan kehittämistä ja palvelujen laajentamista. Tulevan kesänä rakennetaan kuitua, joissa yhtenä osana huomioidaan yhteisrakentaminen. Yhteisrakentaminen on otettu huomioon jo vuoden 2021 aikana ja palvelua on laajennettu kameravalvontaan ja langattomiin sisä- ja ulkoverkko tuotteisiin vuonna 2021.

Kalajoen Satama Oy

Kalajoen Satama Oy panostaa yhdessä operaattoreiden kanssa uusasiakashankintaan ja tietenkin vanhojen asiakkassuhteiden ylläpitoon. Konttiliikenteen osalta tehdään kovasti vieläkin työtä sen palautumisen eteen.

Uusien toimijoiden hankkiminen alueelle on yksi sataman kärkitavoitteista. Tuontiliikenne tulee kasvamaan merkittävästi kuluvana vuotena, tuulivoimaliikenteen merkittävän kasvun vuoksi. Vientiliikenteen kehittäminen on yksi merkittävimmistä painopistealueista yhdessä operaattoreiden kanssa. Tämän vuoden aikana on tarkoitus nostaa Kalajoki jälleen merkittäväksi tuulimyllysatamaksi tehtyjen hankintojen myötä.

Vuoden 2022 aikana Kalajoen Satama Oy investoi lisää varastointitilaa sataman ja Repolan alueelle.

Kiinteistö Oy Kalajoen Vuokra-asunnot

Yhtiön hallinto tullaan uudelleen organisoimaan vuoden 2022 aikana, mikä on välttämätöntä toiminnan kehittämisen kannalta. Yhtiön pääomat ovat edelleen heikot ja sen taloudellinen liikkumavara vähäinen. Yhtiön kustannuksia on haastavaa enää vähentää ilman, että se heikentäisi kiinteistöjen hoito- ja kunnossapitotasoa. Tämä puolestaan vaikuttaa mielikuvaan yhtiön asuntotarjonnasta ja siten sen asemaan vuokra-asuntomarkkinoilla. Tilanteen korjaaminen edellyttää laajamittaisia ja kokonaisvaltaisia toimenpiteitä koko konsernin tasolla.

Kalajoen Hiekkasärkät Oy

Koronatilanteen vaihtelu tuo edelleen epävarmuutta Kalajoen Hiekkasärkät Oy:n liiketoiminnan ennustettavuuteen. Näkymän arvioidaan olevan kuitenkin hieman aikaisempaa selkeämpi vuonna 2022.

Kalajoki on pärjännyt vaativassa toimintaympäristössä olosuhteisiin nähden hyvin vahvan kotimaan matkailun myötä. Kilpailu kotimaan markkinasta kuitenkin lisääntyy. Koronapandemian tulevaan kehitykseen liittyvien epävarmuustekijöiden lisäksi maailmanpoliittinen tilanne ja kiihtyvä inflaatio voivat luoda uusia haasteita matkailutoimialalle. Samaan aikaan Kalajoen tunnettuus on kasvanut ja palvelurakenne kehittynyt hyvin.

Matkailukeskuksen majoitus-, ravintola- ja ulkoaktiviteettien kysynnän arvioidaan toteutuvan hyvänä ja myös tapahtuma- ja kokouskaupan arvioidaan hiljalleen toipuvan. Yhtiön arvio on, että Kalajoen matkailun kasvu jatkuu myös kuluvalle tilikaudella.

Yhtiön kylpyläliiketoiminnan arvioidaan kuitenkin toipuvan hitaammin. Mikäli riittävää käännettä kylpyläkysynnän kasvuun kohti koronaa edeltänyttä tasoa ei saavuteta vielä kuluvana vuonna, niin kylpyläliiketoiminnan kannattavuushaasteet jatkuvat.

6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 28.10.2014 § 99 kuntalain (410/2015) 14 § 2 mom. 7 kohdan edellyttämän päätöksen Kalajoen kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista.

Päätöksellä valtuusto ohjaa koko kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä ja edellyttää, että konsernin kaikissa toiminnoissa ja kaikilla organisaation tasolla on riittävä sisäinen valvonta ja

riskienhallinta. Kaupunginvaltuusto on päivittänyt 3.10.2020 § 78 hallintosääntöä, jonka 10 luvussa on päivitetty sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtäviä. Kaupunginvaltuuston hyväksymät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet koskevat myös tytäryhteisöjä ja niiden hallituksia. Luvun 4 § todetaan, että konsernijohto vastaa konserniyhteisöjen ohjauksesta sekä niiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen ja tuloksellisuuden valvonnasta. Kaupunginvaltuuston 30.3.2020 hyväksymän konserniohjeen mukaan konserniyhteisöjen hallitukset ja toimitusjohtaja vastaavat niiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen asianmukaisuudesta ja tuloksellisuudesta.

Konsernivalvonnan kohteita ovat erityisesti konserniyhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi. Tytäryhteisön hallituksen on huolehdittava siitä, että yhteisön toimintaan liittyvät riskit tunnistetaan, arvioidaan ja että niitä seurataan. Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi Kuntalain 116 §:n mukaan ”Kunnan tytäryhteisön hallituksen tai sitä vastaavan toimielimen on annettava kunnanhallitukselle kuntakonsernin taloudellisen aseman arvioimiseen ja sen toiminnan tuloksen laskemiseen tarvittavat tiedot.” Yhteisöille asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista sekä yhteisöjen taloudellista kehitystä ja tunnuslukuja seurataan säännöllisesti.

Konserniohjeen mukaan kaupungin tytäryhteisön ja kuntayhtymän on annettava kaupunginhallitukselle kaupunkikonsernin taloudellisen aseman arvioimiseen ja sen toiminnan tuloksen laskemiseen tarvittavat tiedot puolivuositain sisältäen arvion tavoitteiden toteutumisesta, toiminnan ja talouden kehittymisestä sekä niihin liittyvistä riskeistä. Todennäköisesti realisoituvasta riskistä on raportoiva viipymättä konsernijohtolle.

Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi

Kaupunginvaltuusto antaa vuosittain tytäryhteisöille kaupungin omistajapolitiikkaan nojaavat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet. Tavoitteiden toteuma on raportoitu muiden kaupungin tavoitteiden ja toimenpiteiden ohessa. Kaupunginvaltuuston talousarviossa asettamien sitovien ja muiden tavoitteiden toteutumisen seuranta ja raportointi on osa kunkin tytäryhteisön sisäistä valvontaa. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta on yhteisöjen koon ja toiminnan laajuuden kannalta toteutettu toiminnan vaatimalla tavalla, eikä siinä ole havaittu merkittäviä puutteita. Tytäryhteisöjen on hyvä arvioida systemaattisesti sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tasoa. Konsernijohto on seurannut toiminnan ja talouden seurannan yhteydessä konserniyhteisöjen riskitilannetta. Kaupunginjohtajan tytäryhtiöiden toimitusjohtajien kanssa käymissä omistajaohjauskeskusteluissa on käyty läpi tytäryhtiöiden taloudellista tilannetta ja riskejä sekä keskusteltu niiden pohjalta yhtiöiden tulevaisuuden näkymistä. Omistajaohjauskeskusteluihin on osallistunut myös talousjohtaja. Keskustelut toimitusjohtajien kanssa on pyritty käymään vähintään kaksi kertaa vuodessa. Tarvittaessa kaupunginjohtaja on käynyt useampia keskusteluja.

Tytäryhteisöt vastaavat itse toimintansa ja omaisuutensa vakuuttamisesta. Harmaan talouden torjunnassa tytäryhteisöt noudattavat kaupungin hankintaohjetta sekä hyödyntävät mm Vastuugroup-palvelua ja osallistuvat kaupunkikonsernin ja Verohallinnon väliseen yhteistyöhön.

Toimivallan ja -vastuunjako konserniohjauksessa

Kaupunginhallitus vastas kaupunkikonsernin omistajaohjauksen toteuttamisesta ja konsernivalvonnasta kaupunginjohtajan ohella.

Ohjeiden anto kaupungin edustajille tytäryhteisöissä

Kaupunginhallitus on antanut yhtiökokousedustajalle ehdotuksensa ao. yhtiön hallintoelimiin valittavista kelpoisista henkilöistä. Kaupunginhallituksen toimivaltaa hallituksen jäsenten ehdottamisessa rajoittavat ao. yhtiön yhtiöjärjestys, mahdolliset osakassopimukset ja tasa-arvolain säännökset. Kaupunginhallitus on antanut myös muut tarvittavat toimiohjeet yhtiökokousedustajalle. Kaupungin tytäryhtiöitä valvotaan konserniohjeiden kautta. Kaupungin tytäryhtiöt ovat velvolliset hankkimaan kaupungin suostumuksen merkittäviin yhtiön toiminnassa tapahtuviin muutoksiin ja oikeustoimiin sekä investointeihin. Konserniohje ja hyvä hallintotapa -suositus on hyväksytty tytäryhteisöjen yhtiökokouksissa ja hallituksissa. Konserniohjauksen tukemiseksi kaupunki on edellyttänyt tytäryhteisöjen yhtiökokouksilta, että tytäryhteisöissä valitaan vastuulliseksi tilintarkastajaksi kaupungin tilintarkastajaksi valitun yhteisön osoittama tilintarkastaja. Tämä keskitetty tilintarkastus palvelee konsernin johtamista ja valvontaa sekä osaltaan varmentaa konsernitalinpäätöksen oikeellisuutta. Konserniohjeen noudattamisesta ei ole huomautettavaa.

Keskitettyjen konsernitoimintojen ja -palveluiden käyttö

Keskitettyjen konsernitoimintojen tavoitteena on, että konsernissa hyödynnetään erilaisten tukipalvelujen hankinta- ja volyymiedut sekä ammatti- että erityisosaaminen. Kaupunkikonsernin yhteisöillä on mahdollisuus käyttää hyväkseen konsernin tietohallintoa, taloushallintoa, henkilöstöhallintoa, kiinteistönhoidon ja talonrakentamisen palveluita. Palveluiden hinnoittelu perustuu toteutuneisiin kustannuksiin.

6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernitilinpäätöksessä esitetään kuntakonsernin tulos ja taloudellinen asema siten kuin konserniyhteisöt olisivat yksi kirjanpitovelvollinen. Kunnan konsernitilinpäätös käsittää konsernituloslaskelman, konsernitaseen, konsernin rahoituslaskelman sekä niiden liitetiedot.

Konsernin tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Konsernin tuloslaskelmalla liitetietoineen osoitetaan kaupunkikonsernin tulorahoituksen riittävyys ja toiminnan taloudellinen tulos. Tuloslaskelmassa on vähennetty konserniyhteisöjen väliset sisäiset tuotot ja kulut sekä sisäinen voitonjako. Ulkopuolisten omistus tytäryhteisöjen tuloksesta on omana eränään nimikkeellä Vähemmistöosuudet. Konsernin osuus osakkuusyhteisöjen tuloksesta on omalla rivillään nimikkeellä Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta). Lisäksi saadut osingot ja muut vastaavat voitto-osuudet on vähennetty konsernituloslaskelmasta.

Konsernin tilikausi oli 140 tuhatta euroa ylijäämäinen, mikä oli 3,7 milj. euroa heikompi kuin edellisenä vuonna.

Konsernin toimintatuotot olivat tilikaudella 41,8 milj. euroa ja toimintakulut 119,6 milj. euroa.

Toimintatuotot kasvoivat 9,8 % ja toimintakulut kasvoivat 8,2 %. Toimintatuotot kattoivat 35 % konsernin toimintamenoista. Emokaupungin vastaava tunnusluku oli 23,6 %. Konsernin toimintakate oli – 77,4 milj. euroa, joka on 5,3 milj. euroa heikompi kuin edellisenä vuonna.

Konsernin verotulot olivat 52 milj. euroa. Verotulot olivat 2,6 milj. euroa suuremmat kuin edellisenä vuonna.

Valtionosuudet olivat 34 milj. euroa. Valtionosuudet olivat 1,7 milj. euroa pienemmät kuin edellisenä vuonna.

Konsernin rahoitustuotot olivat 0,6 milj. euroa ja rahoituskulut 0,4 milj. euroa.

Konsernin vuosikate oli 8,7 milj. euroa, joka on 4,2 milj. euroa pienempi kuin edellisenä vuonna. Vuosikate kattoi tilikauden poistot, tunnusluvun ollessa 102,4 %, kun se edellisenä vuonna oli 142,4 %. Vuosikate asukasta kohden oli 703 euroa. Emokaupungin vastaavat tunnusluvut olivat 120,5 % ja 528,7 euroa/asukas.

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

<i>1 000 €</i>	2021	2020
Toimintatuotot	41 851	38 128
Toimintakulut	-119 591	-110 509
Osuus osakuusyht. Voitosta (tappiosta)	356	259
<i>Toimintakate</i>	-77 385	-72 122
Verotulot	51 942	49 304
Valtionosuudet	34 022	35 699
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	50	83
Muut rahoitustuotot	545	452
Korkokulut	-358	-377
Muut rahoituskulut	-94	-71
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	143	87
<i>Vuosikate</i>	8 723	12 969
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelmanmukaiset poistot	-8 415	-8 762
Omistuksen eliminointierot	0	0
Arvonalentumiset	-105	-343
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-8 520	-9 105
<i>Tilikauden tulot</i>	203	3 864
Tilinpäätössiirrot	3	-16
Tilikauden verot	-40	11
Laskennalliset verot	-12	-9
Vähemmistöosuudet	-13	-40
<i>Tilikauden ylijäämä</i>	140	3 811
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	35,0	34,5
Vuosikate/Poistot, %	102,4	142,4
Vuosikate, €/asukas	703	1 046
Asukasluku	12 407	12 400

Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Konsernin rahoituslaskelmalla osoitetaan varojen hankinta ja niiden käyttö tilivuoden aikana. Laskelmassa otetaan huomioon tuloslaskelmaan ja taseeseen tehdyt eliminointi- ja yhdistelykirjaukset. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa konsernin rahavarojen muutoksen tilikaudella.

Konsernin varsinaisen toiminnan rahavirta eli tulorahoitus oli 8,4 milj. euroa, joka on 4 milj. euroa edellisvuotta pienempi. Tulorahoituksen korjauserät olivat -0,3 milj. euroa. Korjauserillä oikaistaan vuosikatetta kaupunkikonsernin saamien pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoittojen ja -tappioiden, osakkuusyhteisöjen tulososuuksien ja pakollisten varausten muutosten osalta.

Kaupunkikonsernin investoinnit olivat 11,9 milj. euroa, joka on 2,1 milj. euroa enemmän kuin edellisenä vuonna.

Toiminnan ja investointien yhteenlaskettu rahavirta oli 2,2 milj. euroa negatiivinen eli rahavirrat eivät kattaneet konsernin nettoinvestointeja. Tulorahoituksen riittävyttä kuvaava investointien tulorahoitusprosentti oli 76,9 %. Negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Konsernin rahoituksen rahavirta oli 1,4 milj. euroa positiivinen. Kaupunkikonsernissa pitkäaikaisia uusia lainoja nostettiin 7,7 milj. euroa ja vanhoja lainoja lyhennettiin 9,3 milj. euroa.

Konsernin rahavarat vähenivät 0,8 milj. euroa ja ne olivat vuoden lopussa 27,3 milj. euroa. Konsernin maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa konsernin rahavaroilla. Konsernin kassan riittävyys oli 71 päivää, kun se edellisenä vuonna oli 81 päivää.

Laskennallinen lainanhoitokate on uusi tunnusluku. Perusajatus on, että tunnusluku kuvaa velanhoitokykyä, kun vuosikatteen riittävyttä verrataan lainojen korkokuluihin ja lyhennyksiin. Koska lainojen lyhennysaikataulut vaihtelevat kunnittain, laskennassa käytetään kaavamaisesti kahdeksaa vuotta kaikkien kuntien osalta. Konsernin laskennallinen lainanhoitokate on kriisikuntakriteeristöissä, jota sovelletaan ensimmäisen kerran vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten perusteella vuonna 2022. Kuntalaissa määritellään tunnusluvun raja-arvoksi 0,8, joka kuvaa kunnan erityisen vaikeaa taloudellista asemaa. Laskennallisen lainanhoitokatteen arvon 1,0 alittuessa kunnan tulisi kiinnittää erityistä huomioita taloutensa kehitykseen ja analysointiin.

1 000 €	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	8 723	12 969
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-40	17
Tulorahoituksen korjauserät	-322	-614
	<hr/>	<hr/>
	8 361	12 372
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-11 861	-9 792
Rahoitusosuudet investointimenoihin	517	555
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulo	799	714
	<hr/>	<hr/>
	-10 545	-8 522
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 184	3 850
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-79	-32
Antolainasaamisten vähennykset	503	1 006
	<hr/>	<hr/>
	424	974
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	7 715	3 045
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-9 250	-5 601
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 790	-2 145
	<hr/>	<hr/>
	255	-4 701
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	-29	12
Vaihto-omaisuuden muutos	2	205
Saamisten muutos	-896	2 072
Korottomien velkojen muutos	1 600	-1 335
	<hr/>	<hr/>
	677	954
Rahoituksen rahavirta	1 357	-2 773
Rahavarojen muutos	-827	1 078
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	27 326	28 153
Rahavarat 1.1.	28 153	27 076
	<hr/>	<hr/>
	-827	1 078
Tunnusluvut:	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	-11693	-6868
Investointien tulorahoitus, %	76,9	140,4
Pääomamenojen tulorahoitus, %	43,2	93,6
Laskennallinen lainanhoitokate	1,0	1,5
Lainanhoitokate	0,9	2,2
Rahavarat 31.12., T€	27 326	28 153
Kassastamaksut/vuosi, T€	141 234	126 380
Kassan riittävyys, pv	71	81

Konsernitase ja sen tunnusluvut

Konsernitaseella ja sen liitteillä osoitetaan kuntakonsernin taloudellinen asema selvittämällä konserniyhteisöjen varat, velat ja vastuut ulkopuolisille. Konserniyhteisöjen keskinäiset saamiset ja velat sekä omistukset on eliminoitu. Konsernitilinpäätökseen yhdisteltyjen yhteisöjen taseisiin aktivoitujen sisäisten katteiden muutokset tilikauden aikana otetaan huomioon.

Konsernitaseen loppusumma oli 176,6 milj. euroa, jossa oli kasvua edelliseen vuoteen verrattuna 3,0 milj. euroa (1,7 %). Taseen vastaavista 138,2 milj. euroa (78,3 %) on pysyvien vastaavien hyödykkeitä ja 14,2 milj. euroa (8,0 %) rahaa ja pankkisaamisia. Pysyvät vastaavat kasvoivat 2,4 milj. euroa (1,8 %).

Konsernin oma pääoma oli 78,2 milj. euroa. Oman pääoman osuus taseesta on 44,3 %. Konsernitaseen kertynyt ylijäämä on 26,3 milj. euroa. Asukasta kohden laskettuna ylijäämä oli 2 117 euroa.

Konsernin ulkoinen lainakanta vuoden lopussa oli 66,9 milj. euroa. Lainakanta kasvoi edellisvuodesta 0,6 miljoonalla eurolla. Asukaskohtainen tunnusluku oli 5 393 euroa.

Konsernin omavaraisuusasteeksi muodostui 44,9 %. Omavaraisuusaste mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Alle 50 %:n omavaraisuusaste merkitsee kuntakonsernissa merkittävää velkarasitetta. Emokaupungin omavaraisuusaste oli 53,1 %.

Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus oli 75,2 %. Tunnusluku kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Emokaupungin vastaava tunnusluku oli 60,4 %.

VASTAAVA 1000 €	2021	2020	VASTATTAVAA 1000 €	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	138 192	135 759	OMA PÄÄOMA	78 159	78 104
Aineettomat hyödykkeet	2 797	2 725	Peruspääoma	40 332	40 332
Aineettomat oikeudet	507	421	Säätöiden ja yhdistysten p.p	1	1
Muut pitkävaikutteiset menot	2 204	2 165	Arvonkorotusrahasto	1 077	1 081
Ennakkomaksut	86	139	Muut omat rahastot	10 478	10 487
			Edellisten tilikausien yli/- alijäämä	26 131	22 400
Aineelliset hyödykkeet	129 937	127 318	Tilikauden yli/-alijäämä	140	3 811
Maa- ja vesialueet	24 096	23 752			
Rakennukset	63 343	61 795	VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 072	1 061
Kiinteät rakenteet ja laitteet	26 160	26 380			

Koneet ja kalusto	2 345	2 605	PAKOLLISET VARAUKSET	239	245
Muut aineelliset hyödykkeet	10 706	10 396	Muut pakolliset varaukset	239	245
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 287	2 390			
			TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	822	866
			Valtion toimeksiannot	179	142
Sijoitukset	5 459	5 716	Lahjoitusrahastojen pääomat	29	30
Osakkuusyhteisöosuudet	4 046	3 938	Muut toimeksiantojen pääomat	614	694
Muut osakkeet ja osuudet	969	978			
Muut lainasaamiset	82	500	VIERAS PÄÄOMA	96 269	93 318
Muut saamiset	360	299	Pitkäaikainen	55 980	57 740
			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoks.	44 137	45 968
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	781	796	Lainat muilta luotonantajilta	1 940	2 101
Valtion toimeksiannot	178	132	Muut velat	9 545	9 429
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	29	30	Siirtovelat	25	
Muut toimeksiantojen varat	575	634	Laskennalliset verovelat	333	241
VAIHTUVAT VASTAAVAT	37 588	37 040	Lyhytaikainen	40 289	35 578
			Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoks.	20 589	18 160
Vaihtoomaisuus	554	556	Lainat muilta luotonantajilta	216	102
Aineet ja tarvikkeet	416	375	Saadut ennakot	193	168
Keskeneräiset tuotteet	101	125	Ostovelat	8 680	6 625
Valmiit tuotteet	0	22	Muut velat	1 737	1 478
Muu vaihto-omaisuus	37	34	Siirtovelat	8 874	9 046
Saamiset	9 708	8 330			
Pitkäaikaiset saamiset	71	256	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	176 561	173 594
Myyntisaamiset	57	242			
Muut saamiset	14	14	Omavaraisuus-%	44,9	46
			Suhteellinen velkaantuneisuus-%	75,2	76
Lyhytaikaiset saamiset	9 637	8 074	Kertynyt ylijäämä, 1 000 €	26 271	26 209
Myyntisaamiset	5 319	4 865	Kertynyt ylijäämä, €/as.	2 117	2 114
Lainasaamiset	6	105	Nettovelka 31.12., 1.000 € *)	-39 582	-38 178
Muut saamiset	2 271	1 304			

Kalajoen kaupunki
Tilinpäätös 2021

64

Siirtosaamiset	2 041	1 800	Nettovelka €/asukas	-3 900	-3 079
			Konsernin lainat, €/asukas	5 393	5 349
			Konsernin lainakanta 31.12., 1		
Rahoitusomaisuusarvopaperit	13 028	12 627	000 €	66 908	66 331
Osakkeet ja osuudet	0	0	Lainat ja vuokravastuut 31.12.	93 668	67 819
			Lainat ja vuokravastuut		
Sijoitukset rahamarkkinainst.	125	59	31.12.€/as.	7 550	5 469
			Konsernin lainasaam. 31.12.,1		
Muut arvopaperit	12 903	12 568	000 €	82	500
			Asukasmäärä	12 407	12 400
			Velat ja vastuus %		
Rahat ja pankkisaamiset	14 298	15 527	Käyttötuloista	76,3	76,9
			*) Nettovelka =		
			Rahoitusomaisuusarvopaperit		
VASTAAVA YHTEENSÄ	176 561	173 594	+Rahat ja pankkisaamiset-		

7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

7.1. Asiaa koskeva sääntely

Kuntalain (410/2015) § 115 mukaisesti toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

7.2. Tilikauden tuloksen käsittely

Kalajoen kaupungin taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää. Kalajoen kaupunginhallitus esittää tilikauden 1 117 634,42 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- Tuloutetaan aiemmin tehtyjä poistoeroja suunnitelmien mukaisesti 53 925,33 euroa
- Ylijäämä 1 171 559,75 euroa siirretään taseen edellisten tilikausien ylijäämä -tilille.

7.3. Talouden tasapainottamistoimenpiteet

Kunnan tuloskehitys edellyttää tasapainottamista silloin, kun tuloslaskelma päättyneeltä tilikaudelta osoittaa alijäämää eikä taseessa ole edellisten tilikausien ylijäämää sen kattamiseen. Kalajoen kaupungin vuoden 2021 tilinpäätös ei edellytä kuntalain mukaisia tasapainottamistoimenpiteitä.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

8 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tavoite: 1. Kalajoki Kampus – Koulu- ja opiskelukaupunki Kalajoki	KALAJOEN KAUPUNKI	
<p>Strategiset tavoitteet: Kalajoki on Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan alueen houkuttelevin asuinpaikka ja työskentely-ympäristö, Kokonaisväestömäärämme kasvu on vahvaa. Kaupunkimme työikäisen väestön määrä säilyy vähintään vuoden 2015 tasolla seuraavan 10 vuoden ajan, Edistämme vaikuttavalla elinkeinopolitiikalla yritysten ja työpaikkojen syntyä, kasvua, kansainvälistymistä ja alueelle sijoittumista. Työpaikkojen bruttolisäys on noin 40 työpaikkaa vuosittain. Vastaamme elinkeinoelämän ja palvelutuotannon tarpeisiin nopeilla, joustavilla ja innovatiivisilla ratkaisulla., Kalajoki on haluttu yhteistyökumppani. Olemme mukana aktiivisesti sekä alueellisessa yhteistyössä että muissa yhteistyöverkostoissa., Meillä on Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan monimuotoisin ja aktiivisin tapahtuma-, urheilu-, liikunta- ja kulttuuritoiminta. Vahvistamme kansainvälistymistä, erityisesti matkailussa ja koulutuksessa.</p>		
Käynnissä	<p>Toimenpide: Kalajoki Kampus – hankesuunnitelma valmis (sis. rakentaminen, asuntola, opetustoiminta, yritys yhteistyö, kv ja akatemian yhteistyö, harjoittelu- ja työpaikat)</p> <p>Tilannekuvaus: Hankesuunnitelma on tilaohjelmavaiheessa., jonka perusteella on mahdollista tehdä kustannuslaskelmat. Rahoitus päätösten jälkeen alkaa pedagogisen suunnitelman työstäminen ja henkilökunnan osallistaminen suunnitteluun.</p>	HYVINVOINTIPALVELUT
Käynnissä	<p>Toimenpide: Lukion tilojen uusiokäytön suunnittelu</p> <p>Tilannekuvaus: Lukion tilojen käyttö selviää kampusratkaisun myötä.</p>	HYVINVOINTIPALVELUT
Tavoite: 2. Uusiutuvan energian mahdollisuuksien hyödyntäminen	KALAJOEN KAUPUNKI	
<p>Strategiset tavoitteet: Kalajoki on Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan alueen houkuttelevin asuinpaikka ja työskentely-ympäristö, Kokonaisväestömäärämme kasvu on vahvaa. Kaupunkimme työikäisen väestön määrä säilyy vähintään vuoden 2015 tasolla seuraavan 10 vuoden ajan, Edistämme vaikuttavalla elinkeinopolitiikalla yritysten ja työpaikkojen syntyä, kasvua, kansainvälistymistä ja alueelle sijoittumista. Työpaikkojen bruttolisäys on noin 40 työpaikkaa vuosittain. Vastaamme elinkeinoelämän ja palvelutuotannon tarpeisiin nopeilla, joustavilla ja innovatiivisilla ratkaisulla., Kaupunkikonsernin vuosikate on vuositasolla yli suunnitelmapoistojen., Kaupunkikonsernin nettovelka on keskimäärin viiden vuoden aikajaksolla enintään 4 000 euroa asukasta kohti.</p>		
Käynnissä	<p>Toimenpide: a. Suljetun sähköverkon teknis-taloudellinen tarkastelu ja organisointimalli</p> <p>Tilannekuvaus: Suljetun sähköverkon suunnitelma ja</p>	KEHITTÄMISPALVELUT

	kustannusarvio on laadittu. Sähköverkon toteutuksen taloudellisia reunaehtoja on tarkasteltu. Smart Grid-hanke sai jatkoaikaa 30.6.2022 saakka, johon mennessä myös organisointimallin vaihtoehtotarkastelu laaditaan.	
Käynnissä	Toimenpide: a1. Energiaintensiivisten yritysten sijoittumispalvelut Tilannekuvaus: Yritysten sijoittumispalveluiden kehittämiseksi toteutettiin oman henkilöstön työpajoja asiantuntijoiden vetämänä sekä laadittiin ensimmäisen ja toiseen vaiheen InvestIn-materiaalit sijoittuvien yritysten houkuttelemiseksi.	KEHITTÄMISPALVELUT
Käynnissä	Toimenpide: a2. Erilaisten energiantuotantomuotojen kasvattaminen Tilannekuvaus: Smart Grid-hankkeessa on edistetty tuulienergian hyödyntämistä lähialueella sekä aurinkoenergiapuistojen toteutusmahdollisuuksia alueella. Biokaasutuotannon toteutusmahdollisuuksia ja reunaehtoja Smart Grid-alueelle on selvitetty konsulttityönä.	KEHITTÄMISPALVELUT
Käynnissä	Toimenpide: a3. Esisopimuksia tehty yritysten kanssa Tilannekuvaus: Smart Grid-alueella toimivien energiantuotantoyhtiöiden kanssa on neuvoteltu tehtävästä yhteistyöstä, mutta esisopimusten allekirjoitusvaiheeseen ei ole vielä edetty.	KEHITTÄMISPALVELUT
Käynnissä	Toimenpide: a4. Hiilineutraalin yrityspuiston toteuttamisselvitys Tilannekuvaus: Hiilineutraalin yrityspuiston sijoittumiselle suunnitellun maa-alueen hankinta käynnistettiin Meinalan yrityspuiston yhteydestä. Konsulttityönä on laadittu alustavat suunnitelmat suljetun sähköverkon rakentamiseksi alueelle.	KEHITTÄMISPALVELUT
Käynnissä	Toimenpide: a5. Älyverkkoratkaisun käyttö yritysten ja tutkimuslaitosten tuotekehitysalustana Tilannekuvaus: Smart Grid-hankkeen toteutuksessa on käyty yhteistyöneuvotteluja tutkimusorganisaatioiden kanssa. Organisaatiot ovat kiinnostuneita yhteistyöstä, mutta konkreettiset toimet toteutuvat vasta sen jälkeen, kun suljettu sähköverkko on toteutumassa.	KEHITTÄMISPALVELUT
Tavoite: 3. Palveluiden kehittämisen strategiset painopisteet		KALAJOEN KAUPUNKI
Strategiset tavoitteet: Edistämme asukkaiden kokonaisvaltaista hyvinvointia; kuntalaisten liikkumista, terveellisiä elämäntapoja, ravitsemustottumuksia ja vastuunottoa omasta elämästä. ,Kalajoki on		

lapsiystävällinen kaupunki. Lisäämme lasten ja nuorten tasavertaisia mahdollisuuksia osallistumiseen, terveeseen kasvuun ja hyvään oppimiseen.,Vähennämme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä.,Edistämme yhdenvertaisuutta ja huomioimme kulttuurisen moninaisuuden.,Käytämme kotimaista ja lähellä tuotettua ruokaa sekä lähipalveluita.

Valmis	<p>Toimenpide: Ateria-/ostospalvelun uudistaminen yritysyhteistyönä –alueellisen pilotin käynnistäminen</p> <p>Tilannekuvaus: Ateria- ja ostospalvelua suunniteltiin yhteistyössä kotiin annettavien palveluiden palveluyksikön kanssa. Tulevan sote-uudistuksen vuoksi, tämän pilotin käynnistäminen ei ollut enää ajankohtainen.</p>	TEKNISET PALVELUT
Valmis	<p>Toimenpide: Laajan hyvinvointisuunnitelman laatiminen ja hyväksyminen valmis seuraavan valtuustokauden ajalle</p> <p>Tilannekuvaus: Laaja hyvinvointikertomus on tehty 2021. Hyvinvointikertomuksen on valtuusto käsitellyt 1/2022 kokouksessaan.</p>	HALLINTOPALVELUT
Käynnissä	<p>Toimenpide: Maakuntaudistuksesta aiheutuvien palvelurakennemuutosten toteuttaminen</p> <p>Tilannekuvaus: Aluehallintouudistukseen valmistautuminen jatkuu vuoden 2022 aikana.</p>	HALLINTOPALVELUT
Käynnissä	<p>Toimenpide: Palvelujen laadun mittaaminen</p> <p>Tilannekuvaus: Palveluverkkoa ja kiinteistörakennetta ohjaava toimikunta on kokoontunut vuonna 2021 muutamia kertoja. Varhaiskasvatus palveluverkkoselvitys on käynnistetty vuonna 2022.</p>	HALLINTOPALVELUT
Käynnissä	<p>Toimenpide: Senioritalon suunnitelman tekeminen</p> <p>Tilannekuvaus: Senioritalon suunnittelu on käynnissä.</p>	HYVINVOINTIPALVELUT
Tavoite: 4. Digiloikka		KALAJOEN KAUPUNKI
Strategiset tavoitteet: Kehitämme kaupungin toimintaprosesseja sekä kuntalaisten sähköistä asiointia.		
Käynnissä	<p>Toimenpide: Etämahdollisuuksien lisääminen Kalajoella. - Etäkurssit (kansalaisopisto)</p> <p>Tilannekuvaus: Etäkurssia oli tarjolla ensimmäistä kertaa kolme kurssia; kaksi venäjänkielen kurssia ja itsensä kehittäminen ja luova kirjoittaminen, verkkokurssi. Venäjänkielen jatkokurssi ainoastaan toteutui.</p>	HYVINVOINTIPALVELUT
Valmis	<p>Toimenpide: Omatoimikirjasto Himangalle vuoden 2021 aikana</p> <p>Tilannekuvaus: Omaan tahtiin - omatoimikirjasto Himangalle -</p>	HYVINVOINTIPALVELUT

	hankkeen avulla Himangan kirjasto laajennettiin omatoimikirjastoksi.	
Käynnissä	<p>Toimenpide: Sähköisen asioinnin kehittäminen Kunta-Akkunan avulla (esim. avustusprosessin digitalisointi) Hankehakemus</p> <p>Tilannekuvaus: Kunta-akkuna -portaali on otettu käyttöön 1.3.2022. Ensimmäiset lomakkeet on siirretty portaaliin. Muut siirrettävät lomakkeet on tunnistettu ja työ lomakkeiden sähköistämiseksi jatkuu.</p>	HALLINTOPALVELUT
	Tavoite: 5. Matkailun kehittäminen	KALAJOEN KAUPUNKI
	<p>Strategiset tavoitteet: Kalajoki on yksi Suomen johtavista kansainvälisistä matkailukeskuksista 2025. Matkailun kasvuohjelman tavoitteiden mukaan vuonna 2025 Kalajoella on 80 M€ matkailutulo, 24 000 vuodepaikkaa, 1 200 000 yöpymisvuorokautta, 150 matkailuyritystä ja 800 matkailualan työpaikkaa.,Kalajoen Satama Perämeren suurimpana sahatavaran vientisatamana kasvattaa satamatoimialalla markkinaosuuttaan.,Kalajoella korostuvat paikkakunnan vetovoimatekijöinä vahva yrittäjyys, monipuolinen elinkeinorakenne sekä monimuotoiset ja kiinnostavat luontokohteet, joita tuetaan mahdollistavalla kaavoituspolitiikalla.</p>	
Käynnissä	<p>Toimenpide: Hiekkasärkkien ydinalueen kehittäminen - Suunnitelma ydinalueen toiminnallisuuksista ja investoinneista</p> <p>Tilannekuvaus: Ydinalueen keskeisten toimijoiden kanssa on käyty vuoropuhelua kehittämistarpeista, ensimmäinen karkea massoittelukuva on valmistunut ja toiminnallisia osia on hahmoteltu. Kylpylän uudistamista varten on toteutettu kyselytutkimus. Ydinalueen kokonaissuunnitelma edellyttää vielä jatkokehittämistä.</p>	Kalajoen Hiekkasärkät Oy
Käynnissä	<p>Toimenpide: Marina – kokonaisuuden edistäminen - Marinan I vaiheen vauhdittaminen - hankkeiden käynnistymisen eteneminen ja tonttimyynti - Marinan II vaiheen toteuttaminen (vierasvenesatama) – rahoituspaketin järjestäminen</p> <p>Tilannekuvaus: Marinan I vaiheen vauhdittaminen on onnistunut hyvin. Kolme kohdetta on jo rakenteilla ja uusia suunnitteluvaiheessa. Kalajoen Marina on saanut hyvää näkyvyyttä mediassa.</p>	Kalajoen Hiekkasärkät Oy
Valmis	<p>Toimenpide: Matkailustrategian päivittäminen</p> <p>Tilannekuvaus: Kalajoen matkailustrategiatyö on toteutettu ja strategialuonnos on valmis konsernin vuoropuheluun. Esitys matkailustrategiaksi on laadittu siten, että se on linjassa Kalajoen kaupungin konsernistrategian kanssa.</p>	Kalajoen Hiekkasärkät Oy

Valmis	<p>Toimenpide: Rahjan kansallispuistonselvitys luontomatkailun edistämiseksi</p> <p>Tilannekuvaus: Yhtiö on käynyt ennakkokeskusteluja sidosryhmien kanssa. Yhtiö on selvittänyt asiantuntijoiden kanssa Rahjan kansallispuiston toteutettavuuden kriteereitä luontomatkailun edistämisen näkökulmasta.</p>	Kalajoen Hiekkasärkät Oy
Käynnissä	<p>Toimenpide: Reitistöjen tason nosto: Laaditaan kokonaisvaltainen kehittämissuunnitelma</p> <p>Tilannekuvaus: Kehittämissuunnitelman laadinta etenee eri toimijoiden kanssa. Reitistöjen tason parantamiseksi on otettu käyttöön outdooractive-reitistösovellus, kävijämäärämittaus ja toteutettu Arktisen meren ympäristöystävällisen reitistön hanketta.</p>	TEKNISET PALVELUT
Tavoite: 6. Sataman liikennemäärän kasvu		KALAJOEN KAUPUNKI
<p>Strategiset tavoitteet: Kalajoki on yksi Suomen johtavista kansainvälisistä matkailukeskuksista 2025. Matkailun kasvuohjelman tavoitteiden mukaan vuonna 2025 Kalajoella on 80 M€ matkailutulo, 24 000 vuodepaikkaa, 1 200 000 yöpymisvuorokautta, 150 matkailuyritystä ja 800 matkailualan työpaikkaa.,Kalajoen Satama Perämeren suurimpana sahatavaran vientisatamana kasvattaa satamatoimialalla markkinaosuuttaan.,Kalajoella korostuvat paikkakunnan vetovoimatekijöinä vahva yrittäjyys, monipuolinen elinkeinorakenne sekä monimuotoiset ja kiinnostavat luontokohteet, joita tuetaan mahdollistavalla kaavoituspolitiikalla.</p>		
Luotu	<p>Toimenpide: Hanhikiviprojektin käynnistäminen vuoden 2021 aikana</p> <p>Tilannekuvaus: Kaksi kokousta pidetty Raahen sataman kanssa, projekti jatkuu maailmantilanteen muuttuessa</p>	Kalajoen Satama Oy
Valmis	<p>Toimenpide: Kahden uuden yrityksen toiminnan käynnistyminen sataman alueella</p> <p>Tilannekuvaus: Sataman alueelle tuli 3 uutta toimijaa vuonna 2021</p>	Kalajoen Satama Oy
Valmis	<p>Toimenpide: Liikennemäärien kehitys toimialan keskimääräistä tasoa paremmin / + 5 % toimialaan nähden</p> <p>Tilannekuvaus: Suomen satamien kokonaisliikenne laski -2,3% Kalajoen sataman liikenne kasvoi 2,7% (lähde suomen satamat, kk tilastot)</p>	Kalajoen Satama Oy
Valmis	<p>Toimenpide: Repolan käyttöaste keskimäärin 75 %</p> <p>Tilannekuvaus: Tämä tavoite 100% täyttöasteella</p>	Kalajoen Satama Oy

Käynnissä	Toimenpide: Sataman strategian päivittäminen aloitetaan Q3/2021 Tilannekuvaus: Aloitettu mutta ei valmiina	Kalajoen Satama Oy
Käynnissä	Toimenpide: Sataman teollisuusalue – Invest in (yritysten sijoittumispalvelut) Tilannekuvaus: Elikeinopuolen kanssa aloitettu projekti, joka ei minusta ole yhdelle vuodelle realistinen toteutua, työ jatkuu vuodesta 2021 eteenpäin..	Kalajoen Satama Oy
Käynnissä	Toimenpide: Tehdään tavaravirtakartoitus ja selvitetään mahdollisuudet logistiikkakeskukselle Tilannekuvaus: Etenee enemmän vuonna 2022 projetiluontoisena, logistiset arvoketjut	Kalajoen Satama Oy
Tavoite: Lämmön hinta on vähintään 10 % alle Energiateollisuuden hintavertailun erillistuotetun kaukolämmön aritmeettisen keskiarvon		Kalajoen Lämpö Oy
Strategiset tavoitteet: Kuljemme kohti hiilineutraalia Kalajokea. Edistämme kiertotaloutta ja uusiutuvan energian käyttöä ja huolehdimme luonnonvarojen vastuullisesta käytöstä ja luonnon monimuotoisuudesta. Toteuma: Lämmön hinta noin 13% alle suomen keskiarvon. Suomen keskiarvo: Omakotitalo 97,57€/MWh 15 as. rivitalo 88,90 €/MW 80 as. kerrostalo 84,28€/MWh Kalajoki keskiarvo: Omakotitalo 83,63€/MWh 15 as. rivitalo 77,72 €/MW 80 as. kerrostalo 73,16€/MWh		
Tavoite: Mahdollistaa kilpailukykyisten energiaratkaisujen toteuttamisen uusille kaava-alueille - kaavan hyväksymisvaiheessa kilpailukykyinen energiaratkaisu tiedossa		Kalajoen Lämpö Oy
Strategiset tavoitteet: Kalajoki on Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan alueen houkuttelevin asuinpaikka ja työskentely-ympäristö Toteuma: Laajentumisia otettu huomioon ja investointisuunnitelmia tehty valmiiksi. Jatketaan työtä uusien alueiden laskennassa. Suunnitellaan myös siirrettävää lämmitysmuotoa ennen kaukolämpöputken tuloa alueelle.		
Tavoite: Osallistuu aktiivisesti konsernin energiastrategia laadintaan siten, että se on hyväksytty kaupunginvaltuustossa vuoden 2021 loppuun mennessä		Kalajoen Lämpö Oy
Strategiset tavoitteet: Kuljemme kohti hiilineutraalia Kalajokea. Edistämme kiertotaloutta ja uusiutuvan energian käyttöä ja huolehdimme luonnonvarojen vastuullisesta käytöstä ja luonnon monimuotoisuudesta. Toteuma: Energiastrategia yhdistyi Kaupunkikonsernistratégiaan.		
Tavoite: Investointien mitoitus taloudellisen kantokyvyn mukaisiksi		Kalajoen Kuitu Oy
Strategiset tavoitteet: Kalajoki on Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan alueen houkuttelevin asuinpaikka ja työskentely-ympäristö, Kaupunkikonsernin vuosikate on vuositasolla yli		

suunnitelmapoistojen.

Toteuma:

Traficomien tuen maksatushakemus jätetty aikamääreeseen mennessä. 270 uutta liittymää. Kameravalvonta ja langattomat sisä- ja ulkoverkkopalvelu lähti hyvin myymään ja sai hyvää palautetta.

Tavoite: Talouden ja toiminnan vakiinnuttaminen Kalajoen Kuitu Oy

Strategiset tavoitteet: Kalajoki on Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan alueen houkuttelevin asuinpaikka ja työskentely-ympäristö, Kaupunkikonsernin vuosikate on vuositasolla yli suunnitelmapoistojen.

Toteuma:

Toiminta ja rakentaminen kehittyi ja tehostui vuoden aikana. Uusien liittymien määrä oli tavoitteen mukainen, kameravalvonta ja langattomat verkot auttavat parantamaan taloutta ja mahdollistavat kasvua.

Tavoite: Asuntopoliittisen strategian laadinta Koy Kalajoen Vuokra-asunnot

Strategiset tavoitteet: Kalajoki on Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan alueen houkuttelevin asuinpaikka ja työskentely-ympäristö

Toteuma: Vuokra-asuntojen hallinto on päätetty organisoida uudelleen vuoden 2021 loppupuoliskolla. Asumisen strategia laaditaan uuden johdon toimesta yhteistyössä konserniohjauksen kanssa

Tavoite: Talouden tasapainottaminen siten, että yhtiön liiketoiminnan tulos on positiivinen Koy Kalajoen Vuokra-asunnot

Strategiset tavoitteet: Kaupunkikonsernin vuosikate on vuositasolla yli suunnitelmapoistojen.

Toteuma:

Yhtiön liikevaihto on kehittynyt myönteisesti edelliseen vuoden vastaavaan tilanteeseen nähden. Vuokratuotot ovat kasvaneet käyttöasteen parantumisen myötä ja toimintakulut ovat vähentyneet yhtiön luovuttua kannattamattomista kiinteistöistä. Tilikauden voitto oli n. 33 000 €.

Tavoite: Vuokra-asuntokannan käyttöaste nousee yli 90 %:iin Koy Kalajoen Vuokra-asunnot

Strategiset tavoitteet: Kalajoki on Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan alueen houkuttelevin asuinpaikka ja työskentely-ympäristö

Toteuma:

Käyttöaste oli kokovuoden osalta 91,13

9 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

9.1. Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalouden toteutumisen talukoissa käytetyt lyhenteet ovat TA talousarvio, TP tilinpäätös, Poikke poikkeama ja Muut muutos.

HALLINTOPALVELUT

Hankkeet

Vihdoinkin!-tiedolla johtamisen hanke

Taloushallinnon vetämä Vihdoinkin!-tiedolla johtamisen hanke yhdessä Kuusamon kaupungin ja Taivalkosken kunnan kanssa alkoi jo vuoden 2019 joulukuussa ja hanke päättyi 2021 lokakuussa. Näkyvin saavutus Kalajoelle on automatisoitu talousarvio sekä käyttöönotettu mittaristo operatiivisen johtamisen tueksi.

Kunta-Akkuna hanke

Kunta-Akkuna hankkeen tavoitteena on kunnan sähköisten palvelujen kehittäminen palvelualustan avulla. Kunnan toimintotapoja on yhtenäistettävä ja kehitettävä sähköisten palvelujen käyttöönottamista varten. Hankkeen tavoitteena on mallintaa skaalattava, avoin ympäristö, joka julkaistaan avoimesti muiden käyttöön. Hankkeen hallinnoijana toimii Nivalan kaupunki ja hankkeessa ovat mukana seuraavat kunnat: Alavieska, Haapajärvi, Haapavesi, Kalajoki, Kärämäki, Muhos, Oulainen, Pyhäjoki, Sievi kunta ja Ylivieska.

DIGI-KOKOUS 3.0 hanke

Hankkeen aikana on arvioitu turvallisia etäkäytäntöjä, kehitetty ohjeistuksia mm. saavutettavuuteen ja kokousten liittyvien sovellusten käyttöön.

Hankkeen toteutusaika 1.10.2020 – 31.10.2022. Hankkeen hallinnoijana toimii Kajaanin kaupunki. Muut kunnat hallinnoivan Kajaanin kaupungin lisäksi ovat Kalajoen kaupunki, Kuusamon kaupunki, Taivalkosken kunta ja Raahen kaupunki.

DigiTyy-DIGIturvallinen Työkulttuuri ja Ympäristö

DigiTyy –DIGIturvallinen TYökulttuuri ja Ympäristö -hanke on Kalajoen kaupungin sekä 18 muun hakijaorganisaation yhteishanke digitaalisen turvallisuuden prosessien ja hallintamallien kehittämiseksi. Digitaalisen turvallisuuden viitekehys pitää sisällään tietosuojan, tietoturvallisuuden, toiminnan jatkuvuuden hallinnan ja varautumisen sekä riskien hallinnan. Digturvaryhmän tarkoituksena on edistää yhteistyön avulla kuntien ja kuntayhtymien lakisääteisiä velvollisuuksia digitaalisen turvallisuuden osalta. Hankkeen toteutusaika on lokakuu 2021 – lokakuu 2023.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	905	569	16	586	781	196	-13,65 %
KULUT	- 4 422	- 4 517	- 19	- 4 536	- 4 455	81	0,75 %
KATE	- 3 517	- 3 948	- 3	- 3 951	- 3 674	277	4,46 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	3 246	3 137	16	3 153	3 430	277	5,69 %
KULUT	- 4 895	- 4 874	- 19	- 4 893	- 4 794	99	-2,07 %
KATE	- 1 649	- 1 737	- 3	- 1 740	- 1 363	377	-17,34 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-236	-264	-292	-284	-318	-296

Tavoitteet

Tavoite: Hallinnon sähköisten työvälineiden laajentaminen ja robotiikan hyödyntäminen hallintopalveluiden prosesseissa		HALLINTOPALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Kehitämme kaupungin toimintaprosesseja sekä kuntalaisten sähköistä asiointia.				
Toteuma: Ostolaskujen kierrätysjärjestelmä ja automatisointi otettu käyttöön yhtiöillä. Sähköisten työvälineiden käyttö jatkuu mm. raportoinnin osalta.				
Valmis	Toimenpide: Ostolaskujen reitityksen automatisointi ja tilauksen ja laskun automaattitäsämytys robotiikkaa hyödyntämällä		TALOUSOHJAUS	
	Tilannekuvaus: Yhtiöille reititys automatisoitu sekä yhtiöiden tiliöinnin automatisointia aloitettu.			
	Mittari: Reititys automatisoitu, %-osuus	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	30	100
Tavoite: Saavutettavuusdirektiivin täytäntöönpano		HALLINTOPALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Järjestämme palvelut laadukkaasti ja käytämme resursseja viisaasti. Palvelutuotannossamme näkyy asiakaslähtöisyys, positiivisuus, uudistumiskyky ja poikkihallinnollinen toimintatapa.				

Toteuma: Henkilöstöä on koulutettu. Asia on edelleen ajankohtainen ja käynnissä.		
Käynnissä	<p>Toimenpide: Tavoitteena on, että www.kalajoki.fi vastaa saavutettavuusdirektiivin vaatimuksia vuoden 2021 loppuun mennessä. Sosiaalisen median kanavissa saavutettavuusdirektiivi otetaan huomioon kaikessa sisällöntuottamisessa. Viestintätiimi vastaa verkkopäivittäjien kouluttamisesta saavutettavuuskysymyksissä.</p> <p>Tilannekuvaus: Nettisivuja on päivitetty. Somekanavien osalta on käynnissä ja kehittäminen jatkuu edelleen.</p>	YLEISHALLINTO
Tavoite: Tiedonhallintalain vaatimusten täytäntöönpano		HALLINTOPALVELUT
Strategiset tavoitteet: Kehitämme kaupungin toimintaprosesseja sekä kuntalaisten sähköistä asiointia.		
Toteuma: Kaupungin tiedonhallintaryhmä on työskennellyt tiedonhallintalain perusteella määritellyn tiedonhallintalain puitteissa. Tiedonhallintamallin mukaisesti kaupungin sovellukset on kartoitettu, arvioitu ja kuvattu. Prosessien kuvaaminen ja sovelluskartoitusten tulosten tarkentaminen meneillään useissa		
Käynnissä	<p>Toimenpide: Lokituksen käyttöönotto tiedonhallintalain vaatimusten mukaisesti.</p> <p>Tilannekuvaus: Kaupunki on tehnyt päätöksen lokitusratkaisun hankinnasta Joki ICT:ltä. Lokituksen käyttöönotto käynnistyy vuonna 2022</p>	TIETOHALLINTO
Käynnissä	<p>Toimenpide: Tiedonhallintaryhmän toiminnan vakiinnuttaminen</p> <p>Tilannekuvaus: Henkilöstössä on vajetta ja rekrytoinnissa on haastetta.</p>	YLEISHALLINTO
Tavoite: Tiedolla johtamisen kyvykkyyden kasvattaminen		HALLINTOPALVELUT
Strategiset tavoitteet: Järjestämme palvelut laadukkaasti ja käytämme resursseja viisaasti. Palvelutuotannossamme näkyy asiakaslähtöisyys, positiivisuus, uudistumiskyky ja poikkihallinnollinen toimintatapa.		
Toteuma: Hanke päättyi 30.10.21. VM:ltä saatiin haettu rahoitus täysimääräisesti (85 %). Hankkeen tuloksia on esitelty lukuisissa tilaisuuksissa eri kunnille. Hankkeen tuotoksia hyödynnetään jatkossa.		
Valmis	<p>Toimenpide: Tiedolla johtamisen yhteishanke ottaa käyttöön tietovaraston, kehittää toimintaympäristötietojen saatavuutta, kehittää kustannuslaskentaa, raportointia, visualisointia sekä ennustettavuutta.</p> <p>Tilannekuvaus: Hanke päättyi 30.10.21. VM:ltä saatiin haettu</p>	TALOUSOHJAUS

	rahoitus täysimääräisesti (85 %). Jatkohanketta ei ole VM rahoituksella tiedossa. V. 2022 aikana keskitytään aluehallintouudistukseen.			
	Mittari: Hanke toteutettu ja jatkosuunnitelma laadittu, toteutumisaste	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	100	100

KAUPUNGINVALTUUSTO

Toiminta-ajatus

Kunnallisvaaleissa 2017 valitun valtuuston toimintakautta jatkettiin kuntavaalien ajankohdan takia 31.7.2021 saakka.

Valtuusto on 35 valtuutettua.

Valtuuston 1.1.2021 - 31.7.2021 paikkajako oli seuraava Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue r.p. 2 valtuutettua, Kansallinen Kookoumus r.p. 4 valtuutettua, Suomen Keskusta r.p. 20 valtuutettua, Vihreä Liitto r.p. 3 valtuutettua, Vasemmistoliitto r.p. 4 valtuutettua, Suomen Kristillidemokraatit r.p. 1 valtuutettu sekä Perussuomalaiset r.p. 1 valtuutettu.

Toimintavuonna 2021 kaupunginvaltuusto 2017 - 2021 kokoontui 6 kertaa ja käsitteli kokouksissaan 64 asiaa.

Vuosi 2021 oli kuntavaaleissa 2021 valitun valtuuston ensimmäinen toimintavuosi. Toimintavuosi kesti 5 kuukautta ajanjaksolla 1.8. - 31.12.2021.

Valtuuston 2021 – 2025 paikkajako on seuraava Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue r.p. 2 valtuutettua, Kansallinen Kookoumus r.p. 4 valtuutettua, Suomen Keskusta r.p. 20 valtuutettua, Vihreä Liitto r.p. 2 valtuutettua, Vasemmistoliitto r.p. 3 valtuutettua, Suomen Kristillidemokraatit r.p. 1 valtuutettu sekä Perussuomalaiset r.p. 3 valtuutettu.

Toimintavuonna 2021 kaupunginvaltuusto 2021 - 2025 kokoontui 6 kertaa ja käsitteli kokouksissaan 79 asiaa.

Katso kohta 1.1.2 hallinto

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
KULUT	- 70	- 129	0	- 129	- 111	18	57,76 %
KATE	- 70	- 129	0	- 129	- 111	18	57,76 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
KULUT	- 160	- 213	0	- 213	- 195	18	21,79 %
KATE	- 160	- 213	0	- 213	- 195	18	21,79 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-7	-10	-12	-6	-10	-9

KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Toiminta-ajatus

Vuonna 2021 toimitettiin kuntavaalit.

Vuoden 2021 kuntavaaleja ei kuitenkaan koronavirustilanteen vuoksi toimitettu huhtikuussa, vaan 13 päivä kesäkuuta 2021.

Valtio maksoi korvausta kaupungille 13 586 euroa kuntavaalien siirtymisestä.

Vuoden 2021 kuntavaaleissa äänestäneitä oli 5435 ja äänestysprosentti oli 56 %. Vuoden 2017 kuntavaaleissa äänestäneitä oli 6119 ja äänestysprosentti oli 63 %. Vuoden 2012 kuntavaaleissa äänestäneitä oli 6150 ja äänestysprosentti 63,5 %.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	0	0	0	0	14	14	0,00 %
KULUT	0	- 33	0	- 33	- 32	1	0,00 %
KATE	0	- 33	0	- 33	- 18	15	0,00 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	0	0	0	0	14	14	0,00 %
KULUT	- 3	- 35	0	- 35	- 34	1	955,01 %
KATE	- 3	- 35	0	- 35	- 21	14	536,56 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-2	0	0		-3	-1

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Toiminta-ajatus

Tarkastuslautakunta järjestää kaupungin hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin kuntalain 14 luvun mukaisesti. Lautakunta arvioi, ovatko valtuuston kaupungille ja kaupunkikonsernille asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet toteutuneet ja onko kuntalain 6 §:n tarkoittamalla tavalla määritelty kunnan toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Lautakunta valmistelee valtuustolle sen päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä huolehtii kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta. Lisäksi tarkastuslautakunta valvoo lakisääteisen sidonnaisuusilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja raportoi siitä kaupunginvaltuustolle.

Tarkastuslautakunta kokoontui 10 kertaa ja käsitteli 67 asiaa.

Kaupungin tilintarkastusyhteisönä on toiminut BDO Auditor Oy.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
KULUT	- 25	- 36	0	- 36	- 31	5	24,66 %
KATE	- 25	- 36	0	- 36	- 31	5	24,66 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
KULUT	- 29	- 38	0	- 38	- 34	5	14,79 %
KATE	- 29	- 38	0	- 38	- 34	5	14,79 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-2	-2	-2	-2	-3	-3

KAUPUNGINHALLITUS

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	905	569	16	586	768	182	-15,15 %
KULUT	- 4 327	- 4 320	- 19	- 4 339	- 4 281	57	-1,05 %
KATE	- 3 422	- 3 750	- 3	- 3 753	- 3 514	240	2,69 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	3 246	3 137	16	3 153	3 417	264	5,27 %
KULUT	- 4 702	- 4 588	- 19	- 4 607	- 4 530	76	-3,65 %
KATE	- 1 456	- 1 451	- 3	- 1 453	- 1 114	340	-23,53 %

KONSERNINOHJAUS

Toiminta-ajatus

Katso kohta 1.2. Hallinto

Konserniohjaus muodostuu kaupunginhallituksesta ja kaupunginjohtajasta.

Kaupunginhallitus kokoontui vuoden 2021 aikana 25 kertaa ja käsitteli 401 asiaa. Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimi yksi jaosto: henkilöstöjaosto.

Henkilöstö: Kaupunginjohtaja sekä toimistosihteeri 10 %.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Avustukset

Avustuksia yhteisöille maksettiin 26 800 €. Avustuksia maksettiin Kalajoen Kristilliselle Opistolle 24 000 €. Opisto on rakennuttanut asuntolarakennuksen (2,4 M€) ja avustusta myönnetään opistolle vuosittain ja korkeintaan 10 vuotta. Lisäksi kaupunginhallitus jakoi toiminta-avustuksia järjestöille 2.800 € (KH 17.5.2021 § 142)

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	315	2	0	2	148	146	-53,08 %
KULUT	- 1 071	- 1 006	0	- 1 006	- 924	82	-13,70 %
KATE	- 755	- 1 005	0	- 1 005	- 776	229	2,74 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	317	2	0	2	151	149	-52,29 %
KULUT	- 1 138	- 1 067	0	- 1 067	- 987	80	-13,23 %
KATE	- 821	- 1 066	0	- 1 066	- 836	230	1,84 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-38	-58	-60	-61	-81	-63

HENKILÖSTÖOHJAUS

Toiminta-ajatus

Henkilöstöohjaus on keskitetty sisäinen tukipalvelu, jonka tehtävänä on tukea organisaation toimivaa johtoa päivittäisessä henkilöstötyössä ja palkanlaskennassa. Henkilöstöohjauksen vastuulla on ylläpitää yhtenäisiä käytäntöjä, mitä tulee työ- ja virkaehtosopimusten tulkintaan, henkilöstöä koskevaan ohjeistukseen ja palkkaukseen. Lisäksi se vastaa strategisesta henkilöstötyöstä, kuten johtamisen, esimiestoiminnan ja osaamisen kehittämisestä sekä henkilöstön työhyvinvoinnin ja työssä jaksamisen tukemisesta yhteistyössä palvelujen ja yhteistyökumppanien kanssa.

Henkilöstöohjaus valmistelee ja esittelee henkilöstöä koskevat asiat kaupunginhallituksen henkilöstöjaoston päätettäväksi sekä antaa lausunnon kaupunginhallituksen toimialaan kuuluvista henkilöstöä ja resursointia koskevista asioista. Henkilöstöohjaus vastaa myös yhteistoiminnasta ja neuvottelutoiminnasta sekä työnantajapolitiikan koordinoinnista. Asiat, jotka vaikuttavat olennaisesti henkilöstön asemaan ja palvelussuhteisiin, työturvallisuuteen ja työhyvinvointiin käsitellään yt-toimikunnassa. Kaupungin johtoryhmässä on henkilöstöryhmien edustus. Lisäksi pääluottamusmiehet ja työsuojeluvaltuutetut kokoontuvat epävirallisempina työryhminä henkilöstöjohtajan ja työsuojelupäällikön johdolla. Yhteistoimintaan kuuluvat myös henkilöstöetuudet, joiden tavoitteena on kannustaa henkilöstöä omaehtoiseen työkyvyn ylläpitämiseen ja kohentamiseen.

Henkilöstön kehittämiseen varatut määrärahat kohdennetaan ensisijaisesti esimiestyön kehittämiseen. Työterveyshuollon palveluista vastaa Suomen Terveystalo Oy. Kalajoen kaupungin työterveyshuollon sopimukseen kuuluu sekä ennaltaehkäisevä työterveyshuolto että sairaanhoito. Henkilöstön työhyvinvointia ja työkykyä seurataan systemaattisesti työterveyshuollon ohjausryhmässä työpaikkaselvitysten ja työterveystarkastusten lisäksi.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	252	261	0	261	236	- 25	-6,37 %
KULUT	- 1 041	- 991	- 64	- 1 055	- 1 170	- 115	12,40 %
KATE	- 789	- 730	- 64	- 794	- 934	- 140	18,40 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	704	1 029	0	1 029	1 172	143	66,57 %
KULUT	- 1 083	- 1 037	- 64	- 1 101	- 1 211	- 110	11,84 %
KATE	- 379	- 8	- 64	- 72	- 39	33	-89,71 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-55	-53	-66	-64	-59	-75

TALOUSOHJAUS

Toiminta-ajatus

Talousohjaus vastaa kaupungin taloushallinnon tehtäväalueesta sisältäen kirjanpidon, maksuliikenteen, kassavalmiuden ja lainanhallinnan, myynti- ja ostoreskontran siltä osin kuin niitä ei ole hajautettu, sijoitustoiminnan, talouden sekä väestö- ja elinkeinorakenteen tietohuollon sekä avustaa kaupungin strategisessa ja operatiivisessa suunnittelussa. Talousohjaus kokoaa ja valmistelee vuosittain talousarvion, osavuositarkastukset ja tilinpäätöksen.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Vuoden 2021 aikana talousohjauksessa on jatkettu kuntatietoraportointia. Kunnan on toimitettava tilinpäätös-, osavuositarkastus- ja kustannustiedot sekä muut tarvittavat taloustiedot yhteentoimivuuden edellyttämässä muodossa Valtionkonttorille. Tämä on aiheuttanut vuoden 2021 aikana reilun 10 000 euron kustannukset. Vuoden aikana aloitettiin tuottamaan myös Merijärven kunnan kirjanpitopalveluita.

Loppuvuodesta otettiin käyttöön uusi ostolaskujen kierrätysjärjestelmä konserniyhtiöiden osalta. Uudella ohjelmalla saatiin tehostettua ostolaskujen kierrätystä reitityksen automatisoinnin myötä konserniyhtiöillä. Sähköisiä käytäntöjen kehittämistä jatkettiin m-filesin osalta ja otettiin käyttöön mm. tilinpäätöksen osalta sähköinen tase-erittelyjen käsittely.

Talousohjauksen menomäärärahat ylittyivät palvelujen oston ja henkilöstökulujen osalta. Toimintatuotot ylittyivät myyntituottojen osalta suurimmaksi osaksi Merijärven palvelujen myynnin johdosta.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	303	284	0	284	360	76	19,00 %
KULUT	- 777	- 859	50	- 809	- 847	- 39	9,07 %
KATE	- 474	- 575	50	- 525	- 487	38	2,73 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	799	750	0	750	858	108	7,33 %
KULUT	- 828	- 907	50	- 857	- 888	- 31	7,29 %
KATE	- 28	- 158	50	- 108	- 30	77	6,36 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-28	-38	-41	-38	-46	-39

YLEISHALLINTO

Toiminta-ajatus

Yleishallinto toimii kaupunginjohtajan apuna kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston ratkaisovaltaan kuuluvien asioiden valmistelussa. Yleishallinto vastasi keskusarkistosta ja ohjasi asiakirjanhallintoa. Yleishallintoon kuuluivat kunnallisen edunvalvonta.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Asianhallintayksikkö: Asianhallintayksikkö hoitaa keskitetysti kirjaamon ja päätöksenteon tukitehtävät kuten esityslistat, pöytäkirjat ja täytäntöönpanot sekä arkistointitehtävät.

Arkistosihtööri irtisanoutui tehtävästään 31.12.2021.

Kunnallinen edunvalvonta: Liittojen maksuosuuksia maksettiin vuonna 2021 seuraavasti: Pohjois-Pohjanmaan liitto 92 019,87 € ja Kuntaliitto 38.545,10 € eli yhteensä 130.564,97 €.

Väestönsuojelu: Kohtaan kirjataan johtokeskuksesta aiheutuneet kuluja.

Toimintavuonna 2021 aikana järjestettiin POHJOINEN21-valmiusharjoitus Lapin, Pohjois-Pohjanmaan ja Kainuun kunnille sekä alueellisille viranomaisille ja toimijoille. Harjoituksen pääteema oli varautuminen väestönsuojeluun ja väestönsuojelutilanteeseen.

Harjoitus toteutettiin 8. - 9.9.2021. Harjoitukseen osallistui kaupungin kriisiajan johtoryhmä

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	8	3	0	3	5	2	-40,97 %
KULUT	- 571	- 619	14	- 605	- 489	116	-14,33 %
KATE	- 562	- 616	14	- 602	- 484	118	-13,95 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	524	473	0	473	354	- 119	-32,31 %
KULUT	- 635	- 680	14	- 666	- 545	121	-14,16 %
KATE	- 112	- 207	14	- 193	- 191	2	70,91 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-33	-43	-43	-45	-50	-39

TIETOHALLINTO

Toiminta-ajatus

Tietohallinnon tehtävänä on tukea muita yksiköitä, vastata kaupungin ICT-ratkaisujen toimivuudesta ja mahdollistaa muiden yksiköiden häiriötön palvelutuotanto. Tietohallinnon tehtäviin kuuluu myös kansallisen lainsäädännön seuraaminen ja sen vaatimusten täyttäminen. Tietohallinto vastaa myös kaupungin tietoturvan toteutumisesta.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Vuoden 2021 aikana tietohallinnon toiminnan polttopisteessä olivat tiedonhallintamallin käyttöönoton työt, meneillään oleviin hankkeisiin osallistuminen sekä henkilöstöohjauksen järjestelmän vaihto. Tiedonhallintamalliin liittyen, tietohallinto on suorittanut järjestelmäkartoituksia ja tunnistanut kohteita, jotka vaativat jatkotoimenpiteitä. Kartoituksen perusteella kaupungin käyttämille alustoille on havaittu päivitystarve, joka on huomioitava seuraavissa talousarvioissa. Myös tavanomaista toiminnan kehittämistä on toteutettu, kuten etäkokouksia tukevan teknologian laajennusta, laitteistosuunnittelua sekä teknologisten ratkaisujen

tutkintaa. Tilikauden 2021 aikana käynnistyi alueellinen digitaalisen turvallisuuden hanke, jossa Kalajoen kaupunki toimii hankeorganisaationa. Hanke on tietohallinnon hallinnoima.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	27	20	16	36	19	- 17	-29,39 %
KULUT	- 867	- 845	- 19	- 864	- 851	13	-1,88 %
KATE	- 841	- 825	- 3	- 828	- 832	- 5	-1,01 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	903	883	16	899	881	- 18	-2,34 %
KULUT	- 1 019	- 895	- 19	- 914	- 899	15	-11,75 %
KATE	- 116	- 12	- 3	- 15	- 17	- 2	-85,03 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-72	-61	-68	-68	-66	-67

KEHITTÄMISPALVELUT

Hankkeet

Elinkeinopalveluissa toteutettiin edelliseltä vuodelta jatkuneita kehittämishankkeita viisi ja uusia kehittämishankkeita käynnistettiin kolme. Hankkeet olivat matkailun alueellisen yhteistyöverkoston rakentamiseen tähtäävä Arktinen meri, yksityrittäjien kasvupalveluita kehittävä Kasvun tie yksityrittäjille, yritysten muutos- ja kehittämistilanteisiin paneutuva KASKI-hanke, yritysten ulkomaisen työvoiman rekrytointia helpottava SeutuAIKO sekä lähienergiaa ja hiilineutraalia yrityspuistoa selvittelevä Kalajoki Smart Grid. Uusia vuoden 2021 aikana käynnistyneitä hankkeita olivat Rtiotto öljystä sekä yritysryhmähankkeet Digitaalisen palvelukokonaisuuden kehittäminen ja Palvelut pakettiin, joissa oli mukana yhteensä kahdeksan yritystä. Loppuvuoden aikana saatiin rahoituspäätökset KeMu-hankkeelle, Kalajoen seudun teolliset arvoketjut sekä SeutuRekry -hankkeille, joiden konkreettinen toteutus käynnistyy vuoden 2022 puolella.

Maaseutupalvelut toimi osatoteuttajana syksyllä 2021 käynnistyneessä Vihreä vastuullisuus -hankkeessa.

Elinkeinopalvelut osallistui Rieska-Leaderin hallintokustannuksiin ja toteutettavien kehittämishankkeiden kuntarahoitusosuuksiin sekä muiden hallinnoimien elinkeinojen ja yritysten kehittämishankkeiden kuntarahoitusosuuksiin.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	4 179	4 580	0	4 580	4 209	- 371	0,72 %
VAL OM. KÄYTT.	3	0	0	0	1	1	-74,75 %
KULUT	- 4 698	- 5 755	0	- 5 755	- 5 077	678	8,08 %
KATE	- 516	- 1 175	0	- 1 175	- 867	308	68,11 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	4 183	4 580	0	4 580	4 213	- 368	0,73 %
VAL OM. KÄYTT.	3	0	0	0	1	1	-74,75 %
KULUT	- 4 896	- 5 938	0	- 5 938	- 5 263	675	7,48 %
KATE	- 711	- 1 358	0	- 1 358	- 1 049	309	47,54 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-64	-68	-39	-42	-95	-70

Tavoitteet

Tavoite: Neljäkymmenen uuden työpaikan syntyminen yritystoiminnan kehittämispalvelujen tukemana	KEHITTÄMISPALVELUT
<p>Strategiset tavoitteet: Edistämme vaikuttavalla elinkeinopolitiikalla yritysten ja työpaikkojen syntyä, kasvua, kansainvälistymistä ja alueelle sijoittumista. Työpaikkojen bruttolisäys on noin 40 työpaikkaa vuosittain. Vastaamme elinkeinoelämän ja palvelutuotannon tarpeisiin nopeilla, joustavilla ja innovatiivisilla ratkaisuilla.</p> <p>Toteuma: Kalajoelle perustettiin 75 uutta yritystä, joista 60 on ollut yrityspalvelujen asiakkaana. Asiakkaana olleisiin perustettuihin yrityksiin on syntynyt 35 kokoaikaista työpaikkaa ja sivutoimisesta päätoimiseksi yrittäjäksi on siirtynyt 10 asiakasta.</p>	
Valmis	<p>Toimenpide: Yrityspalveluiden asiakaskohtaisten kehittämispalveluiden tuottaminen ja kehittäminen</p> <p>Tilannekuvaus: Yrityskohtaisia palveluita on kehitetty erityisesti</p>
	ELINKEINOPALVELUT

	Kaski, Kasvun tie yksinyrittäjille ja SeutuAIKO -hankkeissa. Kehittämispalvelut ovat liittyneet mm. yritysjärjestelyihin, strategiaan sekä liiketoiminnan ja henkilöstön kehittämiseen.				
	Mittari: Käynnistyneet yrityskohtaiset kehittämispaketit, kpl	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite	
		18	40	30	
	Mittari: Syntyneet työpaikat kehittämissyrityksiin, kpl	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite	
		10	110	20	
	Mittari: Yritysten perustamispalvelun asiakkaat, hlöä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite	
		30	60	35	
	Mittari: Perustettaviin yrityksiin työllistyneet, hlöä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite	
		10	35	20	
Tavoite: Visit Finlandin rannikko- ja saaristoalueen yhteistyöverkoston rakentaminen ja vetovastuu arktinen meri -teemalla			KEHITTÄMISPALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Kalajoki on haluttu yhteistyökumppani. Olemme mukana aktiivisesti sekä alueellisessa yhteistyössä että muissa yhteistyöverkostoissa.					
Toteuma: Kehittämistyössä on aktivoitu rannikon toimijoita palveluiden kehittämiseen, brändielementtien tarkastelua on syvennetty ja konseptien kehittämistä jatkettu. Verkostoitumista on edistetty. Yhteistyösatomaverkoston kehittämistä edistettiin.					
Käynnissä	Toimenpide: Arktinen meri -hankkeen toteuttaminen yhteistyöverkoston rakentamiseksi Vaasa-Tornio -välisellä alueella Tilannekuvaus: Kehittämistyössä on aktivoitu rannikon toimijoita palveluiden kehittämiseen, brändielementtien tarkastelua on syvennetty ja konseptien kehittämistä jatkettu. Verkostoitumista on edistetty työpajoilla, tapaamisilla ja keskusteluilla.		ELINKEINOPALVELUT		
	Mittari: Verkostokumppanit	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite	
		8	8	11	
	Mittari: Hankkeessa mukana olevat kasvuhakuiset yritykset, kpl	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite	
		10	11	20	
Tavoite: Toiminta-alueen laajeneminen lomituspalvelu-uudistuksen yhteydessä			KEHITTÄMISPALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Kalajoki on haluttu yhteistyökumppani. Olemme mukana aktiivisesti sekä alueellisessa yhteistyössä että muissa yhteistyöverkostoissa.					
Toteuma: Vuoden 2021 aikana on osallistuttu valtakunnallisen hankkeen mukana eri työryhmiin uudistuksen					

valmistelun osalta. Uuden paikallisyksikön alueelle on perustettu projektiryhmä vastuuhenkilöistä joka jatkaa valmistelua yhdessä eri toimijoiden kanssa.

Valmis	Toimenpide: Lomituspalveluiden laatu- ja hintatason varmistaminen valtakunnantason vertailussa		MAASEUTUPALVELUT		
	Tilannekuvaus: Korjattu lukua				
	Mittari: Asiakastyytyväisyyskyselyn arvosana	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite	
		4,31	4,31	4,4	
	Mittari: Lomituspäivän keskimääräinen pituus	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite	
		6,72	6,7	6,85	
	Mittari: Toteutuneet vuosilomapäivät / yrittäjä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite	
		25,39	24,58	26	
Tavoite: Osaavan työvoiman saatavuuden parantaminen			KEHITTÄMISPALVELUT		
<p>Strategiset tavoitteet: Edistämme vaikuttavalla elinkeinopolitiikalla yritysten ja työpaikkojen syntyä, kasvua, kansainvälistymistä ja alueelle sijoittumista. Työpaikkojen bruttolisäys on noin 40 työpaikkaa vuosittain. Vastaamme elinkeinoelämän ja palvelutuotannon tarpeisiin nopeilla, joustavilla ja innovatiivisilla ratkaisuilla.</p> <p>Toteuma: P-P:n rekrykampanjaan osallistuttiin Kalajoen sote- ja metallialan työpaikoilla. SeutuAIKO-hankkeessa haastateltiin 84 työnantajaa koulutus- ja rekrytointitarpeista. Osallistuttiin Rekrymessuille. Kehitettiin työpaikat näkyväksi-palvelua yrityksille.</p>					
Valmis	Toimenpide: Työvoiman rekrytointien edistäminen työvoimapolusta kärsivillä toimialoilla		ELINKEINOPALVELUT		
	Tilannekuvaus: Osallistuttiin Pohjois-Pohjanmaan yhteiseen valtakunnalliseen rekrykampanjaan sote- ja metallialan työpaikoilla sekä Ylivieskan rekrymessuille avoimilla työpaikoilla. Suurimmille työnantajille toteutettiin kysely koulutus- ja rekrytointitarpeista.				
	Mittari: Yhteiseen rekrytointikampanjaan osallistuvat yritykset, kpl	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite	
		0	4	10	
	Mittari: Yritysten yhteisen rekrytointikampanjan toteuttaminen, kpl	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite	
		0	2	2	
Tavoite: Tilusjärjestelytoimitusten käynnistyminen			KEHITTÄMISPALVELUT		
<p>Strategiset tavoitteet: Kuljemme kohti hiilineutraalia Kalajokea. Edistämme kiertotaloutta ja uusiutuvan energian käyttöä ja huolehdimme luonnonvarojen vastuullisesta käytöstä ja luonnon monimuotoisuudesta.</p> <p>Toteuma: Tilusjärjestelypäivä on jäänyt koronaepidemian jalkoihin. Yhteistyötahot ovat joutuneet siirtämään</p>					

suunniteltuja tilaisuuksia. Päivä järjestetään paikan päällä tilanteen helpottaessa. Yhteiskarttojen tarkastelu onnistuu parhaiten paikan päällä.

Käynnissä	<p>Toimenpide: Tilusjärjestelytoimituksen aloittaminen</p> <p>Tilannekuvaus: Tilusjärjestelypäivän järjestäminen ei ole korona-aikana onnistunut. Yhteistyötahot ovat rajoitusten johdosta perumaan suunnitellut tilaisuudet. Päivä järjestetään, kun tilanne sen sallii. Olennaisena osana on yhteinen karttatarkastelu.</p>	MAASEUTUPALVELUT		
	Mittari: Käynnistyneet tilusjärjestelytoimitukset, kpl	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	0	1
Tavoite: Maaseutuelinkeinojen kehittäminen		KEHITTÄMISPALVELUT		
<p>Strategiset tavoitteet: Järjestämme palvelut laadukkaasti ja käytämme resursseja viisaasti. Palvelutuotannossamme näkyy asiakaslähtöisyys, positiivisuus, uudistumiskyky ja poikkihallinnollinen toimintatapa.</p> <p>Toteuma: Maaseutuyritysasiantuntija aloitti maaseudun kehittämistehtävissä elokuussa 2021. Toiminta on lähtenyt hyvin käyntiin. Maaseutuyrityksiä ja yhdistyksiä on kontaktoitu, autettu kehittämistoimissa sekä avustettu rahoitushakemusten jättämisessä</p>				
Valmis	<p>Toimenpide: Maaseutuyritysneuvojatoiminnan käynnistäminen</p> <p>Tilannekuvaus: Maaseutuyritysasiantuntija aloitti työn elokuussa 2021. Kehittämistyö on lähtenyt hyvin käyntiin. Maaseutuyritysasiantuntija on kontaktoinut ja tehnyt kehittämissuunnitelmia ja rahoitushakemuksia sekä maaseudun yhdistyksille - että yrityksille.</p>	MAASEUTUPALVELUT		
Tavoite: Kylien asukkaiden ja kaupungin palveluiden välisen vuoropuhelun ja yhteistyön lisääminen		KEHITTÄMISPALVELUT		
<p>Strategiset tavoitteet: Edistämme yhteisöllisyyttä kaupungin toiminnoissa ja kaupunkirakenteen kehittämisessä yhdessä yksityisen ja kolmannen sektorin sekä kylien kanssa.</p> <p>Toteuma: Kylätoimijoiden ja kaupungin palveluiden edustajien välisiä keskustelutilaisuuksia järjestettiin syksyllä kaksi kappaletta. Raution ja Hillilän kyläillat olivat molemmat onnistuneita tilaisuuksia. Keskustelu ja vuoropuhelu oli vilkasta.</p>				
Valmis	<p>Toimenpide: Kaupungin eri palveluiden jalkautuminen yhdessä vuoden aikana eri kylille</p> <p>Tilannekuvaus: Kaupungin palveluiden edustajat jalkautuivat korona-aaltojen välissä Raution ja Hillilän kylille. Keskustelu</p>	MAASEUTUPALVELUT		

	kylien ajankohtaisista asioista oli vilkasta ja vuoropuhelu onnistunutta.			
	Mittari: Kyläkohtaiset tilaisuudet kpl	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		1	2	4
	Tavoite: Kahdeksankymmenen uuden asukkaan muuttaminen Kalajoelle muuttajapalvelun tukemana		KEHITTÄMISPALVELUT	
	Strategiset tavoitteet: Kokonaisväestömäärämme kasvu on vahvaa. Kaupunkimme työikäisen väestön määrä säilyy vähintään vuoden 2015 tasolla seuraavan 10 vuoden ajan			
	Toteuma: Kalajoelle muutti vuoden aikana 65 uutta asukasta muuttajapalvelun tukemana. Kalajoelle muuttoa suunnittelevia perhekuntia on paljon ja kokonaisasiaksmäärä oli 120. Haastavan asuntotilanteen vuoksi osa muuttajista ei ole löytänyt asuntoa.			
Valmis	Toimenpide: Muuttoa suunnittelevien henkilö- ja perhekohtaisten palvelujen tuottaminen ja kehittäminen Tilannekuvaus: Yrityksiä kontaktoitu etävälainein, koska tapahtumat ja tapaamiset eivät ole olleet mahdollisia. Kalajoki-tutustumiskäyntejä on järjestetty perheille ja pienille ryhmille. Digi- ja somekampanjat toteutuneet eri teemoilla läpi vuoden.		ELINKEINOPALVELUT	
	Mittari: Muuttoa suunnittelevien tutustumiskäynnit Kalajoelle, hlöä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		36	40	200
	Mittari: Kalajoelle muuttaneet tutustumiskäynneille osallistuneet, hlöä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		14	50	20
	Mittari: Muuttajapalvelun markkinointitilaisuuksiin osallistuneet, hlöä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		185	70	150
	Mittari: Kalajoelle muuttaneet markkinointitilaisuuksiin osallistuneet, hlöä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		15	28	10
	Mittari: Muuttajapalvelujen asiakkaat, hlöä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		225	120	200
	Mittari: Kalajoelle muuttaneet muuttajapalvelun asiakkaat, hlöä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		50	65	50
	Mittari: Muuttajakontaktit kylien päätapahtumissa, hlöä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	0	40

KAAVOITUS- JA ELINVOIMALAUTAKUNTA

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	4 179	4 580	0	4 580	4 209	- 371	0,72 %
VAL OM. KÄYTT.	3	0	0	0	1	1	-74,75 %
KULUT	- 4 698	- 5 755	0	- 5 755	- 5 077	678	8,08 %
KATE	- 516	- 1 175	0	- 1 175	- 867	308	68,11 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	4 183	4 580	0	4 580	4 213	- 368	0,73 %
VAL OM. KÄYTT.	3	0	0	0	1	1	-74,75 %
KULUT	- 4 896	- 5 938	0	- 5 938	- 5 263	675	7,48 %
KATE	- 711	- 1 358	0	- 1 358	- 1 049	309	47,54 %

ELINKEINOPALVELUT

Toiminta-ajatus

Elinkeinopalvelut toteuttaa elinkeinojen edistämistoimenpiteitä keskittymällä yritys- ja elinkeinoneuvontaan, kehittämishankkeiden toteutukseen ja rahoitukseen, yritysten toimitilaratkaisujen selvittämiseen, yhteistyöverkoston toimintaan sekä päätöksenteon valmisteluun elinkeinojen kehittämiseen liittyvissä asioissa.

Elinkeinopalvelut vastaa kaupungin imagomarkkinoinnista sekä muuttaja- ja asukaspalveluiden suunnittelusta, kehittämisestä ja toteutuksesta.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Onnistumiset

Kalajoella onnistuttiin hyödyntämään tavanomaisia yritysten kehittämisavustuksia ja yrityksille suunnattuja väliaikaisia koronatukia maakunnassa toiseksi eniten Oulun jälkeen yli viidellä miljoonalla eurolla.

Yrityspalvelukeskuksen toiminnan voimakas suuntaaminen tiedottamiseen ja yritysten henkilökohtaisiin yhteydenottoihin on kannattanut. Asiakasmäärä pysyi edelleen korkeana ja yrityskohtaiseen asiantuntijapalveluun käytetty keskimääräinen aika piteni edellisvuodesta. Uusia yrityksiä perustettiin 75 kpl, joista 60 yrityspalvelun asiakkaana.

Kaikki talousarviovuodelle suunnitellut kehittämishankkeet saatiin täysipainoisesti käyntiin ja osalle käynnissä olleista hankkeista haettiin jatkoaikaa vuodelle 2022. Asukas- ja muuttajapalveluissa tehty pitkäjänteinen työ näkyi osaltaan asukasluvun myönteisessä kehityksessä.

Poikkeavuudet ja haasteet

Osaavan työvoiman saatavuuden tilanne heikentyi nopeasti. Talousarvion laatimishetkellä useilla toimialoilla oli irtisanomis- ja lomautustilanteita, mutta kesään mennessä työvoiman tarve lisääntyi ja osaavasta työvoimasta oli pulaa. Elinkeinopalvelut toteutti loppuvuoden aikana suurimmille työnantajille suunnatun kyselyn rekry- ja työllisyystilanteesta, jonka mukaan heti avoimia työpaikkoja yrityksissä oli noin 60 ja seuraavan 12 kuukauden aikana avautuvia työpaikkoja 170.

Hankkeiden osalta suurin vaikutus koronapandemiolla oli SeutuAIKO-hankkeessa, jossa päätavoitteena oli kv-rekrytointien vauhdittaminen ja ulkomaisten työntekijöiden rekrytoiminen alueelle. Hankkeen toiminta painottui kv-muuttajien palveluiden kehittämiseen ja tarjoamiseen sekä yritysten rekrytointineuvontaan.

Asukas- ja muuttajapalveluissa haasteeksi osoittautui pitkäaikaiseen vuokraamiseen soveltuvien asuntojen riittävyys kysyntään nähden erityisesti Kalajoen keskustan ja Hiekkasärkkien alueella.

Määrärahojen riittävyys

Toimintatuotot ja -kulut jäivät hieman budjetoidusta, johtuen lähinnä kehittämishankkeiden toteutumisesta.

Suoritteet

Suoritemäärät	TP2020	TA2021	TP2021	Toteutumis %	Muutos % ed. tot.
Perustetut yritykset kpl	84	40	75	187,50%	-10,71%
Uudet omistajanvaihdosprosessit kpl	18	10	31	310,00%	72,22%
Yritystuet €	6 319 973	800 000	5 134 064	641,75%	-18,76%
Kalajoelle siirtyvät yritykset/yksiköt kpl	3	2	10	500,00%	233,33%
Yritystilaisuudet/koulutukset kpl	53	15	20	133,33%	-62,26%
Yritystilaisuudet/koulutukset hlöä	771	300	446	148,66%	-42,15%

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	232	629	0	629	403	- 226	73,49 %
KULUT	- 965	- 1 641	0	- 1 641	- 1 305	337	35,14 %
KATE	- 733	- 1 013	0	- 1 013	- 902	111	23,00 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	232	629	0	629	403	- 226	73,49 %
KULUT	- 1 000	- 1 683	0	- 1 683	- 1 350	333	35,03 %
KATE	- 768	- 1 055	0	- 1 055	- 947	107	23,40 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-58	-56	-48	-59	-82	-73

MAASEUTUPALVELUT

Toiminta-ajatus

Maaseutuelinkeinojen hallinto ja kehittäminen

Maaseutupalvelut toteuttaa maksajavirastotehtäviä KaSi-yhteistoiminta-alueella. Maksajavirastotehtävät järjestetään Maaseutuviraston kanssa allekirjoitetun maksajavirastosopimuksen mukaisesti sopimuksessa asetettujen palvelutavoitteiden ja muiden edellytysten mukaisesti. Näihin kuuluvat mm. tuenhakijoiden riittävä koulutus sekä hakemusten, maksujen ja takaisinperintöjen käsittely annettujen määräaikojen puitteissa.

Maksajavirastotehtävien lisäksi maaseutupalvelut vastaavat maaseudun ja kylien kehittämisestä toimialueellaan, johon kuuluvat Alavieskan, Merijärven, Pyhäjoen ja Siikajoen kunnat sekä Raahen ja Kalajoen kaupungit. Maaseutupalvelut vastaa myös maaseudun kehittämisestä ja Kalajoen maaseutustrategian toteuttamisesta.

Lomituspalvelut

Kalajoen kaupunki hallinnoi lomituspalveluja Kalajoen, Pyhäjoen, Alavieskan ja Merijärven paikallisyksikön alueella. Lomituspalvelut järjestetään taloudellisesti ja tehokkaasti. Palvelut järjestetään lomituspalvelulain mukaisesti turvaten yrittäjien oikeudet tasapuolisesti. Lomittajia palkataan tarpeellinen määrä joko vakinaiseen tai tilapäiseen työsuhteeseen. Lomituspalvelujen hallinnosta vastaa Mela, joka antaa varat maatalouslomitukseen täysimääräisenä ja hallinnon kustannuksiin laskennallisena lomitettujen päivien perusteella.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Maaseutuhallinnon palvelut päätukihaun aikana toimivat etätöinä hyvin. Sähköisen asioinnin osuus päätukihaussa oli Kalajoen YTA-alueella hyvä alueellisesti ja valtakunnallisesti verrattuna (Kalajoki 99 %, YTA 96 %, P-P 93 %, koko Suomi 93 %).

Kaupungin strategisena tavoitteena on lisätä kylien asukkaiden ja kaupungin välistä yhteistyötä ja vuoropuhelua kyläkohtaisilla keskustelutilaisuuksilla. Eri palveluiden edustajien jalkautuminen kyläkerroksille toteutettiin syksyllä Rautiossa ja Hillilässä. Molemmissa tilaisuuksissa keskustelu kylän ajankohtaisista asioista oli vilkasta ja vuoropuhelu onnistunutta. Loppuvuodesta korona-aaltojen välissä järjestettiin maitotilojen tulevaisuuspäivä yhteistyötahojen kanssa. Maaseutuyritysasiantuntija aloitti työt elokuussa ja toiminta käynnistyi aktiivisesti.

Tilusjärjestelyseminaari ja sen jatkoksi suunnitellut aluekohtaiset aktivointitilaisuudet jouduttiin siirtämään. Kylien toiminta-avustuksia maksettiin 20 988 €.

Lomituksen osalta vuosi oli haastava. Maatalousyrittäjien sijaisavun tarve ja käyttö nousi huomattavasti edellisiin vuosiin verrattuna, 76 yrittäjää käytti keskimäärin 73,57 pv/hlö sijaisapua. Ajoittain työntekijäpula vaikeutti järjestelyjä. Maatilayrittäjien lomamatkat peruuntuivat, loma-ajankohtia peruttiin ja siirrettiin, mikä aiheutti haasteita lomittajien työvuoroihin. Tämä vaikeutti vuosilomien järjestämistä ja tavoitteesta jäätiin hieman.

Suoritteet

Suoritemäärät	TP2020	TA2021	TP2021	Toteutumis %	Muutos % ed. tot.
1 MAASEUTUHALLINTO					
Investointirahoitus	4 050 353	5 500 000	1 012 665	18,41%	-74,99%
Aktiivitalat, Kalajoki	282	275	276	100,36%	-2,12%
Aktiivitalat YTA, kpl	913	890	890	100,00%	-2,51%
Keskimääräinen tilakoko Kalajoki, ha	60	61	61	99,83%	1,92%
Maataloustulo Kalajoki, euroa	56 660 000	55 000 000	57 150 000	103,90%	0,86%
Keskimääräinen tilakoko YTA, ha	65	66	66	100,48%	2,45%
Maataloustulo YTA, euroa	152 960 000	150 000 000	156 380 000	104,25%	2,23%
Eu- ja kansalliset tuet Kalajoki euroa	14 998 915	14 998 915	15 202 770	101,35%	1,35%
SPV-kaupat Kalajoki, kpl	2	4	2	50,00%	0,00%
Eu- ja kansalliset tuet YTA, euroa	48 837 493	15 100 000	49 243 566	326,11%	0,83%
SPV-kaupat YTA, kpl	5	7	8	114,28%	60,00%

2 LOMITUSPALVELUT					
Lomitetut päivät, kpl	15 042	15 900	15 286	96,13%	1,62%
Toiminnan kysyntätiedot, yrittäjien määrä	358	360	320	88,88%	-10,61%

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	3 947	3 952	0	3 952	3 807	- 145	-3,56 %
VAL OM. KÄYTT.	3	0	0	0	1	1	-74,75 %
KULUT	- 3 732	- 4 114	0	- 4 114	- 3 773	341	1,08 %
KATE	217	- 162	0	- 162	35	197	-84,00 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	3 950	3 952	0	3 952	3 810	- 142	-3,55 %
VAL OM. KÄYTT.	3	0	0	0	1	1	-74,75 %
KULUT	- 3 896	- 4 255	0	- 4 255	- 3 912	343	0,41 %
KATE	57	- 303	0	- 303	- 101	201	-278,49 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-7	-12	10	18	-13	3

HYVINVOINTIPALVELUT

Hankkeet

Kalajoen kaupungin hanketoiminta oli aktiivista ja monipuolista koronarajoitteista huolimatta. Useat hankkeet saivat jatkoaikaa koronan vuoksi:

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi panostettiin ennaltaehkäisevään työhön kaikilla palvelualueilla ja hankkeilla.

POP-soten tulevaisuuden sotekeskus- hankkeessa ka Soten -rakennehankkeessa on ollut useita valmistelijoita kaupungilta mukana.

Perusturvapalvelun asumispalveluissa edistettiin Kalajoen ikäystävällisyyttä kotihoidossa sekä osallistettiin kuntalaisia ikääntyneiden asumispalveluiden suunnittelussa ja kehittämisessä. Vuoden 2021 loppupuolella alkoi myös Tutussa kodissa-hanke kotona asumisen edistämiseksi yhdessä Kuusamon ja Oulun kaupunkien kanssa.

Perusturvan omia hankkeita oli käynnissä kolme: Tutussa kodissa, Ikäystävällinen Kalajoki sekä Ohjaamo ja virtaamo Kalajoki-hankkeet. Vuoden aikana perusturvalautakunta haki ja sai yhden uuden oman hankkeen (Tutussa kodissa) sekä liittyi Työllisyyden kuntakokeiluun osatoteuttajana

Covid 2019 pandemian takia syntyneitä oppimisen tasoeroja kurottiin kiinni esi- ja perusopetuksessa ja varhaiskasvatuksessa ja Lukiossa opetushenkilöstöressurssien ja ajankäytön lisäämisellä ao. kohderyhmälle valtionavustushanke-varoin.

Digiloikkaa edistetään kaikissa palveluissa ja hanketoiminnassa

Hyvinvointipalvelun hankkeita ja valtionavustushankkeita oli vuoden aikana käynnissä 39 kpl.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	12 273	13 259	0	13 259	14 278	1 019	16,34 %
KULUT	- 69 423	- 68 669	- 2 398	- 71 067	- 74 410	- 3 343	7,18 %
KATE	- 57 150	- 55 410	- 2 398	- 57 808	- 60 132	- 2 324	5,22 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	14 783	14 416	0	14 416	16 190	1 774	9,52 %
KULUT	- 86 574	- 86 075	- 2 398	- 88 473	- 92 709	- 4 236	7,09 %
KATE	- 71 791	- 71 658	- 2 398	- 74 057	- 76 519	- 2 462	6,58 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-4 512	-4 137	-4 316	-4 612	-4 659	-4 847

Tavoitteet

Tavoite: 3. Viiden tähden palvelut - Palveluiden kehittäminen	HYVINVOINTIPALVELUT
Strategiset tavoitteet: Edistämme asukkaiden kokonaisvaltaista hyvinvointia; kuntalaisten liikkumista, terveellisiä elämäntapoja, ravitsemustottumuksia ja vastuunottoa omasta elämästä. Kalajoki on lapsiystävällinen kaupunki. Lisäämme lasten ja nuorten tasavertaisia mahdollisuuksia osallistumiseen,	

terveeseen kasvuun ja hyvään oppimiseen. Vähennämme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä. Edistämme yhdenvertaisuutta ja huomioimme kulttuurisen moninaisuuden.

Toteuma:

On osallistuttu Tulevaisuuden sotekeskus -hankkeessa ikäihmisten palveluohjelman kehittämiseen ja hoitotakuun kehittämiseen. Palveluita on kehitetty, koronasta huolimatta, aktiivisesti vastaamaan kuntalaisten tarpeita. Ryhmämuotoisten tapahtumien järjestämistä ei ole voitu toteuttaa.

Valmis	Toimenpide: Liikuntareseptin käyttöönotto yhteistyössä Kalajoki Akatemian kanssa kohdennettuihin riskiryhmiin. Liikuntaryhmiä on aloitettu keväällä 2021	TERVEYSPALVELUT		
	Mittari: Liikuntareseptiryhmät (kpl)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	2	3
Valmis	Toimenpide: Mielenterveysasiakkaiden kotikäyntien aloittaminen iltaisin ja viikonloppuisin	TERVEYSPALVELUT		
	Mittari: Iltta- ja viikonloppukäynnit (kpl)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	68	100
Käynnissä	Toimenpide: Avotyöstä palkkatyöhön polun käynnistäminen	SOSIAALIPALVELUT		
	Mittari: Avotyöstä palkkatyöhön siirtyneet (lkm)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	0	1
Käynnissä	Toimenpide: Ikäystävällinen Kalajoki	SOSIAALIPALVELUT		
	Mittari: Ikäihmisten palvelut (kotihoito ja asumispalvelut) myönnetään RAI-kriteerien mukaisesti asiakkaille (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	0	100
Käynnissä	Toimenpide: Aikuissosiaalityön kehittäminen rakenteellisen sosiaalityön menetelmin Tilannekuvaus: Sos.tt. saatu aikuissos.työhön keväällä 2021. Tuolloin myös lastenvalvojan tehtävät sovittu uuden sos.työntekijän hoidettavaksi. Tämä ei ole toimiva järjestely.	SOSIAALIPALVELUT		
Käynnissä	Toimenpide: Senioritalon suunnitelman tekeminen Tilannekuvaus: Senioritalon suunnitelma on käynnissä.	SOSIAALIPALVELUT		
Käynnissä	Toimenpide: Tehostetun palveluasumisen rakennushanke hyväksytty Tilannekuvaus: Tehostetun palveluasumisen toimijaksi valittu Attendo Oy. Toimija aloittanut rakentamisen suunnittelun yhteistyössä kaupungin kanssa.	SOSIAALIPALVELUT		
Tavoite: 4. Digiloikka		HYVINVOINTIPALVELUT		

Strategiset tavoitteet: Kehitämme kaupungin toimintaprosesseja sekä kuntalaisten sähköistä asiointia.

Toteuma:

Perhepäivähoitajille on hankittu kannettavia tietokoneita sähköisten varhaiskasvatussuunnitelmien laatimista varten. Varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmän (Daisy) käyttöä kehitetty; henkilökuntaa on koulutettu ja hankittu esiopetukselle lapsen sähköinen oppimissuunnitelma-työkalu (LEOPS).

Ei toteudu	<p>Toimenpide: Terveyspalveluissa otetaan käyttöön sähköinen tilaus- ja varastokirjanpito hoitotarvikkeille ja lääkkeille. Hyvinvointialueelle siirtymisen vuoksi varastointiohjelmistoa ei hankittu v.2021.</p> <p>Tilannekuvaus: Hyvinvointialueelle siirtymisen vuoksi varastointiohjelmistoa ei hankittu v. 2021</p>	TERVEYSPALVELUT		
	Mittari: Sähköinen tilausjärjestelmä käytössä (%) terveyspalveluista)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	0	90
Valmis	<p>Toimenpide: Terveyspalveluiden nettiajanvarauksen aloittaminen 2021 soveltuvilla palvelualueilla.</p>	TERVEYSPALVELUT		
	Mittari: Sähköinen ajanvaraus käytössä vuoden loppuun mennessä neuvolassa ja laboratoriopalveluissa	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	50	100
Valmis	<p>Toimenpide: Oppilaiden digipassin käyttöönotto ja henkilöstön perehdyttäminen</p> <p>Tilannekuvaus: Digipassi on käytössä.</p>	OPETUSPALVELUT		
	Mittari: Digipassi käytössä luokittain (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	100	100
	Mittari: Opettajien osallistuminen digipassin perehdytykseen/koulutukseen (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	100	100
Valmis	<p>Toimenpide: Etäyhteyksien käyttöönotto mielenterveys- ja päihdeasiakkaiden kanssa</p>	TERVEYSPALVELUT		
	Mittari: Etäyhteydellä toteutuneet käynnit kaikista käynneistä (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	86	5
Valmis	<p>Toimenpide: Perhepäivähoidon digitalisaation mahdollistaminen</p>	VARHAISKASVATUSPALVELUT		
	Mittari: Sähköisten varhaiskasvatussuunnitelmien määrä perhepäivähoidossa (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	76	50
Käynnissä	<p>Toimenpide: Varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmän (Daisy) mahdollistavien resurssien hyödyntäminen.</p> <p>Tilannekuvaus: Varhaiskasvatuksen</p>	VARHAISKASVATUSPALVELUT		

	toiminnanohjausjärjestelmän (Daisy) resursseja hyödynnetään sitä mukaa, kun ohjelmisto kehittyy.			
Käynnissä	Toimenpide: Sähköisten lomakkeiden käyttöönotto sosiaalipalveluissa Tilannekuvaus: Sovitut lomakkeet olleet valmiit jo alkuvuodesta 2021, mutta teknisesti toteuttamisessa ollut haasteita.		SOSIAALIPALVELUT	
	Mittari: Sähköisiä lomakkeita käytössä sosiaalipalveluissa (lkm)	Lähtöarvo 0	Toteuma 0	Tavoite 5
Valmis	Toimenpide: Lääkkeiden koneellinen annosjakelupalvelu laajenee kotihoidon asiakkaille		SOSIAALIPALVELUT	
	Mittari: Lääkkeiden koneellisen annosjakelupalvelun asiakkaat (lkm)	Lähtöarvo 5	Toteuma 231	Tavoite 200
Valmis	Toimenpide: Timmi-varausjärjestelmään siirtyminen Tilannekuvaus: Kaikki salivaraukset ja laskutukset toteutettiin Timmi-tilavarausjärjestelmän kautta.		KALAJOKI AKATEMIA	
	Mittari: Sähköisten tilavarausten määrä	Lähtöarvo 0	Toteuma 100	Tavoite 100
Valmis	Toimenpide: Liikuntapalveluiden kaikki tukihakemukset ja tilavaraukset käsitellään sähköisten järjestelmien kautta Tilannekuvaus: Avustoverkko.fi verkkopalvelun kautta vastaanotettiin kaikki avustushakemukset. Vuonna 22 siirrytään Kunta-Akkunan lomakepohjaiseen verkkopalveluun.		KALAJOKI AKATEMIA	
	Mittari: Sähköisten tukihakemusten määrä (kpl)	Lähtöarvo 41	Toteuma 29	Tavoite 60
	Mittari: Sähköisten tilavarausten määrä (%)	Lähtöarvo 0	Toteuma 98	Tavoite 100
	Tavoite: Avustusten jakoprosessi on uudistettu. Uudet jakoperusteet mahdollistavat yhteisöllisen toiminnan tukemisen ja harrastusmahdollisuuksien ylläpitämisen		HYVINVOINTIPALVELUT	
	Strategiset tavoitteet: Edistämme yhteisöllisyyttä kaupungin toiminnoissa ja kaupunkirakenteen kehittämisessä yhdessä yksityisen ja kolmannen sektorin sekä kylien kanssa. Toteuma: Avustustenjakoprosessi on käyty läpi ja päädytty pitäytymään entisessä mallissa toistaiseksi.			
Käynnissä	Toimenpide: Liikuntapaikkojen yllä- ja kunnossapidon vastikkeellinen tukeminen Tilannekuvaus: Avustusmuotoja kehitetään yhdessä muiden		KALAJOKI AKATEMIA	

	palvelualueiden kanssa. Tukea liikuntapaikkojen kunnossapitoon ja tuottamiseen annettiin kokeiluluontoisesti kohdeavustusten kautta.			
	Mittari: Sähköisten tukihakemusten määrä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		41	98	60
Käynnissä	Toimenpide: Painopiste avustusten myöntämisessä kohdeavustuksissa. Tilannekuvaus: Koronarajoitusten johdosta kohdeavustusten suhteellisen osuuden määrän lisääminen ei ollut mielekästä, koska se olisi kohdellut toimijoita epätasa-arvoisesti, johtuen sääntelyn erilaisesta kohdistumisesta.		KALAJOKI AKATEMIA	
	Mittari: Kohdeavustusten määrä kaikista avustuksista (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		24	26,4	50
Tavoite: Hankesalkun arvo on vähintään 1 milj.€			HYVINVOINTIPALVELUT	
Strategiset tavoitteet: Järjestämme palvelut laadukkaasti ja käytämme resursseja viisaasti. Palvelutuotannossamme näkyy asiakaslähtöisyys, positiivisuus, uudistumiskyky ja poikkihallinnollinen toimintatapa.				
Toteuma: Sivistyspalveluiden alaisen toiminnan hankeavustukset olivat 1525241€. Hankkeita oli 28.				
Valmis	Toimenpide: Yksi uusi kansainvälinen hanke ja yksi uusi opetuksen kehittämishanke		OPETUSPALVELUT	
	Mittari: Kansainvälinen hanke (kpl)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	1	1
	Mittari: Opetuksen kehittämishanke (kpl)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	3	1
Käynnissä	Toimenpide: Hankerahoituksia haetaan strategisesti merkittävään kohteisiin		KEHITTÄMIS- JA KANSAINVÄLISYYSPALVELUT	
	Mittari: Haettujen hankkeiden määrä (kpl)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	21	15
	Mittari: Saatujen hankkeiden määrä (kpl)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	19	15
Tavoite: Palvelurakenne ja yksikköjen koko on tarveperusteinen			HYVINVOINTIPALVELUT	
Strategiset tavoitteet: Järjestämme palvelut laadukkaasti ja käytämme resursseja viisaasti. Palvelutuotannossamme näkyy asiakaslähtöisyys, positiivisuus, uudistumiskyky ja poikkihallinnollinen toimintatapa.				

Toteuma:

Vuodeosaston paikkaluku laskettiin paikkalukuun 27+2 vastaamaan akuuttihoiton tarvetta.

Valmis	Toimenpide: Vuodeosaston paikkaluku perustuu Kalajoen ja Merijärven akuuttiapaikkojen tarpeeseen	TERVEYSPALVELUT		
	Mittari: Hoitopäivien lkm	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		13 446	9 498	10 600
Käynnissä	Toimenpide: Asiakkaan luona käytetyn välittömän hoitoajan mittaamiseen otetaan käyttöön Hilikka -ohjelma asteittain tehostetussa asumispalveluissa Tilannekuvaus: Hilikka toiminnanohjausjärjestelmä on laajennettu käyttöön valvotun kotihoidon yksikössä Iltaruskossa. Sieltä saadaan käyttäjäkokemuksia jatkossa tehostettuun palveluasumiseen hyödynnettäväksi.	SOSIAALIPALVELUT		
	Mittari: Nykytilan arviointi ja tavoitteiden asettaminen	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	0	0
Tavoite: Virta-salissa, Merenojan liikuntasalissa ja jäähallissa järjestetään aktiivisesti tapahtumia.		HYVINVOINTIPALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Meillä on Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan monimuotoisin ja aktiivisin tapahtuma-, urheilu-, liikunta- ja kulttuuritoiminta. Vahvistamme kansainvälistymistä, erityisesti matkailussa ja koulutuksessa.				
Toteuma: Koronaepidemian rajoitustoimet vaikeuttivat liikunta- ja kulttuuritilojen käyttöä sekä pääosin esti tapahtumatuotannon.				
Valmis	Toimenpide: Jäähallin tapahtumatuotannon tehostaminen kansainvälisellä yhteistyöllä Tilannekuvaus: Kesällä järjestettiin kaksi kv-leiriä, kun koronapandemian rajoitustoimet sen sallivat. Yhteistyötäthoja osallistui kuudesta maasta.	KALAJOKI AKATEMIA		
	Mittari: Jäähallin käyttöaste	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		55	55	75
	Mittari: Jäähallin leirien määrä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		5	5	8
	Mittari: Tapahtumien määrä jäähallissa	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		2	0	5
Valmis	Toimenpide: Merenojan liikuntahallissa siirrytään sähköisen varausjärjestelmän, lukituksen ja kulunvalvonnan käyttöön	KALAJOKI AKATEMIA		

	Tilannekuvaus: Kaikki salivuorot varataan ja laskutetaan Timmi-tilavarauusjärjestelmän kautta.			
	Mittari: Liikuntahallin käyttöaste	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	100	80
	Mittari: Vuosittainen turnaus-/kilpailutapahtumien määrä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	0	10
Käynnissä	Toimenpide: Asiakkuusvastaavan työpanoksen kohdentaminen Virta -salin, Merenojan liikuntasalin ja jäähallin tapahtumien myyntiin Tilannekuvaus: Koronaepidemian rajoitustoimet estivät toimitilojen ja niiden tapahtumien aktiivisen myynnin.		KEHITTÄMIS- JA KANSAINVÄLISYYSPALVELUT	
	Mittari: Liiketoimintasuunnitelman mukainen tapahtumien toteutumismäärä (kpl)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		50	62	80
	Mittari: Liiketoimintasuunnitelman mukainen myyntituoton kasvu (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	0	35
Käynnissä	Toimenpide: Järjestetään venäläisen kulttuurin viikko, jossa mukana Pakkasukko -karnevaali Tilannekuvaus: Pakkasukkokarnevaalit valmisteltiin, mutta toteutus estyi koronarajoitustoimien johdosta.		KEHITTÄMIS- JA KANSAINVÄLISYYSPALVELUT	
	Mittari: Osallistujien määrä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		2 282	0	2 500
Käynnissä	Toimenpide: Merenojan liikuntahallin käyttöaste on lukukausien aikana yli 80%. Liikuntahallissa järjestetään kuukausittain alueellista turnaus- tai kilpailutoimintaa. Tilannekuvaus: Korona-aikana liikuntatiloihin kohdistui sulkuaikoja ja toimintaa rajoitettiin määräyksiin, mikä esti normaalin harrastustoiminnan ja salivuorojen käytön.		KALAJOKI AKATEMIA	
	Mittari: Liikuntahallin käyttöaste (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	50	80
	Mittari: Vuosittainen turnaus-/kilpailutapahtuma määrä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	0	10
Käynnissä	Toimenpide: Virta-Salin aktiivinen markkinointi ja tapahtumatuotanto Tilannekuvaus: Koronaepidemian rajoitustoimenpiteet estivät systemaattisen tapahtumatuotannon ja vaikeuttivat markkinointitoimenpiteitä.		KALAJOKI AKATEMIA	
	Mittari: Tapahtumat/ viikko	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite

		5	3,2	8
Tavoite: Toisen asteen kansainvälisten opiskelijoiden määrä kasvaa.		HYVINVOINTIPALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Meillä on Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan monimuotoisin ja aktiivisin tapahtuma-, urheilu-, liikunta- ja kulttuuritoiminta. Vahvistamme kansainvälistymistä, erityisesti matkailussa ja koulutuksessa.				
Toteuma: Toiminta ei ole voinut toteutua koronasta johtuen.				
Valmis	Toimenpide: Lukion kansainvälisyyslinjan kehittäminen		OPETUSPALVELUT	
	Mittari: Kansainvälisyyslinjalla uusia opiskelijoita	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		15	11	17
Tavoite: Lukion aloittavien opiskelijoiden määrä on 100 / vuosi		HYVINVOINTIPALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Meillä on Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan monimuotoisin ja aktiivisin tapahtuma-, urheilu-, liikunta- ja kulttuuritoiminta. Vahvistamme kansainvälistymistä, erityisesti matkailussa ja koulutuksessa.				
Toteuma: Lukioon haki ensisijaisena opiskelupaikkana 120 oppilasta, joista 100 voitiin ottaa opiskelijaksi.				
Valmis	Toimenpide: Lukion opintolinjojen kehittäminen ja markkinoinnin tehostaminen		OPETUSPALVELUT	
	Mittari: Muualta tulevien opiskelijoiden osuus kaikista opiskelijoista (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		30	27	35
	Mittari: Kuvataidelinjan uusia opiskelijoita	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		6	9	12
	Mittari: Urheilulinjan uusia opiskelijoita	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		7	12	15
	Mittari: Lukion opiskelijamäärän lisäys, aloittavien opiskelijoiden määrä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		100	99	100
Tavoite: Kielitarjontaa lisätään opetuspalveluissa		HYVINVOINTIPALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Meillä on Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan monimuotoisin ja aktiivisin tapahtuma-, urheilu-, liikunta- ja kulttuuritoiminta. Vahvistamme kansainvälistymistä, erityisesti matkailussa ja koulutuksessa.				
Toteuma: Saksan kielen opettajaa ei saatu rekrytoitua, joten valinnaisaineissa ei ollut mahdollista valita saksan kieltä valinnaisaineena.				
Käynnissä	Toimenpide: Raumankarin ja Merenojan yhtenäiskoulujen 6. Luokan oppilailla mahdollisuus valita saksan kieli valinnaisaineena		OPETUSPALVELUT	
	Tilannekuvaus: Lukuvuoden valinnaisaineita suunniteltaessa,			

	oli haasteita löytää saksan kieleen opettajaa, tästä syystä tämän lukuvuoden 6. luokan valinnaisaineissa ei ollut mahdollisuutta valita saksan kieltä			
	Mittari: Saksan kielen opetusta on tarjottu valinnaisaineena (%)	Lähtöarvo 0	Toteuma 0	Tavoite 100
Tavoite: Varhaiskasvatuksessa on perheiden tarpeisiin vastaavat hoitomuodot.			HYVINVOINTIPALVELUT	
Strategiset tavoitteet: Kalajoki on lapsiystävällinen kaupunki. Lisäämme lasten ja nuorten tasavertaisia mahdollisuuksia osallistumiseen, terveeseen kasvuun ja hyvään oppimiseen.				
Toteuma: Varhaiskasvatuspaikkaa hakiessaan perheiden on mahdollista toivoa hoitopaikkaa. Perheiden on mahdollista hakea kunnallisen tai yksityisen varhaiskasvatuksen piiriin. Palveluverkkoselvitys käynnistyy.				
Käynnissä	Toimenpide: Tarjotaan eri-ikäisille lapsille sopivia ja monipuolisia varhaiskasvatuspaikkoja. Huomioidaan perheiden toiveet ja tarpeet varhaiskasvatusta järjestettäessä sekä alueellisesti että määrällisesti. Tilannekuvaus: Varhaiskasvatuspalveluita tarjotaan monissa eri muodoissa; päiväkodeissa, ryhmäperhepäiväkodeissa ja perhepäivähoidossa. Perheiden on mahdollista toivoa varhaiskasvatuspaikkaansa varhaiskasvatushakemuksessaan.		VARHAISKASVATUSPALVELUT	
Tavoite: Kansalaisopiston kurssitarjonta uudistuu ja osallistujamäärä kasvaa			HYVINVOINTIPALVELUT	
Strategiset tavoitteet: Järjestämme palvelut laadukkaasti ja käytämme resursseja viisaasti. Palvelutuotannossamme näkyy asiakaslähtöisyys, positiivisuus, uudistumiskyky ja poikkihallinnollinen toimintatapa.				
Toteuma: Koronavuosi ja sen tuomat rajoitukset rajoittivat kansalaisopiston lähiovetusta, jonka johdosta osallistujamäärien kasvua ei kehittämistoimenpiteistä huolimatta saavutettu.				
Käynnissä	Toimenpide: Kurssitarjonta kysyntää vastaavaksi, opetustilat ajanmukaisiksi.		KALAJOKI AKATEMIA	
	Mittari: Tarjottujen kurssien toteutuminen	Lähtöarvo 80	Toteuma 80	Tavoite 100
Tavoite: Oman palvelutuotannon kustannukset ovat enintään alueen keskitasoa			HYVINVOINTIPALVELUT	
Strategiset tavoitteet: Järjestämme palvelut laadukkaasti ja käytämme resursseja viisaasti. Palvelutuotannossamme näkyy asiakaslähtöisyys, positiivisuus, uudistumiskyky ja poikkihallinnollinen toimintatapa.				
Toteuma:				

Reaaliaikaista vertailutilastoa ei ole saatavilla. Kustannustaso on kohonnut mm. pandemian johdosta ja erikoissairaanhoidon kustannusten kasvusta johtuen. Vuoden 2021 talousarvio laadittiin ns. normaaliolojen tilanteeseen, jolloin ei huomioitu pandemian kustannusvaikutusta mm. sairaspöissaolot.

Käynnissä	Toimenpide: Laaditaan liikuntapalveluiden liiketoimintasuunnitelma Tilannekuvaus: Korona-aika on estänyt tapahtumatuotannon asiakastestaukset ja tapahtumatuotannon, joka on viivästyttänyt liiketoimintasuunnitelman toteutusta ja markkinakatsauksen toteutusta.		KALAJOKI AKATEMIA	
	Mittari: Liikunnan ja ulkoilun käyttökustannukset	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		149	60	130
Valmis	Toimenpide: Liikuntapalveluiden tuottokustannukset alittavat alueen keskimääräisen tason Tilannekuvaus: LIPAS.fi verkkopalvelusta ei vielä ole saatavissa vertailutietoja, eikä korona-aika liikuntatilojen sulkupäätöksineen anna luotettavaa ja vertailukelpoista arviointimahdollisuutta.		KALAJOKI AKATEMIA	
	Mittari: Liikunnan ja ulkoilun nettokäyttökustannukset	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		149	216	130
Tavoite: Ennalta ehkäisevä toiminta ja varhainen puuttuminen ovat ensisijainen toimintalinja kaikilla palvelualueilla			HYVINVOINTIPALVELUT	
Strategiset tavoitteet: Edistämme asukkaiden kokonaisvaltaista hyvinvointia; kuntalaisten liikkumista, terveellisiä elämäntapoja, ravitsemustottumuksia ja vastuunottoa omasta elämästä. Toteuma: Koronarokotukset on toteutettu onnistuneesti. Omaolo -sovellus käyttöön otettiin. Liikuntaneuvonnassa käyttöön otettiin terveystalveluiden antama liikuntaresepti ja Akademia tuotti ohjatut palvelut.				
Valmis	Toimenpide: Suun terveydenhuollossa hammashoitajan yksilöllisen ehkäisevän terveyskasvatuksen aloittaminen.		TERVEYSPALVELUT	
	Mittari: Hammashoitajan ehkäisevä terveyskasvatus (asiakasta)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	25	80
Valmis	Toimenpide: Oppimisvaikeuksien seulontasuunnitelma on kehitetty ja otettu käyttöön, tuki järjestetty sitä tarvitseville Tilannekuvaus: Seulontasuunnitelma päivitettiin lukuvuonna 2020-2021 ja otettiin käyttöön syyslukukauden alussa 2021. Seulontasuunnitelma on käytössä kaikilla Kalajoen peruskouluilla. Laaja-alaiset erityisopettajat ja		OPETUSPALVELUT	

	erityisluokanopettajat on perehdytetty seulontasuunnitelman käyttöön keväällä 2021 ja syksyllä			
	Mittari: Oppimisvaikeuksien seulontasuunnitelma on otettu käyttöön kaikilla kouluilla (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	100	100
	Mittari: Tarvittava tuki on järjestetty kaikille seulontojen perusteella tukea tarvitseville oppilaille (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	100	100
Valmis	Toimenpide: Tehokas ja toimiva opinto-ohjaus Tilannekuvaus: .		OPETUSPALVELUT	
	Mittari: Perusopetuksen jälkeinen jatkokoulutuspaikka (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	100	100
Valmis	Toimenpide: Itsenäisten hoitajavastaanottojen käyntimääriä lisätään (astma-, sydän-, uni- ja päivystävän sairaanhoitajan käynnit) ja vuosikontrollikäynnit siirretään osittain lääkäriltä hoitajalle.		TERVEYSPALVELUT	
	Mittari: Hoitajavastaanottojen määrän nousu (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	40	100
Käynnissä	Toimenpide: Kolmiportaisen tuen mallin jalkauttaminen varhaiskasvatukseen (Hanke)		VARHAISKASVATUSPALVELUT	
	Mittari: Yleisen tuen määrä kaikista tuen saajista (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	96,4	80
	Mittari: Tehostetun tuen määrä kaikista tuen saajista (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	3	15
	Mittari: Erityisen tuen määrä kaikista tuen saajista (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	0,6	5
Käynnissä	Toimenpide: S2-opetuksen (suomi toisena kielenä) kehittäminen varhaiskasvatuksessa.		VARHAISKASVATUSPALVELUT	
	Mittari: S2- opetusta saaneiden lasten määrä kaikista varhaiskasvatuksessa olevista lapsista, joilla suomi on toisena kielenä (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	47	100
Valmis	Toimenpide: Koulunuorisotyön edelleen kehittäminen Tilannekuvaus: Kalajoelle on luoto koulunuoristyön toimintamalli, jota on esitelty Pohjois-Pohjanmaan alueellisissa verkostopalavereissa. Toiminta on saanut kiitosta.		KALAJOKI AKATEMIA	
	Mittari: Yhden henkilön työpanoksen kohdentaminen koulunuorisotyöhön (%)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		35	100	100

Tavoite: Lisäämme palveluita, jotka mahdollistavat kotona asumisen		HYVINVOINTIPALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Edistämme asukkaiden kokonaisvaltaista hyvinvointia; kuntalaisten liikkumista, terveellisiä elämäntapoja, ravitsemustottumuksia ja vastuunottoa omasta elämästä.				
Toteuma: Lääkkeiden koneellinen annosjakelu on käynnistynyt samoin lääkerobottien koekäyttö. Virtuaaliset lääkäripalvelut on aloitettu kotihoidossa pilottina. Kotisairaaloiminnan toimintamallin suunnittelu on käynnistetty.				
Käynnissä	Toimenpide: Kokeillaan kirjastopalveluiden järjestämistä kotiin henkilöille, joilla asiointivaikeuksia kirjastoissa Tilannekuvaus: Kotipalvelun käyttöönotto on edennyt. Yhteistyökumppaniksi on löytynyt Kalajoen Lions Club, joka hoitaa kirjastoaineiston kuljettamisen kotipalvelun asiakkaille. Asiakkaiden etsintä on käynnissä.	KALAJOKI AKATEMIA		
	Mittari: Yhteistyökumppaneiden löytäminen	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	1	1
	Mittari: Palveluja koekäyttäneiden asiakkaiden määrä (kpl)	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0	0	5
Käynnissä	Toimenpide: Virtuaalikotaikäyntien vakiinnuttaminen osana kotihoidon toimintaa Tilannekuvaus: Smila lääkerobottipilotti alkanut 11/2021, kokeilussa mukana 10 asiakasta. Robotti mahdollistaa kuvayhteydenoton asiakkaaseen. Pilotti jatkuu 2022.	SOSIAALIPALVELUT		
Tavoite: Osaavaa henkilöstöä saadaan riittävästi		HYVINVOINTIPALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Kehitämme henkilöstön ammattitaitoa toimintaympäristön muutoksia ennakoiden ja tuottavuutta parantaen. Olemme houkutteleva työnantaja ja työpaikka, jossa henkilöstö voi hyvin.				
Toteuma: Henkilöstön saatavuus on heikentynyt merkittävästi. Varsinkin loma-aikoina on jouduttu priorisoimaan toimintoja. Erityisosajien saatavuus on myös heikentynyt. Hakijamäärät eri ammattiryhmiin on selvästi laskusuunnassa.				
Valmis	Toimenpide: Asumispalveluissa huomioidaan uuden lain mukainen mitoitus	SOSIAALIPALVELUT		
	Mittari: Hoitajamitoitus asumispalveluyksiköissä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		0,6	0,6	0,6
Tavoite: Tehostetun palveluasumisen yksiköiden olosuhdevalvonta		HYVINVOINTIPALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Huolehdimme rakennusten terveellisyydestä, kunnossapidosta ja tehokkaasta käytöstä.				
Toteuma: kolme tehostetun palveluasumisen yksikön tarkastusta tehty v. 2021				

Valmis	Toimenpide: Yksiköihin tehdään suunnitelman mukaiset tarkastuskäynnit Tilannekuvaus: Tavoitteen toteutuminen 72 %	YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO		
	Mittari: Suunniteltujen tarkastuskäyntien toteutuminen (78 %)	Lähtöarvo 250	Toteuma 181	Tavoite 200
Tavoite: Vuorovaikutteisen yhteistyön kehittäminen elintarvikealan toimijoiden kanssa järjestämällä pienimuotoisia koulutustilaisuuksia		HYVINVOINTIPALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Kehitämme kaupungin toimintaprosesseja sekä kuntalaisten sähköistä asiointia. Toteuma: Toimijoille järjestään koulutusta. DigiTaidot Kalajokisille -hanke käynnistyi. Hanke mahdollistaa 7/21-8/23 lisäkoulutusta.				
Valmis	Toimenpide: Toimijoille järjestetään koulutustilaisuuksia Tilannekuvaus: Koulutustavoitteen toteutuminen 100 %.	YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO		
	Mittari: Järjestetyt koulutustilaisuudet (kpl) 1	Lähtöarvo 0	Toteuma 1	Tavoite 10
	Mittari: Suunnittelutilaisuus	Lähtöarvo 1	Toteuma 1	Tavoite 1
Tavoite: Pienten vesilaitosten riskinhallintajärjestelmien hyväksyminen		HYVINVOINTIPALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Kehitämme kaupungin toimintaprosesseja sekä kuntalaisten sähköistä asiointia. Toteuma: 5/12 pienten laitosten riskienarvioinneista on hyväksytty vuoden 2021 aikana.				
Valmis	Toimenpide: Pienten vesilaitosten riskiarvioinnista tehdään hyväksymispäätös Tilannekuvaus: Pienten vesilaitosten osalta tavoitteen toteutuminen 30 %.	YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO		
	Mittari: Hyväksytyjen arviointien määrä ,%	Lähtöarvo 0	Toteuma 30	Tavoite 12

PERUSTURVALAUTAKUNTA

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	10 916	11 364	44	11 408	12 855	1 447	17,76 %
KULUT	- 50 132	- 48 622	- 1 821	- 50 443	- 53 340	- 2 896	6,40 %
KATE	- 39 216	- 37 258	- 1 777	- 39 035	- 40 485	- 1 450	3,24 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	13 386	12 506	44	12 550	14 718	2 167	9,95 %
KULUT	- 57 813	- 55 635	- 1 821	- 57 457	- 61 106	- 3 649	5,69 %
KATE	- 44 428	- 43 129	- 1 777	- 44 906	- 46 388	- 1 482	4,41 %

HALLINTO- JA TOIMISTOPALVELUT

Toiminta-ajatus

Hallinto vastaa organisaation johtamisesta, kehittämisestä ja tiedon tuottamisesta. Hallinnon tehtävänä on mahdollistaa tavoitteiden, vaikuttavuuden ja kustannustehokkuuden onnistuminen sujuvilla ja tehokkailla sisäisillä palveluilla sekä osallistamalla aktiivisesti palveluprosessien kehittämiseen.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Perusturvalautakunnan alaisen toiminnan painopisteenä on ollut kotona asuminen ja sen tukeminen eri keinoin. Koronapandemian alkaminen maaliskuussa 2020 on muuttanut toimintaa ja tämä on näkynyt myös vuoden 2021 aikana. Haasteena on ollut mm. rajoitusten ja suosituksen tuleminen nopealla aikataululla, joihin on reagoitu. Toimintaa ja resursseja on suunniteltu välttämättömien toimintojen turvaamiseen. Terveysturvallisuus on noussut merkittäväksi osaksi toiminnan järjestämistä. Henkilöstöresursseja / sijaisia tarvittiin aiempaa enemmän, koska pienemmilläkin flunssaoireilla tuli jäädä kotiin ja odottaa testituloksia. Määrärahojen merkittävin ylitys on henkilöstön vuokrauksesta.

Resurssipulaa on ollut hoitohenkilökunnasta, varhaiskasvatuksen ja opetuspalvelujen henkilökunnasta.

Himangan terveysasema, joka kattaa laajasti sote-palveluita, valmistui vuoden lopussa. Terveyskeskuksen A-osan suunnittelua on jatkettu vuoden 2021 ajan yhteistyössä nykyisen sairaanhoitopiirin johdon kanssa.

Etätyötä ja etäkokouksia on järjestetty koronarajoitusten mukaisesti.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	63	27	0	27	347	319	446,30 %
KULUT	- 345	- 342	- 50	- 392	- 652	- 260	89,21 %
KATE	- 281	- 314	- 50	- 364	- 305	59	8,58 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	485	394	0	394	733	340	51,12 %
KULUT	- 495	- 444	- 50	- 494	- 777	- 283	57,07 %
KATE	- 9	- 50	- 50	- 100	- 43	57	371,06 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-20	-10	-19	-23	-25	-25

TERVEYSPALVELUT

Toiminta-ajatus

Perusterveydenhuoltoon kuuluu väestön terveydentilan seuranta ja sairaanhoito sekä terveyden edistäminen ja terveysneuvonta, terveystarkastukset, kuntoutukset, päivystys ja mielenterveys- ja päihdetyö.

Perusterveydenhuolto on yleisesti kaikkien saatavilla ja muodostaa terveysjärjestelmän perustan. Terveyskeskus toimii Kalajoella ja terveysasemat Himangalla ja Merijärvellä. Kaikissa toimipisteissä on neuvola – ja vastaanottotoimintaa sekä suun terveydenhuollon palveluita. Terveyspalvelut sisältävät vuodeosaston, vastaanottotoiminnan, neuvolan, kuntoutuksen, suun terveydenhuollon sekä erikoissairaanhoidon.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Covid19- pandemian jatkuminen vaikutti Kalajoen terveyspalveluihin. Tartuntatautilain mukaiset päätökset, jäljitystyö sitoi sekä lääkäri-, hoitaja- että sihteerityövoimaa. Koronarokotukset alkoi keväällä 2021 terveydenhoitajien toimesta. Koronatiedottamista toteutettiin viikottain yhdessä viestinnästä vastaavien kanssa.

Pandemiatyöhön resurssointi heijastui kiireettömän hoidon jonojen kasvuun sekä terveystarkastusten viivästyymiseen. Fyysiset lääkärikäynnit vähenivät, mutta erimuotoiset kontaktit ja konsultaatiotyö lisääntyi. Pandemiatyö kuormitti henkilökunnan jaksamista ja ylitöitä kertyi osalla työntekijöistä merkittävästi.

Psykiatrisen sairaanhoitajan vastaanotto toiminta päivityksen yhteydessä pilotti alkoi lokakuussa 2021. OmaOlo -oirearviot saatiin tuotantoon. Itseilmoittamisen käyttöönotto siirrettiin vuodelle 2022 henkilöstöresurssien puutteen vuoksi. Himangan uusi terveysasema valmistui vuoden lopussa.

Vuodeosaston paikkalukua laskettiin 40:stä 27+2 paikkaan vastaamaan akuuttipotilaiden tarvetta. Henkilöstömitoituksia nostettiin samalla. Eristysosastolla hoidettiin yksittäisiä covid-potilaita.

Hyvinvointialueeseen valmistautumisessa henkilöstöä on informoitu mm. tiedotustilaisuuksien kautta. Sote-hankkeissa oli mukana yksittäisiä työntekijöitä.

Asiakaspalautte- ja henkilöstökysely toteutui ja tulokset saadaan v. 2022.

Määrärahat ylittyivät terveyspalveluiden osalta. Vuokratyövoiman käyttö oli merkittävin kulujen ylitykseen sekä tuottojen laskua selittää merkittävimmin vuodeosaston sairaansijojen pienentäminen. Suun terveydenhuollossa eläköitymisestä ja virkojen vajaasta täyttöasteesta johtuva hammaslääkärivaje oli haaste ja tulot jäivät tavoitteista. Erikoissairaanhoidon kulut kasvoi hieman edelliseen vuoteen verrattuna.

Suoritemäärät	TP2020	TA2021	TP2021	Toteutus %	Muutos % ed. tot.
001					
Asiakastyytyväisyys TAK (1-5)	4	4	3	80,00%	-8,57%
01 NEUVOLA					
Äitiysneuvolakäynnit	2 484	2 460	2 877	116,95%	15,82%
Lastenneuvolakäynnit	3 329	3 000	3 342	111,40%	0,39%
Koulu- ja opiskelijaterveydenhuollon käynnit	3 585	4 600	4 559	99,10%	27,16%
Terveystarkastukset	194	340	30	8,82%	-84,53%
02 VASTAANOTTO					
Lääkärin vastaanottokäynnit	11 840	16 250	9 364	57,62%	-20,91%
Sairaanhoitajan vastaanottokäynnit	14 541	13 280	18 938	142,60%	30,23%
03 OSASTO					
Hoitopäivät	11 308	10 600	9 498	89,60%	-16,00%
Hoitojaksot	1 289	1 200	1 087	90,58%	-15,67%
Keskimääräinen hoitoaika	9	10	10	101,06%	15,66%
Käyttöaste	75	95	95	100,22%	26,37%

Avohoitokäynnit	701	700	707	101,00%	0,85%
04 LABORATORIO					
Laboratoriotutkimukset	99 452	110 000	85 399	77,63%	-14,13%
Käyntimäärä	33 551	35 200			
05 RÖNTGEN					
Rtg-tutkimukset	4 320	6 000	4 990	83,16%	15,50%
06 KUNTOUTUS					
Fysioterapiakäynnit	3 130	2 600	3 902	150,07%	24,66%
Ryhmäkäynnit	1 607	2 400	1 022	42,58%	-36,40%
Apuvälinekäynnit	1 370	980	1 042	106,32%	-23,94%
Puheterapiakäynnit	630	600	823	137,16%	30,63%
Toimintaterapiakäynnit	485	580	824	142,06%	69,89%
07 HAMMASHUOLTO					
Hammaslääkärikäynnit	11 770	15 000	12 129	80,86%	3,05%
Suuhygienistin käynnit	2 063	2 500	2 432	97,28%	17,88%
Ehjähampaisia 5 vuotiaita %	49	50	92	184,00%	87,75%
Ehjähampaisia 15-vuotiaista %	24	25	31	124,00%	29,16%
08 OSVIITTA					
Psykiatrin vastaanottokäynnit	610	450	673	149,55%	10,32%
Mtt sairaanhoitajan vastaanottokäynnit		4 900	4 063	82,91%	
Mielenterveys kotikäynnit	819	1 000	1 000	100,00%	22,10%
Sairaanhoitajan päihdevastaanottokäynnit	403	500	401	80,20%	-0,49%
Ryhmäkäynnit (osallistujien lkm)	741	600	910	151,66%	22,80%
09 ERIKOISSAIRAANHOITO					
SOITE hoitopäivä Kalajoki	3 846	3 600	3 674	102,05%	-4,47%
SOITE poliklinikkakäynti Kalajoki	9 966	9 120	9 934	108,92%	-0,32%
SOITE psykiatrinen hoitopäivä Kalajoki	1 231	1 420	1 002	70,56%	-18,60%
SOITE psykiatrinen poliklinikkakäynti Kalajoki	563	600	716	119,33%	27,17%
OYS hoitopäivä Kalajoki	1 789	1 860	1 736	93,33%	-2,96%
OYS poliklinikkakäynti Kalajoki	5 013	5 120	4 846	94,64%	-3,33%
OYS psykiatrinen hoitopäivä Kalajoki	244	225	363	161,33%	48,77%

OYS psykiatrinen poliklinikkakäynti Kalajoki	152	90	106	117,77%	-30,26%
Oulaskangas hoitopäivä Kalajoki	516	820	579	70,60%	12,20%
Oulaskangas poliklinikkakäynti Kalajoki	2 411	2 130	2 236	104,97%	-7,25%
OYS hoitopäivä Merijärvi	167	275	181	65,81%	8,38%
OYS poliklinikkakäynti Merijärvi	736	685	642	93,72%	-12,77%
OYS psykiatrinen hoitopäivä Merijärvi	48	80	60	75,00%	25,00%
OYS psykiatrinen poliklinikkakäynti Merijärvi	6	35	5	14,28%	-16,66%
Oulaskangas hoitopäivä Merijärvi	69	210	98	46,66%	42,02%
Oulaskangas poliklinikkakäynti Merijärvi	480	760	516	67,89%	7,50%

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	4 056	4 181	0	4 181	5 726	1 544	41,16 %
KULUT	- 30 357	- 28 625	- 1 700	- 30 325	- 32 115	- 1 790	5,79 %
KATE	- 26 301	- 24 444	- 1 700	- 26 144	- 26 389	- 246	0,34 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	5 796	4 958	0	4 958	6 936	1 979	19,67 %
KULUT	- 33 556	- 31 543	- 1 700	- 33 243	- 35 249	- 2 006	5,05 %
KATE	- 27 759	- 26 585	- 1 700	- 28 285	- 28 313	- 28	1,99 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-1 856	-1 825	-1 876	-2 118	-2 107	-2 127

SOSIAALIPALVELUT

Toiminta-ajatus

Lasten ja perheiden palvelut luovat lapsille ja perheille mahdollisuuden saada kokonaisvaltaista perheiden tarpeisiin perustuvaa palvelua yhdestä palvelupisteestä painottaen yhä enemmän ennaltaehkäiseviä palveluja korjaavien sijaan. Kotiin annettavat palvelut tukevat kuntalaisten selviytymistä heidän omassa asuin ympäristössä mahdollisimman pitkään järjestämällä erilaisia palveluja kotiin. Palvelut suunnitellaan yksilöllisesti

asiakkaiden tarpeiden ja voimavarojen mukaan. Asumispalveluita tarjotaan asiakkaille, joiden kotona asuminen on vaikeutunut niin, etteivät he kykene enää asumaan tuetusti kotona. Työ- ja toimintapalveluiden tavoitteena on toteuttaa asiakaslähtöistä ja ennaltaehkäisevää toimintaa, joka tukee asiakkaan oman elämän hallintaa ja hänen hyvinvointiaan. Toiminnan tarkoituksena on auttaa asiakasta löytämään omat voimavaransa ja tuottaa palveluita, jotka edistävät asiakkaita yhteiskuntaan sopeutumisessa.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Lasten ja perheiden palveluissa määrärahat riittivät lastensuojelun avo- ja laitoshuollon kulut yhteen laskettaessa. Budjetin ylittymisen syynä on vammaispalvelujen määrärahojen riittämättömyys, koska lakisäänteiset palvelut täytyi järjestää.

Asumispalveluissa henkilöstömitoitus on lain mukainen 0,6. Lähihoitajien määrää on lisätty asumisyksiköissä vastaamaan mitoitusta. Lisäksi on palkattu hoiva-avustajia hoivayksiköihin tekemään sekä välillistä että välitöntä hoitotyötä.

Kotihoidossa ja asumispalveluissa hoitohenkilöstön saatavuudessa on ollut haasteita koronaepidemian vuoksi. Täten sijaismäärärahat ja työvoiman vuokraukseen tarkoitetut määrärahat ovat ylittyneet. Äkillisiin poissaoloihin ei sijaisia ole ollut riittävästi saatavilla. Hoitohenkilöstön ja esimiesten joustavuuden ja sitoutuneisuuden ansioista on voitu turvata asiakkaiden välttämätön ja turvallinen hoito. Huoli työntekijöiden ja esimiesten jaksamisesta on kasvanut.

Kotiin annettavissa palveluissa ja asumispalveluissa RAI -arviointimenetelmä on otettu käyttöön kaikissa yksiköissä. Ikäystävällinen Kalajoki -hanke on päätynyt marraskuun lopussa. Hanke herätti keskustelua mm. yhteisöllisestä asumisesta ja ikäystävällisestä rakentamisesta.

Mielenterveys- ja päihdekuntoutujien asumispalveluiden tarve on lisääntynyt ja kotikuntoutukseen ei ole voitu ottaa uusia asiakkaita Osviitan henkilöstövajeen vuoksi. Erityisryhmiin saadun lisäresurssin avulla on tuettu yhä useampaa yksin kotona asuvaa. Tämä tukee asiakkaiden itsenäistä elämää ja osallisuutta yhteiskunnasta. Erityisryhmien koulutus (Valma, Telma) yhteistyössä Jedun kanssa on käynnistynyt.

Suoritemäärät	TP2020	TA2021	TP2021	Toteutus %	Muutos % ed. tot.
01					
Asiakastyytyväisyys TAK (1-5)	3				
02 SOSIAALITYÖ					
Pene asiakkaat	264	260	249	95,76%	-5,68%
Koulupsykologin asiakkaat	68	70	74	105,71%	8,82%

Lastensuojeluilmoitukset	243	300	384	128,00%	58,02%
Lastensuojelu asiakkaat	84	70	100	142,85%	19,04%
Huostaanotetut/sijoitusten määrä	12	11	11	100,00%	-8,33%
Avohuollon asiakkaiden määrä	66	73	67	91,78%	1,51%
Avohuollon sijoitusten määrä	14	4	11	275,00%	-21,42%
Lastenvalvojan sopimukset	280	280	207	73,92%	-26,07%
Kuntouttavan työtoiminnan piirissä olevat asiakkaat	121	150	87	58,00%	-28,09%
Kuljetuspalvelun asiakkaat Kalajoki+Merijärvi	103	90	78	86,66%	-24,27%
Perhetyö/asiakasperheet	73	80	67	83,75%	-8,21%
Yhteydenotot sosiaalipäivystykseen		90	197	218,88%	
03 VAMMAISPALVELUT					
Vammaispalvelun asiakkaat	138	135	125	92,59%	-9,42%
Ryhmäkoti Puistolan käyttöaste %		95	96	100,88%	
Kalliokoti käyttöaste %		95	99	104,40%	
Asumispalveluiden osto	2 582	4 380	3 202	73,10%	24,01%
Maakarin toimintapäivät/ Kalajoki	4 220	6 300	5 184	82,28%	22,84%
Maakarin toimintapäivät/Merijärvi	597	860	844	98,13%	41,37%
Kuunarin toimintapäivät	1 622	2 700	2 480	91,85%	52,89%
04 KOTIIN ANNETTAVAT PALVELUT					
Kotona asuvat yli 75 v. Kalajoki (%)	93	94	94	100,53%	1,07%
Kotona asuvat yli 75 v. Merijärvi (%)	90	94	93	99,46%	3,33%
Säännöllinen kotihoito yli 75 v. Merijärvi (%)	30	15	28	186,66%	-6,66%
Omaishoidontuki yli 75 v. Kalajoki (%)	5	5	4	80,00%	-20,00%
Säännöllinen kotihoito yli 75 v. Kalajoki (%)	23	15	22	146,66%	-4,34%
Omaishoidontuki yli 75 v. Merijärvi (%)	4	5	6	120,00%	50,00%
05 IKÄÄNTYNEIDEN PALVELUASUMINEN					
Asuu tehostetussa palveluasumisessa % Kalajoki	7	7	6	92,30%	-14,28%
Asuu tehostetussa palveluasumisessa % Merijärvi	10	7	7	107,69%	-30,00%
Mäntyrinne käyttöaste (%)		95	97	101,89%	

Maininki käyttöaste (%)		95	98	103,47%	
Salmenranta käyttöaste (%)		95	96	100,62%	
Lyhytaikaispaikkoja käytössä yli 75 v. (%)	1	1	1	60,00%	-14,28%

Lasten ja perheiden palveluissa v. 2021 on lastensuojeluilmoitusten määrä kasvanut runsaasti ja täten myös lastensuojeluasiakkaiden määrä. Lastenvalvojan sopimusten määrä on edelleen laskenut, koska enää ei tehdä erikseen sopimusta lapsen huollosta, asumisesta ja tapaamisista isyydentunnustamisen yhteydessä. Vammaispalvelujen ja kuljetuspalveluiden asiakkaiden määrä on laskenut sekä pois nukkumisten että tilastoinnin muutoksen vuoksi.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	5 765	6 093	44	6 137	5 698	- 439	-1,15 %
KULUT	- 18 196	- 18 389	- 71	- 18 461	- 19 256	- 795	5,82 %
KATE	- 12 431	- 12 296	- 27	- 12 323	- 13 558	- 1 234	9,06 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	6 069	6 093	44	6 137	5 962	- 175	-1,76 %
KULUT	- 22 437	- 22 295	- 71	- 22 367	- 23 672	- 1 306	5,51 %
KATE	- 16 368	- 16 202	- 27	- 16 230	- 17 710	- 1 480	8,20 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-924	-904	-925	-1002	-994	-1093

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

Toiminta-ajatus

Ympäristöterveydenhuolto on yksilön ja hänen elinympäristönsä terveydensuojelua. Se on osa ennaltaehkäisevää perusterveydenhuoltoa. Ympäristöterveydenhuoltoon kuuluvat terveydensuojelu-, elintarvike- ja tupakkalain sekä eläinlääkintähuoltolain mukainen eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonta. Eläinlääkintähuolto jaetaan eläinlääkäripalvelujen, eläinten terveydenvalvonnan, sivutuotevalvonnan ja eläinten hyvinvoinnin valvonnan järjestämiseen.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Valvontaohjelmakauden 2021 teemana on ollut yhdenmukainen valvonta, valvonnan tehokas kohdentaminen ja yhteistyö. Valtakunnallinen toiminnanohjaus- ja tiedonhallintajärjestelmä VATI auttaa toteuttamaan yhdenmukaista valvontaa. Covid-19-pandemian takia osa tarkastuksista on tehty asiakirjatarkastuksina videoyhteyden avulla. Vesilaitos tarkastuksia on tehty valvontasuunnitelman mukaisesti. Valvontatutkimusohjelmat ovat olleet päivitettävänä.

Eläinlääkäripalvelut

Eläinlääkärien sairauskäyntien ja eläinlääkärin vastaanoton käyntien määrä on noussut hieman vuoden 2020 tasolta. Hoidettavia pieneläimiä on käynyt yhteistoiminta-alueen ulkopuolelta. Määräaikainen eläinlääkäri ja määräaikainen eläintenhoitaja ovat helpottaneet vakinaisten eläinlääkäreiden työtaakkaa. Kesälomasijaisia oli 4 henkilöä.

Eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonta

Ns. tautivalvonta ja eläinsuojelutarkastukset ovat vieneet valvontaeläinlääkärin ja osittain myös praktikkojen työaika. Maidon tuotantotilojen hygieniatarkastuksia ei ole tehty yhtään. Kesällä terveystarkastaja oli mukana eläinsuojelutarkastuksilla työturvallisuuden ja oikeusturvan takia. 2. valvontaeläinlääkärin virka täytettiin marraskuun alusta alkaen. Valvontaeläinlääkärin vuosityöpanoksesta 50 % kohdennetaan Peruspalvelukuntayhtymä Kallion käyttöön.

Elintarvikevalvonta

Elintarvikevalvonnan tarkastuksia tehtiin ennen pandemiaa vastaava määrä, n. 72 % valvontasuunnitelman mukaisesta määrästä. Elintarvikelain mukaisia näytteitä on otettu 12 kpl. Muutamia asiakirjatarkastuksia tehtiin etänä sellaisissa kohteissa, joissa se oli mahdollista, pandemian takia.

Muut tarkastukset ja näytteenotot

Terveysuojelulain mukaisia tarkastuksia tehtiin asuntoihin ja julkisiin huoneistoihin, kuten kouluihin, päiväkoteihin ja tehostetun palveluasumisen yksiköihin. Vesilaitosten, uimahallien ja uimarantojen valvontasuunnitelman mukaiset tarkastukset tehtiin. Näytteenotot raportoidaan talousveden, allasveden ja uimarantojen osalta eroteltuina

Suoritemäärät	TP2020	TA2021	TP2021	Toteutumis %	Muutos % ed. tot.
01					
Asiakastyytyväisyys TAK (1-5)	4		4		0,00%
02					
Eläinlääkärin sairauskäynnit	2 648	2 650	2 726	102,86%	2,94%
Eläinlääkärin vastaanoton käynnit	8 068	8 200	8 105	98,84%	0,45%
Eläinsuojelutarkastukset	108	120	107	89,16%	-0,92%

Terveydenhuoltokäynnit	313	260	256	98,46%	-18,21%
03 Elintarvikelain mukaiset tarkastukset					
Elintarvikehuoneistot	153	250	181	72,40%	18,30%
Alkutuotanto maitotilat	1	45	0	0,00%	-100,00%
04 Muut tarkastukset ja näytteenotot					
Terveydensuojelulain tarkastukset	111	140	133	95,00%	19,81%
Tupakan vähittäismyynti tarkastus	16	34	26	76,47%	62,50%
Lääkelain (nikotiinin korvaustuotteet) tarkastukset	0	14	10	71,42%	
Talousvesi	96	55	81	147,27%	-15,62%
Uimavesi (uimahalli, kylpylä jne.)	27	27	28	103,70%	3,70%
Uimavesi (uimaranta)	107	100	106	106,00%	-0,93%

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	1 032	1 062	0	1 062	1 084	22	5,04 %
KULUT	- 1 234	- 1 265	0	- 1 265	- 1 317	- 51	6,70 %
KATE	- 202	- 203	0	- 203	- 233	- 29	15,19 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	1 035	1 062	0	1 062	1 086	24	4,92 %
KULUT	- 1 326	- 1 354	0	- 1 354	- 1 408	- 54	6,13 %
KATE	- 292	- 292	0	- 292	- 322	- 30	10,40 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-9	-16	-14	-16	-16	-19

SIVISTYSLAUTAKUNTA

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	1 357	1 895	- 44	1 851	1 423	- 427	4,90 %
KULUT	- 19 291	- 20 047	- 577	- 20 624	- 21 071	- 447	9,23 %
KATE	- 17 934	- 18 152	- 621	- 18 773	- 19 647	- 874	9,55 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	1 397	1 910	- 44	1 866	1 472	- 394	5,37 %
KULUT	- 28 761	- 30 440	- 577	- 31 017	- 31 603	- 586	9,88 %
KATE	- 27 364	- 28 530	- 621	- 29 151	- 30 131	- 980	10,11 %

VARHAISKASVATUSPALVELUT

Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatustalvet koostuvat kunnan ja yksityisten palveluntuottajien tuottamasta varhaiskasvatuksesta, kotihoidon ja yksityisen hoidon tuesta, esiopetuksen ja esiopetusta täydentävän varhaiskasvatuksen kokonaisuudesta. Varhaiskasvatustalviden tehtävänä on tukea lasten kasvua, kehitystä, oppimista ja hyvinvointia yhteistyössä vanhempien kanssa. Varhaiskasvatus perustuu käsitykseen lapsuuden itseisarvosta, jokainen lapsi on ainutlaatuinen ja arvokas juuri sellaisena kuin hän on. Jokaisella lapsella on oikeus tulla kuulluksi, nähdyksi, huomioon otetuksi ja ymmärretyksi omana itsenään sekä yhteisönsä jäsenenä. Yksilöllisyyden takaamiseksi jokaiselle lapselle tehdään henkilökohtainen varhaiskasvatustalvussuunnitelma (vasu).

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Toimintavuoden aikana varhaiskasvatusta on järjestetty kunnallisena toimintana päiväkodeissa, ryhmäperhepäiväkodeissa ja perhepäivähoidossa. Yksityisenä toimintana varhaiskasvatusta on järjestetty ryhmäperhepäiväkodeissa ja päiväkodeissa.

Toimintavuoden aikana Covid-19-pandemian vaikutukset eivät näkyneet enää varhaiskasvatuksen piirissä, vaan lasten määrä nousi tavallisiin lukemiinsa. Valtakunnallinen koronaepidemian torjuntaan tarkoitettu ohjeistus on lisännyt sijaisten tarvetta, kun henkilöstö on joutunut jäämään kotiin pienimpienkin oireiden vuoksi.

Opetus- ja kulttuuriministeriön määräämä kaksivuotisen esiopetuksen kokeilu lisäsi esioppilaiden määrää keskustajaaman ja Himangan alueella. Kokeilun myötä päiväkotit Satumajakkaan tuli avata uusi satelliittiyksikkö.

Kaksivuotisen esiopetuksen kokeiluun osallistuivat päiväkoti Mäntylä, päiväkoti Satumajakka, Marttilantien päiväkoti ja yksityinen päiväkoti Touhula. Kaksivuotisen esiopetuksen kokeilulle laadittiin oma opetussuunnitelma, joka otettiin käyttöön toiminnan alkaessa elokuussa 2021.

Perhepäivähoitopaikkojen määrä laski toimintavuoden aikana.

Suoritemäärät	TP2020	TA2021	TP2021	Toteutumis %	Muutos % ed. tot.
1					
Asiakastyytyväisyys TAK (1-5)	4	4	4	83,33%	-7,89%
Päiväkotipaikat	292	250	334	133,60%	14,38%
Ryhmäperhep. Kalajoki	20	20	12	60,00%	-40,00%
Perhepvhoitopaikat Kalajoki	105	100	85	85,00%	-19,04%
Päiväkodit läsnäolopäivät	42 931	53 000	54 238	102,33%	26,33%
Ryhmäperhepvhoito läsnäolopäivät Kalajoki	6 946	3 500	5 260	150,28%	-24,27%
Perhepäivähoito läsnäolopäivät Kalajoki	16 629	16 000	13 042	81,51%	-21,57%
Kotihoidon lasta tuen piirissä Kalajoki	207	230	175	76,08%	-15,45%
Esiopetus päiväkodit	146	110	197	179,09%	34,93%
Esiopetus koulut	28	26	26	100,00%	-7,14%
Lapsia varhaiskasvatuksen piirissä ikäluokista 1 - 6 v. (%)		75	64	85,33%	

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	444	576	0	576	473	- 103	6,53 %
KULUT	- 5 081	- 5 296	- 38	- 5 334	- 5 342	- 8	5,13 %
KATE	- 4 637	- 4 719	- 38	- 4 757	- 4 869	- 112	5,00 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	446	576	0	576	473	- 103	6,01 %
KULUT	- 6 111	- 6 486	- 38	- 6 524	- 6 513	11	6,58 %
KATE	- 5 665	- 5 910	- 38	- 5 948	- 6 040	- 92	6,62 %

	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomenojen kehitys						
Nettomeno €/asukas	-311	-334	-375	-374	-383	-392

OPETUSPALVELUT

Toiminta-ajatus

Opetuspalveluiden tehtävänä on tuottaa laadukkaita ja kustannustehokkaasti tuotettuja perus- ja lukiokoulutuksen palveluita. Lasten ja nuorten kehittymistä tuetaan kokonaisvaltaisesti yhdessä vanhempien ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Perusopetuksessa on taloudellista painetta aiheuttanut oppilasmäärän ennakoitua suurempi kasvu sekä erityisen tuen tarpeen nopea kasvu. Erityisopetusta sekä ohjaajien määrää on jouduttu lisäämään, minkä vuoksi talousarviossa osoitetut määrärahat ovat ylittyneet. Näiden lisäksi voimassaoleiden koronarajoitusten vuoksi sijaisuuksia on ollut merkittävästi enemmän kuin normaalisti, mikä on näkynyt sijaisuuskulujen merkittävänä nousuna.

Lukiossa otettu käyttöön uusi opetussuunnitelma LOPS2021 ensimmäisen vuoden opiskelijoiden osalta. Samalla astui voimaan oppivelvollisuuden pidennyt ja opiskelun maksuttomuus samojen opiskelijoiden kohdalla. Oppivelvollisuuden maksuttomuudesta aiheutuneita kuluja ei ollut kokonaisuudessaan tiedossa talousarviota laadittaessa, minkä vuoksi talousarvioon varatut määrärahat eivät ole olleet riittävät. Koronapandemia on aiheuttanut oppimisvajetta paljojen poissaolojen sekä aiempien etopetusjaksojen vuoksi. Oppimiseröjen vähentämiseksi saatu hankerahoitusta on voitu käyttää näiden erojen pienentämiseksi lisäämällä oppilaiden saamaa tukea. Koulujen kansainvälinen hanketoiminta on jatkunut pandemian aikana ilman oppilasvaihtoja etäyhteyksiä yms. hyödyntäen.

Suoritemäärät	TP2020	TA2021	TP2021	Toteutumis %	Muutos % ed. tot.
01					
Asiakastyytyväisyys	4		3		-13,75%
02 OPPILASMÄÄRÄT					
Raution koulu	88	73	84	115,06%	-4,54%
Raumankarin koulu	305	280	282	100,71%	-7,54%
Tyngän koulu	125	106	113	106,60%	-9,60%

Merenojan yhtenäiskoulu 1.8.2020 alkaen		1 007	1 042	103,47%	
Kalajoen lukio	266	268	267	99,62%	0,37%

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	542	714	0	714	581	- 132	7,25 %
KULUT	- 11 937	- 12 340	- 572	- 12 912	- 13 358	- 446	11,90 %
KATE	- 11 395	- 11 626	- 572	- 12 199	- 12 777	- 578	12,12 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	553	717	0	717	581	- 135	5,08 %
KULUT	- 17 962	- 18 464	- 572	- 19 036	- 19 281	- 245	7,34 %
KATE	- 17 409	- 17 747	- 572	- 18 320	- 18 700	- 380	7,41 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-868	-887	-925	-919	-983	-1 030

KALAJOKI AKATEMIA

Toiminta-ajatus

Kalajoki Akatemia tukee asukkaiden hyvinvointia tuottamalla laadukkaita ja monipuolisia kirjasto-, kansalaisopisto-, liikunta-, kulttuuri- sekä nuorisopalveluita. Palveluiden sisältö perustuu lakisääteisiin tehtäviin, kaupungin strategiaan valintoihin ja kuntalaisten kuulemisiin. Kalajoki Akatemia kannustaa kaiken ikäisiä kuntalaisia sekä matkailijoita omaehtoiseen aktiivisuuteen luomalla mahdollisuuksia monipuoliseen itsensä kehittämiseen sekä mielekkääseen vapaa-ajan toimintaan. Tehtäviin sisältyy myös lasten ja nuorten taiteen perusopetuksen organisointi sekä yhteistyö järjestöjen, yhdistysten ja urheiluseurojen kanssa. Kalajoki Akatemia tekee jatkuvaa palveluiden kehittämistyötä hanketoiminnan kautta, yhteistyössä muiden palvelualueiden ja niiden palveluyksiköiden kanssa.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Akatemian toimintaraamat määrittyivät koronaepidemian rajoitustoimenpiteiden mukaisesti. Annetujen määräysten ja toimitilaisulkujen noudattaminen esti valtaosin yleisötalaisuuksien ja tapahtumien järjestämisen sekä rajoitti normaalia ohjaus- ja opetustoimintaa kerhoissa, kansalaisopistossa ja kirjastossa.

Rajoituksista johtuen asetettuja tavoitteita ei saavutettu. Toimintatuotot alittivat tavoitteet. Toimintakuluissa laskua ei nähty, koska ohjaustoiminta toteutettiin väljennetyksi ja lisätyin ohjaajaresurssein, jonka johdosta tila- ja ostopalveluiden henkilökustannukset kasvoivat. Ostopalvelukustannukset kasvoivat myös sairauspoissaolojen voimakkaan kasvun seurauksena, mikä oli seurausta tiukoista terveysturvallisuusohjeista. Toimintaa kehitettiin 12 hankkeen avulla.

Kulttuuriakatemia tuotti tapahtumia rajoitusten sallimissa rajoissa. Rajoitukset vaikeuttivat kahvila Kirjan toimintaa. Loppuvuodesta käyttöön otettiin Himangan järjestötila, jonka kalustaminen aiheutti käyttötalouteen ennakoimattoman kustannuserän.

Urheiluakatemian ohjus- ja hanketoiminta oli vilkasta. Rajoituksiin reagoitiin uusien digipalveluin, joiden avulla asiakasvirrat ohjattiin ulko- ja lähiliikuntapaikoille. Nuorisotyön painopiste on koulunuorisotyössä. Syksyllä rekrytoitiin uusi nuorisotyöntekijä. Kv-toimintaa aktivoitiin EVS-työntekijän toimin sekä EU-hankkeilla avulla, joita toteutettiin yhteistyössä kv-yksikön, koulujen ja varhaiskasvatuksen kanssa.

Kirjasto pystyi rajoituksista huolimatta tarjoamaan kuntalaisille kirjastopalveluja turvallisesti ja lisäämään kuntalaisten hyvinvointia. Toukokuussa alueen kirjastot yhdistyivät Joki-kirjastoiksi. Syksyllä alkoi Himangan kirjaston laajentamishanke omatoimikirjastoksi sekä kirjastoautopalvelun myynti Raaheen. Kainuun ja P-P:n kirjastoille luotiin yhteinen visio 25 ja kirjaston roolia kiertotalouden edistäjänä kasvatettiin.

Suoritemäärät	TP2020	TA2021	TP2021	Toteutumis %	Muutos % ed. tot.
01					
TAK arviointi	3	3	3	99,35%	-0,64%
02 KANSALAIPOISTO					
Kansalaisopiston tunnit	6 748	8 800	5 367	60,98%	-20,46%
Kansalaisopiston opiskelijat	2 725	3 000	1 733	57,76%	-36,40%
Taiteen perusopetus osallistujat	531	600	533	88,83%	0,37%
03 KIRJASTO					
Kirjaston paikallislainat	205 512	235 000	199 152	84,74%	-3,09%
Lainauksia/asukas	17	19	16	84,84%	-2,83%
Kirjastokäynnejä/asukas	8	14	9	68,00%	11,13%
04 NUORISOPALVELUT					
Avoin nuorisotilatoiminta/osall	1 404	3 000	588	19,60%	-58,11%
Lasten ja nuorten ohjattu toiminta/osallistujat	210	8 000	1 555	19,43%	640,47%
Lasten ja nuorten yöleirit	2	15	7	46,66%	250,00%

Lasten ja nuorten päiväleirit	3	15	3	20,00%	0,00%
05 KULTTUURI- JA LIKUNTAPALVELUT					
Kulttuuritoiminta/osallistujat	13 000	40 000	12 200	30,50%	-6,15%
Kulttuuritapahtumat, alueelliset	5	30	5	16,66%	0,00%
Kuntotapahtumat, alueelliset	5	25	36	144,00%	620,00%
Liikuntakampanjat/osallistujat	12 500	20 000	21 400	107,00%	71,20%

Jäähallin käyttöaste

Mittarin arvoa ei ole kirjattu, koska se ei ole vertailukelpoinen, johtuen kaupungin jäähalliin kohdistamista koronasulkutoimenpiteistä ja jo varattujen vuorojen perusmisista.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	371	561	0	561	368	- 193	-0,64 %
KULUT	- 2 044	- 2 224	0	- 2 224	- 2 258	- 35	10,51 %
KATE	- 1 673	- 1 663	0	- 1 663	- 1 890	- 227	12,98 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	398	573	0	573	417	- 156	4,91 %
KULUT	- 4 446	- 5 291	0	- 5 291	- 5 685	- 393	27,85 %
KATE	- 4 048	- 4 718	0	- 4 718	- 5 267	- 549	30,11 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-145	-143	-162	-138	-134	-152

KEHITTÄMIS- JA KANSAINVÄLISYYSPALVELUT**Toiminta-ajatus**

Yksikön tehtävänä on innovoida ja käynnistää uusia kehittämishankkeita palveluiden kehittämistyön tueksi. Se tukee kaupungin eri palveluiden kehittämishankkeiden suunnittelussa, toteutuksessa, arvioinnissa ja ulkoisen rahoituksen hankinnassa. Yksikössä on erityisosaamista kansainvälisten hankkeiden laatimiseen ja toteutukseen.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Koronapandemia vuoksi toimintaa on jouduttu supistamaan. Rajoitukset ovat vaikuttaneet erityisesti kansainväliseen toimintaan, koska hankkeisiin liittyviä oppilasvaihtoja ei ole ollut mahdollista tehdä. Hankkeita on kuitenkin toteutettu mahdollisuuksien mukaan etäyhteyksiä ja muita mahdollisuuksia hyödyntäen. Hanketoiminta on jatkunut vilkkaana ja uusi hankkeita on saatu hyvin. Toiminta on toteutunut talousarvioin puitteissa

Tilikauden 2021 jälkeen kehittämis- ja kansainvälisyyspalvelut erillisenä palveluna lakkaa ja sen toiminnot siirtyvät eri kustannupaikoille. Hankeasiantuntija siirtyy sivistyspalveluiden hallintoon ja kansainvälisyyskoordinaattori lukiolle.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	0	44	- 44	0	1	1	189,87 %
KULUT	- 229	- 188	33	- 154	- 112	42	-50,97 %
KATE	- 229	- 144	- 11	- 154	- 111	43	-51,30 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	0	44	- 44	0	1	1	189,87 %
KULUT	- 241	- 198	33	- 165	- 124	41	-48,40 %
KATE	- 241	- 154	- 11	- 165	- 123	42	-48,71 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-6	-17	-18	-18	-12	-9

TEKNISET PALVELUT

Hankkeet

Arktisen rannikon ympäristöystävällinen reitistö 1.1.2020-31.12.2022

Hankkeen alustava suunnittelu aloitettiin vuoden 2020 aikana.

Hankkeella luodaan laadukkaita, turvallisia, helposti saavutettavia ja elämyksellisiä reitistöjä ja luontoyhteyksiä sekä palveluvarustusta luontokohteille. Toimenpiteitä ovat yleishyödylliset investoinnit maaseudun luontopolkuihin ja niiden palvelurakenteeseen ja aktiviteettikohteisiin. Toimenpiteet kohdistuvat reittitoimituksen mukaisen Siiponjoen luontopolun (20 km) kestäväyttämiseen, pitköspuiden uusimiseen luontopolulla ja sen varrella olevien taukopaikkojen, kuten Pleunan, Kourinkallion laavujen, Särkijärven kodan ja

Valkiaveden taukopaikan kunnostaminen vastaamaan asiakatarpeita. Myös Raution Kuutin kierrosta laajennetaan (1660 m), valaistaan ja pinnoitetaan. Kohteet opastetaan yhtenäisin opastein. Hankeen tuloksena Kalajoen yleishyödyllisten luontopalvelujen taso ja tarjonta kohenee sekä palveluvalikoima laajenee. Hyväksytyt kustannukset 200 000 euroa, josta avustusta 70 %.

Vuoden 2021 aikana hankkeessa mm. uusittiin pitkospuita 1540 m. Pleunan laavua kunnostettiin kengittämällä, uusittiin käymälätilat ja maastoportaat sekä rakennettiin kaksi siltaa.

Kourinkallion laavun vesikatto ja puuliiteri uusittiin.

Särkijärven kodan pöytä, tulisija ja käymälä uusittiin sekä laituri purettiin.

Valkiavedet taukopaikalla uusittiin tulisija.

Hanke jatkuu vuoden 2022 puolella mm. pitkospuiden rakentaminen saatetaan loppuun, pöytiä ja käymälätiloja uudistetaan. Lisäksi uudistetaan mm. puuliitereiden kattoja, asennetaan murskepintoja sekä siistitään alueet kuntoon.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	3 634	4 085	0	4 085	4 105	20	12,94 %
VAL OM. KÄYTT.	222	292	0	292	214	- 78	-3,34 %
KULUT	- 14 710	- 15 919	13	- 15 906	- 15 445	461	5,00 %
KATE	- 10 854	- 11 542	13	- 11 529	- 11 126	402	2,51 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	19 110	21 213	0	21 213	21 388	175	11,92 %
VAL OM. KÄYTT.	222	292	0	292	214	- 78	-3,34 %
KULUT	- 17 217	- 18 827	13	- 18 814	- 18 471	343	7,29 %
KATE	2 115	2 678	13	2 692	3 131	440	48,05 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas		-712	-869	-881	-930	-897

Tavoitteet

Tavoite: Huolehdimme vetovoimaisten alueiden asuin- ja yritystonttien varannon riittävydestä		TEKNISET PALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Kokonaisväestömäärämme kasvu on vahvaa. Kaupunkimme työikäisen väestön määrä säilyy vähintään vuoden 2015 tasolla seuraavan 10 vuoden ajan				
Toteuma: Maanhankinnassa on onnistuttu hyvin. Tämän takia kaavoituksella voidaan mahdollistaa yhdyskuntarakenteen tiivistämistä. Tonttien myynnin ja vuokrauksen tavoitteet ylittyivät muissa käyttötarkoituksissa paitsi kerrostalotonttien osalta.				
Valmis	Toimenpide: Aktiivisella maanhankinnalla ja maankäytön suunnittelulla huolehditaan asuin-, loma-asunto- ja yritystonttien varannosta alueilla, jotka ovat vetovoimaisia ja haluttuja. Tilannekuvaus: Tontinluovutuksen tavoitteet ylittyivät kaikissa muissa käyttötarkoituksissa paitsi kerrostalotonttien osalta, joita ei myyty tai vuokrattu yhtään kappaletta 2021.	MAANKÄYTTÖPALVELUT		
	Mittari: Myydyt/vuokratut asuintontit AO, AP, AR	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		175 000	265 624	210 000
	Mittari: Myydyt/vuokratut kerrostalotontit AK,ALK	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		30 000	0	50 000
	Mittari: Myydyt/vuokratut Matkailua palvelevien rakennusten tontit RM	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		300 000	863 620	500 000
	Mittari: Myydyt/vuokratut yritystontit	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		115 000	182 170	75 000
	Mittari: Myydyt/vuokratut loma-asuntotontit RA/a	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		370 000	506 597	400 000
Tavoite: Huonokuntoisten tai palvelutuotannon kannalta tarpeettomien kiinteistöjen myynti tai käytöstä poisto kiinteistösalkutuksen mukaisesti.		TEKNISET PALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Huolehdimme rakennusten terveellisyydestä, kunnossapidosta ja tehokkaasta käytöstä.				
Toteuma: Tarpeettomia kiinteistöjä myytiin suunnitelmien mukaisesti mm. Etelänkylän, Raution ja Mehtäkylän koulut sekä Himangan palvelutoimisto II. Lisäksi poistettiin käytöstä huonokuntoisia rakennuksia				
Valmis	Toimenpide: Myydään tai poistetaan käytöstä tarpeettomaksi jääneet kiinteistöt. Tilannekuvaus: Tavoitetta ei täysin saavutettu. Tarpeettomia	TILAPALVELUT		

	kiinteistöjä saatiin myytyä suunnitelmien mukaisesti, väliaikaisia tiloja kuitenkin vuokrattiin lisää kolme kappaletta.			
	Mittari: Tarpeettomien kiinteistöjen myynti tai käytöstä poisto	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		2	6	9
Tavoite: Kehitämme energiatyöryhmän toimintaa ja noudatamme Kuntien energiatehokkuusohjelman toimenpidesuunnitelmaa tavoitteiden saavuttamiseksi.		TEKNISET PALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Kuljemme kohti hiilineutraalia Kalajokea. Edistämme kiertotaloutta ja uusiutuvan energian käyttöä ja huolehdimme luonnonvarojen vastuullisesta käytöstä ja luonnon monimuotoisuudesta.				
Toteuma: Energiansäästötavoite vuoteen 2025 on saavutettu. Elohopeahöyrylamppujen vaihtaminen LED-valoiksi etenee.				
Käynnissä	Toimenpide: Elohopeahöyrylamppujen vaihtaminen LED valoiksi	KUNTATEKNIikka		
	Mittari: Elohopeahöyrylamput	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		848	605	780
Valmis	Toimenpide: Energian säästäminen Kuntien Energiatehokkuusohjelman energiansäästötavoitteen mukaisesti, välitavoite vuodelle 2020 on 857 MWh ja kokonaistavoite vuodelle 2025 on 1607 MWh. Tilannekuvaus: Energiansäästötavoite vuoteen 2025 on saavutettu.	TILAPALVELUT		
	Mittari: Energiatehokkuussopimuksen energiansäästötavoitteen saavuttaminen	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		1 115	2 052,9	1 607
Tavoite: Kehitämme toimintaprosessia ja kuntalaisten sähköistä asiointia.		TEKNISET PALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Kehitämme kaupungin toimintaprosesseja sekä kuntalaisten sähköistä asiointia.				
Toteuma: C2 ohjausjärjestelmän hallinnoinnin piirissä on 90 % katuvalo-omaisuudesta.				
Käynnissä	Toimenpide: Kalajoen kaupungin katuvalo-omaisuuden hallinnan parantaminen sähköisen järjestelmän seurannan ja raportoinnin kautta.	KUNTATEKNIikka		
	Mittari: C2 ohjausjärjestelmä	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		10	90	100
Tavoite: Käytämme kotimaista ja lähellä tuotettua ruokaa.		TEKNISET PALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Käytämme kotimaista ja lähellä tuotettua ruokaa sekä lähipalveluita.				
Toteuma:				

Ruokalistasuunnittelua ja reseptiikkaa on kehitetty suunnitellusti, kotimaisuutta ja Suomessa valmistettuja tuotteita suosien.

Valmis	Toimenpide: Ruokalistasuunnittelulla ja reseptiikan kehittämällä pyritään vaikuttamaan pääraaka-aineiden korkeaan kotimaisuusasteeseen.		RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT		
	Tilannekuvaus: Ruokalistasuunnittelua ja reseptiikkaa on kehitetty vuoden 2021 aikana, kotimaisuutta ja Suomessa valmistettuja (kalatuotteet) tuotteita suosien.				
	Mittari: Hankinta-arvo €/ % kaikista pääraaka-aineista	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite	
		80	80	85	
Tavoite: Palvelut järjestetään laadukkaasti, käytämme resursseja viisaasti ja palvelussa näkyy asiakaslähtöisyys.			TEKNISET PALVELUT		
Strategiset tavoitteet: Järjestämme palvelut laadukkaasti ja käytämme resursseja viisaasti. Palvelutuotannossamme näkyy asiakaslähtöisyys, positiivisuus, uudistumiskyky ja poikkihallinnollinen toimintatapa.					
Toteuma: Kiinteistöjen palvelupyyntöihin reagointiaika on parantunut ja kehittämistä jatketaan. Siivouksen asiakastytyväisyyskysely on järjestetty. Huoltopalautteeseen reagoidaan vasteajan puitteissa.					
Valmis	Toimenpide: Kiinteistöjen palvelupyyntöihin reagoidaan ilmoitetun vasteajan puitteissa.		TILAPALVELUT		
	Tilannekuvaus: Työpyyntöjen käsittelyaika on parantunut elokuun osavuositarkastuksen tilanteesta 16 prosentilla. Toimenpiteen seuranta ja kehittämistä jatketaan myös tulevaisuudessa.				
	Mittari: Palvelupyyntöjen vasteaika 2 työpäivää toteutunut	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite	
		36	51	100	
Valmis	Toimenpide: Asiakastytyväisyyskyselyn järjestäminen siivouspalveluiden sisäisille asiakkaille.		RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT		
	Tilannekuvaus: Vuoden 2021 aikana on järjestetty asiakastytyväisyyskysely kaikille Kalajoen kaupungin toimesta järjestettäville kiinteistöille. Mukana oli myös palveluliikkeiden siivoamat kohteet.				
	Mittari: Toteutuneet asiakastytyväisyyskyselyt %	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite	
		0	100	90	
Valmis	Toimenpide: Huoltopalautteeseen reagoidaan ilmoitetun vasteajan puitteissa		KUNTATEKNIikka		
	Mittari: Huoltopalautteen vasteaika 5 työpäivää	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite	

		20	100	100
	Tavoite: Tavoitteena on ylläpitää viihtyisää keskustaympäristöä.		TEKNISET PALVELUT	
	Strategiset tavoitteet: Kalajoki on Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan alueen houkuttelevin asuinpaikka ja työskentely-ympäristö			
	Toteuma: Ympäristölautakunta on suorittanut ympäristökatselmuksen, jonka johdosta on lähetetty kehotuksia rakennusten / ympäristön siisteyteen liittyen. Rakennustarkastajat ja ympäristötarkastajat tekevät jatkuvaa rakennetun ympäristön tarkkailua.			
Valmis	Toimenpide: Tavoitteen saavuttamiseksi ympäristölautakunta suorittaa ympäristökatselmuksen ja kehotusten toteuttamisen uusintakatselmuksen vuosittain. Rakennettu ympäristö on pidettävä rakennusluvan mukaisessa käytössä ja siistissä kunnossa.		YMPÄRISTÖOHJAUS	
	Tilannekuvaus: Ympäristölautakunnan suorittama ympäristökatselmuksen on pidetty toukokuussa 2021. Katselmuksen johdosta on kirjelmöity 10 kohdetta, joissa siistimiseen on ollut tarvetta - tero.jelekainen@kalajoki.fi, 14.02.2022 -			
	Mittari: Ympäristökatselmuks	Lähtöarvo	Toteuma	Tavoite
		2	2	2

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	3 441	3 755	0	3 755	3 889	135	13,02 %
VAL OM. KÄYTT.	222	292	0	292	214	- 78	-3,34 %
KULUT	- 14 272	- 15 473	13	- 15 459	- 14 978	481	4,95 %
KATE	- 10 609	- 11 426	13	- 11 412	- 10 874	538	2,51 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	18 917	20 883	0	20 883	21 172	289	11,92 %
VAL OM. KÄYTT.	222	292	0	292	214	- 78	-3,34 %
KULUT	- 16 718	- 18 314	13	- 18 301	- 17 918	382	7,18 %
KATE	2 420	2 861	13	2 875	3 468	593	43,26 %

HALLINTO TEKNINEN LAUTAKUNTA

Toiminta-ajatus

Hallinto- ja toimistopalvelut sisältävät koko teknisen palvelun organisaation ohjaavan toiminnan, teknisen lautakunnan päätöksenteon sekä teknisten palveluiden talouden ohjauksen.

Jokilaaksojen pelastuslaitoksen toiminnan kuntakohtaiset kustannukset sisältyvät myös hallinnon kustannuksiin.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Tekninen lautakunta kokoontui 10 kertaa ja käsitteli 89 asiaa.

Hallinnon ja talouden kehittämistoimenpiteitä jatkettiin tehtäväkokonaisuuksien kartoituksella sekä aloitettiin työtehtävien uudelleenorganisointi.

Hallinto- ja toimistopalveluiden osalta toimintakulut ylittyivät hieman, johtuen lähinnä pelastustoimen kuntaosuuden noususta.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	6	0	0	0	0	0	-93,70 %
KULUT	- 1 545	- 1 588	0	- 1 588	- 1 764	- 176	14,19 %
KATE	- 1 539	- 1 588	0	- 1 588	- 1 764	- 175	14,60 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	6	0	0	0	203	203	3 333,85 %
KULUT	- 1 592	- 1 631	0	- 1 631	- 1 792	- 161	12,58 %
KATE	- 1 586	- 1 631	0	- 1 631	- 1 589	42	0,18 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-111	-115	-122	-124	-128	-142

MAANKÄYTTÖPALVELUT

Toiminta-ajatus

Maankäyttöpalvelut muodostuvat kaavoitus-, maaomaisuus- ja paikkatietoyksistöistä. Kunnan maankäyttöä ja rakentamista ohjaa maankäyttö- ja rakennuslaki sekä maankäyttö- ja rakennusasetus. MRL 20 § mukaan kunnan on huolehdittava alueiden käytön suunnittelusta, rakentamisen ohjauksesta ja valvonnasta alueellaan sekä maapolitiikan harjoittamisesta.

Kaavoituksen avulla ohjataan maankäyttöä kunnan alueella omistuspohjasta riippumatta. Kaavoitustoimen tehtävänä on huolehtia, että kunnassa on ajan tasalla oleva yleiskaava, jossa osoitetaan kaupunkirakenteen yleiset kehittämissuunnitelmat. Asemakaavoituksella ohjataan tarkemmin rakentamista ja alueiden käyttöä.

Maaomaisuuden tehtävänä on huolehtia kaupungin maaomaisuudesta ja riittävästä tonttitarjonnasta. Maaomaisuuden palveluyksikkö vastaa maanhankinnasta, maan vaihtamisesta, myymisestä, vuokraamisesta ja maaomaisuuden kehittämisestä sekä kaupungin metsäomaisuuden hoitamisesta. Paikkatiedon tehtävänä on huolehtia paikkatiedosta, eli karttaomaisuuden hankinnasta ja ylläpidosta, kaupungin selainpohjaisten karttapalveluiden ajantasaisuudesta, maastomittauksista ja karttojen hyväksymisestä. Paikkatiedon palveluyksikkö vastaa sopimus pohjaisesti paikkatietopalveluiden tuottamisesta Merijäven, Sievin ja Pyhäjoen kunnille.

Paikkatiedon palveluyksikkö vastaa yhteistyössä tietohallintopalveluiden kanssa paikkatiedon käsittelyssä ja ylläpidossa tarvittavien ohjelmistojen hankinnasta, kehittämisestä ja ylläpidosta.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Maankäyttöpäalveluiden talous on pääosin toteutunut käyttösuunnitelman mukaisesti. Kaupunginvaltuusto myönsi loppuvuodesta 100 000 euron lisämäärärahan maanhankintaan, joka kohdistui pääosin noin 11,7 ha suuruiseen maa-alueen kauppaan ns. Honkirämeen alueelta sekä Meinalan kaava-alueen läheisyydestä.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi kaavoituskatsauksen 2021 ja kaavoitusohjelman 2021 -2023 kokouksessaan 22.3.2021. Vuoden 2021 aikana hyväksyttiin kaksi asemakaavaa, joista toinen tehtiin kaupungin omana työnä. Lisäksi vuoden 2021 aikana hyväksyttiin kaksi osayleiskaavaa: Keskustan osayleiskaava ja Juurakon tuulivoimapuiston osayleiskaavan muutos, joista Juurakon tuulivoimapuiston osayleiskaavan muutos on lainvoimainen. Poikkeamia ja suunnittelutarveratkaisuja valmisteltiin yhteensä 10 kpl, joista yksi oli suunnittelutarveratkaisu. Muita kaava- ja kaavallisia lausuntoja on valmisteltu eri viranomaisille ja rakennusvalvontaan 12 kpl vuoden 2021 aikana. Arkkitehtipalvelua myytiin Merijärven kunnalle vuosittaisen kaavoituskatsauksen sekä ELY-keskuksen kanssa käytävän kehittämiskeskustelun muodossa.

Kaavoituksen painopiste on ollut yhdyskuntarakennetta tiivistävissä kaavamuutoksissa ja kaavojen laajennuksissa. Maanhankintaa on kohdistettu kauppoihin, joilla pyritään mahdollistamaan edellä mainittuja kaavahankkeita.

Maaomaisuuden toiminnan keskeisin tavoite on raakamaan hankinta kaavoituksen tarpeisiin. Maanhankintaa pyritään ensisijaisesti kohdentamaan kaavoitusohjelman mukaisesti. Metsätilojen aktiivisella hoitamisella ja oikein ajoitetuilla toimenpiteillä on positiivinen vaikutus kaupungin tuloihin.

Paikkatiedon toiminnan painopiste oli kaupungin karttapalvelun kehittämisessä. Kuntalaisille tarkoitetun karttaliittymän valmistelua jatkettiin. Paikkatietopalvelua tuotettiin sopimus pohjaisesti Merijärven, Pyhäjoen ja Sievin kunnille sekä tapauskohtaisesti alueen yrityksille ja kuntalaisille. Palvelujen turvaamiseksi vanhimpien mittalaitteiden uusiminen on ajankohtaista.

Suoritemäärät	TP2020	TA2021	TP2021	Toteutumis %	Muutos % ed. tot.
01 KAAVOITETUT ALUEET					
Yleiskaava-aluetta ha	18 580	19 585	18 904	96,52%	1,74%
Asemakaava-aluetta	3 571	3 574	3 574	100,00%	0,08%
Ranta-asemakaava-aluetta ha	2 357	2 357	2 357	100,00%	0,00%

02 ASUNTOTONTIT					
Asuntotontit yhteensä	159	183	189	103,27%	18,86%
Kirkonseutu	82	100	94	94,00%	14,63%
Tynkä	19	19	19	100,00%	0,00%
Rautio	15	22	22	100,00%	46,66%
Himanka (kaava-alue)	39	38	50	131,57%	28,20%
Himanka (muut)	4	4	4	100,00%	0,00%
03 LOMA-ASUNTOTONTIT					
Loma-asuntotontit	160	174	130	74,71%	-18,75%
04 TEOLLISUUS- JA LIIKETONTIT					
Teollisuus- ja liiketontit yhteensä	52	54	57	105,55%	9,61%
Kirkonseutu	37	40	43	107,50%	16,21%
Rahja	6	6	6	100,00%	0,00%
Himanka	8	8	8	100,00%	0,00%
05 MYYDYT TAI VUOKRATUT TONTIT					
Asuntotontit	10	15	17	113,33%	70,00%
Kerrostalo	4	1	0	0,00%	-100,00%
Loma-asunto	13	15	25	166,66%	92,30%

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	1 119	1 358	0	1 358	1 210	- 148	8,13 %
VAL OM. KÄYTT.	13	10	0	10	7	- 3	-49,36 %
KULUT	- 885	- 909	0	- 909	- 851	58	-3,83 %
KATE	247	459	0	459	366	- 93	47,85 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	1 429	1 632	0	1 632	1 485	- 148	3,86 %
VAL OM. KÄYTT.	13	10	0	10	7	- 3	-49,36 %
KULUT	- 969	- 1 017	0	- 1 017	- 989	28	2,02 %
KATE	473	625	0	625	502	- 123	6,13 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	12	44	32	20	37	29

TILAPALVELUT

Toiminta-ajatus

Tilapalveluiden tehtävänä on hallinnoida kaupungin omistamaa rakennuskantaa ja ylläpitää niitä käyttötarkoituksen edellyttämässä toimintakunnossa. Rakennuskanta koostuu pääosin hallintokuntien käytössä olevista tiloista, johon oman lisänsä tuovat ulospäin vuokrattavat liike- ja teollisuustilat sekä toiminnasta poistetut rakennukset. Tilapalvelussa peruskorjataan, kunnossapidetään ja hoidetaan olemassa olevaa rakennuskantaa ja rakennutetaan uudiskohteita kaupungin tarpeisiin. Määrältään ja laadultaan riittävät toimitilat luovat pohjan ns. peruspalvelutuotannolle. Tilapalvelu myy konserniyhtiöille isännöinti-, kiinteistönhoito-, kunnossapito- ja rakentamispalveluita.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Kiinteistönhoito, kunnossapito ja rakennuttaminen on pääosin tuotettu omana työnä. Tarvittaessa lisäresurssia on hankittu puitesopimuskumppaneilta. Palvelua on hankittu myös mm. PTS-suunnitelmien laadintaan ja erikoishuoltoihin.

Toiminnallisten tavoitteiden osalta tarpeettomista kiinteistöistä pystyttiin luopumaan.

Energiansäästötoimenpiteillä on saavutettu jo vuoden 2025 päätavoite. Energiansäästötoimia on tästä huolimatta syytä jatkaa suunnitelmallisesti tulevaisuudessakin. Kiinteistönhoidon palvelulupausta vikailmoitusten reagointiaikaan liittyen ei aivan saavutettu, mutta selkeää parannusta toimintavuoden aikana saatiin.

Tilapalvelun talous toteutui pääosin talousarvion mukaisesti. Ylläpitokustannusten merkittävin ylitys aiheutui voimakkaasta sähkönhinnan noususta loppuvuoden aikana. Toimintakulut kokonaisuudessaan jäivät suunniteltua pienemmäksi, koska Yhtenäiskoulun kiinteistöleasingmaksut eivät toteutuneet suunnitelman mukaisesti. Käyttämätöntä kiinteistöleasingmäärärahaa siirrettiin siivouspalveluille noin 60 000 €. Valmistus omana käyttöön jäi suunniteltua pienemmäksi.

Toimitatuotot toteutuivat hieman suunniteltua paremmin, joka johtui pääosin sähkön läpilaskutuksen euromääräisestä kasvusta.

Suoritemäärät	TP2020	TA2021	TP2021	Toteutumis %	Muutos % ed. tot.
01 PALVELUIDEN KÄYTÖSSÄ OLEVAT RAKENNUKSET JA HUONEISTOT					
Rakennukset ja huoneistot/kpl	52	52	51	98,07%	-1,92%
Rakennukset ja huoneistot kerrosala/m2	64 301	64 214	64 183	99,95%	-0,18%
03 MUUT RAKENNUKSET					
Muut rakennukset/kpl	45	39	39	100,00%	-13,33%
Muut rakennukset kerrosala m2	38 463	36 881	33 683	91,32%	-12,42%
04 YHTEENSÄ					
Yhteensä/kpl	93	91	87	95,60%	-6,45%
Yhteensä kerrosala/m2	102 763	101 095	97 866	96,80%	-4,76%

Vuoden 2021 aikana tapahtuneet muutokset: Etelänkylän, Rahjan ja Mehtäkylän koulut sekä Himangan Kunnanvirasto II on myyty. Pizzerian ja Uutelan kiinteistöt poistuivat ylläpidosta. Ylläpidon tiedoista poistettu myös jo aiemmin käytöstä poistuneet Laumalahden mökit ja Pajusaaren mökki. Uusia väliaikaistiloja vuokrattiin Työllisyyden kuntakokeilun, Raution päivähoiton sekä Himangan esiopetuksen tarpeisiin.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	912	1 050	0	1 050	1 080	30	18,50 %
VAL OM. KÄYTT.	103	140	0	140	106	- 34	3,06 %
KULUT	- 4 809	- 5 386	- 25	- 5 411	- 4 663	748	-3,05 %
KATE	- 3 794	- 4 196	- 25	- 4 221	- 3 476	745	-8,39 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	10 269	10 699	0	10 699	11 001	303	7,13 %
VAL OM. KÄYTT.	103	140	0	140	106	- 34	3,06 %
KULUT	- 5 417	- 5 952	- 25	- 5 977	- 5 293	684	-2,30 %
KATE	4 955	4 886	- 25	4 862	5 815	953	17,36 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-247	-242	-345	-306	-340	-277

RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT

Toiminta-ajatus

Ruoka- ja siivouspalvelut toimivat tärkeänä tukipalveluna kaupungin eri palvelualueille ja muille kiinteistöjen ja ruokapalveluiden käyttäjille. Toiminta pohjautuu kaupungin yhteiseen strategiaan ja toiminnan linjauksiin.

Ruokapalvelut tuottavat palveluita hyvinvointipalveluiden palvelualueiden toimintayksiköihin sekä kotiin annettavien ateriapalveluiden piiriin kuuluville, koulupäivinä n. 2 700 asiakkaalle ja muina aikoina n. 700 asiakkaalle. Palveluiden tuottajana toimii keskuskeittiö Merran sekä palvelu- ja jakelukeittiöiden henkilöstö.

Siivouspalvelut vastaavat kaupungin kiinteistöjen puhtaanapidosta, huomioiden tilojen käyttötarkoituksen vaatiman puhtaustason. Siivottavia tiloja on n. 50 141 neliötä 53 kohteessa. Ylläpito- ja perussiivouksen ohella laitoshuoltajat tekevät myös oheis- ja asiakaspalvelutehtäviä, muun muassa kahvituksia, viherkasvien hoitoa, vuodeosastoilla ruoanjakoa ja muita avustavia tehtäviä.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Ruoka- ja siivouspalveluissa COVID-19 -pandemia näkyi erilaisina toiminnan muutoksina edelleen vuoden 2021 aikana. Toimintaan vaikutti ruokapalveluissa määräaikaiset aterioiden järjestämiset etäopetuksessa oleville oppilaille. Tehostetut siivoukset lisäsivät työvoiman tarvetta siivouspalveluiden kohteissa.

Hoitohenkilöstön mitoituksen muutos vaikutti lisääntyneenä laitoshuoltajien työvoimatarpeena Mäntyrinteen Seniorikeskuksella, palvelukeskus Mainingsissa ja Kalajoen vuodeosastolla.

Oppilasryhmien väljennyksiä toteutettiin keväällä 2021 Merenojan yhtenäiskoulun osalta Vuorenkallion koululle ja Marttilantien päiväkodille sekä Raumankarin koulun osalta Himangan palvelutoimistolle ja Pajalan seuratuvalle, mitkä aiheuttivat muutoksia myös ruoka- ja siivouspalveluiden tehtäviin. Merenojan yhtenäiskoulun väljennys Vuorenkallion koululle jatkui edelleen syyslukukauden 2021 alkaessa.

Ruoka- ja siivouspalveluiden henkilöstölle järjestettiin marraskuussa hyvinvointi-iltapäivät, joissa käsiteltiin työergonomiaan ja työhön liittyviä ajankohtaisia asioista.

Lokakuussa järjestettiin siivouspalveluiden sisäisille asiakkaille asiakaskyselyt tilojen puhtaanapitoon liittyen. Marraskuussa järjestettiin ruokapalveluiden asiakaskyselyt kaikille Kalajoen koulujen oppilaille ja koulujen henkilöstölle.

Talousarvio toteutui ulkoisten toimintatuottojen osalta ylittyen ja toimintakulut jäivät hieman arvioitua pienemmiksi.

Suoritemäärät	TP2020	TA2021	TP2021	Toteutumis %	Muutos % ed. tot.
01 VARHAISKASVATUS, KOULUT					
Lounas	252 799	343 030	345 324	100,66%	36,60%
Ap/lp, aamu- ja välipalat	11 112	13 120	11 894	90,65%	7,03%
02 VARHAISKASVATUS, PÄIVÄHOITO					
Aamupala	22 796	27 400	37 350	136,31%	63,84%
Lounas	59 085	55 900	76 154	136,23%	28,88%
Välipala	31 708	35 500	47 539	133,91%	49,92%
03 SIIVOUS					
Koulukiinteistöjen siivous/m2	16 489	16 489	17 167	104,11%	4,11%
04 PERUSTURVAPALVELUT					
Ikäihmiset ja asumispalveluyksiköt					
Aamupala	48 312	47 300	50 700	107,18%	4,94%
Lounas	80 869	79 520	84 221	105,91%	4,14%
Päiväkahvi	50 368	48 200	51 811	107,49%	2,86%
Päivällinen	72 769	72 280	72 487	100,28%	-0,38%
Iltapala	51 695	47 100	51 132	108,56%	-1,08%
05 SIIVOUS					
Perusturvapalveluiden kiinteistöjen siivous/m2	17 740	17 740	17 890	100,84%	0,84%
06 ATERIAPALVELUT					
Lounas	30 355	26 500	28 241	106,56%	-6,96%
Ruokasali-ruokailut	4 959	9 200	4 598	49,97%	-7,27%
07 SIIVOUS					
Muiden kiinteistöjen siivous/m2	15 084	15 084	15 084	100,00%	0,00%

Päiväkotien ateriamäärät sisältävät myös niissä järjestetyn esiopetuksen.

Siivouksen neliömäärät on ilmoitettu 31.12.2021 tilanteen mukaisesti.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	81	70	0	70	96	26	18,46 %
KULUT	- 4 207	- 4 668	38	- 4 630	- 4 535	95	7,80 %
KATE	- 4 126	- 4 598	38	- 4 560	- 4 439	121	7,59 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	5 806	6 706	0	6 706	6 431	- 275	10,76 %
KULUT	- 5 770	- 6 644	38	- 6 606	- 6 454	153	11,85 %
KATE	36	61	38	99	- 23	- 122	-162,99 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-312	-307	-323	-333	-358	-358

KUNTATEKNIikka

Toiminta-ajatus

Palvelualue sisältää liikenneväylien, liikenneohjauslaitteiden sekä kuivatusjärjestelmien kunnossapidon asemakaava-alueilla, teollisuus- ja tarha-alueilla. Viher- ja ulkoilualueet yksikön tehtäväkuvaan kuuluu puisto- ja liikunta-alueet, pienvenesatamat, sekä yleiset ulkoalueet.

Tekninen lautakunta päättää yksityistieavustusten perusteet ja myöntää avustukset määrärahojen puitteissa. Yksitystieavustusta saa noin 80 tiekuntaa. Viemärlaitoksen taseyksikkö on osa kuntatekniikkaa.

Viemärlaitos omistaa jätevedenkeräilyverkoston pumppaamoineen ja vastaa jäteveden keräilystä kuluttajilta ja johtaa jäteveden puhdistettavaksi Vesikolmio Oy:n puhdistamoille Kalajoella, Rautiossa ja Himangalla. Vesikolmio Oy vastaa jäteveden käsittelystä sekä puhdistamoiden toiminnasta. Vesikolmio Oy vastaa myös puhtaan veden hankinnasta. Veden jakelusta kuluttajille vastaa Osuuskunta Valkeavesi.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Talousarviossa asetettuihin toiminnallisiin tavoitteisiin päästiin lähes kokonaan. Toiminnan tavoitteisiin asetettiin mittarit katuvalaistuksen hallintaan, elohopealamppujen vaihtoon, sekä huoltopalautteeseen reagointiin.

Kunnallistekniikan kunnossapitotöitä toteutettiin omana työnä, täydennettynä ostopalveluilla. Kunnossapidon toimenpiteillä pyritään hidastamaan rakenteiden rappeutuminen ja siten ylläpitää sijoitetun omaisuuden arvoa. Palveluiden ostot sisältävät talvi- ja kesäkunnossapidon asemakaavateillä. Kunnossapitokausi 2021 oli sääoloiltaan erittäin haastava ja kunnossapidon määrärahat ylittyivät runsaasti. Sääolosuhteiden rajua vaihtelu aiheuttaa kunnallistekniikassa kunnossapitokustannusten kasvua myös tulevaisuudessa.

Viheryksikön kesätöihin puistojen ja leikkikenttien lisäksi kuuluu lukuisten kunnan kiinteistöjen piha-alueiden hoitotöitä. Veneilykaudella Kalajoen kaupunki vuokraa vuosittain noin 600 venepaikkaa. Venesatamien rakenteiden ja väylien kunnossapidon kustannukset nousevat kohonneiden ympäristömääräysten, sekä runsastuneiden tuulien vuoksi, jotka tuovat mukanaan hiekkaa veneväylille, joka pitää poistaa koneellisesti. Talvisin hoidettiin lisääntyvässä määrin hiihtoreittejä, sekä luistelualueita. Latujen- ja jääalueiden kuntoa voi seurata Mski-palvelusta.

Vesikolmio Oy omistaa Kalajoen, Raution ja Himangan jätevedenpuhdistamot ja vastaa jäteveden käsittelystä sekä puhdistamoiden toiminnasta. Vesikolmio Oy vastaa myös puhtaan veden hankinnasta. Veden jakelusta kuluttajille vastaa Osuuskunta Valkeavesi. Vesikolmion kohonneet jätevedenpuhdistus maksut aiheuttavat ongelmia viemärlaitoksen taloudessa, koska kiinteistöiltä perittävä taksa ei kata Vesikolmiolle toimitetun jäteveden puhdistuskustannuksia. Vuotovesiosuus on suhteellisen pieni verrattuna naapurikuntiin mutta vuosittain kohonneet kustannukset ja viime vuonna poikkeuksellisesti lisääntynyt vuotovesimäärä tekevät vuotovesien laajan tutkimisen tarpeelliseksi.

Suoritemäärät	TP2020	TA2021	TP2021	Toteutumis %	Muutos % ed. tot.
01 KAAVATIET					
Kaavatiet/kunnossapito/km	130	130	130	100,00%	0,00%
Kevyen liikenteen väylät/kunnossapito/km	36	36	36	100,00%	0,00%
Katuvalot/kunnossapito/kpl	3 669	3 100	3 669	118,35%	0,00%
02 YKSITYISTIET					
Avustettavat yksityistiet/km	153	155	150	96,77%	-1,96%
03 VIHER- JA ULKOILUALUEET					
Jäähallin käyttötunnit	2 247	2 400	2 196	91,50%	-2,26%
Vuokratut venepaikat	633	633	635	100,31%	0,31%
Hoidettava latuverkosto/km	130	130	130	100,00%	0,00%
04 VIEMÄRILAITOS					
Viemäriin liitetyt kiinteistöt	3 863	3 870	3 906	100,93%	1,11%
Puhdistettu jätevettä/m ³	580 202	580 000	709 162	122,26%	22,22%
Vuotovesiä/m ³	165 326	178 000	281 055	157,89%	70,00%
Viemäriverkosto/kunnossapito/km	222	222	224	100,90%	0,90%

Vuoden 2020 aikana suoritettiin valaistuksen inventointi. Inventoinnissa on mukana katuvalaistus ja ulkoilureittien valaistukset.

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	1 324	1 277	0	1 277	1 503	226	13,53 %
VAL OM. KÄYTT.	105	142	0	142	101	- 42	-3,83 %
KULUT	- 2 826	- 2 921	0	- 2 921	- 3 165	- 244	12,03 %
KATE	- 1 397	- 1 502	0	- 1 502	- 1 562	- 60	11,80 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	1 407	1 846	0	1 846	2 052	206	45,85 %
VAL OM. KÄYTT.	105	142	0	142	101	- 42	-3,83 %
KULUT	- 2 970	- 3 069	0	- 3 069	- 3 391	- 321	14,17 %
KATE	- 1 458	- 1 081	0	- 1 081	- 1 238	- 157	-15,11 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	-101	-98	-113	-113	-121	-126

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	193	330	0	330	215	- 115	11,60 %
KULUT	- 438	- 447	0	- 447	- 467	- 20	6,57 %
KATE	- 245	- 117	0	- 117	- 252	- 135	2,62 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	193	330	0	330	216	- 114	12,10 %
KULUT	- 498	- 513	0	- 513	- 553	- 40	10,91 %
KATE	- 305	- 183	0	- 183	- 337	- 154	10,16 %

YMPÄRISTÖNOHJAUS

Toiminta-ajatus

Ympäristönohjauksen tehtävät perustuvat maankäyttö- ja rakennuslain ja -asetuksen, ympäristönsuojelulain ja -asetuksen, maa-aineslain ja -asetuksen, vesilain, jätelain, kemikaalilain, vesihuoltolain, maastoliikennelain, vesiliikennelain, lain ajoneuvojen siirtämisestä ja ulkoilualuelain mukaisiin tehtäviin.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Ympäristölautakunta kokoontui kertomusvuoden aikana viisi kertaa ja asioita kirjattiin 33 pykälää.

Uusille omakotiasunnoille myönnettiin 26 rakennuslupaa, rivitaloille yksi rakennuslupa ja kerrostaloille yksi rakennuslupa. Näissä rakennuksissa on yhteensä 39 asuinhuoneistoa. Vapaa-ajan asuinnoille myönnettiin 22 rakennuslupaa. Vuonna 2021 myönnettiin rakennus-, toimenpide-, purku-, maisema-, ilmoitus- ja jatkoaikalupia yhteensä 412 kpl. Myönnettyjen rakennuslupien kerrosala oli yhteensä 25.220 kerrosneliometriä, joista uusille rakennuksille oli 24.140 kerrosneliometriä. Vuoden 2021 aikana hyväksyttiin uusi rakennusjärjestys ja päivitettiin rakennusvalvonnan taksa. Rakennusvalvonnassa otettiin vuoden 2021 lopussa käyttöön sähköinen ajanvaraus. Rakennus- ja huoneistotietojen perusparannusprojekti jatkui vuoden 2021 aikana.

Ympäristölupapäätöksiä annettiin 6 kpl. Ilmoituksia käsiteltiin 1 kpl. Maa-aines- ja ympäristöyhteislupia myönnettiin 2 kpl. Tarkastuksia suoritettiin yhteensä 67 kappaletta. Niistä yli puolet tehtiin maa-ainesten ottoapaikoille ja toinen puoli piti sisällään määräaikaistarkastuksia ympäristöluvanvaraisiin kohteisiin sekä lupaharkintaan ja ilmoituksiin perustuvia tarkastuskäyntejä. Lisäksi osallistuttiin eri viranomaisten yhteisiin tarkastuksiin. Kalajoen alueelle laadittiin pohjavesialueiden suojelusuunnitelmaa.

Suoritemäärät jäivät alle talousarvion. Ilmoituksia tuli tavanomaista vähemmän koska tapahtumia ei juurikaan järjestetty. Ympäristölautakunnan toimintatuotot toteutuivat arvioitua pienempinä talousarvioon verrattuna. Luvitettuja rakennushankkeita oli keskimääräistä enemmän lukumäärällisesti ja kerrosalan osalta, mutta tuulimylyjä luvitettiin aikaisempia vuosia vähemmän. Kulujen ylitys johtui lähinnä ohjelmistomenojen ylityksistä.

Suoritemäärät	TP2020	TA2021	TP2021	Toteutumis %	Muutos % ed. tot.
01 RAKENNUSVALVONTA					
Rakentamisen luvat yhteensä/kpl	359	360	412	114,44%	14,76%
Rakennusluvat	188	200	207	103,50%	10,10%
Toimenpideluvat	85	80	100	125,00%	17,64%
Ilmoitusluvat	38	50	38	76,00%	0,00%
Purku- ym. luvat	48	30	67	223,33%	39,58%
02 KATSELMUKSET, KOKOUKSET, LAUSUNNOT					

Katselmuksset ja aloituskokoukset	942	700	994	142,00%	5,52%
Lausunnot	2	5	10	200,00%	400,00%
03 YMPÄRISTÖNVALVONTA					
Lupapäätökset	17	5	6	120,00%	-64,70%
Tarkastukset	88	90	67	74,44%	-23,86%
Lausunnot	6	15	6	40,00%	0,00%
Ilmoitukset	25	25	1	4,00%	-96,00%
Maa-ainesluvut	4	5	2	40,00%	-50,00%

Ulkoinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	193	330	0	330	215	- 115	11,60 %
KULUT	- 438	- 447	0	- 447	- 467	- 20	6,57 %
KATE	- 245	- 117	0	- 117	- 252	- 135	2,62 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2020	TA2021	Muutos	TA+muut.	TP2021	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	193	330	0	330	216	- 114	12,10 %
KULUT	- 498	- 513	0	- 513	- 553	- 40	10,91 %
KATE	- 305	- 183	0	- 183	- 337	- 154	10,16 %

Nettomenojen kehitys	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Nettomeno €/asukas	22	6	3	-20	-9	-20

9.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelma	TA 2021	TA muutos	TA muutoksilla	Toteuma 31.12.	Poikkeama	Tot %
TUOTOT	22 493 370	16 150	22 509 520	23 373 297	863 777	11,35 %
Myyntituotot	11 494 142	0	11 494 142	11 334 376	-159 766	-0,59 %
Maksutuotot	6 137 450	0	6 137 450	5 275 183	-862 267	-1,97 %
Tuet ja avustukset	2 104 138	16 150	2 120 288	3 823 112	1 702 824	159,79 %
Muut toimintatuotot	2 757 640	0	2 757 640	2 940 626	182 986	7,45 %
VAL OM. KÄYTT.	292 490	0	292 490	214 772	-77 718	-4,14 %
KULUT	-94 860 514	-2 404 013	-97 264 527	-99 387 563	-2 123 036	6,58 %
Henkilöstökulut	-45 492 601	-576 617	-46 069 218	-46 359 707	-290 489	7,54 %
Palvelujen ostot	-34 936 159	-1 808 850	-36 745 009	-40 423 754	-3 678 745	9,07 %
Aineet, tarv. ja tav.	-6 111 180	6 000	-6 105 180	-6 688 807	-583 627	-3,28 %
Avustukset	-4 215 385	0	-4 215 385	-3 982 262	233 123	-1,20 %
Muut toimintakulut	-4 105 189	-24 546	-4 129 735	-1 933 032	2 196 703	-9,43 %
KATE	-72 074 654	-2 387 863	-74 462 517	-75 799 495	-1 336 978	5,22 %
VEROTULOT	42 401 000	2 000 000	44 401 000	45 518 468	1 117 468	5,93 %
VALTIONOSUUDET	35 676 331	528 000	36 204 331	36 279 272	74 941	-4,04 %
RAH. TUOT. JA KUL.	133 000	200 000	333 000	561 222	228 222	21,54 %
Korkotuotot	126 000	0	126 000	205 072	79 072	41,80 %
Muut rahoitustuotot	427 000	200 000	627 000	589 575	-37 425	10,47 %
Korkokulut	-300 000	0	-300 000	-156 832	143 168	1,53 %
Muut rahoituskulut	-120 000	0	-120 000	-76 593	43 407	23,36 %
VUOSIKATE	6 135 677	340 137	6 475 814	6 559 467	83 653	-28,70 %
POISTOT JA ARV. AL.	-5 838 280	0	-5 838 280	-5 441 833	396 447	-5,02 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 838 280	0	-5 838 280	-5 441 833	396 447	-3,06 %
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-100,00 %
TILIKAUDEN TULOS	297 397	340 137	637 534	1 117 634	480 100	-67,80 %
VAR. JA RAH. MUUT.	53 920	0	53 920	53 925	5	-102,20 %
TILIK.YLI/ALIJÄÄMÄ	351 317	340 137	691 454	1 171 560	480 106	14,29 %

Verotulot €	TA 2021	TA muutos	TA muutoksilla	Toteuma	Poikkeama €
VEROTULOT	42 401 000	2 000 000	44 401 000	45 518 468	1 117 468
Kunnan tulovero	34 900 000	1 600 000	36 500 000	37 416 200	916 200
Kiinteistövero	5 491 000	-300 000	5 191 000	5 028 152	-162 848
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 010 000	700 000	2 710 000	3 074 116	364 116

Veroprosentit ja kunnallisveroa vastaava määrä

Verotusvuosi	Tulovero %	Yleinen k-vero %	Asuinrak:n k-vero %	Muiden asuinrak:n k-vero %	Voimalaitosten k-vero %	Kunnallisveroa vastaava tulo 1.000 €	% muutos
2009	18,85	0,60	0,30	0,80		139 457	
2010	19,00	0,75	0,35	0,90		145 212	4,1
2011	19,00	0,75	0,35	0,90		153 355	5,6
2012	19,50	0,75	0,35	0,90		156 489	2
2013	19,50	0,75	0,35	0,90		162 485	3,8
2014	19,50	0,75	0,35	0,90		164 575	1,3
2015	20,00	0,90	0,40	1,00		165 535	0,6
2016	20,00	0,90	0,40	1,00	1,40	164 113	-0,9
2017	20,00	1,00	0,45	1,10	2,40	159 243	-3
2018	20,00	1,00	0,50	1,10	3,10	162 901	2,3
2019	21,00	1,10	0,50	1,10	3,10	167 119	2,6
2020	21,00	1,10	0,50	1,10	3,10	171 059	2,4

Valtionosuudet €	TA 2021	Muutos	TA muutoksilla	Toteuma	Poikkeama
VALTIONOSUUDET	35 676 331	528 000	36 204 331	36 279 272	74 941
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	19 574 000	0	19 574 000	19 582 515	8 515
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	10 574 720	0	10 574 720	10 547 712	-27 008
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-993 389	528 000	-465 389	-433 195	32 194
Veromenetysten kompensaaation valt.osuus	6 521 000	0	6 521 000	6 582 240	61 240

9.3. Investointien toteutuminen

Talonrakennus

Himangan uusi terveysasema valmistui joulukuussa 2021. Tilojen kalustaminen ja käyttöönotto tapahtui vuoden 2022 alussa. Raution Monitoimikeskuksen rakentaminen aloitettiin toukokuussa. Hanke on edennyt suunnitelman mukaisesti.

Investointihankkeiden merkittävin poikkeama oli Kalajoen Perusturvakeskuksen A-osan uudishankkeen suunnittelussa. Rakennuksen toiminnallisuutta tarkasteltiin tarkemmin ja laajuutta pienettiin kustannussyistä. Hankkeen suunnittelu jatkuu vuodelle 2022 ja vuodelle 2021 varatusta määrärahasta käytettiin vain noin kolmannes. Mainingin ilmanvaihdon uusiminen ylitti sille varatut määrärahat rakennustekniset ratkaisujen vuoksi.

Repolan teollisuushallin ilmastointimuutokset valmistuvat tarvikkeiden toimitusongelmien vuoksi vuoden 2022 puolella. Hankkeen lopulliset kustannukset tulevat olemaan noin kolmanneksen pienemät varattuun kokonaismäärärahaan nähden, sillä hanke toteutettiin eri periaatteella, hieman keveämmin alkuperäiseen suunnitelmaan verrattuna. Kylpylän allasosaston uusimisen suunnitteluun varatulla määrärahalla toteutettiin kuntotutkimuksia suunnittelun tueksi. Rakennustekniset kuntotutkimukset valmistuvat vuoden 2022 aikana.

Teknisen lautakunnan kohdentamat investointimääräraha alitus johtui tarvikkeiden toimitusvaikeuksista. Osa hankkeista saatiin toteutettua varattua määrärahaa edullisemmin.

Kuntatekniikka

Kuntatekniikassa toteutettiin uusien kaava-alueiden asfaltointeja sekä rakennettiin infraa Mäntyperän uudelle kaava-alueelle. Saneerauskohteina olivat Kärjäntien ja Lankilantien loppuosat.

Plassin alueella rakennettiin Havulanpuiston aluetta. Väylillä ja reitistöillä uusittiin lankkupolkuja sekä valaistusta. Liikuntapaikkojen kehittämissuunnitelmaa toteutettiin yhteistyössä Kalajoki Akatemian ja ulkopuolisten toimijoiden kanssa.

Konikarvon sataman kehittämistä jatkettiin uudella R-laiturin rakentamisella. Kalajoen sataman varastokenttää rakennettiin Pohjajokialueella.

Viemärlaitoksella Pitkäsenkylän viemärointi jatkui. Lisäksi tehtiin viemärisaneerausta eri alueilla ja uusittiin viemäripumppaamoiden kaukovalvontaa.

Kaupungin ja Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskuksen yhteishankkeiden suunnittelu jatkui Vt8 ja Vt27 risteysalueella, Vt8 reitistöalikulku Hiekkasärkille sekä Vt7720 Raution jkpp-väylällä.

Investointiyhteenveto

	TA2021	TA MUUTOS	TA+MUUT	TP2021	TOT-%	ALITUS- YLITYS
INVESTOINNIT						
MENOT	-10 262 500	-40 000	-10 302 500	-8 210 937	80 %	2 091 563
TULOT	1 310 084	0	1 310 084	1 205 268	92 %	-104 816
NETTO	-8 952 416	-40 000	-8 992 416	-7 005 669	78 %	1 986 747

Investoinnit investointiryhmittäin

	TA2021	TA MUUTOS	TA+MUUT	TP2021	TOT-%	ALITUS- YLITYS
Maa- ja vesialueet						
MENOT	- 500 000	0	500 000	-661 775	132 %	-161 775
TULOT	500 000	0	500 000	534 236	106 %	34 236
NETTO	0	0	0	-127 539	100 %	-127 539
Osakkeet ja osuudet						
MENOT	-50 000	0	-50 000	-19 498	39 %	-161 775
TULOT	20 000	0	20 000	167 105	835 %	147 105
NETTO	-30 000	0	-30 000	147 607	-492 %	177 607
Koneiden ja kaluston hankinta (irtaimisto)						
MENOT	-200 000	0	-200 000	-173 843	87 %	26 157
TULOT	0	0	0	1 613	0 %	1 613
NETTO	-200 000	0	-200 000	-172 230	86 %	27 770
Rakennusinvestoinnit						
MENOT	-6 932 500	580 000	-6 352 500	-5 206 741	82 %	1 145 759
TULOT	144 941	0	144 941	454 948	314 %	310 007
NETTO	-6 787 599	580 000	-6 207 599	-4 751 793	77 %	1 455 766
Kuntatekniikan investoinnit						
MENOT	-2 580 000	-620 000	-3 200 000	-2 149 081	67 %	1 050 919
TULOT	645 143	0	645 143	47 366	7 %	-597 777
NETTO	-1 934 857	-620 000	-2 554 857	-2 101 715	82 %	453 142

Rakennusinvestoinnit investoinneittain

	TA2021	TA MUUTOS	TA+MUUT	TP2021	TOT-%	ALITUS- YLITYS
Uudishankkeet						
Himangan terveysaseman						
MENOT	-2 075 000		-2 075 000	-1 897 837	91 %	177 163
NETTO	-2 075 000		-2 075 000	-1 897 837	91 %	177 163
Merenojan liikuntatila						

MENOT				-242 250		-242 250
NETTO				-242 250		-242 250
Merenojan liikuntatilan kalustaminen						
MENOT				-78 812		-78 812
NETTO				-78 812		-78 812
Raution monitoimikeskus						
MENOT	-2 067 500	-200 000	-2 267 500	-1 894 153	84 %	373 347
TULOT	136 169		136 169	437 600	321 %	301 431
NETTO	-1 931 331	-200 000	-2 131 331	-1 456 553	68 %	674 778
Lukion suunnittelu / Kalajoki Kampus						
MENOT	-200 000		-200 000	-25 923	13 %	174 077
NETTO	-200 000		-200 000	-25 923	13 %	174 077
Himangan terveysasema kalustaminen						
MENOT	-120 000		-120 000			120 000
NETTO	-120 000		-120 000			120 000
Perusparantaminen						
Terveyskeskuksen A-osan uudistaminen						
MENOT	-1 540 000	1 000 000	-540 000	-159 570	30 %	380 430
NETTO	-1 540 000	1 000 000	-540 000	-159 570	30 %	380 430
Himangan palvelutoimiston muutos						
MENOT	-150 000		-150 000	-149 997	100 %	3
NETTO	-150 000		-150 000	-149 997	100 %	3
Repolan tuotantohallin peruskorjaus- ja muutostyöt						
MENOT	-230 000	-160 000	-390 000	-204 124	52 %	185 876
NETTO	-230 000	-160 000	-390 000	-204 124	52 %	185 876
Mainingin ilmanvaihdon uusiminen						
MENOT	-100 000		-100 000	-139 718	140 %	-39 718
NETTO	-100 000		-100 000	-139 718	140 %	-39 718
Kylpylän allasosaston uusiminen						
MENOT	-50 000		-50 000	-38 484	77 %	11 516
TULOT	8 772		8 772			-8 772
NETTO	-41 228		-41 228	-38 484	93 %	2 744
Marttilantien esiopetustila						

MENOT		-60 000	-60 000	-30 963	52 %	29 037
NETTO		-60 000	-60 000	-30 963	52 %	29 037
Merivartioasema						
MENOT				-80 000		-80 000
NETTO				-80 000		-80 000
Tehostetun palveluasumisen kartoittaminen						
MENOT	-50 000		-50 000			50 000
NETTO	-50 000		-50 000			50 000
Senioritalon konseptisuunnittelu "Ventelän raitti"						
MENOT	-50 000		-50 000			50 000
NETTO	-50 000		-50 000			50 000

	TA2021	TA MUUTOS	TA+MUUT	TP2021	TOT-%	ALITUS- YLITYS
Pieninvestoinnit (Ltk)						
MENOT	-300 000	0	-300 000	-264 911	88 %	35 089
NETTO	-300 000	0	-300 000	-264 911	88 %	35 089

Kuntatekniikan Investoinnit

	TA2021	TA MUUTOS	TA+MUUT	TP2021	TOT-%	ALITUS- YLITYS
Uudet kaava-alueet niputettu						
MENOT	-300 000	0	-300 000	-277 951	93 %	22 049
NETTO	-300 000	0	-300 000	-277 951	93 %	22 049
Nykyiset kaava-alueet niputettu						
MENOT	-400 000	-620 000	-1 020 000	-951 252	93 %	68 748
NETTO	-400 000	-620 000	-1 020 000	-951 252	93 %	68 748

	TA2021	TA MUUTOS	TA+MUUT	TP2021	TOT-%	ALITUS- YLITYS
Yhteishankkeet						
Vt8 ja Vt27 Ylivieskantie alikulut ja liikennejärjestelyt						
MENOT	-300 000		-300 000	-61 156	20 %	238 844

TULOT	220 000		220 000			-220 000
NETTO	-80 000		-80 000	-61 156	76 %	18 844
Vt8 reitistöalikulku Hiekkasärkille						
MENOT	-100 000		-100 000	-40 605	41 %	59 395
TULOT	42 857		42 857			-42 857
NETTO	-57 143		-57 143	-40 605	71 %	16 538
Vt7720 Raution jkpp-väylä monitalon kohta						
MENOT				-12 965		-12 965
NETTO				-12 965		-12 965
Viher- ja ulkoilualueet						
Mariston kulunohjaus- hanke						
MENOT				-3 875		-3 875
TULOT				3 875		3 875
Lähiliikuntapaikkojen kehittäminen						
MENOT	-100 000		-100 000	-83 887	84 %	16 113
TULOT	34 286		34 286			-34 286
NETTO	-65 714		-65 714	-83 887	128 %	-18 173
Arktisen meren ympäristöystävällisen liikkumisen reitit						
MENOT	-140 000		-140 000	-69 753	50 %	70 247
TULOT	98 000		98 000	43 492	44 %	-54 508
NETTO	-42 000		-42 000	-26 262	63 %	15 738
Valaistuksen uusiminen liikuntapaikoille						
MENOT	-20 000		-20 000	-47 474	237 %	-27 474
NETTO	-20 000		-20 000	-47 474	237 %	-27 474
Himangan keskusleikkipuisto						
MENOT	-50 000		-50 000	-12 487	25 %	37 513
NETTO	-50 000		-50 000	-12 487	25 %	37 513
Leikkipuistojen perusparannus						
MENOT	-50 000		-50 000	-45 321	91 %	4 679
NETTO	-50 000		-50 000	-45 321	91 %	4 679
Väylät ja reitistöt kevyelle liikenteelle						
MENOT	-500 000		-500 000	-10 698	2 %	489 302

TULOT	250 000		250 000			-250 000
NETTO	-250 000		-250 000	-10 698	4 %	239 302
Lankkupolkujen uusiminen						
MENOT	-20 000		-20 000	-20 515	103 %	-515
NETTO	-20 000		-20 000	-20 515	103 %	-515
Konikarvon laiturit						
MENOT	-50 000		-50 000	-50 000	100 %	
NETTO	-50 000		-50 000	-50 000	100 %	
Konikarvon satama						
MENOT	-150 000		-150 000	-156 534	104 %	-6 534
NETTO	-150 000		-150 000	-156 534	104 %	-6 534

Viemärlaitoksen investoinnit

	TA2021	TA MUUTOS	TA+MUUT	TP2021	TOT-%	ALITUS- YLITYS
Viemärlaitos						
MENOT	-400 000	0	0	-304 607	76 %	-95 393
NETTO	-400 000	0	0	-304 607	76 %	-95 393

9.4. Rahoitusosan toteutuminen

Rahoituslaskelma	TA 2021	TA-muutos	TA- muutoksilla	Toteutuma 31.12.	Poikkeama	Tot %
Toiminnan ja investointien rahavirta						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	6 135 677	340 137	6 475 814	6 559 467	83 653	1,29%
Tulorahoituksen korjaukset	-330 000		-330 000	-171 975	158 025	-47,89%
Toiminnan rahavirta	5 805 677	340 137	6 145 814	6 387 492	241 678	3,93%
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-10 262 500	-40 000	-10 302 500	-8 210 937	2 091 563	-20,30%
Rahoitusos. ja kom. Myynnit	1 310 084			1 205 268		
Investointien rahavirta	-8 952 416	-40 000	-10 302 500	-7 005 669	3 296 831	-32%
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 146 739	300 137	-2 846 602	-618 177	2 228 425	-78,28%
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäys	-1 000 000	-2 500 000	-3 500 000	-3 578 887	-78 887	2,25%
Antolainasaamisten vähennys	212 000		212 000	462 423	250 423	118,12%
Antolainauksen muutokset	-788 000	-2 500 000	-3 288 000	-3 116 464	171 536	-5,22%
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000 000		6 000 000	6 000 000	0	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 900 000		-3 900 000	-3 517 959	382 041	-9,80%
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 000 000	1 000 000	2 000 000	2 000 000	0	0%
Lainakannan muutokset	3 100 000	1 000 000	4 100 000	4 482 041	382 041	9,32%
Muut maksuvalmiuden muutokset	200 000		200 000	76 045	-123 955	-61,98%
Rahoituksen rahavirta	2 512 000	-1 500 000	1 012 000	1 441 622	429 622	42,45%
Rahavarojen muutos	-634 739	-1 199 863	-1 834 602	823 445	2 658 047	-144,88%

9.5. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

1 000 €	S	Määrärahat					Tuloarviot				
		TA 2021	TA muutos	TA muutoksilla	Toteuma	Poikkeama	TA 2021	TA muutos	TA muutoksilla	Toteuma	Poikkeama
KÄYTTÖTALOUSOSA											
HALLINTOPALVELUT											
Valtuusto											
	B	129	0	129	111	18	0	0	0	0	0
Toiminnan ohjaus ja arviointi											
Tarkastuslautakunta											
	B	36	0	36	31	5	0	0	0	0	0
Tarkastustoimi											
Keskusvaalilautakunta											
	B	33	0	33	32	1	0	0	0	14	-14
Vaalit											
Kaupunginhallitus											
		1 006	0	1 006	924	82	2	0	2	148	-146
Konserniohjaus											
		991	64	1 055	1 170	-115	261	0	261	236	25
Henkilöstöohjaus											
		859	-50	809	847	-39	284	0	284	360	-76
Talousohjaus											
		619	-14	605	489	116	3	0	3	5	-2
Yleishallinto											
		845	19	864	851	13	20	16	36	19	17
Tietohallinto											
	B	4 517	19	4 536	4 455	81	569	16	586	781	-196
HALLINTOPALVELUT YHT.											
Kaavoitus -ja elinvoimalk											
KEHITTÄMISPALVELUT											
		1 641	0	1 641	1 305	337	629	0	629	403	226
Elinkeinopalvelut											
		4 114	0	4 114	3 773	341	3 952	0	3 952	3 807	145
Maaseutupalvelut											
	B	5 755	0	5 755	5 077	678	4 580	0	4 580	4 210	370
KEHITTÄMISPALVELUT YHT.											
Sivistyslautakunta											
HYVINVOINTIPALVELUT											
		5 296	38	5 334	5 342	-8	576	0	576	473	103
Varhaiskasvatus											
		12 340	572	12 912	13 358	-446	714	0	714	581	132
Opetuspalvelut											
		188	-33	154	112	42	44	-44	0	1	-1
Kehittämisen- ja kansainvälisyys.											
		2 224	0	2 224	2 258	-35	561	0	561	368	193
Kalajoki Akatemia											
	B	20 047	577	20 624	21 071	-447	1 895	-44	1 851	1 423	427
Sivistyslautakunta. yhteensä											
Perusturvalautakunta											
HYVINVOINTIPALVELUT											

Hallinto- ja toimistopalvelut		342	50	392	652	-260	27	0	27	347	-319
Sosiaalipalvelut		18 389	71	18 461	19 256	-795	6 093	44	6 137	5 698	439
Terveyspalvelut		28 625	1 700	30 325	32 115	-1 790	4 181	0	4 181	5 726	-1 544
Ympäristöterveydenhuolto		1 265	0	1 265	1 317	-51	1 062	0	1 062	1 084	-22
Perusturvalautakunta yht.	B	48 622	1 821	50 443	53 340	-2 896	11 364	44	11 408	12 855	-1 447
Perusturvalautakunta yht. ilman erikoissairaanhoidoa	B	30 515	121	30 636	33 118	-2 482	9 725	44	9 769	10 861	-1 092
Erikoissairaanhoido		18 107	1 700	19 807	20 221	-415	1 639	0	1 639	1 993	-354
HYVINVOINTIPALVELUT YHT.	B	68 669	2 398	71 067	74 410	-3 343	13 259	0	13 259	14 278	-1 019
Tekninen lautakunta TEKNISET PALVELUT											
Hallinto ja tstopalv.		1 588	0	1 588	1 764	-176	0	0	0	0	0
Maankäyttöpalvelut		909	0	909	851	58	1 368	0	1 368	1 217	151
Tilapalvelut		5 386	25	5 411	4 663	748	1 190	0	1 190	1 187	3
Ruoka- ja siivouspalvelut		4 668	-38	4 630	4 535	95	70	0	70	96	-26
Kuntatekniikka		2 921	0	2 921	3 165	-244	1 419	0	1 419	1 604	-184
Tekninen lautakunta yht.		15 473	-13	15 459	14 978	481	4 047	0	4 047	4 104	-56
Ympäristölautakunta TEKNISET PALVELUT											
Ympäristönohjaus	B	447	0	447	467	-20	330	0	330	215	-115
TEKNISET PALVELUT YHT.	B	15 919	-13	15 906	15 445	461	4 377	0	4 377	4 319	58
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ		94 861	2 404	97 265	99 388	-2 123	22 786	16	22 802	23 588	-786
INVESTOINTIOSA											
Aineeton omaisuus		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maa- ja vesialueet	B	500	0	500	662	-162	500	0	500	534	-34
Osakkeet ja osuudet	B	50	0	50	19	31	20	0	20	167	-147
Irtaimisto	B	200	0	200	174	26	0	0	0	2	-2
Rakennusinv. uudishankkeet	B	4 463	200	4 663	4 139	524	136	0	136	455	-319
Rakennusinv. Perusparantaminen	B	2 470	-780	1 690	1 068	622	9	0	9	0	-9
Kuntatekniikka Viher ja ulk.alueet	B	1 480	0	1 480	501	979	382	0	382	47	335
Kuntatekniikka uudet kaavaalueet	B	300	0	300	278	22	0	0	0	0	0

Kuntatekniikka perusparantaminen	B	400	620	1 020	1 256	-236	0	0	0	0	0
Kuntatekniikka yhteishankkeet	B	400	0	400	115	285	263	0	263	0	263
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		10 263	40	10 303	8 211	2 092	1 310	0	1 310	1 205	105
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	B						42 401	2 000	44 401	45 518	1 117
Valtionosuudet	B						35 676	528	36 204	36 279	75
Korkotulot	B						126	0	126	205	79
Muut rahoitustulot	B						427	200	627	590	-37
Korkomenot	B	300	0	300	157	143					
Muut rahoitusmenot	B	120	0	120	77	43					
Satunnaiset erät	B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RAHOITUSOSA							0	0			
Tulorahoituksen korjauserät	B	330	300	630	172	458	0	0	0	0	0
Pakollisten varausten muutokset	B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Antolainojen muutokset							0	0			
Antolainojen vähennys	B	0	0	0	0	0	212	0	212	462	250
Antolainojen lisäys	B	1 000	0	1 000	3 579	-2 579	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset							0	0			
Pitkäaik. lainojen vähennys	B	3 900	0	3 900	3 518	382	0	0	0	0	0
Pitkäaik. lainojen lisäys	B		0		0		6 000	0	6 000	6 000	0
Lyhyaik. lainojen lisäys/vähennys	N	0	0	0	0	0	1 000	0	1 000	2 000	1 000
Oman pääoman muutokset	B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vaikutus maksuvalmiuteen	N	0	0	0	747	-747	635	0	635	0	-635
YHTEENSÄ	0	110 773	2 744	113 517	115 848	-2 331	110 773	2 744	113 517	115 848	-2 331

S = sitovuustaso

B= sitovuus bruttomääräraha/-tuloarvio, N= nettomääräraha/-tuloarvio

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT

10 TULOSLASKELMA

	2021	2020
TUOTOT	23 373 296,85	20 991 461,02
Myyntituotot	11 334 376,29	11 402 073,82
Maksutuotot	5 275 182,83	5 381 079,96
Tuet ja avustukset	3 823 112,04	1 471 621,02
Muut toimintatuotot	2 940 625,69	2 736 686,22
VAL OM. KÄYTT.	214 771,66	224 049,77
KULUT	-99 387 563,09	-93 252 096,76
Henkilöstökulut	-46 359 707,38	-43 108 860,03
Palkat ja palkkiot	-36 817 822,72	-34 490 213,18
Henkilösivukulut	-9 541 884,66	-8 618 646,85
Eläkekulut	-7 981 645,65	-7 433 205,51
Muut henkilösivukulut	-1 560 239,01	-1 185 441,34
Palvelujen ostot	-40 423 753,89	-37 063 208,86
Aineet, tarv. ja tav.	-6 688 807,42	-6 915 286,02
Avustukset	-3 982 262,21	-4 030 475,41
Muut toimintakulut	-1 933 032,19	-2 134 266,44
KATE	-75 799 494,58	-72 036 585,97
VEROTULOT	45 518 467,91	42 970 265,63
VALTIONOSUUDET	36 279 272,00	37 804 832,00
RAH. TUOT. JA KUL.	561 222,16	461 770,72
Korkotuotot	205 071,68	144 625,09
Muut rahoitustuotot	589 575,37	533 708,95
Korkokulut	-156 831,95	-154 472,38
Muut rahoituskulut	-76 592,94	-62 090,94
VUOSIKATE	6 559 467,49	9 200 282,38
POISTOT JA ARV. AL.	-5 441 833,07	-5 729 167,56
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 441 833,07	-5 613 573,62
Arvon alentumiset	0,00	-115 593,94
TILIKAUDEN TULOS	1 117 634,42	3 471 114,82
Poistoeron muutos	53 925,33	53 925,33
Varausten muutos		- 2 500 000,00
TILIK.YLI/ALIJÄÄMÄ	1 171 559,75	1 025 040,15

11 RAHOITUSLASKELMA

Toiminnan ja investointien rahavirta	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	6 559 467,49	9 200 282,38
Tulorahoituksen korjauserät	-171 975,19	-470 899,86
Toiminnan rahavirta	6 387 492,30	8 729 382,52
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-8 210 937,37	-4 850 538,89
Rahoitusosuudet investointeihin	484 966,35	229 400,79
Py. Vastaavien hyöd. Luovutustulot	720 301,61	920 614,83
Investointien rahavirta	-7 005 669,41	-3 700 523,27
Toiminnan ja investointien rahavirta	-618 177,11	5 028 859,25
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-3 578 886,89	-663 997,93
Antolainasaamisten väennys	462 423,20	1 026 390,41
Antolainauksen muutokset	-3 116 463,69	362 392,48
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 517 958,90	-3 200 075,90
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 000 000,00	-2 000 000,00
Lainakannan muutokset	4 482 041,10	-5 200 075,90
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	-28 154,31	12 527,61
Vaihto-omaisuuden muutos	0,00	76 961,08
Saamisten muutos	-688 108,14	1 489 619,92
Korottomien velkojen muutos	792 307,18	26 138,12
Muut maksuvalmiuden muutokset	76 044,73	1 605 246,73
Rahoituksen rahavirta	1 441 622,14	-3 232 436,69
Rahavarojen muutos	823 445,03	1 796 422,56
Rahavarat 31.12.	20 392 317,59	19 568 872,56
Rahavarat 1.1.	19 568 872,56	17 772 450,00

12 TASE

VASTAAVAA 1000 €	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	105 057,82	118 934,81
Muut pitkävaikutteiset menot	2 121 787,74	2 779 276,84
Aineettomat hyödykkeet	2 226 845,56	2 898 211,65
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	23 507 613,87	23 168 618,81
Rakennukset	36 194 304,66	33 839 810,82
Kiinteät rakenteet ja laitteet	21 810 556,28	21 745 134,31
Koneet ja kalusto	347 863,20	424 253,12
Muut aineelliset hyödykkeet	24 674,20	24 674,20
Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	416 485,45	410 485,45
Aineelliset hyödykkeet	82 301 497,66	79 612 976,71
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	16 859 415,89	17 140 759,22
Muut lainasaamiset	7 111 885,05	4 056 559,06
Muut saamiset	590 402,19	529 264,49
Sijoitukset	24 561 703,13	21 726 582,77
PYSYVÄT VASTAAVAT	109 090 046,35	104 237 771,13
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	25 070,92	25 445,42
Muut toimeksiantojen varat	343 026,49	337 171,38
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	368 097,41	362 616,80
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	132 695,86	239 793,79
Muut saamiset	13 500,00	13 500,00
Pitkäaikaiset saamiset	146 195,86	253 293,79
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	3 026 225,32	2 912 061,84
Muut saamiset	1 817 589,99	778 429,83
Siirtosaamiset	1 395 818,40	1 145 741,63
Lyhytaikaiset saamiset	6 239 633,71	4 836 233,30
Rahoitusarvopaperit		
Muut arvopaperit	12 699 122,13	12 363 980,94
Rahoitusarvopaperit	12 699 122,13	12 363 980,94
Rahat ja pankkisaamiset	7 693 195,46	7 204 891,62

VAIHTUVAT VASTAAVAT	26 778 147,16	24 658 399,65
VASTAAVAA	136 236 290,92	129 258 787,58

VASTATTAVAA	2021	2020
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	40 331 840,71	40 331 840,71
Arvonkorotusrahasto	141 347,50	141 347,50
Muut omat rahastot	8 680 778,90	8 680 778,90
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	18 311 152,58	17 286 112,43
Tilikauden yli-/alijäämä	1 171 559,75	1 025 040,15
OMA PÄÄOMA	68 636 679,44	67 465 119,69
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	1 164 973,94	1 218 899,27
Vapaaehtoiset varaukset	2 500 000,00	2 500 000,00
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR.	3 664 973,94	3 718 899,27
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	759,43	9 629,05
Lahjoitusrahastojen pääomat	25 070,92	25 445,42
Muut toimeksiantojen pääomat	380 599,15	394 028,73
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	406 429,50	429 103,20
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	25 196 994,60	23 230 361,50
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	4 471 579,41	4 210 408,09
Pitkäaikainen	29 668 574,01	27 440 769,59
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	19 031 282,90	16 515 874,90
Saadut ennakot	28 724,00	12 885,35
Ostovelat	6 466 895,84	5 022 831,22
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 059 101,56	1 038 324,13
Siirtovelat	7 273 629,73	7 614 980,23
Lyhytaikainen	33 859 634,03	30 204 895,83
VIERAS PÄÄOMA	63 528 208,04	57 645 665,42
VASTATTAVAA	136 236 290,92	129 258 787,58

13 KONSERNILASKELMAT

Konsernin tuloslaskelma

	2021	2020
	€	€
Toimintatuotot	41 851 149,82	38 127 691,95
Toimintakulut	-119 591 407,00	-110 508 551,11
Osuus osakuusyht. Voitosta (tappiosta)	355 630,62	259 250,67
	<hr/>	<hr/>
Toimintakate	-77 384 626,56	-72 121 608,49
Verotulot	51 942 404,14	49 304 471,18
Valtionosuudet	34 022 284,37	35 699 267,65
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	49 964,31	82 809,48
Muut rahoitustuotot	544 910,10	451 799,89
Korkokulut	-357 503,44	-376 988,56
Muut rahoituskulut	-94 216,48	-70 617,21
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	143 154,49	87 003,60
	<hr/>	<hr/>
Vuosikate	8 723 216,44	12 969 133,94
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelmanmukaiset poistot	-8 415 327,83	-8 761 884,74
Omistuksen eliminointierot	-16,85	-13,24
Arvonalentumiset	-104 983,73	-342 955,93
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-8 520 328,41	-9 104 853,91
	<hr/>	<hr/>
Tilikauden tulos	202 888,03	3 864 280,03
Tilinpäätössiirrot	2 737,98	-15 949,31
Tilikauden verot	-40 184,90	11 185,32
Laskennalliset verot	-12 481,94	-8 507,99
Vähemmistöosuudet	-13 420,33	-40 265,37
	<hr/>	<hr/>
Tilikauden ylijäämä	139 538,84	3 810 742,68

Rahoituslaskelma

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	8 723 216,44	12 969 133,94
Satunnaiset erät		0,00
Tilikauden verot	-40 184,90	17 170,18
Tulorahoituksen korjaukset	-321 942,45	-613 944,92
	8 361 089,09	12 372 359,20
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-11 861 192,59	-9 791 503,27
Rahoitusosuudet investointimenoihin	516 518,10	555 397,14
Pysyvien vastaavien hyödyk. luovutustulo	799 180,43	714 107,11
	-10 545 494,06	-8 521 999,02
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 184 404,97	3 850 360,18
Rahoituksen rahavirta		
Antolainasaamisten lisäykset	-78 886,89	-31 751,44
Antolainasaamisten vähennykset	502 976,13	1 006 214,06
Antolainauksen muutokset	424 089,24	974 462,62
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	7 715 499,50	3 044 626,88
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-9 250 456,23	-5 600 693,30
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 790 329,00	-2 145 170,25
Lainakannan muutokset	255 372,27	-4 701 236,67
Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutos	-28 693,41	12 251,15
Vaihto-omaisuuden muutos	1 990,84	205 049,46
Saamisten muutos	-896 156,49	2 072 137,31
Korottomien velkojen muutos	1 600 356,33	-1 335 493,53
Muut maksuvalmiuden muutokset	677 497,27	953 944,39
Rahoituksen rahavirta	1 356 958,78	-2 772 829,66
Rahavarojen muutos	-827 446,19	1 077 530,55
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	27 325 659,42	28 153 105,61
Rahavarat 1.1.	28 153 105,61	27 075 575,06
	-827 446,19	1 077 530,55

Konsernitase

VASTAAVA €	2021	2020
A. PYSYVÄT VASTAAVAT	138 192 054,19	135 758 450,00
Aineettomat hyödykkeet	2 796 125,10	2 725 165,67
Aineettomat oikeudet	506 820,83	420 703,99
Muut pitkävaikutteiset menot	2 203 759,71	2 165 361,16
Ennakkomaksut	85 544,56	139 100,52
Aineelliset hyödykkeet	129 937 299,14	127 317 691,70
Maa- ja vesialueet	24 095 841,82	23 752 370,64
Rakennukset	63 343 430,58	61 794 544,54
Kiinteät rakenteet ja laitteet	26 159 803,57	26 380 335,63
Koneet ja kalusto	2 344 666,55	2 605 021,22
Muut aineelliset hyödykkeet	10 706 253,87	10 395 530,36
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 287 302,75	2 389 889,31
Sijoitukset	5 458 629,95	5 715 592,63
Osakkuusyhteisöosuudet	4 046 262,39	3 937 847,72
Muut osakkeet ja osuudet	969 431,20	978 140,76
Muut lainasaamiset	82 492,33	500 499,33
Muut saamiset	360 444,03	299 104,82
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	781 178,19	796 234,48
Valtion toimeksiannot	177 741,66	132 403,68
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	28 784,16	29 639,41
Muut toimeksiantojen varat	574 652,37	634 191,39
VAIHTUVAT VASTAAVAT	37 587 641,88	37 039 102,05
Vaihto-omaisuus	554 219,20	556 210,05
Aineet ja tarvikkeet	416 207,79	375 415,30
Keskeneräiset tuotteet	100 827,20	124 950,41
Valmiit tuotteet		22 182,99
Muu vaihto-omaisuus	37 184,21	33 661,35
Saamiset	9 707 763,26	8 329 786,39
Pitkäaikaiset saamiset	70 896,47	255 819,24
Myyntisaamiset	57 171,41	242 094,18
Muut saamiset	13 725,06	13 725,06
Lyhytaikaiset saamiset	9 636 866,79	8 073 967,15
Myyntisaamiset	5 318 547,77	4 864 537,91
Lainasaamiset	5 819,39	104 715,88
Muut saamiset	2 271 209,18	1 304 304,80
Siirtosaamiset	2 041 290,45	1 800 408,56
Rahoitusomaisuusarvopaperit	13 027 974,13	12 626 331,99
Osakkeet ja osuudet	89,82	89,82
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	125 036,58	58 535,63
Muut arvopaperit	12 902 847,73	12 567 706,54
Rahat ja pankkisaamiset	14 297 685,29	15 526 773,62
VASTAAVA YHTEENSÄ	176 560 874,26	173 593 786,53

VASTATTAVAA €	2021	2020
OMA PÄÄOMA	78 158 801,50	78 104 201,97
Peruspääoma	40 331 840,71	40 331 840,71
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	1 308,50	1 308,50
Arvonkorotusrahasto	1 076 540,93	1 081 056,43
Muut omat rahastot	10 478 101,45	10 480 965,43
Edellisten tilikausien yli/-alijäämä	26 131 471,07	22 398 288,22
Tilikauden yli/-alijäämä	139 538,84	3 810 742,68
VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 071 784,42	1 061 034,18
PAKOLLISET VARAUKSET	238 660,15	245 434,34
Muut pakolliset varaukset	238 660,15	245 434,34
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	821 810,20	865 559,91
Valtion toimeksiannot	178 501,09	142 032,73
Lahjoitusrahastojen pääomat	28 849,11	29 712,90
Muut toimeksiantojen pääomat	614 460,00	693 814,28
VIERAS PÄÄOMA	96 269 818,02	93 317 556,13
Pitkäaikainen	55 980 054,74	57 739 913,85
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	44 136 681,39	45 968 384,20
Lainat muilta luotonantajilta	1 940 452,74	2 101 182,99
Muut velat	9 544 683,71	9 429 020,53
Siirtovelat	25 485,68	
Laskennalliset verovelat	332 751,22	241 326,13
Lyhytaikainen	40 289 763,28	35 577 642,28
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	20 588 587,10	18 159 552,76
Lainat muilta luotonantajilta	216 458,68	101 546,53
Saadut ennakot	192 998,32	167 785,19
Ostovelat	8 680 465,01	6 625 147,27
Muut velat	1 737 435,65	1 477 794,30
Siirtovelat	8 873 818,52	9 045 816,23
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	176 560 874,26	173 593 786,53

14 LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Kaupungin tilinpäätöstä koskevat liitetiedot

Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineelliset ja aineettomat hyödykkeet on merkitty hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu kaupunginvaltuuston vahvistamilla poistoperusteilla kaupunginhallituksen hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusomaisuuden arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintameno.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen pääsääntöisesti hankintameno tai sitä alemman todennäköisen hankintameno määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon. Rahoitusarvopaperien arvonalennukset ja niiden palautukset on kirjattu tuloslaskelman rahoituskuluihin ja – tuottoihin.

Arvonkorotuksen periaatteet

Maa- ja vesialueiden arvonkorotus on tehty varovaisuuden periaatteella, jos arvonkorotuskohteen todennäköinen luovutushinta on tilinpäätöspäivänä pysyvästi alkuperäistä hankintahintaa olennaisesti suurempi ja kohteesta on laadittu riittävä ulkopuolinen arvio. Muita arvonkorotuksia ei ole.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Korona on aiheuttanut menoihin ja tuloihin poikkeuksia vuonna 2021.

Konsernitilinpäätöstä koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt sekä kaikki kuntayhtymät, joissa kaupunki on jäsenenä. Osakkuusyhteisöt on yhdistelty.

Poikkeavat arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Konsernitaseen liitteessä esitetään perusteltu selostus, jos konsernitilinpäätöksen laatimisessa ei ole noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kaupungin tilinpäätöksessä. Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa, jossa on sidottu pitkäaikaisten lainojen vaihtuva korko koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty nimellis- eli pariarvomenetelmällä. Kiinteistöverot on eliminoitu.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kaupungin omistamien kuntayhtymien tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta.

Vähemmistöosuudet

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

Edellisen tilikauden vertailtavuus

Himangan Matkailu Oy on purettu tilikauden 2021 aikana.

Tuloslaskelman liitetiedot

Toimintatuotot tehtävälueittain €	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Hallintopalvelut	907 103	1 007 120	781 311	904 849
Kehittämispalvelut	6 027 224	5 922 607	4 209 477	4 179 374
Perusturvapalvelut	18 654 693	16 601 135	12 854 565	10 916 197
Sivistyspalvelut	2 732 024	2 500 258	1 423 403	1 356 910
Tekniset palvelut	13 618 005	12 096 573	4 098 244	3 634 131
Toimintatuotot yhteensä	41 939 050	38 127 693	23 367 000	20 991 461

Verotulojen erittely €	2021	2020
Kaupungin tulovero	37 416 200,23	36 014 923,85
Yhteisövero	3 074 115,70	2 079 185,53
Kiinteistövero	5 028 151,98	4 876 156,25
Yhteensä	45 518 467,91	42 970 265,63

Valtionosuuksien erittely €	2021	2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	30 130 227	31 898 970
Siitä Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	10 547 712	10 345 692
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-433 195	-591 054
Veromenetysten korvaus	6 582 240	6 496 916
Valtionosuudet yhteensä testi	36 279 272	37 804 832

Palvelujen ostojen erittely €	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	23 051 970,18	21 521 709,86
Muiden palvelujen ostot	17 371 783,71	15 541 499,00
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	40 423 753,89	37 063 208,86

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Käyttösuunnitelman poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun pitoajan mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät 31.12.2012 asti ovat:

Aineettomat oikeudet	3-5 vuotta	tasapoisto
Satamaväylän ruoppaus	50 vuotta	menojäännöspoisto
Rakennukset	15-50 vuotta	tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	16-28 vuotta	menojäännöspoisto
Maarakenteet	28 vuotta	menojäännöspoisto
Koneet ja kalusto	3-5 vuotta	tasapoisto
Verkostot	18-43 vuotta	menojäännöspoisto
Vesirakenteet	16-50 vuotta	menojäännöspoisto

1.1.2013 alkaen

Aineettomat hyödykkeet	2-5 vuotta	tasapoisto
------------------------	------------	------------

Osake- ja vuokrahuoneistojen perusparannusmenot	10 vuotta	tasapoisto
Maa- ja vesialueet		ei poistoa
Rakennukset	10-20 vuotta	tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	15-25 %	menojäännöspoisto
Maarakenteet	20 %	menojäännöspoisto
Verkostot	10-15 %	menojäännöspoisto
Vesirakenteet	15-25 %	menojäännöspoisto
Koneet ja kalusto	3-15 vuotta	tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat		käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet		ei poistoa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		ei poistoa
Pysyvien vastaavien sijoitukset		ei poistoa

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kirjattu vuosikuluksi.

1.1.2017 alkaen ovat

Aineettomat hyödykkeet	2-5 vuotta	tasapoisto
Osake- ja vuokrahuoneistojen perusparannusmenot	10 vuotta	tasapoisto
Osallistuminen toisen yhteisön - tiehakkeisiin	15 vuotta	tasapoisto
Maa- ja vesialueet		ei poistoa
Rakennukset	10-30 vuotta	tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	15-25 %	menojäännöspoisto
Vedenjakelu-, viemäri- ja kaukolämpöverkosto	30-40 vuotta	tasapoisto
Maarakenteet	20 %	menojäännöspoisto
Verkostot	10-15 %	menojäännöspoisto
Vesirakenteet	15-25 %	menojäännöspoisto
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 vuotta	tasapoisto
Koneet ja kalusto	3-15 vuotta	tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat		käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet		ei poistoa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset		ei poistoa

hankinnat	
Pysyvien vastaavien sijoitukset	ei poistoa

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kirjattu vuosikuluksi.

1.1.2018 alkaen ovat

Aineettomat hyödykkeet	2-5 vuotta	tasapoisto
Osake- ja vuokrahuoneistojen perusparannusmenot	10 vuotta	tasapoisto
Osallistuminen toisen yhteisön - tiehakkeisiin	15 vuotta	tasapoisto
Maa- ja vesialueet		ei poistoa
Rakennukset	10-30 vuotta	tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	15-25 %	menojäännöspoisto
Kadut, tiet, torit ja puistot	15 vuotta	tasapoisto
Vedenjakelu-, viemäri- ja kaukolämpöverkosto	30-40 vuotta	tasapoisto
Maarakenteet	20 %	menojäännöspoisto
Verkostot	10-15 %	menojäännöspoisto
Vesirakenteet	15-25 %	menojäännöspoisto
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 vuotta	tasapoisto
Koneet ja kalusto	3-15 vuotta	tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat		käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet		ei poistoa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		ei poistoa
Pysyvien vastaavien sijoitukset		ei poistoa

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kirjattu vuosikuluksi.

Pakollisten varausten muutokset €	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Potilasvahinkovastuu 1.1.	245 434,34	237 645,57		
Lisäykset tilikaudella	0,00	7 788,77		
Vähennykset tilikaudella	6774,19			
Potilasvahinkovastuu 31.12.	238 660,15	245 434,34		
Kiinteistöjen purkukustannukset 1.1.	0,00	5 241,52		
Lisäykset tilikaudella	0			
Vähennykset tilikaudella		-5 241,52		
Kiinteistöjen purkukustannukset 31.12.	0	0		

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja tappiot €	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2 020
Muut toimintatuotot				
Osakkeiden luovutusvoitot	3 541,96	308 431,58	3 541,96	308 431,58
Kaluston luovutusvoitot	10 820,81	15 030,07	1612,9	
Rakennusten luovutusvoitot	11 119,80		7738,6	
Maa-alueiden luovutusvoitot	399 238,22	258 275,11	399 238,22	258 275,11
Muut luovutusvoitot		56 269,38		
Luovutusvoitoto yhteensä	424 720,79	638 006,14	412 131,68	566 706,69
Muut toimintakulut				
Osakkeiden luovutustappiot	136 437,25	4 085,95	136 437,25	4 085,95
Rakennusten luovutustappiot	61 509,81	78 532,07	58 123,91	78 532,07
Maa-alueiden luovutustappiot	45595,33	13188,81	45 595,33	13 188,81
Muut luovutustappiot		12 139,18		
Luovutustappiot yhteensä	243 542,39	107 946,01	240 156,49	95 806,83

Erittely poistoeron muutoksista €	2021	2020
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	53 925,33	53 925,33
Yhteensä	53 925,33	53 925,33

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkojen erittely €	2021	2020
Osuuspääomankorot muista yhteisöistä	21 965,80	15 013,32
Yhteensä	21 965,80	15 013,32

Taseen liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Arvonkorotukset €	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2 020
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1.	141 347,50	141 347,50	141 347,50	141 347,50
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku				
Arvo 31.12.	141 347,50	141 347,50	141 347,50	141 347,50
Rakennukset				
Arvo 1.1.				
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku				
Arvo 31.12.				
Sijoutukset				
Arvo 1.1.	939 708,93	961 875,22		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku		22 166,29		
Arvo 31.12.	939 708,93	939 708,93		
Arvonkorotukset yhteensä 31.12.	1 081 056,43	1 081 056,43	141 347,50	141 347,50

Arvonkorotuksen kohteena olivien maa-alueiden ja rakennusten arvo on määritelty varovaisuuden periaatetta noudattaen. Arvonkorotusten määrä perustuu riippumattomien ulkopuolisten asiantuntijoiden lausuntoihin maa-alueiden ja rakennusten todennäköisestä luovutushinnasta. Arvonkorotus on tehty kaikkiin maa-alueisiin, joiden osalta kirjanpitolain mukaiset arvonkorotuksen edellytykset täyttyvät.

Aineettomat hyödykkeet	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	118 934,81	2 779 276,84	2 898 211,65
Lisäykset tilikauden aikana	54 115,50		54 115,50
Rahoitusosuudet tilikaudella			0
Vähennykset tilikauden aikana			0
Siirrot erien välillä		-77 325,24	-77 325,24
Tilikauden poisto	67 992,49	580 163,86	648 156,35
Arvonlennukset ja niiden palautukset			0
Poistamaton hankintameno 31.12.	105 057,82	2 121 787,74	2 226 845,56
Arvonkorotukset	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.	105 057,82	2 121 787,74	2 226 845,56
Olennaiset lisäpoistot	0	0	0

Aineelliset hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakko- maksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	23 168 618,81	33 839 810,82	21 745 134,31	424 253,12	24 674,20	410 485,45	79 612 976,71
Lisäykset tilikauden aikana	517 993,17	5 272 161,39	2 159 134,31	130 896,02		6 000	8 086 184,89
Rahoitusosuudet tilikaudella		437 600	47 366,35				484 966,35
Vähennykset tilikauden aikana	178 998,11	17 348					196 346,11
Siirrot erien välillä			79 282,80	-1 957,56			77 325,24
Tilikauden poisto		2 462 719,55	2 125 628,79	205 328,38			4 793 676,72
Arvonlennukset ja niiden palautukset							0
Poistamaton hankintameno 31.12.	23 507 613,87	36 194 304,66	21 810 556,28	347 863,20	24 674,20	416 485,45	82 301 497,66
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.	23 507 613,87	36 194 304,66	21 810 556,28	347 863,20	24 674,20	416 485,45	82 301 497,66
Olennaiset lisäpoistot	0	337 476,91	0	0	0	0	337 476,91

Pysyvien vastaavien sijoitukset	Osakkeet ja osuudet				
	Osakkeet konserniyhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kuntayhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	11 563 581,60	718 310,26	4 261 983,10	596 884,26	17 140 759,22
Lisäykset	19 497,61				19 497,61
Vähennykset	300 000,00				300 000,00
Siirrot erien välillä					0,00
Hankintameno 31.12.	11 283 079,21	718 310,26	4 261 983,10	596 884,26	16 860 256,83
Arvonlennukset	0	0	0	840,94	840,94
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	11 283 079,21	718 310,26	4 261 983,10	596 043,32	16 859 415,89

Pysyvien vastaavien sijoitukset €	Jvk-, muut laina- ja muut saamiset					Yhteensä
	Jvk-saamiset	Saamiset konserni- yhteisöt	Saamiset osakkuus- yhteisöt	Saamiset kuntayh- tymät	Saamiset muut yhteisöt	
Hankintameno 1.1.	0	3 456 256,01		572 916,63	27 386,42	4 056 559,06
Lisäykset	0	3 633 333,00				3 633 333,00
Vähennykset	0			572 916,63	5 090,38	578 007,01
Siirrot erien välillä	0					0,00
Hankintameno 31.12.	0	7 089 589,01	0,00	0,00	22 296,04	7 111 885,05
Arvonlennukset	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0	7 089 589,01	0,00	0,00	22 296,04	7 111 885,05

Nimi	Y-tunnus	Kaupungin omistus-osuus	Konsernin omistus-osuus	Kaupunkikonsernin osuus 1000 €		
				Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tk. voitosta/tappiosta
Tytäryhteisö						
Kiint. Oy Kalajoen Vuokra-as.	1055124-4	100%	100%	-332	10 208	33
Kalajoen Lämpö	0185891-4	100%	100%	1 658	3 814	202
Kalajoen Kuitu Oy	2960926-6		100%	-176	4 804	-42
Kalajoen Hiekkasärkät Oy	0365397-1	93,30%	93,30%	777	134	-75
Kiint. Oy Kalajoen Kylpylähot.	0816883-6		55%	253	1 237	17
Kannuskylän Liiketalo Oy	0709546-0	73,10%	73,10%	341	13	-1
Kiint. Oy Kalajoen Kalajoentie 5	1640088-5	89,32%	89,32%	282	23	-1
Kiint. Oy Kalajoen Marin Park	2108403-9	60%	60%	618	730	29
Kiint. Oy Kasarmintien Päiväkoti	2623727-6	60%	60%	14	659	-2
Kalajoen Satama Oy	2661489-5	100%	100%	7 625	4 673	-244
			Yhteensä	11 058	26 296	-84
Kuntayhtymät						
P-Pohjanmaan sairaanhoit.	0679480-9	0,78%	0,78%	1 536	4 855	42
Keski-pohjanmaan koulutusky	0208916-8	3,08%	3,08%	937	836	7
Jokilaaksojen koulutusky	0210010-1	11,38%	11,38%	4 321	532	-95
Korpelan Voima	0178464-4	15,67%	15,67%	5 450	6 488	-1027
P-Pohjanmaan liitto	0922484-4	2,25%	2,25%	45	6	24
			Yhteensä	12 289	12 717	-1 049
Osakkuusyhteisöt						
Vesikolmio Oy	0190499-2	23,40%	23,40%	352		8

Saamisten erittely €	2021		2020	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	100 000	469 144,23	100 000	302 775,07
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		6 297,14		23 834,11
Yhteensä	100 000,00	475 441,37	100 000,00	326 609,18
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset		49 475,76		
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		3 913,31		80 650,00
Yhteensä	0,00	53 389,07	0,00	80 650,00
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset		35 739,61		31 316,40
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0,00	35 739,61	0,00	31 316,40
Saamiset yhteensä	100 000,00	564 570,05	100 000,00	438 575,58

Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät €	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	8 795,75	5 795		
Kelan korvaus työterveyshuollosta	266 804,99	266 040,16	240 000,00	240 000,00
Tuet ja avustukset	1 019 630,45	415 763	553 872,89	399 842,20
Muut siirtosaamiset	768 085,30	1 130 179,08	601 933,03	505 899,43

Tulojäämät yhteensä	2 063 316,49	1 817 777,36	1 395 805,92	1 145 741,63
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	2 063 316,49	1 817 777,36	1 395 805,92	1 145 741,63

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely €	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	40 331 840,71	40 331 840,71	40 331 840,71	40 331 840,71
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	40 331 840,71	40 331 840,71	40 331 840,71	40 331 840,71
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma 1.1.	1 308,50	1 308,50		
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma 31.12.	1 308,50	1 308,50		
Arvonkorotusrahasto 1.1.	1 081 056,43	1 103 222,72	141 347,50	141 347,50
Lisäykset				
Vähennykset	-4 515,50	-22 166,29		
Arvonkorotusrahasto 31.12.	1 076 540,93	1 081 056,43	141 347,50	141 347,50
Muut omat rahastot 1.1.	10 482 273,93	10 487 075,51	8 680 778,90	8 680 778,90
Lisäykset	7 042,73	29 467,92		
Vähennykset	-11 215,21	-34 269,50		
Muut omat rahastot 31.12.	10 478 101,45	10 482 273,93	8 680 778,90	8 680 778,90
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	26 209 030,90	22 404 525,92	18 311 152,58	17 286 112,43
Siirto rahastoon	-8 480,22	-6 753,00		
Edellisen tilikauden oikaisu	-69 079,60	515,13		
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	26 131 471,08	22 398 288,05	18 311 152,58	17 286 112,43
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	139 538,82	3 810 742,85	1 171 559,75	1 025 040,15
Oma pääoma yhteensä	78 158 801,49	78 104 201,97	68 636 679,44	67 465 119,69

Erittely poistoerosta	2021	2020
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	1 164 973,94	1 218 899,27
Yhteensä	1 164 973,94	1 218 899,27

Viiden vuoden kuluttua erääntyvät velat ja velkojen osat €	2 021	2 020
Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	10 914 069,00	10 210 025,90
Lainat Julkisyhteisöiltä		
Yhteensä	10 914 069,00	10 210 025,90

Pakolliset varaukset €	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Muut pakolliset varaukset				
Potilasvahinkovakuutusmaksu	238 660,14	245 434,34		
Kiinteistöjen purkukustannukset				
Muut pakolliset varaukset yhteensä	238 660,14	245 434,34	0	0

Vieras pääoma €	2021		2020	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöiltä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		136 685,69		101 887,52
Muut velat	74 359,91		60 229,75	
Siirtovelat				60915,56
Yhteensä	74 359,91	136 685,69	60 229,75	162 803,08
Velat kuntayhtymiltä,				
joissa kaupunki on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		714 368,09		698 955,61
Muut velat				
Siirtovelat				505 410,93
Yhteensä	0,00	714 368,09	0,00	1 204 366,54

Velat osakkuus- sekä muilta				
omistusyhteisyyksiltä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		147 152,83		69 985,65
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä	0,00	147 152,83	0,00	69 985,65
Vieras pääoma yhteensä	74 359,91	998 206,61	60 229,75	1 437 155,27

Muiden velkojen erittely	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Muut velat				
Liittymismaksut	9 525 483,70	9 408 591,84	4 452 379,40	4 189 979,40
Muut velat	19 200,01	20 428,69	19 200,01	20 428,69
Muut velat yhteensä	9 544 683,71	9 429 020,53	4 471 579,41	4 210 408,09

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	929 460,79	622 662,98	794 585,22	541 444,83
Menojäämät				
Lomapalkkojen ja henkilöstösivukulujen	6 473 329,68	6 080 430,08	5 464 827,17	5 115 914,18
jaksotukset				
Korkojaksotukset	212 632,76	74 963,22	97 031,54	47 651,68
Tasausrahastolaskutus	25 922,48	315 168,64		261 237
Soite	444 757,18	581 807,19	444 757,18	581 807,19
Työllisyysrahasto		259 520,89		259 520,89
Muut menojäämät	787 715,63	1 111 263,23	472 416,14	807 404,46
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	8 873 818,52	9 045 816,23	7 273 617,25	7 614 980,23
Siirtovelat yhteensä	8 873 818,52	9 045 816,23	7 273 617,25	7 614 980,23

Vakuuksia vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin				
	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 703 521,86	3 166 350,97		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	3 094 368,00	3 094 368,00		
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	0	0		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	3 094 368,00	3 094 368,00		

	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Vuokravastuut €				
Vuokravastuut yhteensä	26 760 372,14	1 537 849,48	26 324 408,53	1 149 172,82
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	1 939 665,83	898 255,17	1 815 164,35	801 492,82
- siitä PPP-hankkeet				
- siitä sopimukseen sisältyvät lunastusvelvoit.	7 665 900,00		7 665 900,00	

Kaupunki: Merenojan uusi yhtenäiskoulu on toteutettu kiinteistöleasingilla, jossa 20 v leasingvuokra ja sen jälkeen lunastus 33 % jäännösarvolla, 7,7 M€. Koulun leasingvuokra alkaa vuonna 2022, joten esitetty sopimusvastuissa tilikaudella 2020.

Vastuusitoumukset €	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Panttikirja Suomenselän Osuuspankki	23 340	7 780		
Yrityskiinnitykset	31 120	31 120		
Muut	141 596	141 596		

Vastuusitoumukset €	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	19 122 526	22 863 106	18 750 000	22 467 239
Jäljellä oleva pääoma	14 329 970	18 052 471	14 175 665	17 860 804
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	9 648 319	7 291 679	9 624 979	7 291 679
Jäljellä oleva pääoma	7 134 289	5 483 184	7 115 387	5 483 184
Yhteensä jäljellä	21 464 259	23 535 655	21 291 052	23 343 988

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista €	2021	2020
Kaupungin osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	87 670 720	82 535 565
Kaupungin osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kaupungin mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	57 429	51 427

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt €	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Sopimusvastuita				
Sitoumukset avustukseen	48 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00
Myöhemmin maksettavat avustukset	0,00	24 000,00	0,00	24 000,00
Sitoumukset kiinteistöleasingiin*				
Tulevat vuokravastuut		22 035 510,99		22 035 510,99
Yhtenäiskoulun lunastussitoumus		7 665 900,00		7 665 900,00
Sitoumukset irtaimistoleasingiin**		1 386 850,61		1 386 850,61
Vammaispalvelulain mukaan tuleva tuetun asumisen vastuu	0,00	0,00		
Arvonlisäveron palautusvastuu	551 268,54	517 197,60		

**Yhtenäiskoulu: oma arvio, koska hanke keskeneräinen. Lunastus 33,33 %

**Yhtenäiskoulun kalustus: leasingvuokra alkaa kulumaan 2021.

Johdannaissopimukset	Konserni		Kaupunki	
	2021	2020	2021	2020
Koronvaihtosopimukset (PPSHP)				
Koronvaihtosopimus yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimus erääntyy 10.10.2021				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yht.		77 800		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)		-938		
Koronvaihtosopimukset (K-P koulutusky)				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yht.	123 200	123 200		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-1 769	-3358		
Sähkötermiini (Korpelan Voima)				
Vuosina 2021-2022 voimassaolevat johdannaissopimukset on tehty sähköhankinnan hintariskeiltä suojautumista varten. Johdannaisten tulos kirjataan tuloslaskelmaan suojausten realisoituessa. Realisoitumattomia johdannaissopimuksia ei ole kirjattu tuloslaskelmaan.				
Markkina-arvo	462 048			
Tulouttamatta	462 048			

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2021	2020
Vakinaiset:		
Hallintopalvelut	21	26
Kehittämispalvelut	68	66
Hyvinvointipalvelut Perusturva	339	342
Hyvinvointipalvelut Sivistys	255	251
Tekniset palvelut	112	105
Yhteensä	795	790
Muut:		
Määräaikaiset	250	226
Tukityöllistetyt	6	6
Yhteensä	256	232
Henkilöstö yhteensä	1 051	1 022

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitettyt luottamushenkilömaksut €	2021	2020
Suomen Keskustan Kalajoen kunnallisjärjestö	4 702,60	4 066,99
Keskusta Raahen kunnallisjärjestö	85,06	64,13
Keskusta Merijärvi	9,12	
Kalajoen Vihreät ry	3 605,00	3 637,05
Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue	398,23	360,31
Kalajoen Kokoomus ry	120,11	
Palkkiot yhteensä	8 920,12	8 128,48

Tilintarkastajan palkkiot €	2021	2020
Ey Kuntatarkastus		
Tilintarkastuspalkkiot		5 990,40
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät		2 329,60
Muut palkkiot		
BDO Audiator OY		
Tilintarkastuspalkkiot	10 819	4228
Tilintarkastajan lausunnot	4904	468
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	4 860	1692
Muut palkkiot		
Palkkiot yhteensä	20 583	14 708,00

Kalajoen kaupungilla ei ole määräysvalta- tai osakkuusyhteyssuhteessa oleville tahoille korottomia lainoja tai muita tavanomaisesta poikkeavin perustein laadittuja taloudellisia järjestelyjä.

Vuonna 2021 on tehty seuraavat sitoumukset:

- Kalajoen Kuitu Oy:lle on annettu 3,6 M€ antolaina (KH 17.5.2021 § 130). Lainan korko on markkinaehtoinen 4,5 % + 12 kk euribor. Laina-aika on 20 vuotta Lainan vastavakuutena Kuitu Oy:n antama yrityskiinnitys.
- Vesikolmio Oy:lle myönnettiin omavelkainen takaus samoin ehdoin kuin muut kunnat. Kalajoen osuus 23,40 % ollen 2.340.000 €. Takauksesta peritään takausprovisio ja sille on annettu vastavakuus (1.170.000 €).(KV 30.11.2021 § 132)

Kuntalain 2015 voimaantulon jälkeen annetuille lainoille kohdistuu riittävät vastavakuudet. Kalajoen kaupunki ei ole antanut intressitahoille avustuksia. Konsernin lähipiiriin/intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

15 MUIDEN ERIYTETTYJEN YKSIKÖIDEN TILINPÄÄTÖKSET

Viemärlaitos taseyksikkö

Toiminta-ajatus

Viemärlaitos omistaa jätevedenkeräilyverkoston pumppaamoinen ja vastaa jäteveden keräilystä kuluttajilta ja johtaa jäteveden puhdistettavaksi Vesikolmio Oy:n puhdistamoille Kalajoella, Rautiossa ja Himangalla. Vesikolmio Oy vastaa jäteveden käsittelystä sekä puhdistamoiden toiminnasta. Vesikolmio Oy vastaa myös puhtaan veden hankinnasta. Veden jakelusta kuluttajille vastaa Osuuskunta Valkeavesi.

Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävydestä

Vesikolmio Oy omistaa Kalajoen, Raution ja Himangan jätevedenpuhdistamot ja vastaa jäteveden käsittelystä sekä puhdistamoiden toiminnasta. Vesikolmio Oy vastaa myös puhtaan veden hankinnasta. Veden jakelusta kuluttajille vastaa Osuuskunta Valkeavesi. Vesikolmion kohonneet jätevedenpuhdistus maksut aiheuttavat ongelmia viemärlaitoksen taloudessa, koska kiinteistöiltä perittävä taksa ei kata Vesikolmiolle toimitetun jäteveden puhdistuskustannuksia. Vuotovesiosuus on suhteellisen pieni verrattuna naapurikuntiin mutta vuosittain kohoneet kustannukset ja viime vuonna poikkeuksellisesti lisääntynyt vuotovesimäärä tekevät vuotovesien laajan tutkimisen tarpeelliseksi.

Suoritemäärät	TP2020	TA2021	TP2021	Toteutumis %	Muutos % ed. tot.
04 VIEMÄRILAITOS					
Viemäriin liitetyt kiinteistöt	3 863	3 870	3 906	100,93%	1,11%
Puhdistettu jätevettä/m3	580 202	580 000	709 162	122,26%	22,22%
Vuotovesiä/m3	165 326	178 000	281 055	157,89%	70,00%
Viemäriverkosto/kunnossapito/km	222	222	224	100,90%	0,90%

Viemärlaitoksen investoinnit

	TA2021	TA MUUTOS	TA+MUUT	TP2021	TOT-%	ALITUS- YLITYS
Viemärlaitos						
MENOT	-400 000	0	0	-304 607	76 %	-95 393
NETTO	-400 000	0	0	-304 607	76 %	-95 393

Tuloslaskelma

	2021	2020
Liikevaihto	1 422 022,51	1 315 877,16
Valmistus omaan käyttöön	6 638,71	3 924,53
Liiketoiminnan muut tuotot	1 572,07	518,65
Materiaalit ja palvelut		
Palvelujen ostot		
Muiden palvelujen ostot	-1 175 956,26	-972 187,73
Palvelujen ostot	-1 175 956,26	-972 187,73
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-74 164,44	-78 492,88
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-74 164,44	-78 492,88
Materiaalit ja palvelut	-1 250 120,70	-1 050 680,61
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-16 270,41	-11 163,59
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-10 374,22	-9 359,52
Muut henkilösivukulut	-666,26	-477,07
Henkilösivukulut	-11 040,48	-9 836,59
Henkilöstökulut	-27 310,89	-21 000,18
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-227 651,53	-230 742,00
Poistot ja arvonalentumiset	-227 651,53	-230 742,00
Liiketoiminnan muut kulut	-3 713,28	-1 500,58
Liikelylijäämä	-78 563,11	16 396,97
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot		42,81
Korvaus peruspääomasta	-87 616,64	-87 616,64
Muut rahoituskulut		-1,82
Rahoitustuotot ja -kulut	-87 616,64	-87 575,65
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnai	-166 179,75	-71 178,68
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauks	-166 179,75	-71 178,68
TILIKAUDEN ALIJÄÄMÄ	-166 179,75	-71 178,68

Rahoituslaskelma

	2021	2020
Toiminnan rahavierta		
Liikelylijäämä	-78 563,11	16 396,97
Poistot ja arvonalentumiset	227 651,53	230 742,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-87 616,64	-87 575,65
Toiminnan rahavirta	61 471,78	159 563,32
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-304 606,83	-190 307,48
Investointien rahavirta	-304 606,83	-190 307,48
Toiminnan ja investointien rahavirta	-243 135,05	-30 744,16
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys muilta	-25 767,73	-25 516,13
Antolainasaamisten vähennys muilta	17 749,19	14 000,00
Antolainauksen muutokset	-8 018,54	-11 516,13
Oman pääoman muutokset		-38 061,02
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	-139 772,79	-93 350,02
Korottomien velkojen muutos	471 572,52	421 488,85
Muut maksuvalmiuden muutokset	331 799,73	328 138,83
Rahoituksen rahavirta	323 781,19	278 561,68
Rahavarojen muutos	80 646,14	247 817,52
Rahavarat 31.12.	955 340,33	874 694,19
Rahavarat 1.1.	874 694,19	626 876,67
Rahavarojen muutos	80 646,14	247 817,52
Investointien tulorahoitus%	20,2 %	83,8 %
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 4/3 vuodelta, 1000 €	-61	182

Tase

VASTAAVAA	2021	2020
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	6 917,74	6 917,74
Kiinteät rakenteet ja laitteet	5 006 682,62	4 929 727,32
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hanki	48 184,87	48 184,87
Aineelliset hyödykkeet	5 061 785,23	4 984 829,93
Sijoitukset		
Muut saamiset	19 534,67	11 516,13
Sijoitukset	19 534,67	11 516,13
PYSYVÄT VASTAAVAT	5 081 319,90	4 996 346,06
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	643 435,72	525 594,08
Muut saamiset		107,37
Lyhytaikaiset saamiset	643 435,72	525 701,45
Siirtosaamiset	22 038,52	0,00
Saamiset	665 474,24	525 701,45
Rahat ja pankkisaamiset	955 340,33	874 694,19
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 620 814,57	1 400 395,64
VASTAAVAA	6 702 134,47	6 396 741,70
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	1 752 332,74	1 752 332,74
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-378 446,08	-307 267,40
Tilikauden yli-/alijäämä	-166 179,75	-71 178,68
OMA PÄÄOMA	1 207 706,91	1 373 886,66
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Muut velat/Liittymismaksut ja muut v	4 452 379,40	4 189 979,40
Pitkäaikainen	4 452 379,40	4 189 979,40
Lyhytaikainen		
Ostovelat	227 372,80	165 382,73
Siirtovelat	814 675,36	667 492,91
Lyhytaikainen	1 042 048,16	832 875,64
VIERAS PÄÄOMA	5 494 427,56	5 022 855,04
VASTATTAVAA	6 702 134,47	6 396 741,70
Omavaraisuusaste %	18,0 %	21,5 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	386,0 %	381,6 %
Kertynyt ylijäämä/alijäämä 1 000 €	-544,63	-378,45

Vaikutus kaupungin tuloksen muodostumiseen

	Kaupunki	Viemärlaitos	Kaupunki Yhteensä
TULOSLASKELMA ulkoinen €	2021	2021	2021
Myyntituotot	9 995 798	1 338 579	11 334 376
Maksutuotot	5 275 183	0	5 275 183
Tuet ja avustukset	3 823 112	0	3 823 112
Muut toimintatuotot	2 940 626	0	2 940 626
TOIMINTATUOTOT yht.	22 034 718	1 338 579	23 373 297
Valmistus omaan käyttöön	208 133	6 639	214 772
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-46 332 396	-27 311	-46 359 707
Palvelujen ostot	-39 271 024	-1 152 730	-40 423 754
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 614 643	-74 164	-6 688 807
Avustukset	-3 982 262		-3 982 262
Muut toimintakulut	-1 929 319	-3 713	-1 933 032
TOIMINTAKULUT yht.	-98 129 644	-1 257 919	-99 387 563
TOIMINTAKATE	-75 886 793	87 299	-75 799 495
Verotulot	45 518 468	0	45 518 468
Valtionosuudet	36 279 272	0	36 279 272
Rahoitustuotot ja -kulut			0
Korkotuotot	205 072	0	205 072
Muut rahoitustuotot	589 575	0	589 575
Korkokulut	-156 832	0	-156 832
Muut rahoituskulut	-76 593	0	-76 593
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	561 222	0	561 222
VUOSIKATE	6 472 169	87 299	6 559 467
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 214 182	-227 652	-5 441 833
Arvonalentumiset		0	0
Poistot ja arvonalentumiset yht.	-5 214 182	-227 652	-5 441 833
TILIKAUDEN TULOS	1 257 987	-140 353	1 117 634
Poistoeron muutos	53 925	0	53 925
Varausten muutos			0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 311 912	-140 353	1 171 559

	Kaupunki 2021	Viemärlaitos 2021	Kaupunki yhteensä 2021
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	6 472 169	87 299	6 559 467
Tulorahoituksen korjauserät	-171 975	0	-171 975
Toiminnan rahavirta	6 300 194	87 299	6 387 492
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-7 906 331	-304 607	-8 210 937
Rah.os. investointimenoihin	484 966		484 966
Pys.vastaavien hyöd. Luovutustulot	720 302		720 302
Investointien rahavirta	-6 701 063	-304 607	-7 005 669
Toiminnan ja investointien rahavirta	-400 869	-217 308	-618 177
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainauksen lisäys	-3 553 119	-25 768	-3 578 887
Antolainauksen vähennys	444 674	17 749	462 423
Antolainauksen muutokset	-3 108 445	-8 019	-3 116 464
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 000 000	0	6 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 517 959	0	-3 517 959
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 000 000	0	2 000 000
Lainakannan muutokset	4 482 041	0	4 482 041
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-28 154	0	-28 154
Vaihto-omaisuuden muutos		0	0
Saamisten muutos	-1 587 384	-139 773	-1 727 157
Korottomien velkojen muutos	1 385 610	445 746	1 831 356
Muut maksuvalmiuden muutokset	-229 928	305 973	76 045
Rahoituksen rahavierta	1 143 668	297 954	1 441 622
Rahavarojen muutos	742 799	80 646	823 445
Rahavarat 31.12.	19 436 977	955 340	20 392 318
Rahavarat 1.1.	18 694 178	874 694	19 568 873
Rahavarojen muutos	742 799	80 646	823 445

16 MUUT ERIYTETYT LASKELMAT

Kilpailulaki (kilpailulaki 30 d) edellyttää kirjanpidollista eriyttämistä, kun

- julkissektori tai sen määräysvaltaan kuuluva yksikkö harjoittaa kilpailutilanteessa markkinoilla olevaa taloudellista toimintaa ja muuta toimintaa
- kysymys on hankintalain 15 § sallimasta ulosmyynnistä ulkopuolisille toimijoille (sidosyksikkösääntely) ja ulosmyynnin liikevaihto on vuodessa 40 000 € tai enemmän
- julkisyhteisö on esim. yhtiöittänyt kilpailutilanteessa markkinoilla olevan toimintansa, mutta samassa yhtiössä harjoitetaan myös muuta toimintaa
- kunta organisaatiomuodossa toimii kuntalain 127 §:n poikkeussäännöksen perusteella kilpailutilanteessa markkinoilla.

Kaupungin toiminnoista eriyttämistä edellyttävät taloushallintopalveluiden tuotanto tytäryhtiöille, ruokapalvelujen tuottaminen, sekä liike-, teollisuus- ja asuinkiinteistöjen vuokraaminen. Muut toiminnot ovat kaupungin lakisääteisten tehtävien toteuttamista eivätkä markkinoilla tapahtuvaa toimintaa, lakiin perustuvien tehtävien myyntiä yhteistyösopimuksen perusteella muille kunnille tai arvoltaan niin vähäisiä, etteivät ylitä 40 000 € vuodessa.

Taloushallinto tuottaa palveluita emokaupungin lisäksi vain konserniyhtiöille. Hinnoittelu perustuu yksikköhintalaskentaan ja yhtiöiden volyymeihin. Taloushallintopalvelu sisältää osalle yhtiöistä myös mm. palkkioiden laskentaa, rakentamispalvelujen verottajailmoitukset sekä tilastointia.

Kiinteistövuokraustoiminnan eriytetyssä tuloslaskelmassa on mukana sekä konserniyhtiöt että muille ulkopuolisille vuokratut liike- ja teollisuuskiinteistöt sekä asuinhuoneistot/-talot. Vuoden 2020 koronapandemian vuoksi myönnettiin vuokrahuojennuksia, jotka vääristävät laskelmaa kertaluonteisesti. Tästä syystä laskelma on esitetty todellisena huojennuksin sekä laskennallisena, joka sisältää myös annetut huojennukset.

Ruokahuoltopalveluja tuotetaan kahdelle yksityiselle päiväkodille. Päiväkodeille tuotetaan lämmin lounas ruoka noudettuna keskuskeittiöltä. Laskennassa on huomioitu vain ruuan valmistus ja elintarvikekustannukset sekä muut keittiön toiminnasta aiheutuneet kulut.

Eriytetyt laskelmat on johdottavissa kirjanpidosta. Kirjanpidon toteumat on siirretty Opiferus Toimintolaskentaan, jolla laaditaan myös hinnoitteluja ja kaupungin sisäiset veloitukset. Toimintolaskennalla on eriytetty markkinoilla tapahtuvan kokonaisuuden osuus.

TALOUSOHJAUSHALLINTO

LIKEVAIHTO		90 391,27 €
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-495,75	
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	0,00 €	
Palvelujen ostot	<u>-21 427,12 €</u>	-21 922,87 €
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-57 097,72 €	
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-9 932,99 €	
Muut henkilösivukulut	<u>-2 324,89 €</u>	-69 355,61 €
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 813,02 €	
Arvonalentumiset	<u>0,00 €</u>	-1 813,02 €
Liiketoiminnan muut kulut		<u>0,00 €</u>
Liikeylijäämä (-alijäämä)		-2 700,23 €
Rahoitustuotot ja -kulut	<u>0,00 €</u>	0,00 €
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia erä		-2 700,23 €
Satunnaiset tuotot ja -kulut	<u>0,00 €</u>	0,00 €
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-2 700,23 €
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-2 700,23 €

RUOKAPALVELUT TULOSLASKELMA

LIIKEVAIHTO		49 449,59 €
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-37 948,61 €	
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	0,00 €	
Palvelujen ostot	-1 551,09 €	-39 499,69 €
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-4 939,55 €	
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-980,96	
Muut henkilösivukulut	-216,47	-6 136,98 €
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-84,49	
Arvonalentumiset	0,00	-84,49
Liiketoiminnan muut kulut		-2 693,77 €
Liikeylijäämä (-alijäämä)		1 034,66 €
Rahoitustuotot- ja kulut		0,00 €
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		1 034,66 €
Satunnaiset tuotot ja -kulut		0,00 €
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		1 034,66 €
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		1 034,66 €

KIINTESTÖVUOKRAUSTOIMINNAN TULOSLASKLEMA

LIKEVAIHTO		569 682,52 €
Liiketoiminnan muut tuotot		43 800,70 €
Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä		1 921,64 €
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-141 771,07 €	
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	0,00 €	
Palvelujen ostot	-106 083,01 €	-247 854,08 €
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-31 486,94 €	
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-5 566,68 €	
Muut henkilösivukulut	-1 704,36 €	-38 757,98 €
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-304 771,20 €	
Arvonalentumiset	0,00 €	-304 771,20 €
Liiketoiminnan muut kulut		-81 418,95 €
Liikeylijäämä (-alijäämä)		-57 397,35 €
Rahoitustuotot ja -kulut		0,00 €
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-57 397,35 €
Satunnaiset tuotot ja -kulut		0,00 €
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-57 397,35 €
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-57 397,35 €

KESKEISET TYTÄRYHTIÖT

Kalajoen Lämpö Oy

Olennaiset tapahtumat tilikauden aikana

2021 alkuvuoden tasaisen kylmä talvi nosti liikevaihtoa, jota seurasi tasainen poikkeuksellisen lämmin kesä. Tuotannossa perushuoltojen lisäksi uusittiin Himangan kattilan savukaasunpuhdistinjärjestelmä. Kaukolämpöverkoston laajentuminen Hiekkasärkien Marina-alueelle mahdollistaa alueen kehittymisen lähes 100% sahan sivutuoteraaka-aineella tuotetun kaukolämmön piiriin.

Yhtiön tuleva kehitys

2022 edetään operatiivisen toiminnan ja varmuuden kehittämässä. Kehitystä tulee tuotannon ja jakelun varmuuteen, mutta myös tulevien vuosien energiatehokkuuden parantamiseen tuotannossa ja energian jakelussa. Kehityksellä pyritään myös varautumaan ja estämään mahdolliset kriisitilanteet.

Talouden tunnusluvut	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Liikevaihto t€	2 785	2 556	2 800	2 849
Liikevoitto t€	181	95	144	250
Tilikauden voitto/tappio t€	121	72	93	202
Taseen loppusumma t€	5 721	5 614	5 350	5 845
Omavaraisuusaste %	24,2	26	27	28
Lainakanta t€	843	739	650	622
Investoinnit t€ netto	282	90	650	571

Kalajoen Kuitu Oy

Olennaiset tapahtumat tilikauden aikana

2021 vuoden kevään aikana saatiin päätökseen vaiheen kaksi rahoitusmalli ja syksyn aikana rakennettiin vajaa 300 uutta liittymää. Yhteisrakentaminen otettiin huomioon aina kun mahdollista. Kameravalvonta ja langattomat sisä- ja ulkoverkot tuotteet ovat lähteneet hyvin kasvattamaan osuuttaan heti alussa ja palaute on ollut hyvää. Traficomien tukihakemuksen maksatushakemus on jätetty aikamääreeseen mennessä.

Yhtiön tuleva kehitys

2022 alkuvuoden aikana jatkamme toimintamme kehitystä ja pyrimme laajentamaan palveluja. Kesällä rakennetaan kuitua, joissa yhtenä osana huomioidaan yhteisrakentaminen.

Talouden tunnusluvut	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Liikevaihto t€	182	639	753	759
Liikevoitto t€	-143	83	190	89
Tilikauden voitto/tappio t€	-161	25	102	-42
Taseen loppusumma t€	3 929	4 738	6 060	4 628
Omavaraisuusaste %	9	-3	2	-4
Lainakanta t€	2 700	4 500	4 400	4 400
Investoinnit t€ netto	1 871	1 706	320	510

Koy Kalajoen Vuokra-asunnot

Olennaiset tapahtumat tilikauden aikana

Yhtiön toiminta kehittyi vuonna 2021 monella tavoin myönteisesti. Koko vuoden käyttöaste oli 91,13 %, joka oli 10 %-yksikköä edellistä vuotta korkeampi. Liikevaihto vuonna 2021 oli 1.640.000 €, jossa oli kasvua lähes 240.000 € edelliseen vuoteen nähden. Toimintakulut pysyivät edellisen vuoden tasolla. Tilikauden voitoksi muodostui 43.000 €.

Käyttöasteessa tapahtui olennainen muutos vuoden toisella neljänneksellä. Kalajoen myönteinen väestönkehitys näkyi myös yhtiön toiminnassa siten, että osittain useitakin kuukausia tyhjänä olleet asunnot täyttyivät nopeasti ja loppuvuodesta asuntoihin oli jo jonoja. Yhtiö luopui myös tilikaudella Himangan Leipämäentiellä sijaitsevasta 11 asunnon kiinteistöstä, joka oli sekä kunnoltaan heikko että vajaalla käytöllä. Tämä toimenpide kohensi Himangan alueen käyttöastetta 11 %-yksiköllä. Myös hakijakunnassa tapahtui muutoksia. Edellisenä vuonna merkittävä osuus hakijoista oli työmarkkinoiden ulkopuolella olevia. Vuonna 2021 työssäkäyvien osuus sekä hakijoiden tulotaso kasvoi selvästi. Hyvätasoisten vuokra-asuntojen tarve on Kalajoella kasvanut lyhyessä ajassa. Yhtiöllä ei ole tällä hetkellä mahdollisuuksia vastata tähän tarpeeseen rakennuttamalla uusia kiinteistöjä, joten ratkaisuja on etsittävä laajemmin konsernista.

Uusien vuokrasaatavien määrä on pysynyt maltillisena viimeisen kahden vuoden aikana. Vuonna 2019 uudistettu perintäprosessi on osoittautunut toimivaksi eikä luottotappioita synny enää aiempaan tapaan.

Yhtiön tuleva kehitys

Yhtiön hallinto tullaan uudelleen organisoimaan vuoden 2022 aikana, mikä on välttämätöntä toiminnan kehittämisen kannalta. Yhtiön pääomat ovat edelleen heikot ja sen taloudellinen liikkumavara vähäinen. Yhtiön kustannuksia on haastavaa enää vähentää ilman, että se heikentäisi kiinteistöjen hoito- ja kunnossapitotasoa. Tämä puolestaan vaikuttaa mielikuvaan yhtiön asuntotarjonnasta ja siten sen asemaan vuokra-asuntomarkkinoilla. Tilanteen korjaaminen edellyttää laajamittaisia ja kokonaisvaltaisia toimenpiteitä koko konsernin tasolla.

Talouden tunnusluvut	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Liikevaihto t€	1597	1460	1577	1640
Liikevoitto t€	21	-282	263	166
Tilikauden voitto/tappio t€	-126	-422	137	33
Taseen loppusumma t€	11 275	10 319	9 563	9 877
Omavaraisuusaste %	1,8	3	4	4
Lainakanta t€	11 017	10 491	9 933	9 995
Investoinnit t€ netto	36	67	20	25

Kalajoen Hiekkasärkät Oy

Olennaiset tapahtumat tilikauden aikana

Kalajoen Hiekkasärkät Oy edistää Kalajoen matkailun kasvuohjelman tavoitteiden toteutumista ja kehittää Kalajoenseudun palveluliiketoimintaa matkailutoimialalla. Kehitystoiminnan lisäksi yhtiö harjoittaa kylpyläliiketoimintaa ja vuokraa matkailutoimialaa palvelevia liiketiloja.

Koronaepidemian jatkuessa koko matkailutoimialan toimintaympäristö pysyi haasteellisena, mutta tilannekuva parani kesäksi Kalajoen pääsesongin aikaan. Onnistuneen kesäkauden johdosta Kalajoen matkailualueen vuoden 2021 toteuma oli erittäin hyvä. Vuoden 2021 rekisteröidyt yöpymiset kasvoivat Kalajoella 14.8% edellisestä vuodesta. Kasvu oli lähes sama verrattuna myös koronaa edeltäneeseen vuoteen 2019. Heinäkuussa 2021 Kalajoki oli Suomen neljänneksi suosituin kohde rekisteröidyillä yöpymisillä mitattuna. Myös syyskausi kasvoi vuodentakaiseen, joka on osoitus ympärivuotisuuden oikeansuuntaisesta kehityksestä.

Tontti- ja mökkikauppa on aktiivista, uudisrakentaminen jatkuu vahvana, Kalajoen näkyvyys markkinoilla on kasvanut ja palveluinfrastruktuuri kehittyy hyvin.

Yhtiön kehittämistyön painopisteenä ovat olleet Kalajoen matkailustrategian päivittäminen, Kalajoen toimistohotelli Luotsin käynnistämismuutos, Kalajoen Marinan kokonaisuuden vauhdittaminen sekä Arktinen meri ja rannikkopalvelut -kehittämishanke. Lisäksi yhtiö on käynyt vuoropuhelua Hiekkasärkkien ydinalueen kehittämisestä ja selvittänyt matkailualueen vetovoiman vahvistamiseen liittyviä asioita.

Yhtiön hallinnoimien matkailua palvelevien liikehuoneistojen vuokrausaste on hyvä.

Koronavirusepidemian seurauksena yhtiön kylpyläliiketoiminta on jatkunut erittäin haastavana. Viranomaisohjeistusten mukaisesti kylpylä ja uimahalli jouduttiin pitämään suljettuna alkuvuodesta, osan toukokuusta ja vielä joulukuun lopussa. Korona-aikana matkailijat suosivat erityisesti ulkoaktiviteetteja, joten kylpyläkysyntä on pysynyt edelleen selvästi normaalivuotia alemmalla tasolla. Kylpyläliiketoiminta toteutui hieman edellistä vuotta paremmin.

Alhaisen kylpyläkysynnän seurauksena yhtiön liikevaihto jäi kuitenkin liian pieneksi suhteessa sopeutettuunkin kulumakanteeseen ja tilikausi 2021 oli tappiollinen.

Yhtiö on saanut valtion kustannustukea sekä lisäksi Kalajoen kaupungilta vuokrahuojennuksia liiketiloihinsa ja myöntänyt vuokrahuojennuksia omille vuokralaisilleen. Yhtiön maksuvalmius on säilynyt hyvänä.

Yhtiön tuleva kehitys

Koronatilanteen vaihtelu tuo edelleen epävarmuutta liiketoiminnan ennustettavuuteen. Sen osalta näkymän arvioidaan olevan kuitenkin hieman aikaisempaa selkeämpi. Tämän hetken tietojen mukaan Suomi on talven

mittaan luopumassa rajoituksista, rokotekattavuus on edennyt ja terveysviranomaiset arvioivat koronatilanteen helpottavan kesää kohden.

Kalajoki on pärjännyt vaativassa toimintaympäristössä olosuhteisiin nähden hyvin vahvan kotimaan matkailun myötä. Kilpailu kotimaan markkinasta kuitenkin lisääntyy. Koronapandemian tulevaan kehitykseen liittyvien epävarmuustekijöiden lisäksi maailmanpoliittinen tilanne ja kiihtyvä inflaatio voivat luoda uusia haasteita matkailutoimialalle. Samaan aikaan Kalajoen tunnettuus on kasvanut ja palvelurakenne kehittynyt hyvin.

Tällä hetkellä matkailukeskuksen majoitus-, ravintola- ja ulkoaktiviteettien kysynnän arvioidaan toteutuvan hyvänä ja myös tapahtuma- ja kokouskaupan arvioidaan hiljalleen toipuvan. Euroopan kiristyneen turvallisuustilanteen ja monien heijastusvaikutusten johdosta matkailukysynnän ennustettavuus pidemmälle aikavälille on kuitenkin haastavaa.

Yhtiön kylpyläliiketoiminnan arvioidaan kuitenkin toipuvan hitaammin. Mikäli riittävää käännettä kylpyläkysynnän kasvuun kohti koronaa edeltänyttä tasoa ei saavuteta vielä kuluvana vuonna, niin kylpyläliiketoiminnan kannattavuushaasteet jatkuvat. Kylpylä SaniFanissa on tehty kuntotutkimus ja meneillään on siihen liittyviä lisäselvityksiä. Kun riittävät selvitykset on saatu, niin yhtiö tulee arvioimaan mahdollisia vaikutuksia kylpyläliiketoimintaan.

Talouden tunnusluvut	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Liikevaihto t€	707	442	471	504
Liikevoitto t€	28	-99	-152	-80
Tilikauden voitto/tappio t€	27	-99	-152	-80
Taseen loppusumma t€	1 130	1 002	898	977
Omavaraisuusaste %	96	91	88	85
Lainakanta t€	0	0	0	0
Investoinnit t€	11	249	20	8

Kalajoen Satama Oy

Olennaiset tapahtumat tilikauden aikana

Kulunut vuosi oli kaupallisesti erikoinen liikenteen osalta. Vuosi alkoi ennätys hiljaisena eikä liikennemäärät lisääntyneet kokovuoden aikana. Satamassa kävi kuukausitasolla 4-12 laivaa. Kaiken kaikkiaan laivoja kävi normaalin 150 laivan sijasta 110. Kokonaisliikenteeksi jäi 386kt normaalin 550kt sijaa. Repolan halliin saatiin syyskuun alussa uusi vuokralainen ja hallin täyttöaste on nyt 100%. Lisäksi satamaan saatiin kaksi uutta toimijaa, Kuljetus Savolainen Oy ja SeaKalajoki. Noudatimme säästöohjelmaamme, mutta pakolliset kunnossapitotyöt sekä energian hinnan nousut loppuvuodesta sekä luminen talvi jo joulukuussa aiheuttivat suunnittelemattomia kuluja. Lisäksi sataman alueella on rakennettu loppuvuoden aikana runsaasti uutta varastointialuetta projektiliikenteen kasvun vuoksi. Samalla satamaan tuotiin nosturipalveluja tuottavan yhteistyökumppanin kanssa uusi satamanosturi vastaamaan tuulivoima – ja projektilaivauksien tarpeita. Satamana on toimittu aktiivisesti Suomen satamaliitossa ja Perämeren satamien neuvottelukunnassa. Olemme olleet mukana vaikuttamassa satamille tärkeistä runkoverkoista ja pääväylistä. Toimimme aktiivisesti myös Sahateollisuusliiton kokoontumisissa sekä logistiikka-alan toimijoiden kanssa.

Yhtiön tuleva kehitys

Panostamme yhdessä operaattoreidemme kanssa uusiasiakashankintaan ja tietenkin vanhojen asiakassuhteiden ylläpitoon. Konttiliikenteen osalta tehdään kovasti vieläkin työtä sen palautumisen eteen. Uusien toimijoiden hankkiminen alueelle on yksi sataman kärkitavoitteista. Tuontiliikenne tulee kasvamaan merkittävästi kuluvana vuotena, tuulivoimaliikenteen merkittävän kasvun vuoksi. Vientiliikenteen kehittäminen on yksi merkittävimmistä painopistealueista yhdessä operaattoreiden kanssa. Tämän vuoden aikana on tarkoitus nostaa Kalajoki jälleen merkittäväksi tuulimyllysatamaksi tehtyjen hankintojen myötä.

Loppuvuoden liikennemäärät tulevat olemaan paremmalla tasolla kuin 2021, ja Repolan alueen kiinnostus on kasvanut konepajatoimijoiden osalta. Tavoitteena on saada 100% täyttöaste pidettyä alueella. Lisäksi joudumme investoimaan lisää varastointitilaa sataman ja Repolan alueelle.

Talouden tunnusluvut	TP2019	TP2020	TA2021	TP2021
Liikevaihto t€	2 392	1 831	2 107	2 007
Liikevoitto t€	-77	110	323	-142
Tilikauden voitto/tappio t€	-188	-10	199	-244
Taseen loppusumma t€	13 137	12 753	13 000	12 298
Omavaraisuusaste %	60	62	65	62
Lainakanta t€	5015	4 642	4 247	4 292
Investoinnit t€	1 988	156	0	59

ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Allekirjoitukset

Kalajoella 28 päivänä maaliskuuta 2022

KALAJOEN KAUPUNGINHALLITUS

Eija Pahkala

Hanna Saari

Sirkka Alho

Seppo Hihnala

Raili Myllylä

Markku Myllymäki

Kalle Mäkelä

Mari Niemelä

Jukka Rahja

Jukka Puoskari

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kalajoella . päivänä

BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisö

Tiina Mikkonen-Brännkärr
JHT/KHT

LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelo kirjanpito- ja säilytyskirjoista ja niiden säilytysajoista

Kirjanpito- ja säilytyskirjat	Säilytysaika	
Tililuettelot	paperituloste	pysyvästi
Päiväkirja	sähköinen säilytys	10 vuotta
Pääkirja	sähköinen säilytys	10 vuotta
Talousarvion toteutuminen	paperituloste	pysyvästi
Myyntireskontra	sähköinen säilytys	10 vuotta
Ostoreskontra	sähköinen säilytys	10 vuotta
Tasekirja	paperituloste	10 vuotta
Tase-erittelyt	sähköinen säilytys	10 vuott

Paperitulosteiden säilytyspaikka on kaupungin taloushallinnon käsiarkistossa ja kaupungin keskusarkistossa. Sähköinen säilytys on kaupungin tietohallintopalveluiden konesalissa.

Tositelajit

001 Muistiot	627 Hammashoito WinHIT laskutus
002 Sähköiset muistiotositteet	630 Asumispalvelulaskutus
006 Jaksotukset	632 Monitoimikeskus Maakari/Kuunari
007 Vyörytykset	633 Kotihoitolaskutus
008 Oikaisut tilinavaussaldoihin	634 Sosiaalipalv. vuokra-asuntolaskutus
009 Käyttöomaisuusviennit	635 Varhaiskasvatuslaskutus
010 Tiliotetositteet	636 Kehitysvammahuollonvuokralaskutus
020 Myyntireskontra suoritukset	639 Ympäristöterveydenhuollon laskutus
040 Ostoreskontra suoritukset	641 Koulutoimiston laskutus
305 Matkalaskut	642 Kansalaisopiston laskutus
310 Palkat	644 Vapaa-aika Hellewi-laskutus
470 Ostolaskut	648 Maa-ainesluvan valvontamaksulaskutus
490 Sosiaalityö	649 Ympäristövalvontamaksut
601 Yleishallinnon laskutus	652 Venepaikkalaskutus
602 Teollisuus- ja liiketilavuokralaskutus	654 Jäähallilaskutus
603 Maa-aluevuokralaskutus	655 Teknisentoimiston laskutus
604 Antolainalaskutus	658 Rakennus- ja ympäristövalvonnan laskutus
605 Lomituspalvelulaskutus	659 Asuntojen vuokralaskutus
606 Antolainalaskutus	660 Ruokapalvelulaskutus
607 Turkistarhauksen lomituslaskutus	663 Timmi tilanvarauslaskutus
621 Hammashoitolaskutus	

622 Vuodeosastolaskutus
623 Terveyskeskuslaskutus
624 Kuntoutuslaskutus
625 Perusturvan laskutus
626 Terveyspalvelulaskutus

664 Monitoimikeskuslaskutus
751 Sisäiset tilanvarauslaskutus
790 Sisäiset kustannuslaskenta
795 Lippu.fi