



Kuva: Annekristina Tuovinen

Tilinpäätös 2021 Tasekirja

Kaupunginhallitus 28.3.2022
Kaupunginvaltuusto 20.6.2022

Sisällysluettelo

1 TOIMINTAKERTOMUS	3
1.1 Kaupunginjohtajan katsaus	3
1.2 Kunnan hallinto	4
1.3 Yleinen taloudellinen kehitys	7
1.4 Oman talousalueen kehitys	9
1.5 Kaupunkistrategian toteutuminen	12
1.6 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	14
1.7 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	17
1.8 Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista tekijöistä	18
1.9 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	19
2 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	23
2.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	23
2.2 Toiminnan rahoitus	36
3 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	39
4 KOKONAISTULOT JA –MENOT	43
5 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	44
5.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä v. 2020	44
5.2 Konsernin toiminnan ohjaus	45
5.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	46
5.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	49
5.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	51
5.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	52
6 KESKEISET LIITETIEDOT	57
7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	57
8 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	58
8.1 Käyttötalouden toteutuminen	58
Käyttötalous yhteensä	59
10 Keskusvaalilautakunta	61
12 Tarkastuslautakunta	63
14 Kaupunginvaltuusto	65
16 Kaupunginhallitus	69
20 Kehittämislautakunta	86

30 Tulevaisuuslautakunta	105
50 Rakennetun ympäristön lautakunta	124
<i>8.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen</i>	<i>142</i>
<i>8.3 Investointiosan toteutuminen</i>	<i>146</i>
<i>8.4 Rahoitusosan toteutuminen</i>	<i>149</i>
<i>8.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta</i>	<i>154</i>
9 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	155
<i>9.1 Kunnan tuloslaskelma</i>	<i>155</i>
<i>9.2 Kunnan rahoituslaskelma</i>	<i>156</i>
<i>9.3 Kunnan tase</i>	<i>157</i>
<i>9.4 Konsernituloslaskelma</i>	<i>158</i>
<i>9.5 Konsernin rahoituslaskelma</i>	<i>159</i>
<i>9.6 Konsernitase</i>	<i>160</i>
10 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	161
11 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA	186
12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS	187
13 TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT	187

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Uuden ajan alku

Kukaan ei varmaan osannut ennustaa, että vuonna 2022 Venäjä hyökkäisi Ukrainaan ja joutuisimme valmistautumaan pakolaisten tuloon. Tätä kirjoittaessani sain juuri tiedon, että Raahen perustetaan Ruukin vastaanottokeskuksen sivupiste. Näin sodan vaikutukset näkyvät myös meillä. Vuosi 2021 oli edelleen koronavuosi, mutta siitäkin selvitettiin. Korona ja Ukrainan sota tulevat vaikuttamaan pitkälle tulevaisuuteen psykososiaalisten palveluiden lisääntyvänä tarpeena ja ehkä yleisenä turvattomuuden tunteena.

Erityinen kiitos kuuluu Raahen kaupungin koko henkilöstölle, että olette sopeutuneet monenlaisiin tilanteisiin erittäin hyvin. Hallinnossa on ollut henkilöstövajausta, mutta yhdessä teimme parhaamme, että asiat hoituvat. Julkisuuskuva, maine ja imago tuovat Raahen uusia yrityksiä, palveluita ja asukkaita. Raahella oli syksyn 2021 aikana julkisuudessa ei niin kovin mukavissa asioissa, mutta nyt olemme uuden ajan kynnyksellä, uskoisin, että ja uuden paremman. Hallintoon on saatu uusi hallintojohtaja ja henkilöstöpuolelle henkilöstöpäällikkö.

Meidän on huolehdittava kaupunkimme elinvoimasta ja tehtävä vaikuttavia, oikeita ja oikea-aikaisia päätöksiä tulevaisuutemme hyväksi. Juuri nyt meillä on oikea hetki vaikuttaa tulevaisuuden rakentamiseen yhdessä kaupunkilaisten ja kaupungin elinkeinoelämän ja yrittäjien kanssa, sillä meidän yhteinen tavoitteemme on asukkaiden hyvinvoinnin lisääminen ja elinvoiman kasvattaminen kaupunkilaisten parhaaksi.

Raahen kaupungin strategiatyö on alkamassa. Uskon, että saamme yhdessä tehtyä kaupunkistrategian, johon kaikki voivat sitoutua. Raahella on kaikki edellytykset kehittyä kaupungiksi, jossa niin kylät kuin kaupunkikeskustakin kehittyvät.

Ritva Mattila
Kaupunginjohtaja va.

1.2 Kunnan hallinto 1.1. – 31.7.2021

Kaupunginvaltuuston paikkajakauma 31.7.2021 päättyneellä kaudella oli seuraava: KESK 19, VAS 10, SDP 7, KOK 3, PS 2, KD 1, VIHR 1, yhteensä 43 jäsentä. Valtuuston puheenjohtajana toimi toimitusjohtaja Pekka Poukkula (KESK), I varapuheenjohtajana kansanedustaja Katja Hänninen (VAS), II varapuheenjohtajana pääluottamusmies, elektroniikkatyöntekijä Pirkko Valtanen (SDP) ja III varapuheenjohtajana sisätautien erikoislääkäri, eläkeläinen Matti Honkala (KOK).

Kaupunginhallituksessa oli 11 jäsentä ja jokaisella henkilökohtainen varajäsen. Kaupunginhallituksen puheenjohtajana toimi palomestari Jarmo Myllymäki (KESK) ja varapuheenjohtajana aluetoimitsija Tarja Ollanketo (VAS).

Toimielimet ja niiden puheenjohtajisto 1.1. – 31.7.2021

Keskusvaalilautakunta

Puheenjohtaja Aulis Ylikulju (KESK), varapuheenjohtaja Antti Nordström (VAS). Keskusvaalilautakunnassa on yksi jäsen seuraavista valtuustoryhmistä: KESK, VAS, PS, KOK ja SDP, yhteensä viisi jäsentä.

Tarkastuslautakunta

Puheenjohtaja Kauko Lumiaho (KESK), varapuheenjohtaja Saila Salonsaari (KD). Tarkastuslautakunnassa on yksi jäsen jokaisesta valtuustoon vaaleilla valitusta ryhmästä, yhteensä 7 jäsentä.

Rakennetun ympäristön lautakunta

Puheenjohtaja Niilo Ojala (VAS), varapuheenjohtaja Matti Hummastenniemi (KESK). 11-jäseninen rakennetun ympäristön lautakunta toimii luonnonsuojelulain, jätelain, vesiliikennelain, maastoliikennelain, ulkoilulain, maankäyttö- ja rakennuslain, maa-aineslain ja kunnossapitolain tarkoittamana toimielimenä. Rakennetun ympäristön lautakunta nimeää lisäksi viisijäsenisen lupa- ja valvontajaoston, joka toimii em. lakien tarkoittamana lupa- ja valvontaviranomaisena.

Tulevaisuuslautakunta

Puheenjohtaja Paavo Törmi (SDP), varapuheenjohtaja Jari Törmikoski (KESK). 11-jäsenisen tulevaisuuslautakunnan tehtäviin kuuluvat varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukio-opetuksen, kansalaisopiston, musiikkiopiston sekä nuoriso-, liikunta- ja kulttuuritoimintaan liittyvien tehtävien hoitaminen ja järjestäminen.

Kehittämislautakunta

Puheenjohtaja Antero Aulakoski (KESK), varapuheenjohtaja Marina Alapere (SDP). 11-jäseninen (seudullisia asioita käsiteltäessä 15-jäseninen, seudullisten asioiden käsittelyyn Siikajoen kunta ja Pyhäjoen kunta valitsevat kumpikin 2 jäsentä). Kehittämislautakunta käsittelee kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen hyväksyttäväksi meneviin asemakaavoihin, elinkeinojen kehittämiseen ja toimitilaratkaisuihin, elinkeinostrategian laatimiseen, kaupunkimarkkinointiin ja viestintään, matkailun kehittämiseen sekä seutukunnan kehitykseen ja edunvalvontaan liittyvät asiat.

Lähidemokratiahallitus

Puheenjohtaja Elina Romppainen, varapuheenjohtaja Pertti Vuori.

9-jäseninen lähidemokratiahallitus kootaan neljän alueen (Merikadun, Pattasten, Saaloisten ja Vihannin koulupiirit) edustajista, jotka valitaan kahdeksi vuodeksi kerrallaan. Lähidemokratiahallitus käsittelee ja tiedottaa kaupungin alueita koskevien asioiden vireillepanosta. Se myös kokoaa eri alueiden aloitteet ja tekee niistä esitykset kaupunginhallitukselle. Lähidemokratiahallitus jakaa kylä- ja asukastoimintaan kohdistetun kehittämisrahan, jatkaa Sofy-toimintaa sekä avustaa kaupungin ja paikallisten toimijoiden välisten sopimusten tekemisessä.

Keskushallinto sekä toimialat ja niiden johtajat 1.1 – 31.7.2021:

Keskushallinto	Ari Nurkkala, kaupunginjohtaja Leena Mikkola-Riekkinen, hallinto- ja henkilöstöjohtaja Päivi Määttä, talousjohtaja
Rakennetun ympäristön lautakunta	Jarkko Vimpari, tekninen johtaja
Tulevaisuuslautakunta	Lucina Hänninen, opetus- ja kasvatusjohtaja
Kehittämislautakunta	Pasi Pitkänen, kehittämiskeskuksen johtaja

1.2.1 Kunnan hallinto 1.8. – 31.12.2021

Kaupunginvaltuuston paikkajakauma 31.12.2021 oli seuraava: KESK 16, PS 7, VAS 7, SDP 6, KOK 5, KD 1, VIHR 1, yhteensä 43 jäsentä. Valtuuston puheenjohtajana toimi yhteiskunta- ja työelämäosaamisen lehtori Nina Pulkkanen (KESK), I varapuheenjohtajana eläkeläinen Timo Mattila (PS), II varapuheenjohtajana kansanedustaja Katja Hänninen (VAS) ja III varapuheenjohtajana eläkeläinen Pirkko Valtanen (SDP).

Kaupunginhallituksessa oli 11 jäsentä ja jokaisella henkilökohtainen varajäsen. Kaupunginhallituksen puheenjohtajana toimi aluetoiminnan asiantuntija Tarja Ollanketo (VAS) ja varapuheenjohtajana metsätalousinsinööri Sari Pekkala (KESK).

Toimielimet ja niiden puheenjohtajisto 1.8. – 31.12.2021

Keskusvaalilautakunta

Puheenjohtaja Kirsti Sämpi (KESK), varapuheenjohtaja Seija Kastelli (PS). Keskusvaalilautakunnassa on yksi jäsen seuraavista valtuustoryhmistä: KESK, VAS, PS, KOK ja SDP, yhteensä viisi jäsentä.

Tarkastuslautakunta

Puheenjohtaja Tiina Hanhikorpi (PS), varapuheenjohtaja Antero Aulakoski (KESK). Tarkastuslautakunnassa on yksi jäsen jokaisesta valtuustoon vaaleilla valitusta ryhmästä, yhteensä 7 jäsentä.

Rakennetun ympäristön lautakunta

Puheenjohtaja Niilo Ojala (VAS), varapuheenjohtaja Aimo Karppinen (KESK).

11-jäseninen rakennetun ympäristön lautakunta toimii luonnonsuojelulain, jätelain, vesiliikennelain, maastoliikennelain, ulkoilulain, maankäyttö- ja rakennuslain, maa-aineslain ja kunnossapitolain tarkoittamana toimielimenä.

Rakennetun ympäristön lautakunta nimeää lisäksi viisijäsenisen lupa- ja valvontajaoston, joka toimii em. lakien tarkoittamana lupa- ja valvontaviranomaisena.

Tulevaisuuslautakunta

Puheenjohtaja Jari Törmikoski (KESK), varapuheenjohtaja Meeri Pääkkö (PS).

11-jäsenisen tulevaisuuslautakunnan tehtäviin kuuluvat varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukio-opetuksen, kansalaisopiston, musiikkiopiston sekä nuoriso-, liikunta- ja kulttuuritoimintaan liittyvien tehtävien hoitaminen ja järjestäminen.

Kehittämislautakunta

Puheenjohtaja Paavo Törmi (SDP), varapuheenjohtaja Matti Hummastenniemi (KESK). 11-jäseninen (seudullisia asioita käsiteltäessä 15-jäseninen, seudullisten asioiden käsitteelyyn Siikajoen kunta ja Pyhäjoen kunta valitsevat kumpikin 2 jäsentä). Kehittämislautakunta käsittelee kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen hyväksyttäväksi meneviin asemakaavoihin, elinkeinojen kehittämiseen ja toimitilaratkaisuihin, elinkeinostrategian laatimiseen, kaupunkimarkkinointiin ja viestintään, matkailun kehittämiseen sekä seutukunnan kehitykseen ja edunvalvontaan liittyvät asiat.

Lähidemokratiahallitus

Puheenjohtaja Erkki Piippo. 9-jäseninen lähidemokratiahallitus kootaan neljän alueen (Merikadun, Pattasten, Saloisten ja Vihannin koulupiirit) edustajista, jotka valitaan neljäksi vuodeksi kerrallaan. Lähidemokratiahallitus käsittelee ja tiedottaa kaupungin alueita koskevien asioiden vireillepanosta. Se myös kokoaa eri alueiden aloitteet ja tekee niistä esitykset kaupunginhallitukselle. Lähidemokratiahallitus jakaa kylä- ja asukastoimintaan kohdistetun kehittämISRahan, jatkaa Sofy-toimintaa sekä avustaa kaupungin ja paikallisten toimijoiden välisen sopimusten tekemisessä.

Keskushallinto sekä toimialat ja niiden johtajat 1.8 – 31.12.2021:

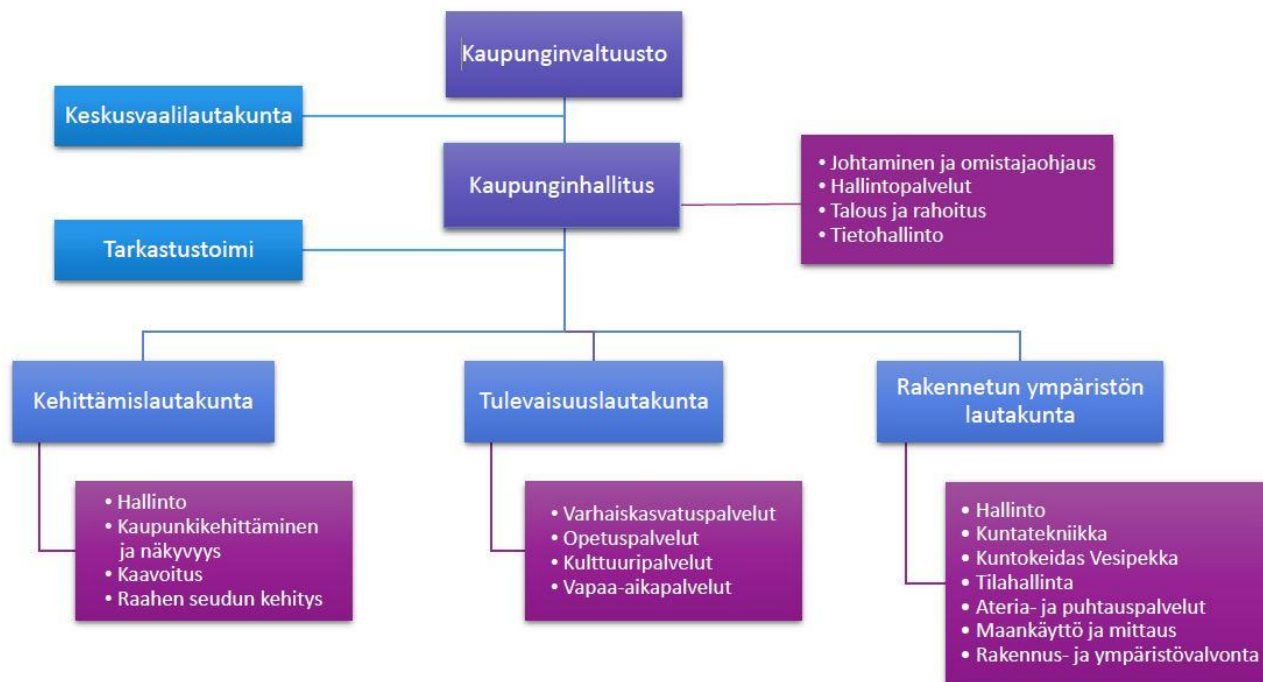
Keskushallinto	Ari Nurkkala, kaupunginjohtaja Leena Mikkola-Riekkinen, hallinto- ja henkilöstöjohtaja 16.9.2021 saakka Ritva Mattila, va. hallintojohtaja 17.9.2021 alkaen Päivi Määttä, talousjohtaja
-----------------------	---

Rakennetun ympäristön lautakunta

Jarkko Vimpari, tekninen johtaja

Tulevaisuuslautakunta	Lucina Hänninen, opetus- ja kasvatusjohtaja 19.10.2021 saakka Kati Haarala, vs. opetus- ja kasvatusjohtaja 20.10.2021 alkaen
------------------------------	---

Kehittämislautakunta	Pasi Pitkänen, kehittämiskeskuksen johtaja
-----------------------------	--

Organisaatorakenne 2021:**1.3 Yleinen taloudellinen kehitys**

Vuosi 2021 oli edelleen Covid-19 -pandemiavuosi, jonka aikana jatkettiin erilaisia yhteiskunnan ja elinkeinoelämän rajoittamistoimenpiteitä. Toisen pandemiavuoden myötä koronaan kuitenkin yleisesti ottaen sopeuduttiin.

Pandemian vaikutukset heijastuivat eri toimialoille hyvinkin eri tavalla. Yleisesti ottaen talous lähti elpymään, ja Suomen talous toipui ennakoitua nopeammin elpymisen ollessa varsin laaja-alaista. Tuotannon kasvu piristyi sekä teollisuudessa, rakentamisessa että myös koronapandemiasta eniten kärsineissä palveluissa. Yksittäisten palvelutoimialojen väliset erot jäivät silti vielä suuriksi.

Talouden nopea elpyminen heijastui varsinkin vuoden 2021 loppupuolelle tultaessa kasvavana osaavan työvoiman pulana.

Valtio jatkoi edelleen yritysten voimakasta tukemista. Myös kuntataloutta tuettiin edelleen voimakkaasti.

Seuraavassa taulukossa esitetään Suomen talouden keskeisiä tunnuslukuja Valtiovarainministeriön julkaiseman talven 2021 taloudellisen katsauksen mukaan.

Keskeiset talouden ennusteluvut					
Muuttuja	2020	2021	2022	2023	2024
(%-muutos)					
Tuotanto (määrä)	-2,9	3,4	3,0	1,5	1,4
Ansiotasoindeksi	1,9	2,3	3,0	2,5	2,6
Reaalinen ansiotaso ¹	1,6	0,1	0,4	0,7	0,8
Keskiansiot ²	2,4	4,1	2,5	2,6	2,7
Työkustannukset tuoteyksikköä kohti koko kansantaloudessa ³	1,8	1,7	2,6	0,8	1,7

Työlliset	-1,5	2,2	1,5	0,6	0,3
Inflaatio	0,3	2,2	2,6	1,8	1,8
Ansiotaso	1,9	2,3	3,0	2,5	2,6
(%-yksikköä)					
Työttömyysaste	7,7	7,6	6,7	6,5	6,4
Vaihtotase/BKT	0,8	0,8	0,9	1,0	0,9
Julkiset menot/BKT	57,3	55,9	53,7	53,1	52,5
Veroaste/BKT	42,1	43,5	42,0	41,9	41,7
Rahoitusjäämä/BKT	-5,5	-2,8	-2,1	-1,3	-1,1
Julkinen velka/BKT	69,5	67,7	67,1	67,5	67,9
Euribor 3 kk, %	-0,4	-0,5	-0,5	-0,5	-0,4
10 vuoden korko, %	-0,2	-0,1	0,0	0,0	0,1

1) Ansiotasoindeksi jaettuna kuluttajahintaindeksillä.

2) Laskettu jakamalla koko kansantalouden palkkasumma palkansaajien tehdyillä työtunneilla. Lukuihin vaikuttavat kansantalouden rakennemuutokset.

3) Palkansaajakorvaukset jaettuna bruttoarvonlisäyksen volyyymilla perushintaan.

Taulukko 1. Keskeiset talouden ennusteluvut. Lähde: VM Taloudellinen katsaus talvi 2021.

Kuntatalouden näkymät

Vuoden 2021 ennakkollisten tilinpäätösarvioiden mukaan toinenkin koronavuosi on ollut vahva tilikauden tulosten valossa niin kunnilla kuin kuntayhtymilläkin. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tulos on 1,5 miljardia euroa ylijäämäinen, mikä ei ole kaukana 2020 vuoden 1,7 miljardin huipputuloksesta.

Korona on kasvattanut kuntien ja kuntayhtymien menoja tuntuvasti, mutta tuloskehitys on pysynyt tässä kehityksessä mukana. Taustalla on jo toista vuotta positiivisena pysynyt verotulojen kehitys. Vaikka suuret ja suorat koronatuet jäivät vuoteen 2020, on valtion korona-avustuksilla merkityksensä vuonna 2021 välittömien koronasta aiheutuvien sosiaali- ja terveysmenojen kattamisessa.

Kuntien verotulojen kehitys oli lähempänä 7 prosenttia, kun se on ennen korona-aikaa pysytellyt noin kahden prosentin tuntumassa. Kuntien saama yhteisövero on noussut vuosien 2020-2021 määräaikaisen jako-osuuskorotuksen sekä talouden elpymisen vuoksi lähes 45 prosenttia.

Tulojen ja menojen kasvun epäsuhta on vaivannut kuntia jo pitkään. Menot kasvavat tuloja nopeammin. Kunnilla on nyt kaksi hyvää vuotta peräkkäin, mutta rakenteellisia ongelmia ei ole ratkaistu. Pitkällä tähtäimellä kuntasektorilla painii edelleen samojen ongelmien kanssa – menot kasvavat tuloja nopeammin.

Investoinnit laskivat vuoden takaisesta, kun kunnat ja kuntayhtymät käyttivät investointeihin ennakkotietojen mukaan 5,3 miljardia euroa vuonna 2021. Investointien lasku näkyi kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran vahvistumisena ja lainatarpeen pienentymisenä. Syömävelkaa on nostettu vain 10 miljoonaa ja kokonaisluotonakin lainakannan nousu jäi 800 miljoonaan euroon.

Kuntatalouden kehitykseen vaikuttaa tuleva soteuudistus, joka siirtää kunnilta niin menoja kuin tulojakin valtiolle, mutta jättää toisaalta kunnille mittavat kiinteistöt vel

koineen. Vasta vuoden 2022 aikana soteuudistuksen kokonaisvaikutukset tarkentuvat kunnissa, kun suunnitelmat alueilla etenevät ja käytänteet tarkentuvat.

Korkotaso on pitkään pysytellyt varsin matalalla tasolla, mutta kevään 2022 aikana on nähty jo konkreettisia heilahteluja koroissa. Huomioiden, että kuntien ja kuntakonsernien lainakannat ovat hyvin suuret, korkojen nousu toisi merkittävää lisäpainetta rahoituksen riittävyteen.

Koronatilanteen arvaamattomuuden vuoksi olemme eläneet myös taloudellisesti epävarmoja aikoja. Nyt korona näyttäisi hellittävän otettaan, mutta kuin yllättäen olemme maailmanpoliittisen tilanteen vuoksi jälleen uuden epävarmuuden ja ennen kaikkea epävakauden äärellä.

1.4 Oman talousalueen kehitys

Pandemiasta johtuvat paikalliset yhteiskunnan ja elinkeinoelämän rajoittamistoimenpiteet jatkuivat myös vuoden 2021 aikana. Yrittäjien jaksaminen ja henkinen hyvinvointi on ollut koetuksella, ja avuntarve lisääntyi koronatilanteen myötä. Koronan myötä yrityksissä jouduttiin tarkastelemaan ja tehostamaan toimintoja sekä prosesseja. Työntekoon liittyviä käytänteitä jouduttiin muuttamaan. Pandemia määrittäi esimerkiksi Raahen kaupungin toimintaa henkilöstön ollessa soveltuvin osin etätöissä käytännössä koko vuoden 2021 ajan.

Aluetalous toipui Covid 19:n aiheuttamasta shokista varsin hyvin vuoden 2021 aikana. Metalliteollisuus ja puutuoteteollisuus pääsivät kasvu-uralle. Raaka-aineiden ja komponenttien saatavuus sekä hinta tosin rajoitti yritysten toimintaa tietyillä toimialoilla. Työttömyys jatkoi edelleen laskuaan, ja liiketoiminnan kasvun osittaisena esteenä oli pula osaavasta työvoimasta. Kehitys oli toisaalta myös toisen suuntaista, sillä pitkäaikaistyöttömyys jatkui edelleen korkealla tasolla.

Kotimaan matkailun kysyntä kasvoi voimakkaasti. Toimialalla tapahtui Raahessa suotuisaa kehitystä. Matkailutoimijoiden välinen yhteistyö syventyi. Ravintola- ja viihdepalvelujen puolella asetetut rajoitukset estivät yritysten toimintaa ja vaikuttivat negatiivisesti alan työllisyyteen sekä liikevaihtoon ja kannattavuuteen. Rajoitukset heijastuivat negatiivisesti myös kivijalkakauppaan.

Hanhikiven ydinvoimalahanke eteni myönteisissä merkeissä pandemiasta huolimatta. Kaivannaisteollisuuden osalta kehitys oli kaksijakoista. Otso Goldin Raahen kultakäivos käynnistämiseen panostettiin voimakkaasti, mutta kaivos ajautui välittömästi käynnistämisensä jälkeen taloudellisiin vaikeuksiin.

Raahen kaupunki jatkoi elinkeinoelämän toimintaedellytysten luomista panostamalla edelleen vahvasti mm. yrityspalveluihin sekä maankäytön, infrarakentamisen ja kaavoittamisen palveluihin.

Seuraavassa taulukossa on esitetty Raahen seutukunnan sekä sen kuntien ja Pohjois-Pohjanmaan työttömyysasteet vuosilta 2018 – 2021. Seutukunnan työttömyysaste aleni 4,5 prosenttiyksiköllä edellisvuoteen verrattuna. Raahen työttömyysaste aleni 4,9 prosenttiyksiköllä.

Työttömyysaste %, 31.12.				
Muuttuja	2018	2019	2020	2021
Raahe	9,6	13,4	15,8	10,9
Pyhäjoki	8,9	8,8	13,4	9,2
Siikajoki	7,7	9,7	12,5	9,4
Seutukunta	9,3	12,4	15,1	10,6
Pohjois-Pohjanmaa	10,8	11,1	13,6	10,9

Taulukko 2. Työttömyysaste. Lähde: Pohjois-Pohjanmaa työllisyyskatsaus, joulukuu 2021

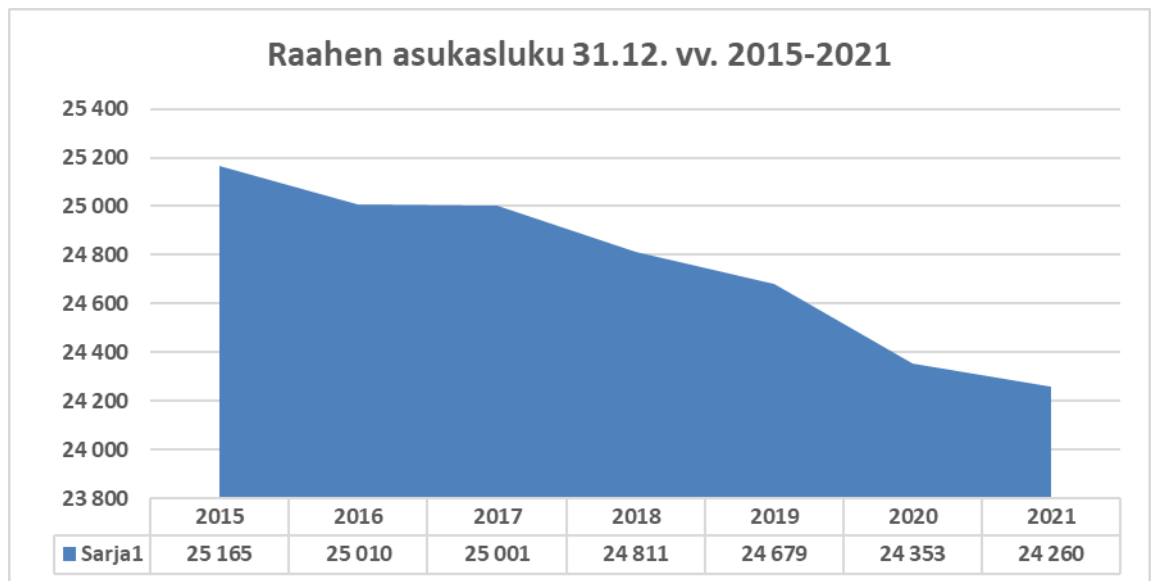
Alla olevassa taulukossa on esitetty Raahen työttömät työnhakijat sekä avoimet työpaikat työnvälityksessä 31.12. vuosina 2018 – 2021.

Työttömät työnhakijat ja avoimet työpaikat Raahe 31.12.						
Muuttuja	2018	2019	2020	2021	Muutos lkm 20/21	Muutos % 20/21
Yhteensä	1007	1376	1623	1108	-515	-31,7
Miehet	532	799	973	603	-370	-38,0
Naiset	475	577	650	505	-145	-22,3
Alle 20-vuotiaat	43	69	67	51	-16	-23,9
Alle 25-vuotiaat	189	281	304	229	-75	-24,7
Yli 50-vuotiaat	314	368	492	372	-120	-24,4
Pitkäaikaistyöttömät	169	195	344	373	29	8,4
Vamm. ja pitkäaik.sairaat	140	152	187	176	-11	-5,9
Avoimet työpaikat	476	390	378	628	250	66,1

Taulukko 3. Raahen työttömät työnhakijat sekä avoimet työpaikat. Lähde: Pohjois-Pohjanmaa työllisyyskatsaus, joulukuu 2021

Taulukosta voidaan todeta, että työttömien määrä on vähentynyt kaikissa vertailuryhmissä lukuun ottamatta pitkäaikaistyöttömiä. Prosentuaalisesti työttömyys on vähentynyt eniten miesten ja alle 25-vuotiaiden osalta. Avoimien työpaikkojen määrä on lisääntynyt huomattavasti edellisvuodesta. Vuoden 2021 lopussa lomautettujen määrä Raahessa oli 85 eli 320 edellisvuotta vähemmän (405 vuoden 2020 lopussa).

Alla olevassa kaaviossa on esitetty Raahen asukasluvun kehitys vv. 2015 – 2021. Kuvasta voidaan todeta, että asukasmäärä on laskenut koko tarkastelujakson ajan ja jakson aikana asukkaiden määrä on vähentynyt **905 henkilöllä**. Vuoden 2021 aikana asukasmäärä väheni **93 henkilöllä**. **Lopullinen asukasluku julkaistaan 31.3.2022**



Taulukko 4. Raahen asukasluku.

1.5 Kaupunkistrategian toteutuminen

Raahen kaupunginvaltuusto on 30.10.2017 hyväksynyt Raahen kaupungin strategian vuosille 2017 – 2021. Strategian kantavat ajatukset ovat: **elinvoimainen, lapsiystävällinen, osaava, oudosti houkutteleva, yksi yhteinen Raaha**. Strategia ulottuu koko kaupunkikonsernin tasolle ja kantavat ajatukset ohjaavat tulevaisuuden Raahen rakentamista.

Kantavat ajatukset



Tarkennetussa strategiakehikossa on raahelaisittain avattu kantavien ajatusten sisältöä. Strategiakehikon reunoilla esitetyjä, kaikissa kantavissa asioissa mukana olevia teemoja arvioidaan tavoitteiden ja toimenpiteiden kautta. Ne muodostavat perusteet, mahdollisuudet tai rajoitteet valittujen tavoitteiden toteutumiselle ja toiminnan suunnittelulle.

Tarkennettu kehikko



Kaikissa asioissa mukana olevat teemat:

- **Kansainvälistyminen:** Raahen kansainvälistyy suurhankkeiden myötä. Kansainvälistyminen huomioidaan kaupungin palveluissa, markkinoinnissa ja viestinnän suunnittelussa.
- **Digitalisaatio:** Palvelut siirretään verkkoon, kun se on järkevää. Raahen kaupunki ottaa käyttöön asiakaspalautejärjestelmän.
- **Kestävä kehitys (sosiaalinen, taloudellinen, ympäristöllinen):** Kaupunkikonsernin palvelut ja toimet ovat kestävän kehityksen periaatteiden mukaisia. Vastuullisuudellamme varmistamme toimivan ja terveellisen ympäristön tuleville sukupolville. Talous on pitkällä aikajänteellä ylijäämäinen.
- **Strategia on kaikkien raahelaisten strategia** – sen tekee ja toteuttaa koko henkilöstö, se innostaa ja ohjaa kaupunkilaisia tekoihin. Kaupunki käy tiivistä vuoropuhelua yritysten ja oppilaitosten kanssa. Kaupunkikonsernin jokainen työntekijä tuntee ja toteuttaa strategiaa omassa työssään. Konsernin viestintä on tarkoitusta palvelevaa ja positiivista kaupunkikuvaa aktiivisesti luovaa.
- **Erottuminen:** Raahen kaupunki on teräksinen aarrekaupunki, joka tukeutuu rikkaaseen historiaan, elävään maaseutuun, vanhaan kaupunkiin, luontoon, merellisyyteen, terästeollisuuteen ja myös tarinakulttuuriin. Näiden tekijöiden summana meidän kaupunki on oudosti houkutteleva kaupunki, jonka vetovoima perustuu kokonaisuuteen. Meidän jalometallimme on teräs ja aarteemme ovat ihmiset.
- **Talous tasapainoon:** Huomioidaan taloudellinen realismi. Kaikkien toimintojen tulee perustua talousarviossa osoitettuihin perusteisiin. Erityistä huomiota kiinnitetään velkamäärän vähentämiseen. Lisävelkaantumista yli takaisinmaksukyvyyn ei sallita. Me emme siirrä tämän sukupolven velkaa tuleville sukupolville. Raahen kaupunkikonsernin velkaantuminen on suunnitelmallista ja hallittua perustuen lainojen takaisinmaksukykyyn. Lainojen takaisinmaksukykyyn mahdollistamiseksi on tulojen ja menojen suhteen oltava ylijäämäinen.
- **Paikat ja vyöhykkeet:** Kehittäminen konkretisoituu muutamaaan valittuun kohteeseen. Yhteistyötä tehdään verkostoissa sekä valittujen kumppanien kanssa. Hanhikivi 1 hyödynnetään täysimääräisesti.
- **Kokeilukulttuuri:** Mahdollistetaan aktiivinen osallistuminen ja tehdään nopeita kokeiluja. Kaupunkikonsernin jokainen työntekijä on kokeilukulttuurin edelläkävijä. Kokeilukulttuuri lävistää organisaation ja voidaan ottaa käyttöön seuraavasti: Koko kaupunkikonsernilla on lupa yrittää ja kokeilla (myös erehtyä) toiminnallisesti ja taloudellisesti perusteltavia toimenpiteitä. Pienet kokeilut ja kehittämistoimenpiteet (ideat) toteutetaan työpisteissä. Suuremmat kokeilut tehdään yksikön esimiehen luvalla. Organisaation osia koskevat toimenpiteet hyväksytetään hallintosäännön mukaisesti asiasta päättävällä toimielimellä.
Hyvistä ja vaikuttavista ideoista – pienistä tai suurista – huomioidaan aloitteen tekijä tai yksikkö.

Vuoden 2021 talousarvion tavoitteet on tullut asettaa kaupunkistrategiaan pohjautuen. Niiden on tullut kattaa tehtäväalueen perustehtävät ja niiden tulee olla toteutettavissa niihin osoitetuilla resursseilla. Tavoitteiden on tullut olla selkeitä ja mitattavissa olevia sekä painottaa toiminnan tuottavuutta.

Talousarvion käyttötalousosassa on tullut antaa toimitielin- ja tulosaluetasolla palvelutoiminnan kuvaus sekä strategiasta johdetut, koko taloussuunnitelmakaudelle ulottuvat keskeiset toimintaa ohjaava tavoitteet. Näihin, sekä strategiaan pohjautuen on tullut asettaa talousarviovuotta 2021 koskevat tarkennetut tavoitteet ja tavoitteiden mittarit/tunnusluvut sekä niiden tavoitetasot. Toimielintason tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia ja tulosaluetason tavoitteet ovat sitovia toimielimeen nähden.

Strategian toteutuminen esitetään käyttötalousosaan strategian pohjalta asetettujen tavoitteiden toteutumisen arvioinnissa.

1.6 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Kaupungissa käynnistettiin 2021 aikana talouden tasapainottamisohjelma, joka pohjautui vuoden 2019 organisaatiouudistukseen. Ohjelman ohjausryhmänä toimi kaupunginhallitus ja työryhmänä kaupungin johtoryhmä. Ohjelman kantavana tavoitteena oli, että kaupungin tulos käännetään pysyvästi positiiviseksi, taseeseen kertyy ylijäämää ja päästään velan otosta velan maksun puolelle. Suunnitteluvaiheessa laadittiin kolme vaihtoehtoista ratkaisumallia: Vaihtoehto 0 = Ei tehdä mitään, tai korkeintaan vaikutuksiltaan pieniä asioita, vaihtoehto 1 = Tehdään mitä on jo organisaatiouudistuksessa 2019 päätetty ja vaihtoehto 3 = Tehdään 2019 organisaatiouudistuksessa päätetyt asiat sekä kaikki muut tarvittavat asiat. Haasteelliseksi kaupungin talouden osalta tekee se seikka, että samalla kun säästetään, pitää pystyä myös panostamaan tulevaisuuteen. Tältä pohjalta ohjelma sisälsi paitsi tiukkaa taloudenpitoa, myös rakenteellisia uudistuksia palveluverkkoon sekä elinvoimaa ja tulopohjaa lisääviä panostuksia.

Esiin nostettuja elinvoimapanostuksia olivat mm. kaupallisen keskustan järjestelyt, tiettyjen investointien toteuttaminen nopeutetussa aikataulussa, toisen asteen ja korkea-asteen koulutusjärjestelyt, joukkoliikenteen kehittäminen, asumisen kehittäminen, venäjänkielisen palvelutason nostaminen, tuulivoiman lisärakentamisen mahdollistaminen sekä uudet elinvoimakaavat.

Taloudenpidon puolella tasapainottamisohjelmassa käsiteltiin mm. seuraavia teemoja: Veropohjan laajentaminen väliaikaisella kiinteistöveron nostolla tai tuloveron nostolla, henkilöstön lomarahojen vaihtaminen vapaaksi, menoleikkaukset, organisaatiouudistuksen aikaistaminen, mahdollisuudet henkilöstömäärän vähentämiseen eläköitymistien yhteydessä, ICT-palveluiden ulkoistaminen, tyhjiillään olevien kiinteistöjen myyminen sekä sairauspoissaolojen vähentäminen työhyvinvointia lisäävillä toimenpiteillä.

Palveluverkkoa koskeva työ tiivistyi kouluihin ja opetuksen järjestämiseen eri yksiköissä. Erityisesti esille nostettiin pohjoisen alueen pienet koulut.

Vuosille 2022-2030 suunnitellun tasapainottamisohjelman vaatimat panostukset olisivat työryhmän esityksen mukaan olleet ~4,5 M€, vaaditut investoinnit 11,7 M€ ja arvioidut säästöt ja tulonlisäykset yhteensä ~64,7 M€. Näin ollen nettovaikutus olisi ollut ~48,5 M€. Ohjelma jäi pääosiltaan hyväksymättä, eikä sitä sellaisenaan otettu käyttöön. Muutamia pieniä yksittäisiä asioita ohjelmasta on toteutettu.

Hallinto- ja organisaatorakenteen uudistaminen

Raahen kaupunginvaltuusto on 14.12.2015 hyväksynyt hallintorakenteen uudistuksen, joka otettiin käyttöön 1.6.2017. Hallintorakenteen uudistamisen jatkoksi kaupunginhallitus käynnisti 19.11.2018 organisaatorakenteen uudelleentarkastelun. Tarkastelun painopiste oli toimintojen järkipäätämässä palveluverkkoa sekä toiminnallisia yksikkökokonaisuuksia uudistamalla, kuitenkin kuntalaisten kokonaispalvelutasoa heikentämättä. Uudistus siirtää euromääräisiä resursseja organisaation toiminnasta sen kehittämiseen, parantaa kaupungin toimintakatetta ja pitkän aikavälin toimintaedellytyksiä, vahvistaa Raahen kilpailuasemaa alueensa toiseksi suurimpana kaupunkina sekä mahdollistaa elinvoimainvestointien rahoittamisen ja olemassa olevien lainojen takaisinmaksun.

Organisaatorakenteen uudelleentarkastelu on tehty laaja-alaisesti ja se on ulottunut koko organisaatioon. Tarkastelutyön tuloksena syntyneet linjaukset uudistuksen toteuttamiseksi on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 11.11.2019 § 105. Samassa kokouksessa (§ 106) kaupunginvaltuusto hyväksyi myös organisaatorakenteen uudistuksen täytäntöönpanossa noudatettavat periaatteet, joiden mukaan ”jokainen organisaation uudistamiseen ja kehittämiseen liittyvä asiakokonaisuus, jolla on euromääräisiä vaikutuksia, käsitellään ja päätetään erikseen pääsääntöisesti talousarviokäsittelyn yhteydessä, jollei asian laajuus ja laatu muuta vaadi (esim. tästä palveluverkon tiivistäminen)”.

Taloudelliset vaikutukset/säästöt

Organisaatiouudistukseen sisältyvien toimenpiteiden säästöt vuosina 2020 - 2024:

- vuonna 2020 noin 0,5 M€
- vuonna 2021 noin 1,4 M€
- vuonna 2022 noin 2,0 M€
- vuonna 2023 noin 2,3 M€
- vuonna 2024 noin 4,1 M€

Säästöt jakautuvat toimialoittain seuraavasti:

- kaupunginhallituksen alainen toimiala noin 1,2 M€
- kehittämislautakunnan alainen toimiala noin 0,1 M€
- tulevaisuuslautakunnan alainen toimiala noin 4,8 M€
- rakennetun ympäristön lautakunnan alainen toimiala noin 3,6 M€
- kaikkia toimialoja koskeva yhteinen tavoite noin 0,6 M€

Kumulatiivinen kokonaissäästö vuosien 2020 - 2024 aikana on noin 10,3 Me. Säästöjen toteutumisen edellytyksenä on, että palveluverkko tarkastellaan ja tehdään organisaatiouudistuksen yhteydessä suunnitellut toimenpiteet.

Vuoden 2021 talousarvioon ja -suunnitelmaan on sisällytetty vuosien 2021 – 2023 vuosikohtaiset lisäsäästöt edellisiin vuosiin nähden, yhteensä 1,8 milj. euroa. Tämän

lisäksi on suunnitelmavuosille 2022 ja 2023 ennakoitu toimenpiteiden aikaistamisen johdosta syntyviä säästöjä yhteensä 1,2 milj. euroa. Nämä mainitut lisäsäästöt ja mahdollisten toimenpiteiden aikaistamisesta johtuvat säästöt selvitetään em. pykälän 106 (valtuuston kokous 11.11.2019) edellyttämien selvitysten ja mahdollisen tasapainottamissuunnitelman laadinnan yhteydessä.

Organisaation uudelleentarkastelun yhteydessä laadittiin toimenpideohjelma, jonka päivittäminen valmisteltiin kevään 2021 aikana. Tämän osalta kaupunginhallitus päätti kokouksessaan 11.10.2021 § 354, että ohjelma hylätään sellaisenaan, sillä niin palveluverkkokokonaisuus kuin elinvoimainvestoinnit vaativat vielä laajaa tarkastelua. Samassa yhteydessä kaupunginhallitus päätti, että vuoden 2022 alussa aloitetaan tasapainottamisohjelman laadinta uudelta pohjalta, jolloin palvelu- ja kouluverkon osalta selvitetään, voiko sen eriyttää omaksi kokonaisuudeksi riippumatta muusta talouden tasapainottamisohjelmasta, edeten kuitenkin aikataulullisesti yhtä aikaa talouden tasapainottamisohjelman kanssa.

Seuraavassa esitetään organisaatiorakenteen uudistamisen keskeisimmät muutokset vuoden 2019 tilanteeseen nähden sekä näiden toteutuminen vuonna 2021:

- kaupungin yksiköiden/toimipisteiden määrän vähentäminen (kv 11.11.2019 § 106) **Toteutuminen: osittain toteutunut, työ jatkuu.**
- koulu- ja päiväkotiverkon tiivistäminen (kv 11.11.2019 § 106): **Vihannin alueella toteutunut: Vihantiin valmistunut uusi yhtenäiskoulu, jonne siirtyvät Lampisaa-ren, Vihannin kirkonkylän ja Vihannin yläkoulun oppilaat. Kaupunginvaltuusto on päättänyt Yhtenäiskoulun perustamisesta ja em. kolmen koulun lakkauttamisesta 16.11.2020. Uuden koulukeskuksen tiloihin siirtyy myös Onnelan päiväkodin eri toimitiloissa toimivat yksiköt; Aurinkoinen, Aamurusko ja Hippula. Onnelan päiväkotiki lakkaa ja koulukeskuksen tiloissa toimivan uuden päiväkodin nimeksi tulee Vihannin päiväkotiki. / Muilta osin työ jatkuu.**
- kaikki Raahen elinvoimaan ja kehittämiseen kuuluvat toiminnalliset kokonaisuudet kootaan kehittämislautakunnan alaisuuteen. / **Toteutunut vuoden 2020 alusta lukien.**
- ateria- ja puhtauspalvelujen siirtyminen kaupunginhallituksen alaisuudesta rakennetun ympäristön lautakunnan alaisuuteen mahdollistaa toiminnallisen kokonaisuuden kehittämisen. / **Toteutunut vuoden 2020 alusta lukien.**
- ICT-palvelutuotannon (käyttöpalvelut, Helpdesk, päätelaitepalvelut) mahdollinen siirto liikkeenluovutuksen kautta. / **Liikkeenluovutus toteutunut 1.6.2021.**
- tulevaisuuslautakunnan tulosalueiden tiivistyminen neljään: opetuspalvelut, varhaiskasvatuspalvelut, kulttuuripalvelut, vapaa-aikapalvelut. / **Toteutunut vuoden 2020 alusta lukien.**
- kaupungin hallinto- ja toimistohenkilöstön keskittäminen yhden hallinnon alaisuuteen (suunnittelu-aika 2020 ja toteutus 2021 alkaen) ja toimintojen keskittäminen yhteen toimipisteeseen vuodesta 2023 alkaen. Muutoksen toiminnallisina ja laadullisina vaikutuksina todetaan, että hallinto- ja toimistohenkilöstön työpanosta ja osaamista voidaan paremmin hyödyntää laajasti koko organisaation tasolla ja muodostaa siten toiminnan kannalta järkeviä tehtäväkokonaisuuksia, mikä mahdollistaa hallinto- ja toimistohenkilöstön yhteiskäytön yli nykyisten toimialarajojen sekä moniammatillisuuden hyödyntämisen ja osaamisen kehittämisen. **Ei toteutunut. / Suunnittelu siirtynyt vuodelle 2022.**

- henkilöstömenoista säästöjä on mahdollista saavuttaa jonkin verran eläköitymistien kautta, mutta se edellyttää tehtävien uudelleenjärjestelyjä ja/tai henkilöstön uudelleen koulutusta. **Toteutunut, kaikki rekrytoinnit on tarkasteltu kriittisesti ja tehtäväjärjestelyjä toteutettu siltä osin kuin se on ollut mahdollista.**

Talousarvioesitykseen sisältyneet rakenteelliset muutokset ovat toteutuneet talousarviossa esitetyn mukaisesti:

Kehittämislautakunnan toimialalla on uutena tulosalueena hallinto, johon sisältyy lautakunnan sekä rakennetun ympäristön lautakunnan toimialalta siirtyneen joukkoliikenteen toiminnot sekä määrärahat.

Raahen Seudun Uimahallisäätiön toiminta, omaisuus, henkilöstö ja vastuut siirtyivät Raahen kaupungille 1.9.2020 lukien. Toiminta henkilöstöineen sijoittui kaupunginvaltuuston päätöksen (24.8.2020 § 52) mukaisesti rakennetun ympäristön lautakunnan toimialalle, Kuntokeidas Vesipekka -nimiseksi tulosalueeksi.

Kunnan henkilöstö

Raahen kaupungin henkilöstömäärä oli vuoden 2021 lopussa 1 111. Vuoden 2020 lopussa määrä oli 1 110, eli henkilöstömäärä lisääntyi 1 henkilöllä. Vuoden 2021 henkilöstömenot olivat 52,0 milj. euroa. Kun vuoden 2020 henkilöstömenot olivat 47,9 milj. euroa, lisääntyivät henkilöstömenot 4,1 milj. eurolla.

Henkilöstön sairauspoissaolot olivat keskimäärin 15,2 päivää/henkilö vuonna 2021. Vastaava edellisen vuoden luku oli 14,9 eli sairauspoissaolot lisääntyivät keskimäärin 0,3 päivällä henkilöä kohden.

Tilinpäätöksen liitetiedoissa esitetään toimialakohtainen selvitys henkilöstömäärästä. Henkilöstöä koskevat tarkemmat tiedot ja tunnusluvut esitetään erillisessä henkilöstöraportissa.

1.7 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuonna 2021 kaupungin tulos oli erittäin hyvä, mikä on pitkälti Raahen Satama Oy:n kanssa tehtyjen omaisuusjärjestelyjen ansiota. Positiivisesti vaikuttivat myös valtiolta saatu 2,0 milj. harkinnanvarainen lisäys valtionosuuteen ja rahoitustoiminnan tuotot (nettotuotto 2,4 milj. euroa yli talousarvion). Näiden lisäksi kaupungin verokertymä oli talousarviossa esitettyä parempi. Normaaliin toimintaanakin kuuluvilta, isommilta menopuolen yllätyksiltä puolestaan vältyttiin käytännössä täysin vuonna 2021.

Toimintakate muodostui vajaa 1,8 milj. euroa talousarviossa ennakoitua paremmaksi. Toimintakate on kuitenkin noin 5,3 milj. edellisvuotta heikompi, mikä kertoo osaltaan tulojen ja menojen epäsuhtaisesta kehityksestä. Tilikauden tulokseksi muodostui 13,5 milj. euroa, joka kirjataan aiempien tilikausien ali-/ ylijäämiin. Vuoden 2021 tilinpäätöksen taseen ylijäämäkertymä on 21 milj. euroa, joten taloudellinen liikkumavara edellisvuosiin verrattuna lisääntyy huomattavasti.

Organisaation uudelleentarkastelun yhteydessä laadittiin toimenpideohjelma, jonka päivittäminen valmisteltiin keväällä 2021. Kaupunginhallitus päätti kokouksessaan

11.10.2021 § 354 ohjelman hylkäämisestä sellaisenaan, sillä niin palveluverkkokokonaisuus kuin elinvoimainvestoinnit vaativat vielä laajaa tarkastelua. Samassa yhteydessä kaupunginhallitus päätti, että vuoden 2022 alussa aloitetaan tasapainottamisohjelman laadinta uudelta pohjalta. Palvelu- ja kouluverkon osalta selvitetään voiko sen eriyttää omaksi kokonaisuudeksi riippumatta muusta talouden tasapainottamisohjelmasta, edeten kuitenkin samanaikaisesti. Talouden tasapainottamissuunnitelmaa tehdään kevään 2022 aikana kaupungin strategiatyön rinnalla niin, että ohjelman vaikutukset saadaan alkamaan talousarviovuodelta 2023.

Talouden tasapainottamisohjelman onnistumisella on kriittinen merkitys tulevien vuosien talouden hallinnan kannalta. Nykyisellä toimintakatteen kehityksellä taloudellinen tilanne on hyvin epävakaa. Vuoden 2020 ja 2021 ovat olleet taloudellisesti huomattavasti ennakoituja parempia, mutta tämä on johtunut kertaluonteisista eristä, joita ei ole vuodelle 2022 tiedossa. Raahen kaupungin taloudellinen tilanne on erittäin haastava ja tilanne vaatii merkittäviä toimenpiteitä tulojen ja menojen epäsuhtaisen kehittymisen korjaamiseksi.

Hyvinvointialueiden valmistelutyötä tehdään vuonna 2022 kovalla tahdilla. Vuodesta 2023 alkaen kaupungin talous tulee näyttämään hyvin erilaiselta hyvinvointialueiden aloitettua toimintansa. Muutoksen mittakaavasta kertoo paljon se, että Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän kuntaosuus on 52,4 % koko kaupungin käyttötalouden (ulkoisista) menoista. Muutos tulee pienentämään vastaavasti kaupungin verotulokertymää sekä valtionosuuksia. Olemme pian uuden edessä.

Tulevaisuuden tarkastelussa on huomioitava myös maailmanpoliittinen tilanne, jonka vaikutukset voivat ylettyä myös kuntatalouteen. Ukrainan sodan alettua vaikutukset ovat näkyneet selvästi rahoitusmarkkinassa ja tätä kautta myös kunnan sijoituksissa. Alun notkahduksen uskotaan jäävän lyhytkestoiseksi, mutta vuoden 2021 kaltaisia rahoitustoiminnan nettotuottoja ei ole ainakaan vuodelle 2022 odotettavissa.

Raahen kaupunki ja Raahen Satama Oy:n toteuttivat kesäkuussa 2021 kaupungin ja yhtiön väliset omaisuusjärjestelyt. Kauppahinta oli 26,2 milj. euroa ja kaupungille jäi kaupasta satunnaisina tuloina kirjattuja myyntivoittoja 9,3 milj. euroa.

Raahen kaupungin, kuten koko kaupunkikonsernin haasteena on edelleen merkittävä velkarasite, mikä Raahessa on noin kaksinkertainen verrattuna asukaskohtaiseen kuntien keskimääräiseen lainamäärään. Positiivista on ollut se, että vuonna 2021 kaupungin lainamäärä laski ja aiempinakin vuosina lainanotto on liittynyt investointeihin. Vuonna 2021 lainamäärä pieneni 2,8 milj. eurolla ja oli vuoden lopussa 168,2 milj. euroa.

1.8 Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista tekijöistä

Kuntalakiin (325/2012) kesällä 2012 lisätyt säännökset kunnan ja kuntakonsernin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta ovat tulleet voimaan vuonna 2014. Lain mukaan valtuustojen tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Raahen kaupunginvaltuusto on 29.9.2014 hyväksynyt Raahen kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestämisen perusteet.

Toimielimet ovat antaneet selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä antaneet arvion merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä, joista alla esitetään yhteenvetona seuraavaa:

- Kiinteistöjen sisäilmaongelmat
- Lapsimäärän ja palvelutarpeen äkilliset muutokset
- Kansainvälisyyden huomioiminen toiminnassa
- Koulutuspoliittisten uudistusten huomiointi palvelurakenteessa, päätöksenteossa ja hallinnossa
- Epidemia/pandemiatilanne, toiminta poikkeustilanteessa ja näiden seuraukset
- Henkilöstön vaihtuvuus ja pätevän henkilöstön rekrytoinnin vaikeus
- Henkilöstön uupuminen
- Asiattoman ja kriittisen palautteen lisääntyminen henkilöstöä kohtaa
- Uhka- ja vaaratilanteiden määrän kasvu opetuksen ja varhaiskasvatuksen toiminnassa
- Tuen tarpeisten lasten ja nuorten määrän kasvaminen
- Kaupunginhallituksen toimialalla suuri riski on konserniohjauksen kaksoisrooli. Ts. konserniyhtiöiden hallituksen jäsenet ovat tarkastuslautakunnan, konserni- ja riskienhallinnan jaoston tai kaupunginhallituksen jäseninä. Tämä on huomioitu uudessa hallintosäännössä, jonka valmistelu vielä kesken.

Kaupungin talouteen liittyviä riskejä:

Kaupungin talouteen liittyviä riskejä ovat myös valtion toimenpiteet, joista esimerkiksi sote-uudistukseen, valtionosuuksiin ja verotukseen liittyvät päätökset.

Suureen velkamäärään ja sen hoitamiseen liittyy korkoriski ja jälleenrahoitusriski. Korkoriskiä pyritään hallitsemaan hajauttamalla korkosidonnaisuuksia eri viitekorkoihin ja käyttämällä myös kiinteäkorkoisia lainoja. Jälleenrahoitusriskiä pyritään hallitsemaan hajauttamalla velkojen maturiteetit.

Sijoitetun varallisuuden osalta riski liittyy sijoitusten tuottoon ja sijoitusten markkinahintojen heilahteluun, mikä voi ainakin tilapäisesti johtaa pääomien menetykseen. Laina- ja sijoitusasioita seurataan säännöllisesti konserni- ja riskienhallinnan jaostossa ja tarvittaessa on mahdollisuus nopeaan reagointiin.

1.9 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Raahen kaupungin voimassa olevien sisäisen valvonnan ohjeiden (KH 16.2.2004) mukaan sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaavat kaupunginhallitus ja kaupunginjohdaja. Toimialojen johtajat vastaavat, että toimialan sisäinen valvonta on riittävästi järjestetty ja hoidettu. Toimialajohtajien on järjestettävä tuloksellisuuden (toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden) seuranta palveleva ja sisäisen tarkkailun kannalta tarkoituksenmukainen tiedonkulku ja raportointi. Tulosalueiden esimiesten vastuulla on sisäisen valvonnan järjestäminen ja hoitaminen yksikössään. Sisäinen valvonta jakautuu **sisäiseen tarkkailuun, luottamushenkilöiden suorittamaan seurantaan ja sisäiseen tarkastukseen.**

Sisäinen tarkkailu on johtamisen osa, ja se kuuluu jokaisen johtovastuussa olevan perustehtäviin. Sisäisen tarkkailun menetelmiä ovat raportointi ja tulosten seuranta, hyväksymisvaltuudet, henkilökunnan työajan suunnittelu ja tarkkailu, tehtävä- ja vastuujako, tehtäväkuvat ja työnkulkukaaviot sekä tulon- että menonmuodostuksen seuranta. Talouden seuranta on reaaliaikaista webraportoinnin avulla. Sisäisen tarkkailun toteutuminen on pyritty varmistamaan systemaattisen johtamisjärjestelmän avulla ja havaittuihin puutteisiin on pyritty reagoimaan viipymättä.

Toimielimet ovat antaneet selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä:

Keskushallinnossa sisäinen valvonta on ensisijaisesti osa jokaisen viranhaltijan ja toimihenkilön henkilökohtaista toimintatapaa, jota korostetaan tiimin yhteisissä palaverissa ja nostetaan keskusteluun myös vuosittaisissa kehityskeskusteluissa. Jokainen kaupungin työntekijä on veloitettu tarkkailemaan, puuttumaan ja ilmoittamaan epäkohdista. Havaitut epäkohdat käsitellään, korjataan ja käytäntöjä muutetaan tarpeen mukaisessa laajuudessa.

Tuloksellisuuden seuranta; hallintosäännön mukaisesti kukin esimies on vastuullinen toimija oman kustannusvastuunsa ja toimivaltansa rajoissa. Jokainen toimija raportoi asioista omalle esimiehelleen ja esimies raportoi poikkeamat omalle esimiehelleen. Hyvän hallintotavan noudattaminen on ensisijaisesti jokaisen kaupungin työntekijän omalla vastuulla. Toissijaisesti esimies valvoo ja seuraa toimintaa ja vastaa omalta osaltaan alaistensa toimintatavoista. Säännösten, määräysten ja päätösten seuranta kuuluu koko henkilöstön vastuulle ja tehtäväkuvansa mukaisesti säännösten, päätösten ja hyvän hallintotavan noudattamista yleisesti valvoo myös hallinto- ja henkilöstöjohtaja koko kaupunkiorganisaation osalta ja huomauttaa epäkohdista eri toimijoita.

Omaisuuksien hankinta ja luovutukset sekä sen hoito toteutetaan hallintosäännön mukaisin valtuuksin sekä kaupungin hankintaohjeistuksen mukaisesti. Tilikauden aikana kilpailutuksiin on kohdistunut joitakin valituksia, mutta perustellusti itseoikaisuilla on valitusprosesseilta vältytty. Joissakin omaisuuden luovutuksissa on jouduttu tekemään alaskirjauksia. Kaupungilla on käytössä sähköinen Cloudia-sopimustenhallintajärjestelmä, joka ilmoittaa automaattisesti, jos sopimus on tullut elinkaarensa päähän. Sopimusehtojen noudattamisen seuranta on syytä edelleen parantaa. Sopimuksia laaditaan eri toimialoilla ja vastuut niiden osalta jakautuvat, mutta uusien hyväksyttävien asiakirjojen myötä seurantavastuu tulee paranemaan tältä osin. Korvausvastuita tai muita oikeudellisia seuraamuksia ei ole ollut. Kaikki kaupungin solmitut sopimukset on saatettu sähköisen sopimustenhallintajärjestelmän piiriin läpikäynnin ja seurannan parantamiseksi.

Kehittämislautakunnan toimialalla sisäinen valvonta on järjestetty kaupungin hallintosäännön sekä muiden ohjeiden mukaan ja se on osa johtamis- ja esimiestyötä. Henkilöstö on ohjeistettu sen mukaisesti. Laskujen hyväksymismenettely on kaupungin ohjeistuksen mukainen. Käyttösuunnitelmat ja työohjelmat laaditaan ja hyväksytään kehittämislautakunnassa valtuuston hyväksymän talousarvion pohjalta. Työohjelmia tarkennetaan tarpeen mukaan. Talousarvion toteutuminen raportoidaan kehittämislautakunnalle kuukausittain ja kaupunginhallitukselle kahden kuukauden vä-

lein. Kehittämisen toimialan johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti. Jokainen tulosaluejohtaja ja esimies seuraa oman alueensa ja yksikkönsä talouden toteumaa sähköisesti. Henkilöstöhallinnon raportteja seurataan säännöllisesti.

Säännösten, määräysten, päätösten ja hyvän hallintotavan toteutuminen on järjestetty niin, että asioiden valmistelu on jaettu useammalle henkilölle ja tehtävät on vastuutettu. Kehittämisprojektien päätöksissä olevaa ohjeistusta seurataan (ao. hankevästääva). Maksatusten seuranta on olemassa ja vastuuhenkilö nimetty projekteittain. Projektien tuloksista raportoidaan kehittämislautakunnalle. Toiminta on hallintosäännön mukaista. Toimielimen yhteen kilpailutus päätökseen tuli valitus. Riskienhallintaa kehitetään edelleen.

Omaisuuksien hankinnat, luovutukset ja sen hoitaminen tehdään toimialajohtajan tai toimielimen valtuutuksen/delegointipäätösten mukaisesti. Kilpailutuksessa on käytössä sähköinen hankintaohjelma myös pienkilpailutuksessa. Sopimusten vanhentumista seurataan yhteistyössä hankintatoimen kanssa. Menetyksiä/korvauksia ei ole. Sopimukset ovat sähköisessä sopimusjärjestelmässä, joka ilmoittaa ennakkoon sopimusten päättymisistä.

Tulevaisuuslautakunnan toimialalla sisäinen valvonta on järjestetty kaupungin hallintosäännön mukaisesti ja se on osa johtamis- ja esimiestyötä. Sivistystoimen johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti ja jokainen tulosaluejohtaja sekä esimies seuraavaa oman alueensa tai yksikkönsä talouden toteumaa sähköisesti. Lautakunta käsittelee talousraportit joka toinen kuukausi ja raportoi toteumasta kaupunginhallitukselle. Toimialalla toimitaan Raahen kaupungin hallintosäännön mukaisesti. Hyvän hallintotavan noudattamista seurataan ja käytänteitä käydään yhdessä läpi johtoryhmissä. Toimialan sisäisiä sekä eri toimialojen välisiä prosesseja kehitetään. Riskienhallintaa kehitetään edelleen.

Omaisuuksien hankinta ja luovutukset järjestetään Raahen kaupungin hallintosäännön mukaisesti. Kilpailutuksissa käytetään sähköistä hankintaohjelmaa. Sopimusehtojen noudattamista ja näiden vanhentumisaikoja valvotaan yhteistyössä hankintavastavien kanssa. Kilpailutuksiin tai sopimuksiin liittyviä valituksia, korvausvaatimuksia tai menetyksiä ei ole tullut.

Rakennetun ympäristön lautakunnan toimialalla sisäinen valvonta on järjestetty kaupungin ohjeiden mukaan ja työnjohto on ohjeistettu sen mukaisesti. Laskujen hyväksymismenettely on kolmiportainen etenkin tavaraostoksissa. Käyttösuunnitelmat ja työohjelmat laaditaan ja hyväksytään rakennetun ympäristön lautakunnassa valtuuston hyväksymän talousarvion pohjalta. Työohjelmat tarkennetaan vuosittain touko- ja syyskuussa. Johtoryhmän kokouksia on pidetty vuonna 2021 keskimäärin kerran kuukaudessa.

Talousarvion toteutuminen raportoidaan rakennetun ympäristön lautakunnalle kuukausittain. Talousarvion ja tavoitteiden toteutuminen raportoidaan kaupunginhallitukselle annettujen ohjeiden mukaisesti. Tulosaluejohtajat seuraavat webraportoinnin kautta omia tulosalueitaan ja raportoivat poikkeamista tekniselle johtajalle.

Säännösten, määräysten ja päätösten ja hyvän hallintotavan noudattaminen on järjestetty siten, että asioiden valmistelu on jaettu useammalle henkilölle ja tehtävät on

vastuutettu. Sopimukset: Vakuuksien oikeellisuuden tarkistaminen sopimuksentekovaiheessa ja vero ym. todistusten tarkistaminen vuosittain sopimusaikana. Valtionapuhankkeet: päätöksissä olevaa ohjeistusta seurataan (ao. hankkeesta vastaava). Maksatusten seuranta on olemassa ja vastuuhenkilö nimetty projekteittain.

Riskienhallinta: AVI toteuttaa vuosittain työsuojelutarkastuksia eri tulosalueilla ja samalla käydään läpi päivitetty riskiarviotaulukko. Koko hallintokuntaa kattava riskikartoitus on tehty viimeksi 11/2015. Seurantavastuu on tulosalueen esimiehillä. Uusien riskien (mm. korona) ilmaannuttua, suojatoimia on lisätty koko organisaatiossa. Noudatetaan sairaanhoitopiirin, AVI:n ja kaupungin koronaohjeita. Etätöitä tekevät ovat velvoitettuja huolehtimaan tietoturvasta ja aineistojen salassapidosta.

Vakuutuskorvaukset: Merikadun kevyen liikenteen väylällä oli joulukuussa 2020 tapahtunut kaatuminen, jossa henkilö loukkasi ranteensa. Vahingonkorvausvaade saapui kaupungille huhtikuussa 2021 ja vakuutusyhtiö arvioi tapahtuman ja totesi kaupungin korvausvelvolliseksi. Kaupunki maksoi vahingosta vakuutuksen omavastuun 5000 €.

Hankinnat tehdään teknisen johtajan tai toimielimen valtuutuksen/delegointipäätöksen mukaisesti. Kilpailutuksessa on käytössä sähköinen hankintaohjelma myös pienkilpailutuksessa. Valituksia kilpailutuksista ei ole tullut. Sopimusten vanhentumista seurataan yhteistyössä hankintatoimen kanssa. Menetyksiä/korvauksia ei ole. Sopimukset ovat sähköisessä sopimusjärjestelmässä, joka ilmoittaa ennakkoon sopimusten päättymisestä.

Luottamushenkilöiden suorittamaa seurantaa varten on tuotettu säännöllisesti raporteja taloudesta ja toiminnasta sekä antamalla luottamushenkilöille informaatiota heidän pyytämistään asioista.

Sisäinen tarkastus on sisäisen valvonnan näkyvä osa; se on aktiivista, systemaattista ja julkista toimintaa, joka tehdään toimivan johdon johdolla ja alaisuudessa. Se on tarkastustarkoituksessa tehtyä valvontaa. Kaupungilla ei ole sisäisen toiminnan tarkastajaa.

Kaupunginhallituksen valitsema konserni- ja riskienhallinnan jaosto valvoo varainhoidon, lainasalkun ja korkosuojausten kehittymistä ja on tältä osin toteuttanut sisäisen valvonnan. Hankintojen suunnitelmallisuuteen ja taloudellisuuteen tullaan kiinnittämään entistä enemmän huomiota. Kaupunginvaltuusto hyväksyi hankintastrategian tammikuussa 2017.

2 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

Toimintakertomuksessa kuvataan niitä olosuhteita ja tapahtumia, jotka vaikuttavat siihen, millaiseksi tilikauden tulos ja taloudellinen asema muodostuvat. Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa ja toiminnan rahoitusta kuvataan rahoituslaskelmassa. Molempien laskelmien ja niistä laskettavien tunnuslukujen tehtävänä on osoittaa kunnan rahoituksen riittävyyttä.

2.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikaudelle jaksotettujen tulojen riittävyys jaksotettuihin menoihin osoitetaan tuloslaskelman välitulosten eli toimintakateen, vuosikateen ja tilikauden tuloksen avulla. Virallisessa tuloslaskelmassa esitetään ulkoiset tuotot ja kulut.

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Ulkoinen

	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	16 273	15 735
Valmistus omaan käyttöön	582	695
Toimintakulut	-175 281	-169 619
Toimintakate	-158 426	-153 189
Verotulot	101 066	99 127
Valtionosuudet	67 166	70 583
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	780	531
Muut rahoitustuotot	5 633	4 499
Korkokulut	-1 026	-1 132
Muut rahoituskulut	-2 006	-2 186
Vuosikate	13 187	18 232
Poistot ja arvonalentumiset	-8 969	-10 960
Satunnaiset tuotot	9 315	
Satunnaiset kulut	0	-1 024
Tilikauden tulos	13 533	6 248
Tilinpäätössiirrot	0	-3 500
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	13 533	2 748

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	9,3	9,3
Vuosikate/Poistot, %	147,0	166,3
Vuosikate, euroa/asukas	544	749
Asukasmäärä	24 260	24 353

Tuloslaskelman tunnusluvut

Toimintakate on toimintatuottojen ja – kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista

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

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, on tulorahoitus riittävä. Tällöin tunnusluvun arvo on 100 prosenttia. Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Nämä väittämät pätevät vain, jos poistot vastaavat nettoinvestointien määrää. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko. Tulorahoituksen voidaan katsoa olevan riittävä, jos poistot kattavat pitkällä aikavälillä keskimääräiset poistonlaiset investoinnit. Tulorahoituksen riittävyyttä arvioidaan seuraavan tunnusluvun avulla:

Vuosikate prosenttia poistoista

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

Vuosikate euroa/asukas, on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa.

Asukasmäärä: Asukasmääränä ilmoitetaan väestölaskennan mukainen asukasmäärä tilikauden lopussa (31.12.).

Alla olevassa taulukossa esitetään tuloslaskelmasta laskettuja Raahen kaupungin tunnuslukuja vuosilta 2019 - 2021 sekä maan kuntien keskimääräisiä lukuja vuosilta 2019 – 2020.

Tuloslaskelman tunnusluvut:	Raahе			Koko maa	
	2021	2020	2019	2020	2019
Asukasmäärä	24 260	24 353	24 679		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	9,3	9,3	10,3	18,1	19,2
Vuosikate/Poistot, %	147,0	166,3	20,2	170,0	75,0
Vuosikate, €/asukas	544	749	67	739	316
Toimintatuotot €/as.	671	646	713	1 251	1 310
Toimintakulut €/as.	7 225	6 965	6 933	6 976	6 889
Toimintakate, €/as.	-6 530	-6 290	-6 194	-5 667	-5 520
Tilikauden tulos, €/as.	558	257	-250	319	-32
Verotulot, €/as.	4 166	4 070	3 759	4 326	4 166
Valtionosuudet, €/as.	2 769	2 898	2 363	1 996	1 570
Verorahoitus yhteensä, €/as.	6 935	6 969	6 122	6 322	5 736
Tuloveroprosentti	21,25	21,00	21,00	19,96	19,87

Tunnuslukujen tarkastelusta voidaan todeta seuraavaa:

- Tuloslaskelman tunnusluvut ovat pääasiassa linjassa viime vuoden lukuihin. Tilikauden tulos on parantunut merkittävästi, mutta vuosikatteen ja toimintakatteen kehityksestä voidaan päätellä, että hyvä tuloskehitys perustuu käytännössä rahoituseriin ja satunnaisiin eriin.
- Sekä vuosikate, että toimintakate ovat heikentyneet. Tämä kertoo siitä, että toimintamenot kasvavat toimintatuloja nopeammin. Toimintatuottojen osuus toimintakuluista on pysytellyt viime vuoden tasossa.
- Vuosikate prosentteina poistoista tunnusluku osoittaa, että tulorahoitus riittäisi nettoinvestointien kattamiseen. Vuonna 2021 toteutuneet investoinnit olivat poikkeuksellisen maltilliset ja jäivät pienemmiksi kuin poistot. Tulorahoitus on riittänyt investointeihin ja pieneen lainakannan laskuun.

Toimintatuotot

Ulkoisia toimintatuottoja kertyi yhteensä 16,3 milj. euroa, mikä on noin 0,5 milj. euroa (3,4 %) enemmän kuin edellisenä vuonna.

Myyntituotot ovat toimintatuottojen suurin erä. Niitä toteutui 6,4 milj. euroa, mikä on 431 t€ (6,3 %) vähemmän kuin edellisenä vuonna. Suurimmat yksittäiset muutokset vertailussa viime vuoteen ovat koronatukien lasku (-664 t€ myyntituottojen luokassa) ja tulevaisuuslautakunnan kotikuntakorvauksissa (-115 t€). Toisaalta esimerkiksi uimahallin myyntituotot nousivat 278 t€. Myyntituotot ovat olleet kovin eläväiset vuosien 2020 ja 2021 aikana, korona on vaikuttanut monella tapaa lukuihin. Toimialakohtaisia ja tilikohtaista liikehdintää on niin nousuina kuin laskuinakin.

Maksutuottoja toteutui 1,7 milj. euroa, mikä on 260 t€ (18,3 %) edellisvuotta enemmän. Kasvu on pääasiassa paluuta vanhalle, pandemiaa edeltävälle tasolle. Merkittävien muutosten edellisvuoteen oli varhaiskasvatuksen maksukertymässä (+258 t€).

Kaupunki sai käyttötalouden tukia ja avustuksia yhteensä 3,1 milj. euroa, mikä on 1,2 milj. euroa (33 %) edellisvuotta enemmän. Muutos jakautuu pääasiassa tulevaisuuslautakunnalle (+685 t€) ja kaupunginhallituksen alle koronatuksiin (+418 t€). Kehittämislautakunnan toimiala +176 t€, rakennetun ympäristön lautakunta -19t€. Koronapandemia on vaikuttanut myönnettyihin avustuksiin välillisesti ja välittömästi.

Vuokratuottoja toteutui 4,4 milj. euroa, mikä on 615 t€ (12,3 %) vähemmän kuin edellisvuonna. Tämä selittyy kaupungin ja Raahen Satama Oy:n välisillä omaisuusjärjestelyillä, joiden johdosta vuokratuotot pienenevät.

Muita tuottoja kertyi 0,7 milj. euroa, mikä on 78 t€ (12,8 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Muihin tuottoihin sisältyy pysyvien vastaavien erien myyntivoittoja yhteensä noin 362 t€, kun edellisvuonna vastaava summa oli 177 t€.

Toimintakulut

Ulkoisia toimintakuluja toteutui 175,3 milj. euroa, mikä on 5,7 milj. euroa eli noin 3,6 prosenttia enemmän kuin edellisenä vuonna. Kaupungin oman toiminnan osalta menot kasvoivat 4,7 milj. euroa eli 6,4 prosenttia. Menoihin sisältyy kuntaosuuksia yhteensä 96,7 milj. euroa, josta Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän maksuosuuden osuus on 91,8 milj. euroa. Kun Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän maksuosuus vuonna 2020 oli 95,3 milj. euroa, kasvoi se 0,3 milj. eurolla, eli 0,3 prosentilla. Menoihin sisältyy Raahessa järjestettävään ammattikorkeakouluopetukseen sisältyviä kustannuksia 505 t€ vuonna 2021 (358 t€ vuonna 2020).

Henkilöstökuluja toteutui 52 milj. euroa, mikä on 4,1 milj. euroa (8,5 %) enemmän kuin vuonna 2020. Tulevaisuuslautakunnan toimialalla +2,4 milj. euroa, Rakennetun ympäristön lautakunnan toimialalla +1,3 milj. euroa ja kehittämislautakunnan toimialalla +630 t€. Henkilöstökulujen kasvun taustalla on osittain koronan aiheuttaman henkilöstökulujen laskun jälkeinen paluu kohti normaalia (henkilöstökulujen nousu vuodesta 2019 vuoteen 2021 on 2,7 milj. euroa, joka on 5,5 %). Tulevaisuuslautakunnan osalta henkilöstökuluja on kasvattanut korona-ajalla kasvanut sijaisten tarve sekä avustusvaroin toteutettu toiminta, jolta osin henkilöstökulut olisivat jääneet toteutumatta, mikäli avustuksia ei olisi kaupungille myönnetty.

Palvelujen ostoihin käytettiin 108,2 milj. euroa, mikä on 2,0 milj. euroa (1,9 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Palvelujen ostojen suurin yksittäinen erä on Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymälle maksettava sosiaali- ja terveystalvelujen kuntaosuus, joka vuonna 2021 oli 91,8 milj. euroa (vuonna 2020 91,5 milj. euroa, kasvua 0,3 milj. euroa eli 0,3 %). Kuntaosuuksissa pelastustoimen maksuosuus oli 3,1 milj. euroa (vuonna 2020 2,7 milj. euroa, kasvua 0,4 milj. euroa eli 15,8 %). Kuntaosuudet yhteensä olivat 95,7 milj. euroa (vuonna 2020 95,0 milj. euroa, +0,7 milj. euroa eli 0,7 %).

Kaupungin oman toiminnan osalta palvelujen ostoihin käytettiin 12,5 milj. euroa, mikä on 1,3 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Keskushallinto +336 t€ (johtaminen ja omistajaohjaus (ilman kuntaosuuksia) +104 t€, hallintopalvelut +72 t€, talous ja rahoitus +36 t€, tietohallinto +124 t€). Kehittämislautakunta +629 t€ (hallinto +455 t€, kaupunkikehittäminen ja näkyvyys +59 t€, kaavoitus +65 t€, Raahen seudun kehitys +65 t€). Joukkoliikenteen siirtyminen kehittämislautakunnan alaisuuteen kasvatti kuljetuspalvelujen menoja. Vastaavasti siirto vähensi rakennetun ympäristön lautakunnan kuljetuspalvelujen menoja kuntatekniikan tulosalueella. Tulevaisuuslautakunta +666 t€ (varhaiskasvatus +238 t€, opetus +453 t€, kulttuuri -17 t€ ja vapaa-aika -8 t€). Varhaiskasvatuksen menojen kasvu johtui suurelta osin yksityisen päivähoiton ostosta. Opetuksen suurin kasvu oli kuljetuspalveluissa. Rakennetun ympäristön lautakunta -346 t€ (kuntatekniikka -401 t€, Kuntokeidas Vesipekka +85 t€, tilahallinta +62 t€, ateria- ja puhtaus -114 t€, maankäyttö ja mittaus +6 t€ ja rakennusvalvonta +16 t€).

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoihin käytettiin 8,0 milj. euroa, mikä on 791 t€ (11,0 %) edellisvuotta enemmän. Kaupunginhallituksen toimiala -109 t€, kehittämislautakunta +30 t€, tulevaisuuslautakunta +19 t€, rakennetun ympäristön lautakunta +840 t€ (kuntatekniikka +54 t€, Kuntokeidas Vesipekka +212 t€, tilahallinta

+436 t€ ja ateria- ja puhtauspalvelut +141 t€). Merkittävin kasvu oli polttoaine-, sähkö-, lämmitys- ja elintarvikekuluissa.

Avustuksia maksettiin 4,0 milj. euroa, mikä on 0,8 milj. € (17,1 %) vähemmän kuin edellisenä vuonna. Suurin yksittäinen avustuserä on lasten kotihoidon ja yksityisen hoidon tuet, joita maksettiin vuonna 2021 noin 1,6 milj. euroa. Vastaava luku vuonna 2020 oli 2,3 milj. euroa, joten maksettujen avustusten summa on tältä osin laskenut 0,5 milj. euroa (-23,0 %). Raahen Seudun Uimahallisäätiölle ei maksettu enää avustuksia vuonna 2021 sen toiminnan, omaisuuden, henkilöstön ja vastuiden siirryttyä Raahen kaupungille 1.9.2020 lähtien (vuonna 2020 avustuksia maksettiin 0,3 milj. euroa).

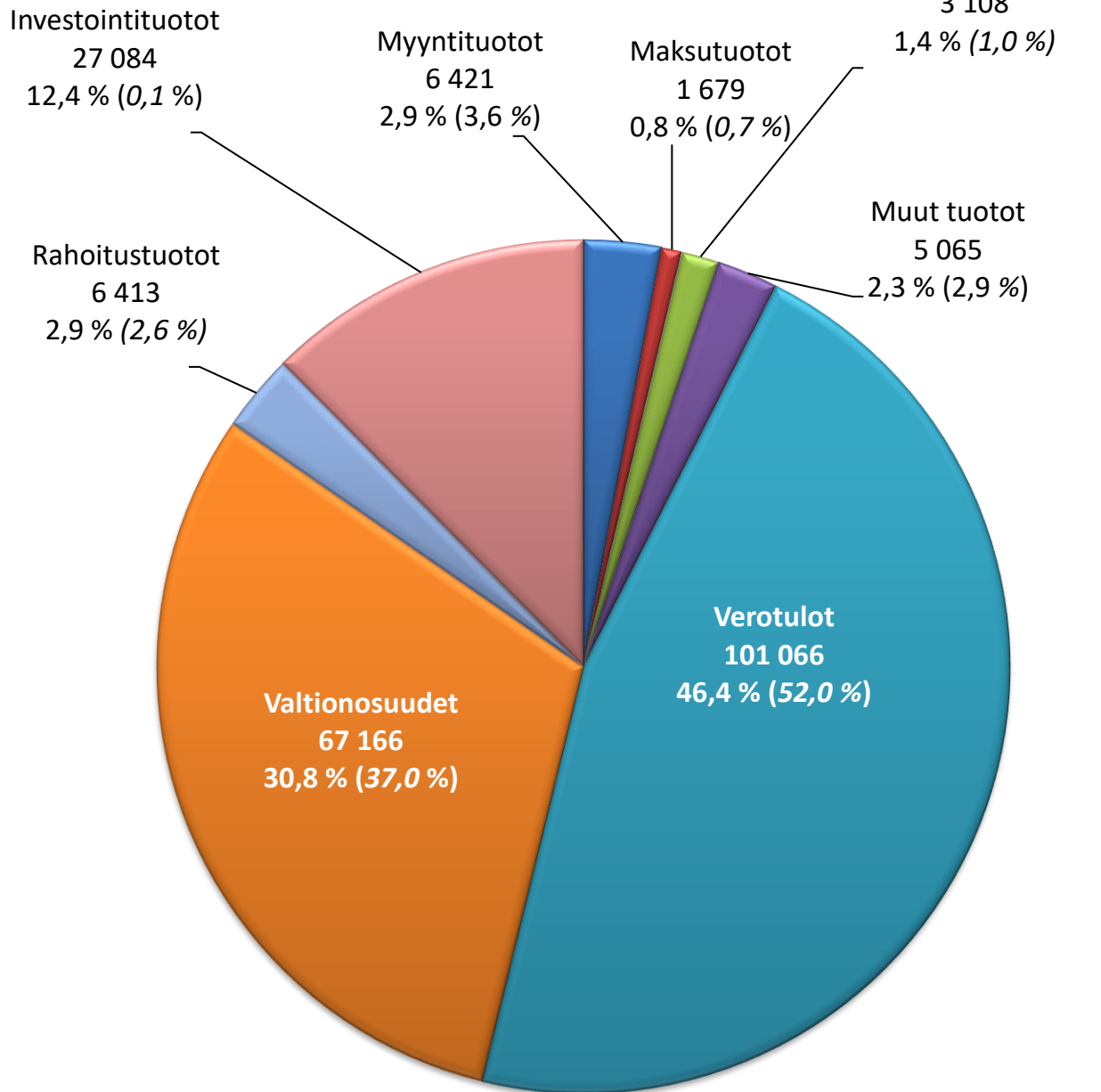
Vuokramenoja toteutui 2,9 milj. euroa eli ne laskivat 343 t€ (10,6 %). Tulevaisuuslautakunta – 635 t€, rakennetun ympäristön lautakunta +167 t€, kehittämisen lautakunta +61 t€.

Muita toimintakuluja toteutui yhteensä 167 t€:a, mikä on 105 t€:a vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Seuraavissa kuvioissa on esitetty ulkoiset tulot ja menot sekä ulkoiset menot toimielimittäin vuonna 2021 sekä suluissa vuoden 2020 vastaavat %-osuudet.

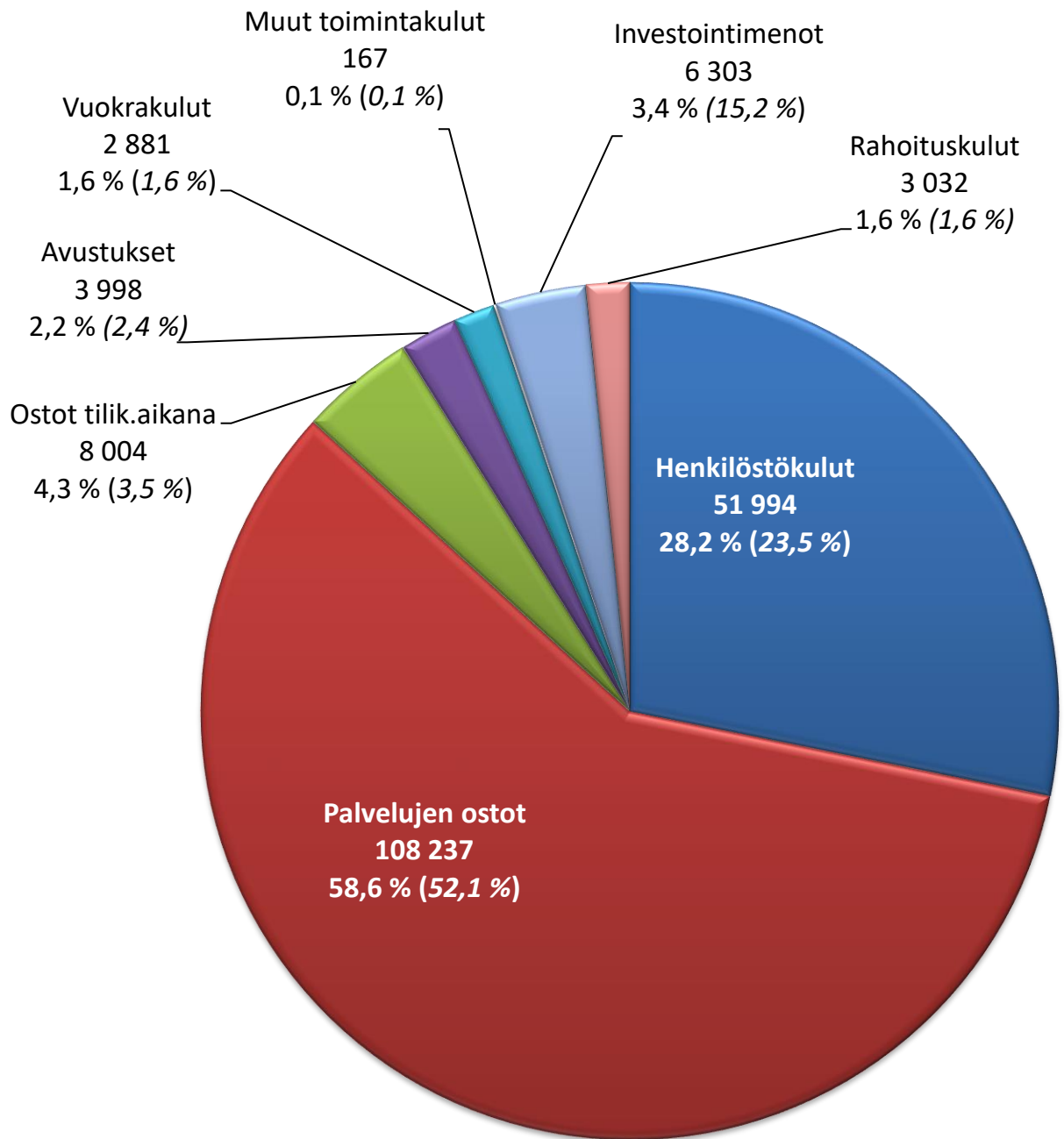
Ulkoiset tulot v. 2021

1.000 €



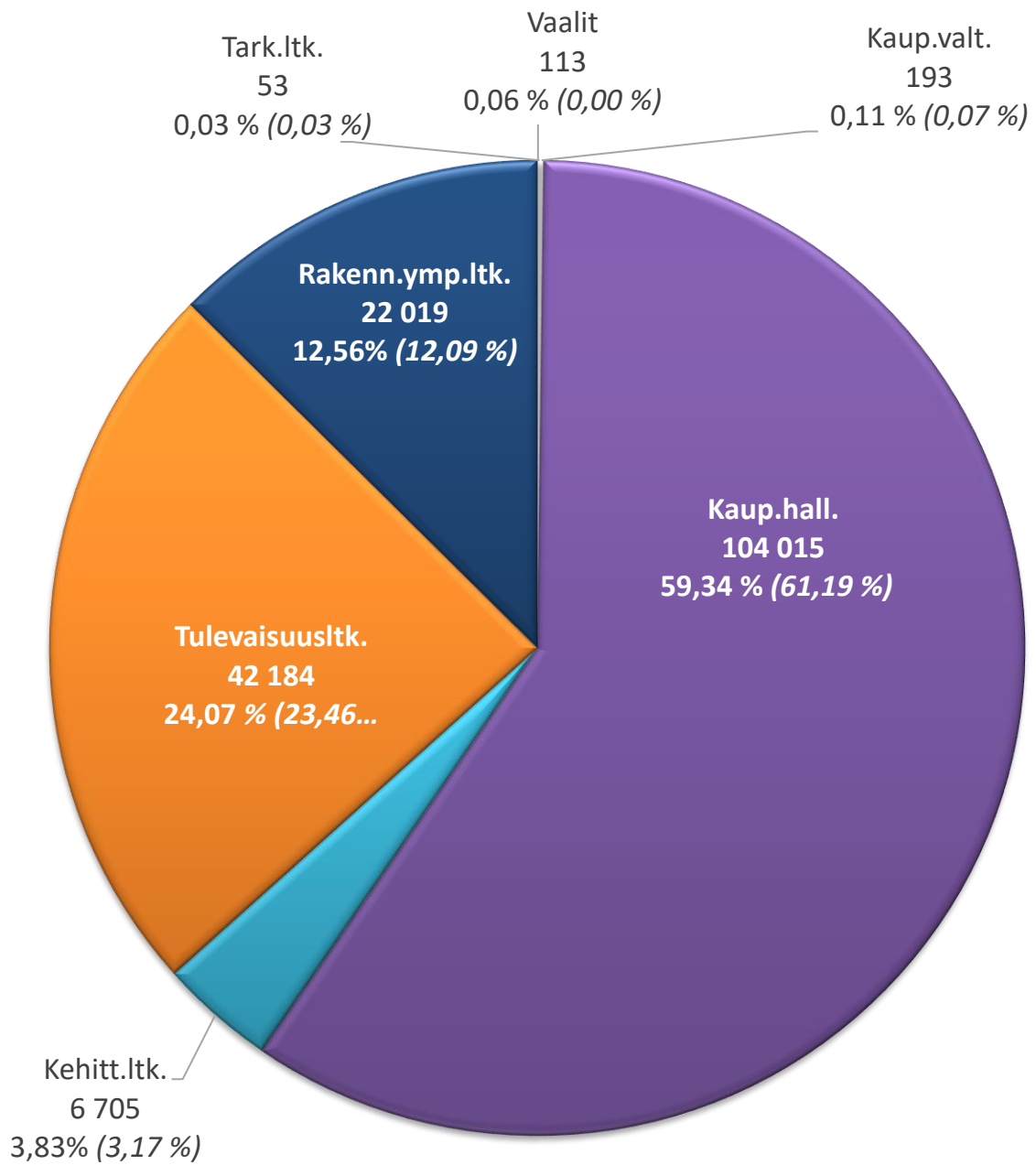
Ulkoiset menot v. 2021

1 000 €



Ulkoiset menot toimielimittäin 2021

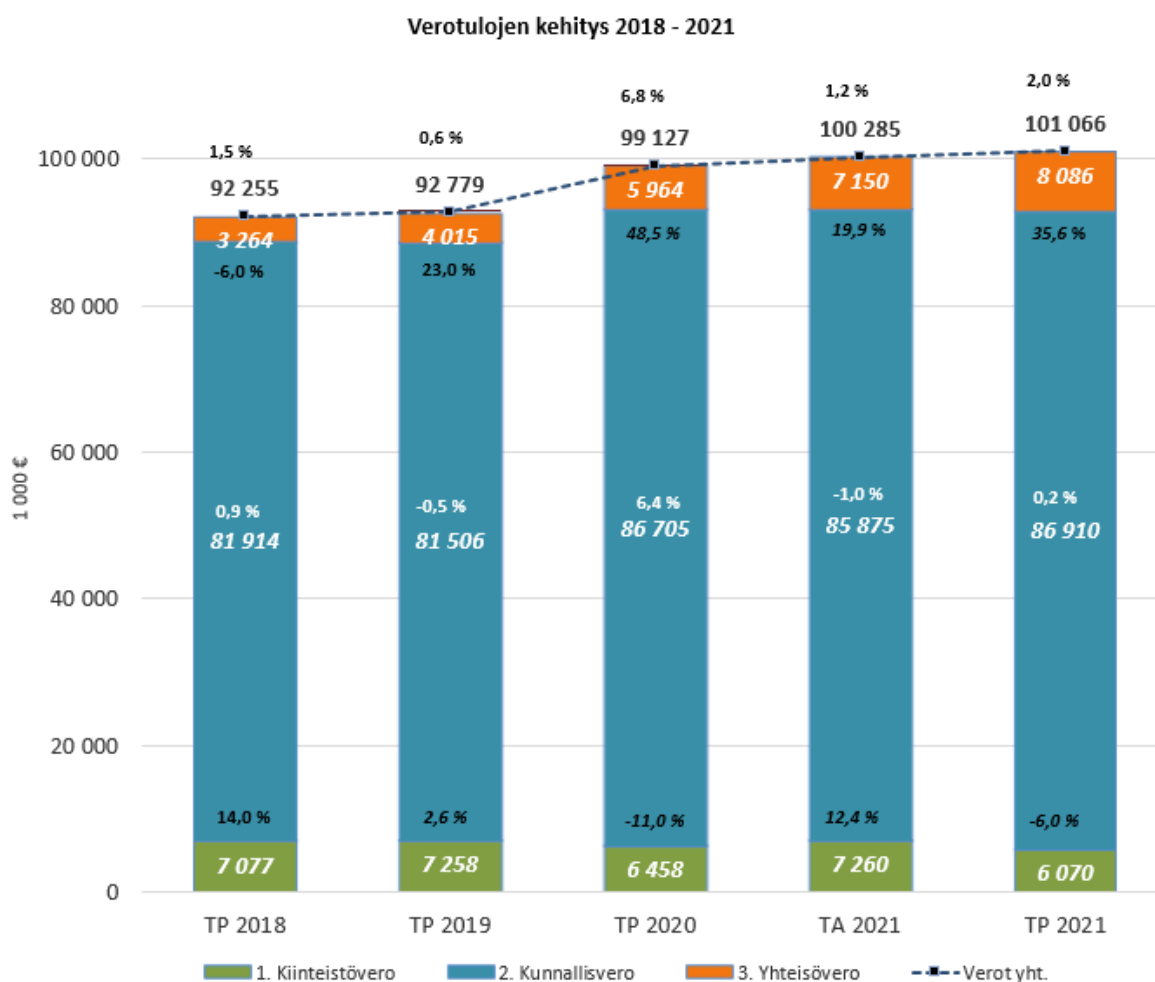
1 000 €



Verotulot

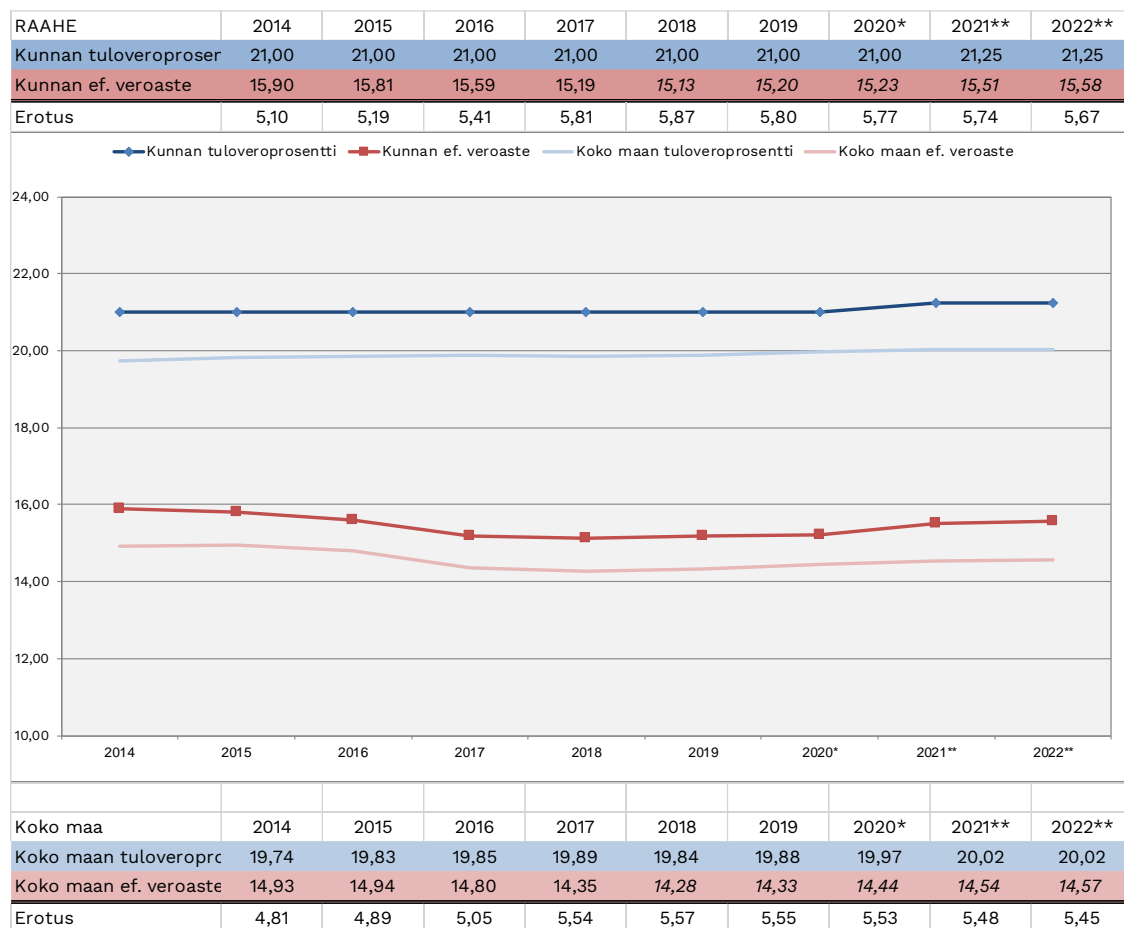
Verotuloja kertyi yhteensä 101,1 milj. euroa, mikä on noin 1,9 milj. euroa eli 2,0 prosenttia enemmän kuin vuonna 2020. Tuloveroja kertyi 205 t€ euroa eli 0,2 prosenttia edellisvuotta enemmän. Yhteisöverotilitykset lisääntyivät noin 2,1 milj. eurolla eli 35,6 prosentilla edellisen vuoden tilityksiin verrattuna. Elinkeinoelämä on palautunut ja ponnistanut koronasta hyvin eteenpäin. Euromääräisesti suuren yhteisöverokertymän taustalla on tilapäinen 10 prosenttiyksikön kuntaryhmän jako-osuuden korotus, mikä on yksi elementti valtion kunnille suuntaamista koronatukipaketeista vuosille 2020-2021. Kiinteistöverotilityksiä kertyi 388 t€ eli 6,0 prosenttia edellisvuotta vähemmän. Kiinteistöveron osalta vuosi 2021 oli toinen vuosi ns. joustavalla valmistamisella, jolloin osa vuoden 2021 kiinteistöveroista erääntyy maksettavaksi vuoden 2022 alkupuolella.

Alla olevassa kuvassa on esitetty verotulojen kehitys vv. 2018 – 2021. (kuvan TP 2021 muutosprosentti on laskettu TP 2020 luvuista).



Raahen tuloveroprosentti on vuodesta 2013 lähtien ollut 21 prosenttia vuoteen 2020 saakka. Vuodelle 2021 veroprosenttia on nostettu 0,25 prosenttiyksiköllä. Vuonna 2020 maan keskimääräinen tuloveroprosentti on 19,97 prosenttia, joten Raahen veroprosentti on 1,03 prosenttiyksikköä keskimääräistä korkeampi. Efektiviasteella tarkoitetaan tosiasiaa maksuunpantujen verojen suhdetta verotettaviin tuloihin. Kunnallisverotuksessa vähennyksiä voidaan tehdä tuloihin tai veroon.

Seuraavassa kuvassa on esitetty Raahen kaupungin tuloveroprosentin ja efektiivisen veroasteen kehittyminen vv. 2014 – 2022 sekä vertailutietona koko maan keskiarvot. Kuvasta voidaan todeta, että ennakkotiedon mukaan vuonna 2021 raahelaiset maksoivat tuloistaan keskimäärin 15,51 prosenttia kunnallisveroa. Laskennallisen tuloveroprosentin ja efektiivisen veroasteen ero Raahessa on 5,74 prosenttiyksikköä. Kun Raahen ja koko maan efektiivisen veroasteen ero on 0,97 prosenttiyksikköä, maksavat raahelaiset veroja keskimääräistä enemmän. Kuvassa vuoden 2021 - 2022 prosentit ovat ennakkotietoja.



Valtionosuudet

Valtionosuuksien määrä laski edellisestä vuodesta 123 tuhannella eurolla eli 4,3 prosentilla. Valtionosuuksien määrä on pysynyt viime vuoden tasolla siitä huolimatta, että vuonna 2020 kunnille maksettiin koronatukia valtionavustusten kautta. Vuodelle 2021 Raahen kaupunki on saanut erillisestä hakemuksesta harkinnanvaraisen valtionosuuden korotuksen kohdistettuna toimintakuluihin yleisesti. Korotuksen perusteena on talouden tervehdyttämiseen tähtäävät toimenpiteet.

Ilman harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta valtionosuudet olisivat olleet yhteensä 65,2 milj. euroa, jolloin laskua edellisvuoden korvauksiin olisi tullut 2,1 milj. euroa (3 %). Vuonna 2020 maksetut koronatuet väärivät valtionosuuksien vuosittaista vertailua. Vuodesta 2019 vuoteen 2021 valtionosuudet ovat kasvaneet noin 8,8 milj. euroa eli 15,2 prosenttia.

Alla olevassa taulukossa on erittely valtionosuuksiin sisällyvistä eristä sekä muutos edelliseen vuoteen verrattuna euroina ja prosentteina.

Valtionosuudet vv. 2020 - 2021					
(1.000 €)	2020 TP	2021 TA	2021 Päätös	Muutos 21/20 €	%
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus:					
+ Ikärakenne	91 559	94 208	93 883	2 324	2,5
+ Sairastavuus	40 149	40 713	40 255	106	0,3
+ Muut laskennalliset kustannukset	4 743	5 461	5 253	510	10,8
= Kunnan laskennalliset kustannukset yhteensä	136 451	140 382	139 391	2 940	2,2
- Kunnan omarahoitusosuus:					
-3 654,72 €/asukas x 24 811 as. (vo-% 25,46)	-90 677				
-3 742,81 €/asukas x 24 679 as. (vo-% 25,63)		-92 369			
-3 747,29 €/asukas x 24 679 as. (vo-% 25,67)			-92 479	-1 802	2,0
= valtion osuus laskennallisesta kustannuksesta	45 774	48 013	46 912	1 138	2,5
+ Lisäosat (työpaikkaomavaraisuus)	1 247	1 269	1 278	31	2,5
+/- Vo:teen tehtävät vähennykset ja lisäykset, netto	-3 194	-2 918	-1 815	1 379	-43,2
+/- Valtionosuuksien kautta myönnetyt koronatuet	6 923	(201)	(204)		
+/- Verotulotasaus	11 209	10 241	10 241	-968	-8,6
+ Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus		2 000	2 000	2 000	100,0
1. Peruspalvelujen valtionosuus yhteensä	61 959	58 605	58 616	-3 343	-5,4
2. Opetus- ja kulttuuritoimen muut vo:t	-1 464	-1 239	-1 355	109	-7,4
= Kunnan valtionosuusrahoitus	60 495	57 366	57 261	-3 234	-5,3
+ Veromenetyksen kompensatiot vuosina 2010-2021	10 088	9 794	9 905	-183	-1,8
Valtionosuudet yhteensä	70 583	67 160	67 166	-3 417	-4,8
Valtionosuudet euroa/asukas	2 845	2 721	2 722	-123	-4,3

Rahoitustulot ja – menot

Rahoitustuloja kertyi 6,4 milj. euroa, mikä on 1,4 milj. euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Rahoitustuloihin sisältyviä korkotuloja kertyi 780 t€ (531 t€ vuonna 2020). Summa muodostuu suurelta osin antolainojen korkotuloista (745 t€). Muita rahoitustuloja kertyi 5,6 milj. euroa. Tästä oli sijoitusarvopapereiden myyntivoittoja 2,1 milj. euroa (1,6 milj. euroa vuonna 2020), osinkotuloja ja osuuspääoman korkoja 1,1 milj. euroa (0,9 milj. euroa vuonna 2020), koronvaihtosopimusten korkoja 1,7 milj. euroa (1,6 milj. euroa vuonna 2020) ja muita rahoitustuloja yhteensä 0,7 milj. euroa (0,4 milj. euroa vuonna 2020).

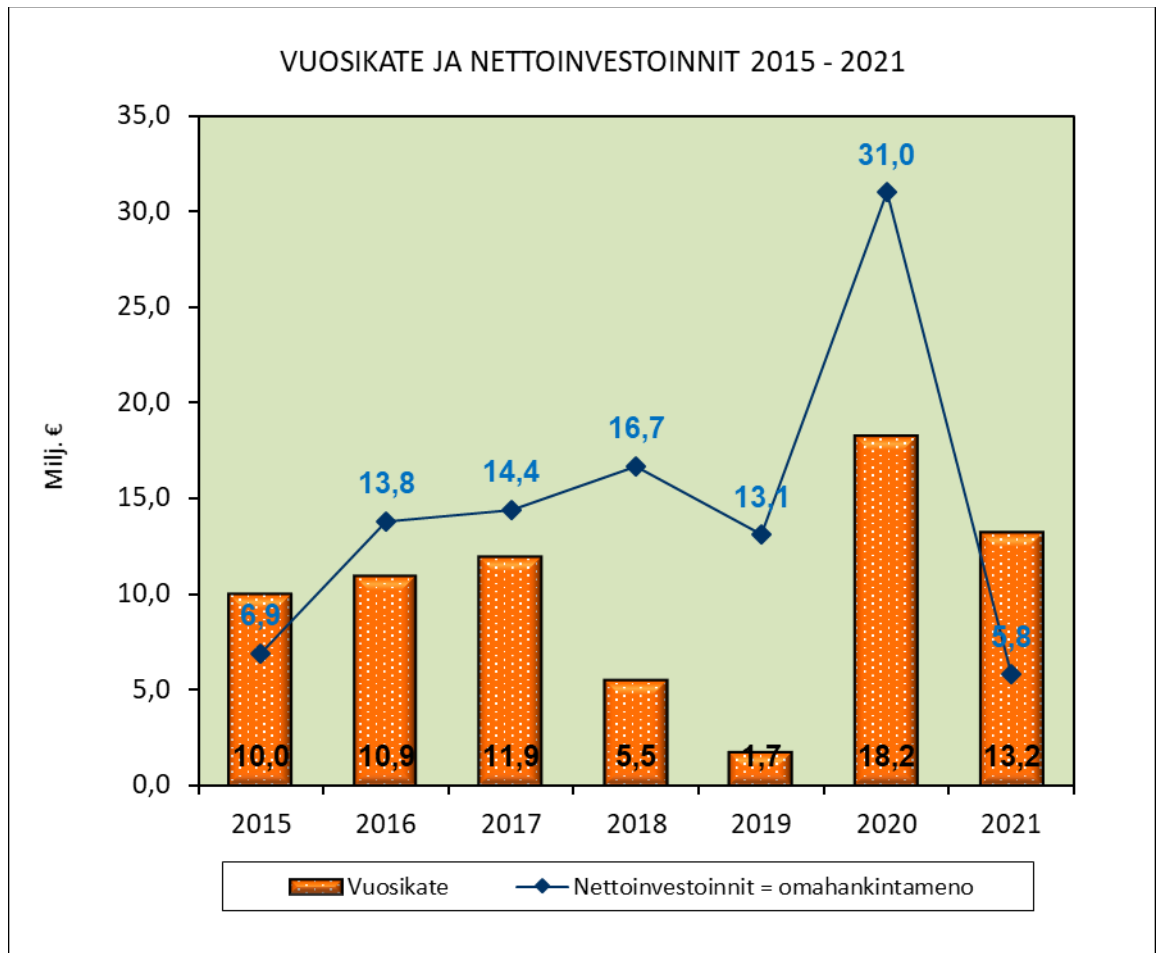
Rahoitusmenoja toteutui 3,0 milj. euroa, mikä 0,3 milj. euroa edellisvuotta vähemmän. Ottolainojen korkomenojen osuus rahoitusmenoista on 1,0 milj. euroa (1,1 milj. euroa vuonna 2020). Vuonna 2021 kaupungin maksama keskikorko velkakirjalainojen osalta oli 0,16 prosenttia (0,17 % vuonna 2020) ja kuntatodistusten osalta -0,44 prosenttia (-0,19 % vuonna 2020). Muihin rahoitusmenoihin sisältyy koronvaihtosopimusten korkoja 1,7 milj. euroa (1,6 milj. euroa vuonna 2020) ja sijoitusten myyntitappioita 0,1 milj. euroa (0,4 milj. euroa vuonna 2020) sekä muita rahoitusmenoja 0,1 milj. euroa.

Vuosikate

Vuoden 2021 vuosikatteen muodostui 13,2 milj. euroa. Kun vuoden 2020 vuosikate oli 18,2 milj. euroa, laski vuosikate edellisen vuoden tasosta 5,0 milj. eurolla. Vuodet 2020 ja 2021 ovat olleet poikkeavan hyviä taloudellisesti, toimintakateen lasku edellisvuodesta näkyy myös vuosikatteenä vuonna 2021.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko. Kun vuoden 2021 vuosikate on 13,2 milj. euroa ja poistot ja arvonalentumiset yhteensä 9,0 milj. euroa, voidaan todeta tilikauden tulorahoituksen olleen ylijäämäinen.

Seuraavassa kaaviossa on kuvattu vuosikatteen riittävyyttä nettoinvestointeihin vuosina 2015 – 2021. Nettoinvestoinnilla tarkoitetaan investointien omahankintahintaa (= investointimenot – investointeihin saadut rahoitusosuudet). Kaaviosta voidaan todeta, että tarkastelujaksolla vain vuosina 2015 ja 2021 on vuosikate riittänyt kattamaan nettoinvestoinnit ja muina vuosina investointeja on jouduttu kattamaan joko omaisuutta myymällä tai lainarahoituksella.



2.2 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulo-rahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan rahavarojen muutoksen tilikaudella.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	13 187	18 232
Satunnaiset erät, netto	9 315	-1 024
Tulo-rahoituksen korjauserät	-9 677	-168
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-6 303	-30 955
Rahoitusosuudet investointimenoihin	512	19
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	26 572	249
Toiminnan ja investointien rahavirta	33 606	-13 648
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-26 569	-110
Antolainasaamisten vähennys	1 299	2 062
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000	32 950
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-12 406	-17 813
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-400	-4 000
Oman pääoman muutos	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 886	1 957
Rahoituksen rahavirta	-29 961	15 046
Rahavarojen muutos	3 644	1 398
Rahavarat 31.12.	49 931	46 287
Rahavarat 1.1.	46 287	44 889

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-1 526	-35 535
Investointien tulo-rahoitus, %	227,7	58,9
Laskennallinen lainanhoitokate	0,6	0,9
Kassan riittävyys, pv	82	76
Asukasmäärä	24 260	24 353

Rahoituslaskelman tunnusluvut ja laskentakaavat:

INVESTOINNIT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Rahoituslaskelman välitulokseksi Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

Toiminnan ja investointien rahavirta – välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, %

=100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Investointien tulorahoitus – tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoitukselle eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä. Investointien omahankintamenoilla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

LAINANHOITO

Laskennallinen lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

MAKSUVALMIUS

Kassan riittävyys (pv)

=365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset.

Seuraavassa taulukossa esitetään rahoituslaskelmasta laskettuja Raahen kaupungin tunnuslukuja vuosilta 2019 - 2021 sekä maan kuntien keskimääräisiä lukuja vuosilta 2019 – 2020.

Rahoituslaskelman tunnusluvut:	Raahen kaupunki			Koko maa	
	2021	2020	2019	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1.000 €	-1 526	-35 535	-18 112		
, €/asukas	-63	-1 459	-734	-336	-566
Investointien tulorahoitus, %	227,7	58,9	12,7	99,0	45,0
Laskennallinen lainanhoitokate	0,6	0,9	0,1	1,7	0,8
Kassan riittävyys, pv	82	76	79	53	42
Asukasmäärä	24 260	24 353	24 679		

Tunnuslukujen tarkastelusta voidaan todeta seuraavaa:

- Raahen kaupungin toiminnan ja investointien viiden vuoden rahavirran kertymä on vahvistunut vuonna 2021 merkittävästi, mutta ollessaan edelleen negatiivinen, se kertoo, ettei omarahoitusvaatimus täyty. Tunnusluvusta ei saisi muodostua pysyvästi negatiivinen. Aiemman negatiivisen tunnusluvun taustalla on suuret päiväkotij- kouluinvestoinnit.
- Investointien tulorahoitusprosentti 228, tarkoittaa sitä, että investoinnit on voitu hyvin maksaa tulorahoituksella. 2021 oli poikkeavan hyvä vuosi tältäkin osin.
- Laskennallinen lainanhoitokate on laskenut viime vuoden nousun jälkeen. Tämä tarkoittaa sitä, että tulorahoitus suhteessa lainoihin on heikolla tasolla. Edellisen kerran tunnusluvun arvo oli yli yhden vuonna 2007. Tunnusluvun tavoiteltava arvo on 2, jolloin kunnan kyky hoitaa lainojaan on hyvä.
- Vuonna 2021 Raahen kaupungin rahavarat olivat 49,9 milj. euroa eli 2 058 euroa/asukas (1 900 euroa/asukas vuonna 2020) ja ne riittivät keskimäärin 82 päiväksi. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit 45,4 milj. euroa ja rahat ja pankkisaamiset 4,5 milj. euroa.

3 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta.

Tase ja sen tunnusluvut

<u>VASTAAVAA</u>	31.12.2021	31.12.2020	<u>VASTATTAVAA</u>	31.12.2021	31.12.2020
	1000 €	1000 €		1000 €	1000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	218 988	213 792	OMA PÄÄOMA	83 793	70 260
Aineettomat hyödykkeet	1 476	1 401	Peruspääoma	62 758	62 758
Aineettomat oikeudet	134	219	Ed.tilikausien yli-/alijäämä	7 502	4 755
Muut pitkävaikutteiset menot	1 342	1 182	Tilikauden yli-/alijäämä	13 533	2 748
Aineelliset hyödykkeet	136 781	156 967	POISTOERO JA VAP.EHT.VARAUKSET	3 500	3 500
Maa- ja vesialueet	21 008	20 902	Vapaaehtoiset varaukset	3500	3500
Rakennukset	85 899	88 075	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	669	636
Kiinteät rakenteet ja laitteet	24 514	43 110	Valtion toimeksiannot	0	0
Koneet ja kalusto	2 636	3 566	Lahjoitusrahastojen pääomat	302	302
Muut aineelliset hyödykkeet	257	257	Muut toimeksiantojen pääomat	367	334
Enn.maksut ja kesk.er.hank.	2 467	1 056	VIERAS PÄÄOMA	189 437	195 351
Sijoitukset	80 732	55 424	Pitkäaikainen	97 777	99 318
Osakkeet ja osuudet	41 304	41 305	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	93 275	93 929
Muut lainasaamiset	38 526	13 257	Saadut ennakot	850	799
Muut saamiset	901	862	Muut velat	1	1
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	464	464	Siirtovelat	3 652	4 590
Valtion toimeksiannot	10	10	Lyhytaikainen	91 660	96 033
Lahj.rahastojen erityiskatteet	302	302	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	74 939	77 091
Muut toimeksiantojen varat	152	151	Saadut ennakot	0	
VAIHTUVAT VASTAAVAT	57 946	55 492	Ostovelat	7 568	7 557
Vaihto-omaisuus	203	196	Muut velat	991	1 410
Aineet ja tarvikkeet	171	163	Siirtovelat	8 161	9 975
Muu vaihto-omaisuus	32	33	VASTATTAVAA	<u>277 399</u>	<u>269 747</u>
Saamiset	7 813	9 009	TASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2021	31.12.2020
Pitkäaikaiset saamiset	3 033	4 038	Omavaraisuusaste, %	31,6	27,4
Muut saamiset	1 178	1 245	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	102,2	104,9
Siirtosaamiset	1 855	2 793	Kertynyt yli-/alijäämä, 1.000 €	21 035	7 502
Lyhytaikaiset saamiset	4 780	4 971	Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	867	308
Myyntisaamiset	1 842	2 054	Lainakanta 31.12., 1.000 €	168 214	171 020
Muut saamiset	928	1 052	Lainakanta 31.12. , €/asukas	6 934	7 023
Siirtosaamiset	2 009	1 864	Lainat ja vastuut, 31.12.	172 569	172 806
Rahoitusarvopaperit	45 437	42 346	Lainat ja vastuut, €/asukas	7 113	7 096
Osakkeet ja osuudet	2 736	2 331	Lainasaamiset 31.12., 1.000 €	38 526	13 257
Sijoitukset rahamarkk.instrument	4 006	1 990	Asukasmäärä	24 260	24 353
Joukkovelkakirjalainasaamiset	16 971	16 641			
Muut arvopaperit	21 725	21 384			
Rahat ja pankkisaamiset	4 494	3 941			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>277 399</u>	<u>269 747</u>			

Taseen tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, %

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

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä tähtäyksellä. Hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

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

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä)

= Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

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

Lainakanta 31.12.

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

Lainakannalla tarkoitetaan kunnan korollista vierasta pääomaa.

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

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

Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena.

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

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

Seuraavassa taulukossa esitetään taseesta laskettuja Raahen kaupungin tunnuslukuja vuosilta 2019 - 2021 sekä maan kuntien keskimääräisiä lukuja vuosilta 2019 – 2020.

Taseen tunnusluvut:	Raahen			Koko maa	
	2021	2020	2019	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	31,6	27,4	27,0	58,0	57,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	102,2	104,9	107,8	59,9	62,0
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	21 035	7 502	4 755		
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	867	308	193	2 293	2 025
Lainakanta 31.12., 1000 €	168 214	171 020	159 883		
Lainakanta 31.12., €/asukas	6 934	7 023	6 479	3 448	3 342
Lainat ja vastuut, 31.12., 1000 €	172 569	172 806	162 486		
Lainat ja vastuut, €/asukas	7 113	7 096	6 584	4 356	4 143
Lainasaamiset, 1000 €	38 526	13 257	15 210		
Lainasaamiset, €/asukas	1 588	544	616	1 025	1 031
Asukasmäärä	24 260	24 353	24 679		

Tasetarkastelusta voidaan todeta seuraavaa:

- Omavaraisuutta ja velkaantuneisuutta kuvaavat tunnusluvut ovat hieman nousussa, mutta pysyneet edellisten vuosien tapaan heikolla tasolla. Alle 50 prosentin omavaraisuusaste merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta.
- Lainat ja vastuut %:na käyttötuloista tunnusluku otettiin käyttöön vuoden 2017 tilinpäätöksestä lukien. Velkojen lisäksi siinä huomioidaan taseen liitetiedoissa ilmoitetut vuokravastuut. Raahen kaupungilla on vuokravastuita noin 4,4 milj. euroa (1,8 milj. vuonna 2020), kasvu selittyy pääasiassa Pattasten koulun pitkäaikaisella vuokrasopimuksella
- Tilikaudelta 2021 muodostunut 13,5 milj. euron ylijäämä vahvistaa taloudellista liikkumavaraa. Raahen kaupunki on vieläkin kaukana kuntien keskimääräistä luvuista. Vuonna 2020 Raahessa asukaskohtainen ylijäämäkertymä oli 308 euroa, kun koko maan keskiarvo oli 2 293 euroa. Mikäli tavoitellaan kuntien keskimääräistä lukua, tulisi ylijäämää olla vuoden 2020 luvulla laskettuna 55,8 milj. euroa.
- Kaupungin lainamäärä laski 2,8 milj. eurolla. Vuoden 2021 asukaskohtainen lainamäärä on lähes kaksinkertainen kuntien keskimääräiseen lukuun verrattuna. Mikäli tavoitteena on päästä kuntien keskimääräiselle tasolle, tulisi lainamäärä saada alle 85 miljoonan euron.

Vuosi 2021 on ollut Raahen kaupungille taloudellisesti poikkeuksellisen hyvä. Kertaluontoisten erien vaikutus on ollut suuri. Sataman ja kaupungin omaisuusjärjestelyjen osuus kaupungin tuloksessa on 9,3 miljoonaa ja kaupunki on saanut valtiolta harkinnanvaraisen avustuksen 2,0 miljoonaa. Lisäksi vuosi 2021 on ollut erityisen hyvä rahoitustuottojen osalta, nettotuotto ylitti talousarvion 2,4 miljoonalla eurolla. Näiden yhteenlaskettu vaikutus ylijäämässä on 13,7 miljoonaa, mikä on enemmän kuin toteutunut ylimäärä 13,5 miljoonaa euroa.

Vuosi 2021 on tuonut kaivattua vahvistusta taseen edellisten vuosien ylijäämään. Käyttötalouden haasteet ovat kuitenkin vakavat ja konkreettisia toimia on tehtävä tuleville vuosille.

Sijoitukset 31.12.2021

	Hankinta- hinta	Markkina- arvo	Arvon- muutos	Tuotto-% v:n alusta	Real. tuotto €
EVLI					
Osakerahastot	4 080 301	4 798 992	718 691		
Pitkät korkosijoitukset	3 403 096	3 413 268	10 172		
Lyhyet korkosijoitukset	2 282 648	2 289 830	7 183	10,28 %	1 043 945
Vaihtoehtoiset sij.	1 543 353	1 615 016	71 663		
Saatavat ja velat					
Käteisvarat	10 110	10 110			
Evli yhteensä	11 319 508	12 127 216	807 708		1 043 945
Osakkeet	2 849 112	5 010 066	2 160 953	25,88 %	171 086
Käteisvarat	48 011	48 011			
Osakkeet yhteensä	2 897 123	5 058 077	2 160 953		171 086
Danske Bank					
Osakerahastot	3 217 511	4 368 963	1 151 452		
Pitkät korkosijoitukset	4 750 344	4 896 952	146 607	9,26 %	593 923
Lyhyet korkosijoitukset	1 495 081	1 544 911	49 830		
Vaihtoehtoiset sij.	1 417 925	1 484 789	66 863		
Käteisvarat	27 215	27 215			
Danske yhteensä	10 908 077	12 322 830	1 414 752		593 923
Nordea Bank					
Osakerahastot	3 864 845	5 277 849	1 413 005		
Pitkät korkosijoitukset	4 261 305	4 510 629	249 324	15,11 %	522 266
Lyhyet korkosijoitukset	228 308	227 992	-317		
Vaihtoehtoiset sij.	2 217 986	2 651 300	433 314		
Käteisvarat	204 309	204 309			
Nordea yhteensä	10 776 752	12 872 078	2 095 326		522 266
Aktia					
Osakerahastot	3 070 724	4 313 162	1 242 438		
Pitkät korkosijoitukset	4 664 964	4 841 779	176 816	10,58 %	268 130
Vaihtoehtoiset sij.	2 230 500	2 435 312	204 812		
Käteisvarat	612 320	612 320			
Taaleri yhteensä	10 578 507	12 202 573	1 624 066		268 130
YHTEENSÄ	46 479 968	54 582 774	8 102 806		2 599 351

Salkun tuotto-% vuoden alusta=varainhoitajan ilmoittama prosentti, johon sisältyy sekä realisoitunut että realisoitumaton tuotto.

Salkun realisoitunut tuotto € =kirjanpitoon kirjattu realisoitunut nettotuotto

4 KOKONAISTULOT JA –MENOT

Kokonaistulojen ja –menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat.

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT 2021			
(ulkoiset)			
TULOT	(1.000 €)	MENOT	(1.000 €)
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	16 273	Toimintakulut	175 281
Verotulot	101 066	- Valmistus omaan käyttöön	-582
Valtionosuudet	67 166	Korkokulut	1 026
Korkotuotot	780	Muut rahoituskulut	2 006
Muut rahoitustuotot	5 633	Satunnaiset kulut	
Satunnaiset tuotot	9 315	Tulorahoituksen korjaukset:	
Tulorahoituksen korjaukset:		- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden	
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		luovutustappiot	
luovutusvoitot	-9 677		
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	512	Investointimenot	6 303
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	26 572		
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	1 299	Antolainasaamisten lisäykset	26 569
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	12 406
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	400
Kokonaistulot yhteensä	<u>228 940</u>	Kokonaismenot yhteensä	<u>223 410</u>

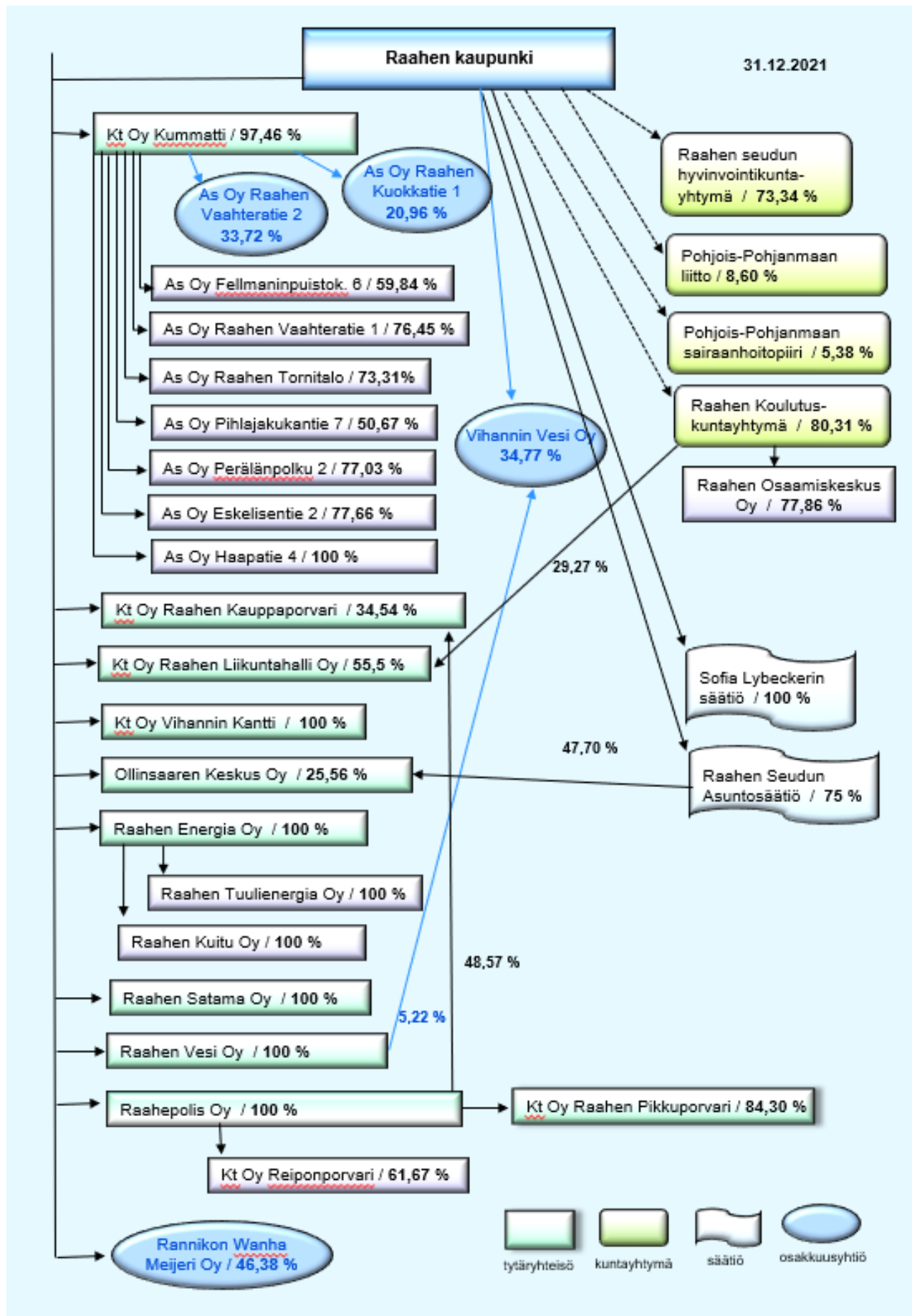
Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot = 228 940 - 223 410 = 5 530

Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset = 3 644 - [1 886] = 5 530

5 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

5.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä v. 2021



5.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kaupunginvaltuusto on kuntakonsernin toiminnan ylin valvoja ja päättää konserniohjauksen periaatteista sekä hyväksyy talousarviossa ja taloussuunnitelmassa konserniyhteisöjen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Kaupunginvaltuuston antamilla konserniohjeilla luodaan puitteet kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden mukaisesti sekä konserniyhteisöjen hyvälle hallintotavalle ja raportoinnille. Ohjeiden tarkoituksena on tukea omistajaohjausta ja kaupunkikonsernin johtamisen edellytyksiä siten, että konsernia voidaan johtaa ja ohjata yhteisillä ohjeilla ja toimintaperiaatteilla.

Kaupunginhallitus ja muu konsernijohto

Hallintosäännön 20 §:n mukaisesti konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginhallituksen konserni- ja riskienhallinnan jaosto ja kaupunginjohtaja sekä tarvittaessa kaupunginhallituksen määräämä muu viranhaltija.

Konsernijohton tehtävät ja toimivallan jako

Kaupunginhallitus:

1. vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittamisestä ja valmistelusta valtuustolle.
2. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan.
3. määrää konsernijohtoon kuuluvien viranhaltijoiden tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisökohtaisen työnjaon.
4. antaa valtuustolle puolivuositain raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä.
5. arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta kuntakonsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta.
6. käsittelee tilintarkastajan laatiman arvioinnin tulokset ja johtopäätökset konserni- ja riskienhallinnan jaoston kanssa ja informoi johtopäätöksistä kaupunginvaltuustolle.
7. esittää kaupungin edustajat konserniyhtiöiden hallitukseen konserni- ja riskienhallinnan jaoston valmistelun pohjalta.

Konserni- ja riskienhallinnan jaosto:

1. valvoo konserniohjeen noudattamista.
2. seuraa ja arvioi yhtiöiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisen aseman kehitystä ja tekee niiden perusteella tarvittaessa esityksiä kaupunginhallitukselle.
3. antaa kunnan ennakkokannan konserniohjeessa määritellyissä asioissa.
4. esittää kaupunginhallitukselle kunnan ehdokkaat tytäryhteisöjen hallituksiin.
5. nimeää yhtiökokousedustajat ja antaa heille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet.
6. keskittyy sijoituksiin ja lainasalkkuun liittyvien riskien hallintaan.
7. hoitaa kaupunginhallituksen antamat muut tehtävät.

5.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Olennaisia konserniyhteisöjen tapahtumia tilivuoden 2021 aikana:

Kiinteistö Oy Kummatti: Seutukunnan väestömäärän lasku on vaikuttanut olennaisesti vuokra-asuntojen kysynnän vähentymiseen. Asuntojen keskimääräinen käyttöaste oli 84 % vuonna 2021. Yhtiön kiinteistöt on salkutettu 16.6.2021. Asuntokantaa salkutetaan pidettäviin, kehitettäviin/ selvitettäviin ja realisoitaviin kiinteistöihin.

Yhtiö jatkoi yhteistyötä Pyhäjoen ydinvoimahankkeen pääurakoitsijaksi valitun Titan - 2:n kanssa tarjoamalla heidän työntekijöilleen ja heidän aliurakoitsijoilleen asuntoja. Asumisneuvojahanke jatkui muiden paikallisten vuokra-asuntoja tarjoavien yhteisöjen kanssa. Kaupunki on rahoittanut hankkeesta 30 prosenttia. Lisäksi yhtiö tekee yhteistyötä muiden kalustettuja asuntoja tarjoavien yritysten kanssa. Ydinvoimalahankkeen tulolla ei ole toistaiseksi suuri vaikutuksia alueen asuntojen vuokrauksessa.

Raahen Seudun Asuntosäätiölle vuosi oli edelleen taloudellisesti haasteellinen. Yhtiö on koko vuoden noudattanut erittäin tiukkaa säästöohjelmaa. Kaikki tarpeettomat menot on karsittu pois ja säätiö on lomauttanut koko henkilökunnan vuoden 2021 aikana kahden viikon ajaksi tarvittavien säästöjen saamiseksi. Tällä hetkellä yhtiön näkemyksen mukaan ainoa tie talouden kohenemiseen on se, että Raahen kaupungin väkiluku kääntyisi kasvuun.

Muutamia vuosia vireillä ollut hanke liikakapasiteetin purkamisesta sai alkunsa, kun vuodesta 2019 asti tyhjillään ollut Ollinkehä 8 purettiin kesän ja loppuvuoden 2021 aikana. Näin päästiin eroon yli sadasta tarpeettomaksi käyneestä asunnosta.

Säätiön sääntöjä muutettiin loppuvuodesta. Säätiön edellisten sääntöjen mukaan säätiön hallituksen ovat nimenneet Raahen kaupunki kuusi jäsentä ja SSAB Europe Oy:n työntekijät ja toimihenkilöt molemmat yhden jäsenen henkilökohtaisine varajäsenineen. Sääntöjä muutettiin siten, että nyt voimassa olevien sääntöjen mukaan ammattijärjestöt eivät enää nimeä jäseniä, vaan niiden sijaan säätiön asukkaat nimeävät yhden jäsenen ja säätiön työntekijät yhden jäsenen.

Raahen Energia Oy: Vuonna 2021 kiinteistöjen lämmitystarve oli 6,6 % suurempi kuin pitkän ajan keskiarvo. Keskimääräistä kylmempi vuosi näkyi sekä kaukolämmön myyntimäärien että sähkön siirtomäärien merkittävänä kasvuna. Kaukolämpöä myytiin asiakkaille 188,5 GWh, jossa oli kasvua edelliseen vuoteen verrattuna 15,8 % ja sähköä siirrettiin 110,3 GWh, jossa oli kasvua 8,8 % edelliseen vuoteen verrattuna.

Vuoden 2021 alussa alennettiin Raahen kaukolämpöverkossa kaukolämmön arvonsäverotonta energiamaksua 1,38 €/MWh. Vihannin kaukolämpöverkoissa energian hintaa ei muutettu vuonna 2021. Sähkön siirtohinnoittelua ei myöskään muutettu vuoden 2021 aikana.

Raahen Energia Oy:n tilikauden 2021 liikevaihto oli 14,4 milj. €, kasvua 12,6 % edelliseen vuoteen verrattuna. Tilikauden voitto/tappio ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja oli sähköverkkoliiketoiminnassa 262 t€ ja kaukolämpöliiketoiminnassa – 660t €.

Tulokseen vaikutti voimakkaasti Pohjois-Suomen Voima Oy:n osakeomistuksen alakirjaus taseelta Ukrainan sodan aiheuttaman epävarmuuden vuoksi. Pohjois-Suomen Voima Oy sijoittaa Voimaosakeyhtiö SF Oy:n kautta Fennovoima Oy:n Pyhäjoen Hanhikivi I ydinvoimalaitoshankkeeseen. Myöskin hiilidioksidin päästöoikeuskauppa aiheutti ennakoimattoman voimakkaan kustannustennousun, joka heikensi merkittävästi kaukolämpöliiketoiminnan taloudellista tulosta.

Tilikauden investoinnit olivat 1,4 milj. €, jossa vähennystä 43,7 % edelliseen vuoteen.

Tytäryhtiö Raahen Kuitu Oy sai vuoden 2021 loppuun mennessä valmiiksi valtion ja kunnan taloudellisesti tukeman Raahen valokuituverkon rakentamisen.

Valtakunnan kantaverkkoon kytkettävän uuden Kummatin 110/20/10 kV sähköaseman rakentaminen on yhtiön sähköliiketoiminnan suurin investointi kautta aikain. Kummatin sähköaseman- ja suurjännitteisen maakaapelin rakentaminen on käynnistynyt vuoden 2022 alussa ja molemmat rakennuskohteet valmistuvat tammikuussa 2023. Uusi sähköasema tulee parantamaan merkittävästi sähkönjakelun toimitusvarmuutta, tehonsiirtokykyä sekä redundanttisuutta.

Kaukolämpöliiketoiminnassa merkittävimpanä tulevaisuuden hankkeena tulee olemaan varautuminen SSAB:n Raahen tehtaan siirtymiseen teräksen valmistusprosessin muutoksen aiheuttamaan ylijäämälämmön vähenemiseen. Yhtiö tulee tulevaisuudessa tuottamaan ylijäämälämmön vähenemisen korvaavan lämpömäärän pääosin omista tuotantoprosesseissaan.

Raahen Satama Oy: Raahen kaupungin ja yhtiön välinen merkittävää omaisuusjärjestely toteutui kesäkuussa 2021.

Tavaraliikenteen kasvuun vaikutti globaalisti markkinatilanteen raju kysynnän nousu Covid-19 pandemian ensimmäisen aallon jälkeen, joka kiihdytti viennin kasvua. Satamalla se tarkoitti tehtaalle saapuvien raaka-ainelaivausten lisäämisestä ja vientiliikenteen palautumisena vuoden 2019 tasoon. Tuontiliikennettä kasvatti Raahessa myös sataman takamaastoon sijoittuvat tuulivoimaprojektit. Yhdeksään eri tuulivoimapuistoon liittyen satamassa käsiteltiin 136 voimalaa. Erikoiskuljetusreitit parannettiin vuoden aikana ja työ jatkuu.

Konttikentän 2 laajennus toteutettiin loppuun 4 ha alueen asfaltointina. Kenttä otettiin välittömästi käyttöön tuulivoimalaosien varastointiin. Pohjoisen varastokentän laajennus aloitettiin ja keväällä 2022 alueen kenttä saadaan viimeisteltyä. Syväsataman alueelle toteutettiin kaksi uutta varastoaluetta, yhteensä 3 ha.

Satama-altaan kunnostusruoppaus käynnistettiin ja työ saatetaan loppuun keväällä 2022. Pitkään satamassa toiminut satamapalvelun tuottaja irtisanoi sopimuksen tammikuussa. Satamapalvelu kilpailutettiin keväällä, uusi tuottaja aloitti toimintansa kesäkuussa. Aluekunnossapito kilpailutettiin syksyllä ja uusi toimija aloitti marraskuussa. KliWa / Inspecta Sertifiointi auditoi satamayhtiön laatu-, ympäristö- sekä työterveys- ja työturvallisuusjärjestelmät syyskuussa. Sertifikaatit ovat voimassa 15.10.2022 saakka.

Raahen Vesi Oy: Vesihuoltoverkostoa saneerattiin uudisrakentamalla Lehmirannan-
katu-Jahtikatu alueella ja samalla lisärakennettiin hulevesiviemärointi. Vesihuoltover-
kostoa saneerattiin Kirkkolahdenkadulla, Klupukadulla, Mattilanperällä, Ollinsaassa
ja Oravanpolulla. Paineenalentamoita uusittiin Kopsassa ja Mattilanperällä. Koivu-
lankankaan vedenottamolle rakennettiin uusi vesimittarikaivo säätölaitteineen. Raa-
tihuoneen jätevedenpumppaamo uusittiin ja samalla saneerattiin myös alueen jäte-
vesiviemäriverkostoa. Jätevedenpuhdistamolle rakennettiin katkaistun veden asema
ja aiemmin käytössä ollut teknisen veden järjestelmä poistettiin käytöstä. Antinkan-
kaan vesilaitoksen purkaminen ja ympäristön maisemointi saatiin päätökseen kesän
aikana. Lyhytkestoisempaa saneerausta, uudisrakentamista ja kunnossapitokorjauk-
sia toteutettiin useissa eri kohteissa. Vesi- ja viemäri liittymiä, tonttijohtojen rakenta-
mista sekä saneerausta tehtiin kysynnän mukaan.

Pohjois-Pohjanmaan ELY keskus hyväksyi esittämämme pohjavesialueiden tarkkai-
lusuunnitelman vesilain (587/2021) 3 luvun 12 §:n mukaisesti. Pohjois-Pohjanmaan
ELY-keskus hyväksyi Raahen jätevedenpuhdistamon tarkkailuohjelman ajalle
1.1.2022-31.12.2026. Kalajoen kaupungin Ympäristöterveydenhuolto hyväksyi esit-
tämämme terveydensuojelulain 763/1994 20 §:n 3 mom. mukaisen riskiarvioinnin
koko vedenjakeluketjusta. Kalajoen kaupungin Ympäristöterveydenhuolto hyväksyi
Raahen Vesi Oy:n talousveden valvontatutkimusohjelman ajalle 1.1.2022-31.12.2026.

Raahepolis Oy: Yhtiö antoi maksulykkäyksiä kriisilainoihin, joita yhdessä Raahen ka-
pungin kanssa myönnettiin edellisenä vuonna. Maksulykkäykset ulottuivat pääosin
vuodelle 2021.

Sofpolis-kiinteistön tilojen vuokrausaste on ollut edelleen erittäin hyvä. Softpolis-toi-
mistotalossa toteutettiin joitakin muutos- ja parannustöitä. Kummatinkatu 5 eli päi-
väkodin kiinteistön sisäpuoliset kiinteistötyöt jatkuivat. Pajuniityntie 43 kiinteistön
osalta vuokrausaste on noussut vuosi vuodelta. Vuoden lopulla yhtiö hankki Kiin-
teistö Oy Kauppaporvarin huoneistojen 17, 18 ja 22 osakkeet itselleen. Kiiluntie 4 hal-
lin laajennustyöt aloitettiin, laajennuksen pinta-ala on n. 1.300 m². Samoin aloitettiin
sosiaali- ja taukotilojen laajennus Liitostie 7 kiinteistöön.

Yhtiö myi kaksi tonttia, vapaa tonttivaranto on kaksi tonttia. Yhtiön huoltoauto vaih-
dettiin ja kalustettiin tarkoituksenmukaisesti. Elektronisen lukitusjärjestelmän käyttö-
kohteita lisättiin ja kiinteistön huolto- ja dokumentaatio-ohjelmiston käyttöä tehos-
tettiin.

Yhtiö toteutti uuden hallituksen perehdytyksen sekä strategiaseminaarin, jolloin lin-
jattiin alustavasti yhtiön toimintastrategiaa seuraavaksi viideksi vuodeksi.

Yhtiö alaskirjasi tulokseen lainasaamisia lähes 35.000 euroa.

Tavoitteiden toteutuminen

Tunnusluvut:	TP 2019	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Konsernin toimintatuotot toimintamenoista %	45	45	50	47	-4
Konsernin vuosikate poistoista %:a	81	159	90	142	52
Konsernin omavaraisuusaste %:a	21	22	22	23	1
Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus %	121	118	130	115	-15
Konsernin korolliset lainat/asukas, €	10 999	11 571	12 000	11 880	-120

Konsernin tavoitteet eivät kaikilta osin toteutuneet, toimintatuottojen suhteellinen osuus toimintamenoista jäi tavoiteltua matalammaksi. Konsernin pitkäaikainen haaste on ollut suuri lainakanta. Vuoden 2021 kehitys velkaantumisen ja omavaraisuuden tunnusluvuissa talousarvion tavoitteisiin päästiin, samoin vuosikatteen osuus poistoista % ylittyi, johtuen vuoden 2021 maltillisista investoinneista.

Yhtiö- ja säätiökohtaiset tavoitteet ja niiden toteutuminen on esitetty erikseen toimintakertomuksen lopussa.

5.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Alueen teollisuushankkeiden odotetaan tuovan kysyntää teollisuuden toimitiloille ja asunnoille sekä logistiikkapalveluille, kuten sataman toiminnoille. Kerrannaisvaikutuksena myös liiketilojen ja vapaa-ajan palveluiden kysyntä tulee kasvamaan.

Vaikka tällä hetkellä asuntoyhtiöiden ja –säätiön taloudellisen haasteen taustalla on tyhjät huoneistot, on lisääntyvien työpaikkojen myötä tonttivarannon oltava tulevaisuuden tarpeeseen riittävä. Asuntotuotantoa, erityisesti omakotituotantoa, on kyettävä edesauttamaan siten, että kysynnän koittaessa rakentamisen mahdollistava kaavoitus, kunnallis- ja aluetekniikka on olemassa. Myös päiväkotij- ja koulupaikkojen lisääntymiseen on varauduttava kokonaisvaltaisesti.

Kaupunkimme elinvoimainvestointeihin ja kaupunkikeskustan fyysiseen kehittämiseen on erityisesti ja ehdottomasti kiinnitettävä huomiota ja kyettävä tekemään päätökset erityisesti kaupallisen palvelurakenteen edellyttämien toimenpiteiden toteutumiselle. Strategisen maankäytön suunnitelmaa on valmisteltu vuoden 2021 aikana, suunnitelma tulee osaltaan tukemaan kaupungin kehittämistä kokonaisvaltaisesti.

Valokuituverkon rakentaminen ja toimivat, luotettavat tietoliikenneyhteydet ovat keskeisessä osassa tulevaa kehitystä erityisesti niillä alueilla, joille kaupallista palvelutuotantoa ei ole tarjolla.

Konserniin kuuluvat asuntojen vuokraustoimintaa harjoittavat toimijat ovat taloudellisesti haasteellisessa asemassa, koska kunnan asukasmäärä vähenee edelleen.

Kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaan Raahen Liikuntahalli Oy puretaan ja omaisuus sekä toiminta siirtyy kaupungille vuonna 2022.

Konsernin lainakanta on lisääntynyt 6,3 milj. eurolla edellisestä vuodesta. Konsernilla on lainaa vuoden 2021 lopussa 288,2 milj. euroa (281,9 milj. euroa vuonna 2020).

Tästä kaupungin osuus on 168,2 milj. euroa (171,0 milj. euroa vuonna 2020) ja muiden konserniin kuuluvien osuus 120,0 milj. euroa (110,9 milj. euroa vuonna 2020). Konsernivelelän kasvu johtuu Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin sairaalahankkeesta johtuvasta velkarahoituksesta.

Pandemian aika näyttäisi nyt olevan ohitse ja tältä osin epävarmuus tulevasta hellittää. Uutena kysymysmerkkinä leijuu maailmanpoliittinen tilanne. Tähän liittyy monenlaisia uhkatekijöitä, joihin kaupunki osaltaan on varautunut ja tekee varautumistyötä keväällä 2022. Konkreettisin ja näkyvin vaikutus Ukrainan tilanteesta Raahen kaupungille saattavat olla Ukrainasta paenneet tilapäistä suojelua hakevat ihmiset. Raahella on koko kaupunkikonsernina hyvät mahdollisuudet ottaa vastaan sodan alta paenneita ihmisiä. Alueella on tarjota perheille hyvin soveltuvia asuntoja ja opetus- ja varhaiskasvatuksen puolelta on ripeästi kyetty reagoimaan erityisesti Ukrainasta paenneiden lasten valmistelevan koulutuksen järjestelyihin.

5.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonnan järjestämien ja vastuunjako on määritelty hallintosäännössä, kuten edellä konsernin toiminnanohjausta käsittelevässä luvussa on kerrottu. Kaupunginvaltuuston antamat konserniohjeet sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen perusteet on toimitettu konserniin kuuluvien toimijoiden noudatettavaksi.

Raahen kaupunginvaltuusto on talousarvion hyväksymisen yhteydessä asettanut taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet keskeisille konserniyhteisöille. Konserniyhteisöt informoivat omistajaa vuosikellon mukaisesti asetettujen taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta edelliseltä vuodelta sekä toimittavat kuluvan vuoden puolivuotisraportin taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta 31.8. mennessä konsernijohtolle, joka raportoi niistä edelleen kaupunginhallitukselle ja konserni- ja riskienhallinnan jaostolle.

Konserni- ja riskienhallinnan jaoston ottaminen osaksi kaupungin ja kaupunkikonsernin organisaatiota lisää emo- ja tytäryhteisöjen välistä kanssakäymistä ja valvontaa. Tytäryhteisöjen ja säätiöiden edustajat on kutsuttu 1-2 kertaa vuodessa jaostoon esittelemään ja keskustelemaan yhteisöjen ja säätiöiden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä niihin vaikuttavista tekijöistä ja mahdollisista riskeistä, sekä muista toimintaan liittyvistä ajankohtaisista asioista. Näin jaosto saa monipuolista ja ajantasaista informaatiota yhtiöiden ja säätiöiden tilanteesta suorassa keskustelussa yhtiöiden ja säätiöiden johdon kanssa.

Tarkastuslautakunnalla on kaupungin omistajavallan nojalla oikeus tutustua konserniyhteisöihin ja saada tietoa niiden toiminnasta ja tilinpäätöksistä voidakseen arvioida valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista.

Kaupunginjohtaja toimii konsernin johtajana vastaten kaupunkikonsernin ohjauksesta ja valvonnasta sekä kaupunkikonsernin omistajapolitiikan toteutuksesta. Kaupunginjohtaja on asettanut konsernijohtoryhmän sujuvoittamaan kaupungin johdon ja yhtiöiden toimivan johdon välistä tiedonvaihtoa.

Toimintaa ja valvontaa kehitetään edelleen ja uusia toimintamalleja luodaan, jotta konserniyhtiöiden keskinäisen synergian, ja yhtiöiden sekä kaupungin välinen tiedonkulku voidaan varmistaa niin, että se toimii kitkattomasti sekä ajantasaisesti ja ennakoivasti.

Tytäryhteisöissä on varsin kattavasti tehty riskiarviointeja ja epävarmuustekijöitä tunnistettu. Valvonnassa kiinnitetään jatkossakin huomiota riskikartoitusten ajantasaisuuteen ja dokumentoituun toimintatapaan sekä merkittävimpien riskien ajantasaiseen raportointiin sekä raportoinnin ohjeistukseen.

5.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

Ulkoinen	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	127 433	115 667
Toimintakulut	-274 158	-258 718
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	11	68
Toimintakate	-146 714	-142 983
Verotulot	100 160	98 312
Valtionosuudet	76 466	79 640
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	9	65
Muut rahoitustuotot	5 560	4 968
Korkokulut	-2 831	-3 039
Muut rahoituskulut	-3 720	-2 298
Vuosikate	28 929	34 665
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-20 281	-21 949
Omistuksen eliminointierot	0	123
Arvonalentumiset	-34	84
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	8 614	12 923
Tilinpäätössiirrot	-2	-41
Tilikauden verot	-125	-748
Laskennalliset verot	-167	-81
Vähemmistöosuudet	-2	-9
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	8 318	12 044

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	46,5	44,7
Vuosikate/Poistot %	142,4	159,4
Vuosikate euroa/asukas	1 192	1 423
Asukasmäärä	24 260	24 353

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	28 929	34 665
Satunnaiset tuotot	0	0
Tilikauden verot	-125	-748
Tulorahoituksen korjauserät	-382	-900
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-26 050	-45 681
Rahoitusosuudet investointimenoihin	524	65
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 354	828
Toiminnan ja investointien rahavirta	4 250	-11 771
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-60	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	6
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 963	44 488
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-12 857	-28 071
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 769	-4 236
Oman pääoman muutokset	-884	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	35	1
Vaihto-omaisuuden muutos	-321	-427
Saamisten muutos	1 276	-2 496
Korottomien velkojen muutos	-2 437	4 949
Rahoituksen rahavirta	3 946	14 213
Rahavarojen muutos	8 196	2 442
Rahavarat 31.12.	77 163	68 967
Rahavarat 1.1.	68 967	66 525
	8 196	2 442

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-21 788	-29 223
Investointien tulorahoitus %	113,3	76,0
Laskennallinen lainanhoitokate	0,8	1,0
Kassan riittävyys, pv	88	74

KONSERNITASE JA TUNNUSLUVUT

<u>VASTAAVAA</u>	31.12.2021	31.12.2020	<u>VASTATTAVAA</u>	31.12.2021	31.12.2020
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	359 326	355 371	OMA PÄÄOMA	101 614	94 179
Aineettomat hyödykkeet	5 270	5 262	Peruspääoma	62 758	62 758
Aineettomat oikeudet	2 135	2 260	Arvonkorotusrahasto	4 235	3 640
Muut pitkävaikutt. menot	2 698	2 695	Muut omat rahastot	2 030	2 999
Ennakkomaksut	436	306	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	24 272	12 737
			Tilikauden yli-/alijäämä	8 318	12 044
Aineelliset hyödykkeet	348 631	343 849	VÄHEMMISTÖOSUUDET	6 487	6 613
Maa- ja vesialueet	27 217	26 678			
Rakennukset	209 865	200 329	PAKOLLISET VARAUKSET	1 665	1 711
Kiinteät rakenteet ja laitteet	78 067	89 796	Muut pakolliset varaukset	1 665	1 711
Koneet ja kalusto	10 190	12 616			
Muut aineelliset hyödykk.	422	421	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 398	2 449
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	22 869	14 008			
Sijoitukset	5 426	6 260	VIERAS PÄÄOMA	351 186	347 288
Osakkuusyhtiöosuudet	2 244	2 003	Pitkäaik. korollinen vieras pääoma	197 732	190 388
Muut osakkeet ja osuudet	2 954	4 089	Pitkäaik. koroton vieras pääoma	19 003	19 228
Muut lainasaamiset	135	75	Lyhytaik. korollinen vieras pääoma	90 471	91 478
Muut saamiset	92	92	Lyhytaik. koroton vieras pääoma	43 980	46 194
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 015	2 101	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	463 350	452 240
VAIHTUVAT VASTAAVAT	102 009	94 768	KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Vaihto-omaisuus	2 384	2 063	Omavaraisuusaste, %	23,4	22,3
			Suhteellinen velkaantuneisuus %	115,1	118,0
Saamiset	22 462	23 738	Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1.000 €	32 590	24 781
Pitkäaikaiset saamiset	2 050	3 157	Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	1 343	1 018
Lyhytaikaiset saamiset	20 412	20 581	Konsernin lainat, €/asukas	11 880	11 574
			Konsernin lainakanta 31.12., 1.000 €	288 203	281 866
Rahoitusarvopaperit	47 370	43 818	Lainat ja vuokravastuut, 31.12.	294 489	285 258
			Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	12 139	11 713
Rahat ja pankkisaamiset	29 793	25 149	Konsernin lainasaamiset 31.12., 1.000 €	135	75
			Kunnan asukasmäärä	24 260	24 353
VASTAAVAA YHTEENSÄ	463 350	452 240			

Konsernin tunnusluvut**Tuloslaskelman tunnusluvut:**

Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan **Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista**.

Vuosikate osoittaa konsernin tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- rahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, konsernin tulorahoitus on riittävä.

Vuosikate prosenttia poistoista: Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan konser- nin tulorahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä, mikäli konsernin poistot vastaavat keskimääräistä konsernin vuotuista investointitasoa.

Konserni	Raahе			Koko maa	
	2021	2020	2019	2020	2019
Tuloslaskelman tunnusluvut:					
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	46,5	44,7	44,7	47,7	48,7
Vuosikate/Poistot, %	142,4	159,4	80,5	147	100
Vuosikate, €/asukas	1 192	1 423	658	1 250	812
Toimintakate, €/asukas	-6 048	-5 871	-5 733	-5 237	-5 097
Tilikauden tulos, €/as.	355	531	-135	423	61
Kunnan asukasmäärä	24 260	24 353	24 679		

Rahoituslaskelman tunnusluvut:**Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €**

Rahoituslaskelman välitulokset Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tun- nusluku, jonka positiivinen määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää netto- antolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vä- hentämällä, omaisuutta myymällä tai lainanotolla.

Toiminnan ja investointien rahavirta – välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edelli- sen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutu- mista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, % kertoo, kuinka paljon investointien omahankintahin- nasta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä 100 osoittaa pro- senttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Laskennallinen lainanhoitokate kuvaa käytettävissä olevan tulorahoituksen ja las- kennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista ai- heutuvia velvoitteita. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1

tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Luotettavan kuvan konsernin lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Konsernin lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

Kassan riittävyys, pv.: Konsernin maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku kertoo, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa konsernin rahavaroilla.

Konserni Rahoituslaskelman tunnusluvut:	Raahе			Koko maa	
	2021	2020	2019	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1.000 €	-21 788	-29 223	-15 688		
Investointien tulorahoitus, %	113,3	76,0	68,9	77	51
Laskennallinen lainanhoitokate	0,8	1,0	0,7	1,3	0,9
Kassan riittävyys, pv	88	74	73	49	42
Kunnan asukasmäärä	24 260	24 353	24 679		

Konsernitaseen tunnusluvut kuvaavat konsernin omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, % mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä.

Suhteellinen velkaantuneisuus, % kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi konsernin velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet konsernilla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kertynyt ylijäämä/alijäämä

Luku osoittaa, paljonko konsernilla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikku-mavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Vuoden 2015 tilinpäätöksestä lukien on konsernitaseen poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Konsernin lainakanta 31.12. Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Lainat ja vuokravastuut 31.12. saadaan lisäämällä konsernin lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan konsernitilinpäätöksen liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena.

Konsernin lainasaamiset 31.12. Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja konsernin omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

Konserni Taseen tunnusluvut:	Raahе			Koko maa	
	2021	2020	2019	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	23,4	22,3	20,6	42,1	41,9
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	115,1	118,0	121,2	84,2	84,4
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	32 590	24 781	13 157		
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 343	1 018	533	2 678	2 313
Konsernin lainat, €/asukas	11 880	11 574	10 999	7 457	7 084
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	288 203	281 866	271 456		
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	294 489	285 258	275 401		
Lainat ja vuokravastuut €/asukas	12 139	11 713	11 159	8 765	8 201
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	135	75	81		
Kunnan asukasmäärä	24 260	24 353	24 679		

Konsernin tunnuslukujen tarkastelusta voidaan todeta, että omavaraisuusaste on kehittynyt hitaasti, mutta oikeaan suuntaan kolmen vuoden tarkastelu jaksolla samoin konsernin ylijäämä. Omavaraisuutta ja velkaisuutta kuvaavat tunnusluvut ovat kuitenkin edelleen heikolla tasolla. Konsernin velkarasite on merkittävä.

6 KESKEISET LIITETIEDOT

Tilinpäätöstä täydennetään liitetiedoilla, joissa annetaan tietoa sellaisista kunnan talouteen ja konsernin tilinpäätökseen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa tuloslaskelmassa tai taseessa. Kaupungin ja konsernin tilinpäätöstä ja taloudellista asemaa täydentävät liitetiedot esitetään toimintakertomuksen lopussa. Koko konsernia koskevaa taloudellista asemaa kuvaa liitetieto ”Omistukset muissa yhteisöissä”.

7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kaupunginhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Jos kunnan taseessa on alijäämää, on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi (KuntaL 115 §).

Kaupunginhallitus esittää tilikauden 1.1. – 31.12.2021 tuloksen + 13.532.622,46 euron käsittelystä seuraavaa:

Tilikauden ylijäämä 13.532.622,46 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan kohtaan edellisten tilikausien yli-/alijäämä kuluvan vuoden kirjanpidossa.

8 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

8.1 Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalous yhteensä

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	14 040	0	14 040	13 546	-494
Maksutuotot	1 505	0	1 505	1 704	199
Tuet ja avustukset	1 570	0	1 570	3 108	1 539
Muut toimintatuotot	8 614	-616	7 998	8 351	353
Toimintatuotot yht.	25 729	-616	25 112	26 709	1 597
Valmistus omaan käyttöön	431	0	431	582	151
Henkilöstökulut	-49 877	-96	-49 973	-51 994	-2 021
Palvelujen ostot	-116 398	-294	-116 692	-115 389	1 303
Ostot tilikauden aikana	-7 261	-100	-7 361	-8 023	-662
Avustukset	-4 346	-620	-4 966	-3 998	968
Vuokrat	-6 223	-9	-6 232	-6 144	88
Muut toimintakulut	-582	0	-582	-168	414
Toimintakulut yht.	-184 688	-1 119	-185 807	-185 717	89
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-158 529	-1 735	-160 264	-158 426	1 838
Poistot	-9 568	379	-9 189	-8 969	220
Ulkoiset					
Myyntituotot	7 103	0	7 103	6 421	-683
Maksutuotot	1 500	0	1 500	1 679	180
Tuet ja avustukset	1 570	0	1 570	3 108	1 539
Vuokratuotot	4 809	-616	4 193	4 380	187
Muut toimintatuotot	606	0	606	685	79
Toimintatuotot yht.	15 587	-616	14 971	16 273	1 303
Valmistus omaan käyttöön	431	0	431	582	151
Henkilöstökulut	-49 877	-96	-49 973	-51 994	-2 021
Palvelujen ostot	-109 434	-294	-109 728	-108 237	1 492
Ostot	-7 261	-100	-7 361	-8 004	-643
Avustukset	-4 346	-620	-4 966	-3 998	968
Vuokrat	-3 046	-9	-3 054	-2 881	173
Muut toimintakulut	-582	0	-582	-167	415
Toimintakulut yht.	-174 546	-1 119	-175 665	-175 281	384
Toimintakate	-158 529	-1 735	-160 264	-158 426	1 838
Sisäiset					
Myyntituotot	6 937	0	6 937	7 126	188
Maksutuotot	5	0	5	25	20
Vuokratuotot	3 178	0	3 178	3 270	92
Muut toimintatuotot	22	0	22	16	-5
Toimintatuotot yht.	10 142	0	10 142	10 436	294
Palvelujen ostot	-6 964	0	-6 964	-7 153	-189
Ostot tilikauden aikana	0	0	0	-19	-19
Vuokrat	-3 178	0	-3 178	-3 263	-85
Muut toimintakulut	0	0	0	-1	-1
Toimintakulut yht.	-10 142	0	-10 142	-10 436	-294
Toimintakate	0	0	0	0	0
Vyörytykset					
Keskushallinto	2 175	0	2 175	2 040	-135
Sivistyspalvelut	932	0	932	937	5
Tekninen toimi	593	0	593	546	-47
Vyörytystulot yht.	3 700	0	3 700	3 523	-177
Keskushallinto	-2 175	0	-2 175	-2 040	135
Sivistyspalvelut	-932	0	-932	-937	-5
Tekninen toimi	-593	0	-593	-546	47
Vyörytysmenot yht.	-3 700	0	-3 700	-3 523	177
Kokonaiskustannukset	-168 097	-1 356	-169 453	-167 395	2 058

10 Keskusvaalilautakunta

12 Tarkastuslautakunta

14 Kaupunginvaltuusto

10 Keskusvaalilautakunta

Vastuuhenkilö: Leena Räsänen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	0		0	27	27
Toimintatuotot yht.	0		0	27	27
Henkilöstökulut	-76		-76	-87	-11
Palvelujen ostot	-7		-7	-22	-14
Ostot tilikauden aikana	-2		-2	-4	-1
Vuokrat	0		0	-3	-3
Muut toimintakulut	0		0	0	0
Toimintakulut yht.	-86		-86	-115	-30
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-86		-86	-89	-3
Ulkoiset					
Myyntituotot	0		0	27	27
Toimintatuotot yht.	0		0	27	27
Henkilöstökulut	-76		-76	-87	-11
Palvelujen ostot	-7		-7	-19	-12
Ostot	-2		-2	-4	-1
Vuokrat	0		0	-3	-3
Muut toimintakulut	0		0	0	0
Toimintakulut yht.	-86		-86	-113	-27
Toimintakate	-86		-86	-86	0
Sisäiset					
Palvelujen ostot	0		0	-3	-3
Toimintakulut yht.	0		0	-3	-3
Toimintakate	0		0	-3	-3
Kokonaiskustannukset	-86		-86	-89	-3

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Vuosina 2021 – 2023 järjestettävät vaalit:

2021

KUNTAVAALIT

- ennakkoäänestys 7. – 13.4.2021
- vaalipäivä sunnuntai 18.4.2021

2022

Ei säännönmukaisia vaaleja

2023

EDUSKUNTAVAALIT

- ennakkoäänestys 22. – 28.3.2023
- vaalipäivä sunnuntai 2.4.2023

Vuoden 2021 kuntavaalien ja vuoden 2023 eduskuntavaalien ennakkoäänestyksen käytännön toteutus tapahtuu kaupungin omana työnä ja osittain ostetun henkilökunnan toimesta.

Sähköisen vaaliluettelon käyttöä varsinaisena vaalipäivänä laajennetaan mahdollisuuksien mukaan entisestään ja äänestysaluejaon muutoksesta johtuen kehitetään tarvittaessa toimia, joilla taataan äänioikeutetuille mahdollisimman sujuva vaalipäivän äänestämistilaisuus.

Kuntavaalien ajankohta muuttui koronapandemian vuoksi seuraavasti: ennakkoäänestys 26.5. – 8.6.2021, vaalipäivä 13.6.2021.

Vaalien ennakkoäänestys ja varsinainen vaalipäivä sujuivat kaikilta osin erittäin. Ennakkoäänestyksen vaalitoimitsijoina käytettiin oman henkilöstön lisäksi opiskelijoita ym. ulkopuolista työvoimaa. Ennakkoäänestyksen vaalitoimitsijoille, vaalilautakunnille ja -toimikunnille jaettiin oikeusministeriön laatimat vaaliohjeet ja heidät koulutettiin tehtävänsä oikeusministeriön laatiman ohjeistuksen mukaisesti.

Sähköistä vaaliluetteloä käytettiin vaalipäivänä kolmella äänestysalueella ja kyseisten äänestysalueiden vaalilautakunnille annettiin koulutusta sen käyttöön. Sähköisen vaaliluettelon käyttäminen sujui ongelmitta ja se koettiin vaalilautakunnissa hyväksi.

Koronapandemia ja sen vaatimat suojaustoimet vaativat aiempaa enemmän resursseja, esim. vaalien ajankohdan siirtyminen kesäkuulle ja ennakkoäänestyksen pidentyminen kahteen viikkoon toivat lisäkuluja, joihin ei oltu talousarviossa voitu varautua. Koronapandemian vuoksi oli joillakin ennakkoäänestyspaikoilla yhtenä päivänä mahdollisuus ulkona äänestämiseen, sen suosio ei kuitenkaan osoittautunut kovinkaan suureksi.

12 Tarkastuslautakunta

Vastuuhenkilö: Päivi Määttä

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Henkilöstökulut	-25		-25	-17	8
Palvelujen ostot	-47		-47	-38	9
Ostot tilikauden aikana	-1		-1	0	1
Vuokrat	-2		-2	-1	
Toimintakulut yht.	-74		-74	-57	17
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-74		-74	-57	17
Ulkoiset					
Henkilöstökulut	-25		-25	-17	8
Palvelujen ostot	-44		-44	-34	10
Ostot	-1		-1	0	1
Vuokrat	-2		-2	-1	0
Toimintakulut yht.	-71		-71	-53	19
Toimintakate	-71		-71	-53	19
Sisäiset					
Palvelujen ostot	-3		-3	-4	-2
Toimintakulut yht.	-3		-3	-4	-2
Toimintakate	-3		-3	-4	-2
Kokonaiskustannukset	-74		-74	-57	17

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Kaupungin hallinnon ja talouden tarkastuksesta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunta huolehtii myös kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Tarkastus- ja arviointitehtävien hoitaminen säännösten mukaisesti.
2. Arvioinnin vaikuttavuuden lisääminen.
3. Sidonnaisuuksien ilmoittamisen järjestäminen.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Tarkastus- ja arviointitehtävien hoitaminen säännösten mukaisesti.	Tarkastuksen resurssien turvaaminen	Lakisääteiset tarkastuspäivät	57	Toteutui 61
Arvioinnin vaikuttavuuden lisääminen	Palaute raportteihin ja arviointikertomukseen nopeasti ja asianmukaisesti	Määräaika	3 kk raportoinnista	Ei toteutunut. Käsitelty kv:ssa 13.12.2021 § 157
Sidonnaisuuksien ilmoittamisen järjestäminen	Rekisteritietojen ajantasaisuuden valvonta	Muutosten vieminen valtuustoon	Vähintään 2 krt / vuosi	Toteutui 2 krt

14 Kaupunginvaltuusto

Vastuuhenkilö: Ari Nurkkala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Muut toimintatuotot	0		0	0	0
Toimintatuotot yht.	0		0	0	0
Henkilöstökulut	-133		-133	-140	-7
Palvelujen ostot	-59		-59	-65	-6
Ostot tilikauden aikana	-6		-6	-13	-7
Vuokrat	-12		-12	-13	-1
Toimintakulut yht.	-210		-210	-231	-21
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-210		-210	-231	-21
Ulkoiset					
Myyntituotot	0		0	0	0
Toimintatuotot yht.	0		0	0	0
Henkilöstökulut	-133		-133	-140	-7
Palvelujen ostot	-40		-40	-30	10
Ostot	-6		-6	-13	-7
Vuokrat	-12		-12	-9	3
Toimintakulut yht.	-191		-191	-193	-2
Toimintakate	-191		-191	-193	-2
Sisäiset					
Palvelujen ostot	-19		-19	-35	-15
Vuokrat	0		0	-4	-4
Toimintakulut yht.	-19		-19	-38	-19
Toimintakate	-19		-19	-38	-19
Kokonaiskustannukset	-210		-210	-231	-21

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Kaupunginvaltuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta ja hyväksyy kaupungin talousarvion vuodelle 2021 sekä taloussuunnitelman vuosille 2022 - 2023 sekä asettaa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kaupunkikonsernille. Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakasnäkökulma ja kaupungin asukkaiden kokonaisuus.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Kaupungin ja kaupunkikonsernin toiminnan ja talouden ohjaaminen niin, että talous saadaan kestäväälle pohjalle.
2. Valtuusto sitoutuu säilyttämään asukasluvun nykytasolla.
3. Kaupunki on aktiivisesti mukana yritysten toimintaedellytysten mahdollistajana.
4. Terveellisten ja turvallisten toimintaympäristöjen avulla tuetaan lapsiperheiden hyvinvointia.
5. Hyödynnetään vireään kaupunkikeskustan, vanhan kaupungin ja merellisyyden ominaispiirteitä kaupungin tunnetuksi tekemisessä.
6. Monipuolisella koulutustarjonnalla mahdollistetaan paikalliset koulutuspolut peruskoulusta korkeasteelle.
7. Valtuusto keskittyy ja sitoutuu tulevana vuosina erityisesti kaupallisen keskustan elvyttämiseen tähtääviin toimenpiteisiin.
8. Valtuusto keskittyy ja sitoutuu organisaatorakenteen uudistamiseen tarpeen mukaisesti.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Kestävä talous (talouden realismi)	Tilikauden tulos positiivinen	Kumulatiivinen ylijäämä	Taseen ylijäämä pitkällä aikajänteellä suunnitelun mukainen	Toteutui
Asukasluvun säilyttäminen nykytasolla tai asukasluvun kasvu	Strategisissa suunnitelmissa määriteltujen toimenpiteiden toteuttaminen vuosittain	Ko. suunnitelmassa esitetyt tavoitteet	Toteutunut	Toteutui
Ennakoivat kaavoitusratkaisut ja yrittäjäystävällinen palvelu-asetus (asiakaslähtöisyys)	Elinkeinoelämän ja asumisen tontitarjonta vastaa kysyntää	Kaupungin alueelle on syntynyt uusia yrityksiä ja uudet asuinalueet rakentuvat	Toteutunut	Toteutui
Terveelliset toimitilat (kestävä kehitys)	Toimitilojen investointiperiaatteiden määrittäminen	Luovutaan tarpeettomista ja epäterveistä toimitiloista	Toteutunut	Toteutui

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
Vetovoimainen ja osallistava kaupunki	Toimivat palvelut ja osallistavat käytännöt	Asiakaspalautteet ja osallistamisen mittarit	Palautteet on analysoitu ja tarvittavat toimenpiteet tehty Osallistaminen on keskeinen toimintamalli	Toteutui
Monipuolisen verkostoyhteistyön vahvistaminen (erityisesti valtakunnallinen taso)	Mukanaolo verkostoissa	Uudet toimintamallit ja koulutusmahdollisuudet Konkreettinen vaikuttaminen valtakunnallisten linjausten valmisteluun	Sanallinen arviointi	Verkostoyhteistyön kehittäminen on toteutunut, työ jatkuu
Kaupallisen keskustan elvyttäminen	Toimenpiteet elvyttämiseksi on toimeen pantu	On olemassa selkeä näkemys siitä, kuinka kaupallista keskustaa kehitetään	Päätökset kaupallisen keskustan elvyttämisestä tehty	Kehitystä viety eteenpäin strategisen maankäytön suunnittelun ohessa
Organisaatiorakenteen jatkuva kehittäminen	Toimenpiteet on päivitetty tarvetta vastaavaksi	Tavoitteiden mukaiset toimenpiteet/päätökset vuosittain	Toteutunut	Toteutui
Työyhteisöhyvinvoinnin edistäminen	Päätöksenteon ja koko organisaation yhteiset arvot	Arvot on määriteltä	Parantuneet tulokset hyvinvointikyselyssä (pitkällä aikavälillä)	Pyritty edistämään, korona vaikeuttanut tilannetta. Kyselyä ei toteutettu 2021.

16 Kaupunginhallitus

16 Kaupunginhallitus

Vastuuhenkilö: Ari Nurkkala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	2 910	0	2 910	2 524	-386
Maksutuotot	3	0	3	0	-3
Tuet ja avustukset	201	0	201	616	415
Muut toimintatuotot	1 162	-547	615	689	74
Toimintatuotot yht.	4 276	-547	3 729	3 828	100
Henkilöstökulut	-4 035	0	-4 035	-3 910	125
Palvelujen ostot	-100 943	-240	-101 183	-99 697	1 486
Ostot tilikauden aikana	-60	0	-60	-105	-46
Avustukset	-93	0	-93	-87	6
Vuokrat	-481	0	-481	-473	8
Muut toimintakulut	-47	0	-47	0	47
Toimintakulut yht.	-105 658	-240	-105 898	-104 272	1 626
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-101 382	-787	-102 170	-100 444	1 726
Poistot	-1 678	379	-1 299	-1 171	128
Ulkoiset					
Myyntituotot	1 175	0	1 175	829	-346
Maksutuotot	3	0	3	0	-3
Tuet ja avustukset	201	0	201	616	415
Vuokratuotot	1 095	-547	547	547	
Muut toimintatuotot	67	0	67	141	74
Toimintatuotot yht.	2 541	-547	1 994	2 134	140
Henkilöstökulut	-4 035	0	-4 035	-3 910	125
Palvelujen ostot	-100 681	-240	-100 921	-99 514	1 407
Ostot	-60	0	-60	-105	-46
Avustukset	-93	0	-93	-87	6
Vuokrat	-410	0	-410	-399	11
Muut toimintakulut	-47	0	-47	0	47
Toimintakulut yht.	-105 325	-240	-105 565	-104 015	1 550
Toimintakate	-102 783	-787	-103 571	-101 881	1 690
Sisäiset					
Myyntituotot	1 735	0	1 735	1 694	-41
Toimintatuotot yht.	1 735	0	1 735	1 694	-41
Palvelujen ostot	-262	0	-262	-183	79
Ostot tilikauden aikana				0	0
Vuokrat	-71	0	-71	-74	-3
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-333	0	-333	-257	76
Toimintakate	1 401	0	1 401	1 437	36
Vyörytykset					
Keskushallinto	2 175	0	2 175	2 040	-135
Vyörytystulot yht.	2 175	0	2 175	2 040	-135
Keskushallinto	-234	0	-234	-209	25
Vyörytysmenot yht.	-234	0	-234	-209	25
Kokonaiskustannukset	-101 119	-409	-101 528	-99 784	1 743

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Kaupunginhallitus huolehtii kokonaisuutena kaupungin johtamisesta ja kehittämisestä kaupunginvaltuuston hyväksymien tavoitteiden, suunnitelmien ja päätösten mukaisesti. Päätöksiä tehtäessä arvioidaan niiden vaikutusta kuntalaisiin ja elinkeinoelämään sekä kaupungin talouteen. Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakasnäkökulma ja kaupungin asukkaiden kokonaisuus.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Konserniohjauksen tehostaminen ja, sekä kaupungin että konsernitason tasapainoisen ja kestävän talouden saavuttaminen ja sen ylläpitäminen.
2. Monipuolisilla kaavoitus- ja asumisratkaisuilla tuetaan asukkaiden viihtyvyyttä ja vastataan elinkeinoelämän tarpeisiin. Kuntalaisten hyvinvointia edistetään toimivilla palveluilla sekä moniammatillisella yhteistyöllä kaikissa elämänvaiheissa.
3. Kaupallisen palvelurakenteen kehittäminen
4. Verkostomaisella ja moniammatillisella yhteistyöllä varmistetaan yritysten tarpeiden mukaiset palvelut.
5. Organisaatorakenteen ja palveluverkon suunnitelmallinen uudistaminen.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Konserniohjaus ja tasapainoinen talous	Vuorovaikutteisuuden lisääminen emo- ja konserniyhteisöjen välillä	Ajankohtaistarkastukset kh:lle	vähintään 1 krt / vuosi	Toteutunut
	Konsernirakenteen ja omistamisen periaatteiden kokonaistarkastelu	Tavoitetilan määrittely	Toteutunut	ei toteutunut
	Ylijäämäinen tilinpäätös	Kumulatiivinen ylijäämä taloussuunnittelujaksolla	Taseen ylijäämä > edellisenä vuonna	Toteutunut
	Konsernin lainamäärän suunnitelmallinen hallinta	Suunnitelma tarkennetaan tulevalle taloussuunnitelmakaudelle	Valmis	Toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
Monipuoliset kaavoitusratkaisut (kestävä kehitys ja elinvoimainen Raahen kaupunki)	Maanhankinnassa ja kaavoituksessa ennakoidaan asukkaiden ja elinkeinoelämän tarpeet	Monipuolinen tonttitarjonta	Riittävä tonttivaranto	Toteutunut
Elinvoimainen Raahen kaupunki	Strategioiden laa-timinen ja toimeenpano	Mailerisuunnitelma ja strateginen maankäytön suunnitelma sitoviksi ohjaaviksi suunnitelmiksi	Hyväksytty ja toimeenpantu	Toteutui osin, työ jatkuu 2022
Verkostomainen ja moniammatillinen yhteistyö ja kansallinen verkostoituminen	Yhteistyö eri toimijoiden välillä saumatonta ja sujuva palvelujen saatavuus	Aktiivinen osallistuminen	Toimeenpantu	Toteutunut
Uuden organisaattiorakenteen täytäntöönpano ja palveluverkko	Suunnitelman mukainen toteuttaminen asteittain	Tarpeen mukaiset selvitykset ja päätökset	Tehty	Osittain toteutunut, selvitystyö jatkuu 2022

160 Johtaminen ja omistajaohjaus

Vastuhenkilö: Ari Nurkkala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	1 095	-547	547	1 092	545
Toimintakulut yht.	-99 137	-140	-99 277	-97 992	1 285
Toimintakate	-98 042	-687	-98 730	-96 900	1 830

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Johtamisen ja omistajaohjauksen tulosalueeseen sisältyy kaupunginjohtajan, muun yleishallinnon ja kaupunginhallituksen alaisten toimikuntien ja jaostojen tulosityksiköt sekä viestintä, jonka tehtävänä on kehittää ja toteuttaa kaupungin viestintää kaupunkistrategian mukaisesti.

Tulosalueeseen sisältyy myös kuntaosuuksien ja Raahen Satama Oy:n tulosityksiköistä. Kuntaosuuksiin sisältyy Raahen Liikuntahalli Oy:n, Jokilaaksojen pelastuslaitoksen, Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän, ympäristöterveydenhuollon ja maaseutuhallinnon maksuosuudet. Raahen Satama Oy:n tulosityksikköön kirjataan kiinteiden laitteiden ja rakenteiden vuokratulot ja vastaavien taseerien poistot.

Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelun näkökulma ja asukkaiden kokonaisuus.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Konsernin ja kaupungin talouden ohjaaminen niin, että talous saadaan kestäväälle pohjalle.
2. Kaupungin viestinnän kokonaisvaltainen kehittäminen, jonka tavoitteena on kaupungin positiivisen imagon, tunnettavuuden, osallisuuden, kiinnostavuuden ja vaikuttavuuden kokonaisvaltainen vahvistaminen.
3. Kaavoitusratkaisujen eteenpäin vieminen huomioiden asukkaiden ja elinkeinoelämän tarpeet.
4. Suunnitelmallinen palvelurakenteita ja tulevaisuuden muutoksia vastaavan henkilöstösuunnittelun toteuttaminen.
5. Aktiivinen osallistuminen kansallisiin ja kansainvälisiin verkostoihin kaupungin edunvalvonnan proaktiivinen toteutus.
6. Omistajaohjauksen kehittäminen.
7. Konsernirakenteen tavoitetilan asettaminen ja omistamisen periaatteiden täsmentäminen.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Konsernijohtaminen ja konsernin tasapainoinen talous	Tiivis yhteistyö konserniyhteisöjen edustajien kanssa	Konsernijohtoryhmän kokoontuminen	Vähintään 4 kertaa vuodessa	Osittain toteutunut
	Konsernin lainakannan suunnitelmallinen hallinta	Suunnitelma tarkennetaan tulevalle taloussuunnitelmakaudelle	Valmis	Toteutunut
Kaupungin viestinnän kokonaisvaltainen kehittäminen	Laaditaan toimintaa ohjaava tavoitteiden asetelu	Tavoitteet	Valmis	Osittain toteutunut
	Yhteistyön rakentaminen kaupunkiorganisaation sekä sidosryhmien kanssa	Koko kaupungin viestinnän kehittäminen ja vakiinnuttaminen	Toteutettu	Osittain toteutunut
	Sähköiset palvelut ja etätyön mahdollistaminen	Digitaalisten välineiden käyttöönoton kehittäminen	Toteutunut	Toteutunut
Elinvoiman vahvistaminen	Jatkuva markkinointikampanjoiden toteuttaminen yritysten ja uusien asukkaiden saamiseksi Raahen	Suunnitelman ja strategioiden toteuttaminen	Toteutunut	Toteutunut mahdollisuuksien puitteissa
	Maanhankinnassa ja kaavoituksessa ennakoidaan asukkaiden ja elinkeinoelämän tarpeet	Monipuolinen tonttitarjonta	Vastaa kysyntää	Pääasiassa toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
Henkilöstösuunnittelu ja johtamisjärjestelmä	Jatkuva organisaatio- ja palvelurakenteen mukainen henkilöstövoimavarojen käyttö ja kehittäminen	Henkilöstösuunnitelma	Valmis	Osittain toteutunut
Aktiivinen omistajaohjaus	Konserniohjeen mukaiset neuvottelumenettelyt	Konserniohjeen edellyttämät neuvottelut on käyty	Toteutunut	Toteutunut
Konsernirakenteen tiivistäminen	Konsernirakenteen kokonaistarkastelu	Konsernirakenteen tavoitetilan määrittäminen	Valmis	Ei selkeää dokumentointia
	Omistamisen periaatteiden jatkuva kokonaistarkastelu	Omistamisen tavoitetilan määrittely ja suunnitelmallinen toimenpito	Valmis	Ei selkeää dokumentointia

164 HallintopalvelutVastuuhenkilöt: *Leena Mikkola-Riekkinen 1.1. – 16.9.2021, Ritva Mattila 17.9. – 31.12.2021*

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	218	0	218	227	9
Toimintakulut yht.	-3 387	-100	-3 487	-3 427	60
Toimintakate	-3 170	-100	-3 270	-3 200	69

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Hallintopalveluiden tulosalueeseen kuuluu kanslia, puhelinvaihte, monistamo, postitus ja hankinnat. Sähköiseen kokoushallintaan siirtymisen ja henkilöstöresurssien muuttumisen myötä monistamon, postituksen ja puhelinvaihteen henkilöstön tehtäväkuvat ovat muuttuneet. Puhelinvaihteen osalta on siirrytty ulkoiseen välityspalveluun, muutos- ja päivitystehtävät tehdään kaupungin toimesta. Asiakaspalveluissa keskeistä on sähköisen asiakaspalvelun kehittäminen ja laajentaminen kaikkiin niihin toimintoihin, joissa se on mahdollista. Vuoden 2021 aikana siirrytään käyttämään uutta asianhallintajärjestelmää. Uutta järjestelmää ei ole vielä valittu, vaan harkinta tehdään kahden järjestelmän välillä. Uuden asianhallintajärjestelmän käyttöönotto edellyttää myös tiedonohjaussuunnitelman ajantasaisuutta. Tiedonohjaussuunnitelma työstetään ja päivitetään osaltaan kevään 2021 kuluessa. Uuden asianhallintajärjestelmän käyttöönoton myötä myös sähköiseen arkistoon siirtyminen onnistuu vaiheittain.

Hankintapalvelut ohjaa, neuvoo ja valvoo toimialojen hankintojen lainmukaisuutta ja kehittää hankintojen suunnitelmallisuutta. Sopimusohjausta ja sopimushallintaa kehittämällä parannetaan kaupungin riskien hallintaa. Sopimusohjauksen ja sopimushallinnan osalta asianmukainen kirjallinen ohjeistus on myös valmisteltu ja se on syytä ottaa käyttöön vuoden 2021 aikana. Sopimusohjaus toimii myös johdon työkaluna.

Henkilöstöpalveluiden tehtävänä on kaupungin eri toimialojen sekä henkilöstön ja esimiesten tukeminen ja ohjaaminen henkilöstön palvelussuhdeasioissa, osaamisessa sekä työhyvinvointiin ja terveyteen liittyvissä asioissa. Henkilöstöpalveluiden toiminnan painopisteenä ovat oikeudenmukainen ja tasapuolinen henkilöstö- ja palkkapolitiikka sekä henkilöstön rekrytointien toteuttaminen työehtosopimusten, lakien, säännösten ja kaupungin omien ohjeistusten mukaisesti. Henkilöstöjärjestöjen ja työterveyshuollon kanssa tehtävä yhteistyö on olennainen osa henkilöstöpalveluiden toimintaa. Yhteistyöhön kuuluu myös yhteistoimintalain mukaisen yhteistoimintaelimen (yhteistyötoimikunta) toiminta, jonka asioiden valmistelu ja toteutus hoidetaan henkilöstöpalveluissa. Henkilöstön ja työnantajan välistä yhteistoimintaa toteutetaan lisäksi henkilöstöasioiden neuvotteluryhmän ja henkilöstön edustajien välisissä paikallisneuvotteluissa.

Henkilöstöpalveluiden tulosyksikköön kuuluvat seuraavat toiminnan osa-alueet:

- henkilöstöhallinto
- henkilöstöpalvelut
- eläkkeet
- henkilöstöjaosto
- työsuojelu
- työterveyshuolto
- keskitetty koulutus

Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palvelu- ja toimintaperiaatteena asiakaslähtöisyys.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Osaamisen vahvistaminen ja henkilöstön hyvinvoinnista huolehtiminen
 Palveluprosessien edelleen kehittäminen
 Sähköisen arkistoinnin, tiedonohjausjärjestelmän ja uuden asianhallintajärjestelmän käyttöönotto ja käytön sujuvuus
 Sähköisten asiointikanavien kehittäminen
 Kuntalaisten osallisuuden vahvistaminen
 Sopimusohjauksen ja sopimushallinnan kehittäminen
 Hankintaosaamisen ja hankintojen suunnitelmallisuuden sekä hankintojen toimintaprosessin kehittäminen

Henkilöstön ja työntekijän välisen yhteistoiminnan kehittäminen ja aktivoiminen
 Henkilöstön hyvinvoinnin ylläpitäminen ja vahvistaminen
 Esimiestyön tukeminen ja vahvistaminen
 Osaamisen kehittäminen ja lisääminen
 Palveluprosessien kehittäminen ja sujuvoittaminen
 Kaupungin toimintamallien ja käytäntöjen perheystävällisyys
 Kaupunkistrategian mukainen toiminta

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	Riittävä perehdytys, mahdollisuus koulutukseen ja muutoksessa tukeminen.	Koulutuspäivien määrä, muutostukivalmennusten määrä.	1-2 pv/vuosi/koulutusmuutosvalmennukset	Toteutunut
	Vuosittaiset kehityskeskustelut, ajantasaiset tehtäväkuvat ja työhyvinvointi-/virikistysiltapäivä.	Käydyt kehityskeskustelut Päivitetyt tehtäväkuvat Järjestetyt tyhy-päivät	1 krt / vuosi Käytössä	Toteutunut osittain
Sähköiseen arkistointiin siirtyminen vaiheittain ja uuden asianhallintajärjestelmän käyttöönotto	Yhtenäiset kirjaimiskäytännöt Sähköisen arkiston valmistelu.	Onnistuneet kirjaukset. Valmiudet aloittaa sähköinen arkistointi ja uuden asianhallintajärjestelmän käyttö	Järjestetyt koulutukset, perehdytykset Käytössä	Toteutunut osin, uusi asianhallintajärjestelmä käytössä, sähköinen arkisto osin käytössä.
Sähköisten asiointikanavien lisääminen ja kehittäminen	Uusia palvelukanaavia käytössä	Käyttäjien määrä		CaseM -sähköinen asiointi otettu käyttöön,

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
				avustusten hakeeminen sähköisesti
Sopimusohjaus ja sopimusten hallinta	Sopimusohjaus- ja sopimusten hallinta- asiakirjat käytössä ja hallinnassa	Uusi väline parantaa riskienhallintaa Sopimusvastuut määritelty ja tiedossa.		Toteutunut osin, käytäntö vakiintumassa
Sähköisen kilpailutusjärjestelmän ja sopimusjärjestelmän käytön tehostaminen	Kilpailutusten tekeminen sähköistä järjestelmää käyttäen ja sopimusjärjestelmän käyttö sopimusten laadinnassa ja hallinnassa.	Ohjaus- ja neuvontatilaisuuksia järjestelmien käytön tehostamiseksi.	Järjestetyt ohjaus- ja neuvontatilaisuudet.	Toteutunut
Käytössä olevat tietojärjestelmät ovat toimintaa ja strategiaa tukevia	Hertta jokaisen työntekijän aktiivisessa käytössä, Analytics tunnusluvut johdolle ja esimiehille aktiivisessa käytössä	Kehityskeskustelut kerran vuodessa, koulutuspäivät Hertan ja Analyticsin osalta, varhainen tuki ja koulutusasiat hoidetaan pääasiallisesti Hertan kautta, johto ja esimiehet saavat määritellyt tunnusluvut suoraan Analyticsin kautta	Koulutuksen kautta järjestelmät 100 % käytössä, kehityskeskustelut kaikilla toimialoilla 100% käytössä	Toteutunut osin, ohjelmat käytössä mutta toimintamallit eivät vielä vakiintuneita
Osaava henkilöstö	Henkilöstön osaamisen vahvistaminen	Koulutuspäivien määrä	Keskim. 3 pv/hlö	Toteutunut
Hyvinvoiva henkilöstö	Sairauslomapäivien vähentäminen	Sairauslomapäivät/hlö/vuosi	Enintään 11 pv/hlö	Ei toteutunut. 15,2 pv/hlö
	Ennenaikaisen eläköitymisen minimointi	Uudet työkyvyttömyyseläkkeet/vuosi	Enintään 5 hlöä	Täysi työkyvyttömyyseläke 1 hlö Osatyökyvyttömyyseläke 5 hlöä
	Uudelleensijoittamisen mahdollistaminen	Uuteen työhön sijoitettujen määrä	2-5	Toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
Laadukas, strategian mukainen esimiestyö	Tehtäväkuvat ajantasalla, kehityskeskustelut käyty organisaation kaikilla tasoilla	Käytyjen keskustelujen määrä / %	100 %	Osittain toteutunut (korona ja henkilöstövaihdokset)
	Esimiestyön tukeminen	Esimiesinfojen määrä	6-10 / vuosi	Toteutunut
		Esimieskoulutukset ajankohtaisten tarpeiden mukaan	2 / vuosi	Toteutunut
Tuki organisatorakenteen muutoksessa	Työkykyä ja –hyvinvointia tukevat koulutustilaisuudet	Koko henkilöstölle suunnattujen koulutustilaisuuksien määrä, henkilökohtaiset kontaktit tarvelähtöisesti	Vähintään 2 / vuosi	Toteutunut osin (korona)
Tuloksellinen ja hyvä yhteistyö henkilöstön ja työntäjän välillä	Yhteistoiminta-asioiden hyvässä hengessä ja yhteistyössä osapuolia tyydyttävään neuvottelutulokseen saattaminen.	Yhteistyötoimikunnan kokoukset kuukausittain.	Vähintään 6/vuosi	Toteutunut
		Henkilöstöasioiden neuvotteluryhmän ja henkilöstön edustajien neuvottelut 2 x kuukaudessa	Vähintään 9/vuosi	Toteutunut

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Henkilöstön hyvinvointi ja tukeminen muutoksessa on keskiössä. Valmius kehittää palveluprosesseja joustavimmiksi ja ottaa käyttöön parempia toimintamalleja ja uusia järjestelmiä, joilla on vaikutus koko kaupunkikonsernin toimintaan.

Olemassa olevien hankintajärjestelmän ja sopimusjärjestelmän käytön tehostaminen sisäisen koulutuksen ja ohjauksen avulla.

Hertta-ohjelmiston käyttö on osa henkilöstön arkea (mm. kehityskeskustelut, varhainen tuki, koulutus-asiat). Johdolle ja esimiehille arjen työvälineeksi Analytics-järjestelmä, josta johto ja esimiehet saavat itse suoraan tarkistettua ajantasaiset tilastotiedot (esim. henkilöstömäärät, sairauspoissaolot) toiminnan suunnittelun tueksi. Järjestelmän avulla voidaan seurata ajantasaisesti käytyjen kehityskeskustelujen määrää, varhaisen tuen toteutumista sekä koulutuksiin osallistumista työntekijä- ja esimieskohtaisesti. Tämä mahdollistaa henkilöstöpalveluiden aktiivisen roolin asioiden

eteenpäin viemisessä ja henkilöstön ja esimiesten tukemisessa. Hertan ja Analyticsin tehokkaan käytön edellytyksenä on riittävä koulutus ja perehdytys.

Henkilöstön sairauslomapäiviä pyritään vähentämään yhteistyössä työterveyshuollon ja työsuojelun kanssa ennaltaehkäisevien toimintamallien ja –tapojen avulla. Ennaltaehkäisevällä toiminnalla voidaan puuttua ja vähentää ennenaikaista eläköitymistä ja saada sitä kautta aikaan myös säästöjä henkilöstökustannuksiin. Ennaltaehkäisevällä toiminnalla parannetaan myös henkilöstön fyysistä ja psyykkistä työhyvinvointia ja jaksamista työssä. Osana ennaltaehkäisevää toimintaa pyritään myös löytämään kaupungin organisaatiosta työkokeilupaiikkoja kaupungin palveluksessa oleville henkilöille, jotka eivät sairauden tai rajoitteiden vuoksi pysty enää jatkamaan omassa työssään. Tavoitteena on uudelleen sijoittaa henkilöt sellaiseen työhön, jota he pystyvät tekemään. Henkilöstöpalveluiden talousarvion sisällä on varattu pieni määräraha tällaisten työkokeiluiden toteuttamiseen ja tavoitteena on, että 2-5 työntekijää vuodessa saataisiin sijoitettua uuteen työhön oman organisaation sisällä sairausloman sijaan. Tähän tarvitaan yhteistyötä eri toimialojen kanssa.

Esimiehet ovat keskeisessä roolissa siinä, että yllä olevat tavoitteet toteutuvat. Esimiesten työtä tuetaan suuntaamalla heille esimiestyötä ja –taitoja kehittävää ja tukevaa koulutusta. Ajankohtaisia asioita käsitteleviä esimiesinfoja järjestetään 6-10 kertaa vuodessa.

Organisaatorakenteen muutoksista syntyy vuosien 2021-2023 aikana tuen tarvetta niin henkilöstön kuin esimiestenkin osalta. Koulutustarjontaa suunnitellaan vuodelle 2021 siten, että se mahdollistaa työkykyä ja työhyvinvointia tukevaa toimintaa toimialoilla. Koko henkilöstölle kohdennetaan vuoden 2021 aikana koulutuksia, joiden pääpaino on työkyvyn ja työhyvinvoinnin tukemisessa. Lisäksi koulutussuunnittelussa huomioidaan mahdollisuuksien mukaan organisaatorakenteen muutoksista syntyvät koulutustarpeet.

Hyvä ja aktiivinen yhteistoiminta henkilöstön ja työantajan välillä auttaa selviytymään muuttuvassa maailmassa tulevaisuuden haasteista yhteistyössä.

168 Talous ja rahoitus

Vastuhenkilö: Päivi Määttä

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	556	0	556	563	7
Toimintakulut yht.	-745	0	-745	-779	-33
Toimintakate	-190	0	-190	-216	-26

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Tulosalueeseen sisältyy talous- ja rahoituspalvelujen sekä tahe-ostopalvelujen tulosityksiköt.

Talous- ja rahoituspalvelujen ensisijaisena tehtävänä on kaupungin taloussuunnitelman ja tilinpäätöksen kokonaisvalmistelu sekä kaupungin toiminnan rahoituksen riittävydestä huolehtiminen ja taloudellisen informaation tuottaminen.

Talous ja rahoitustulosalueen kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena periaatteena asiakaspalvelun näkökulma.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Tuotetaan ajantasaista ja laadullista talousinformaatiota sekä oman organisaation että asiakkaiden tarpeisiin päätöksenteon tueksi.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Ajantasainen ja laadukas talousinformaatio	Talousarvioprosessin kehittäminen	Uusi toimintamalli käytössä	Toteutunut	Ei toteutunut, uuden järjestelmän käyttöönotto 2022
	Talousarvion toteutumisen seurannan kehittäminen	Uusi toimintamalli käytössä	Toteutunut	Ei toteutunut, uuden järjestelmän käyttöönotto 2022

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Taloushallinnon prosesseja kehitetään yhteistyössä tahe-palvelujen tuottajan kanssa.

180 Tietohallinto

Vastuuhenkilö: Kari Väyrynen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	2 408	0	2 408	1 946	-462
Toimintakulut yht.	-2 389	0	-2 389	-2 074	315
Toimintakate	19	0	19	-128	-147

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Raahen kaupungin tietohallinnon tulosalue vastaa tietohallinto- ja ICT-palveluiden tuottamisesta. Raahen kaupungin tietohallinnon asiakaskuntaan kuuluvat Raahen kaupungin toimialojen lisäksi kaupungin konserniyhtiöt, Raahen koulutuskuntayhtymä ja Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymä. Palvelut järjestetään kaupungin, koulutus- ja hyvinvointikuntayhtymien toiminta-alueella yhteensä noin sadassa toimipisteessä.

Tietohallinnon hallinnoima ja ylläpitämä ICT-ympäristö kattaa tällä hetkellä noin 7600 päätelaitetta ja 70 palvelinta. Käyttäjiä on noin 2550 hallintoverkossa ja noin 4480 oppilasverkoissa. Raahen kaupungin tietohallinto hallinnoi toiminnan kannalta keskeisiä tietojärjestelmiä ja tietoverkkoa.

Kaupungin, hyvinvointikuntayhtymän ja koulutuskuntayhtymän lakisääteisistä tehtävistä osa on määritelty toteutettavaksi tietojärjestelmien avulla tai sähköisenä palveluna. Tietohallinnon tehtävänä on ICT-palveluiden ja -prosessien kehittäminen yhteistyössä asiakkaidensa kanssa.

Tietohallinnon palveluita tuotetaan Raahen kaupungille ja muut asiakkaat vastaavat omasta tietohallinnostaan itse. Tietohallinnon suunnittelun ja toimeenpanon rinnakkaiset prosessit kohdistetaan toimialoille syklisesti vuorovuosina.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Digitalisaatio ja sen mahdollistama yhdessä tekeminen ja kestävä kehitys
2. Tietohallinnon ja sähköisten palvelujen kehittäminen vastaamaan strategian toteuttamisesta nouseviin tarpeisiin ja kuntien toimintaympäristön muutokseen
3. Liikkeenluovutuksen selvittäminen ja mahdollinen toimeenpano
4. Tiedonhallintalain mukaisten muutosten suunnittelu ja toimeenpano

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Tietoverkon ja tietoturvapalveluiden kehittämisen	Tietoliikenteen lokituksen parantaminen	Palomuurin lokitietoja saadaan analysointia ja hyödyntämistä varten yt. Joki ICT:n kanssa	Lokitietojen analysointiprosessi kuvattu	Ei saavutettu liikkeenluovutuksen vuoksi
	Laitekannan uudistaminen tietoverkon kehittämissuunnitelman mukaisesti	Oman laitekannan ikä alle viisi vuotta	50 %	Saavutettu
	Oman laitekannan vähentäminen palveluna/vuokramallilla yt. Joki ICT:n kanssa	Uudet kohteet rakennetaan vuokramallilla	100 %	Saavutettu
	Tietoverkon valvonnan parantaminen	Joki ICT:n verkkovalvontajärjestelmän hyödyntäminen yt. Joki ICT:n kanssa	UPS:ja lisätään valvontakohteiksi	Saavutettu
	Tietoverkon kehittämissuunnitelman päivittäminen	Päivitetty suunnitelma	Päivitetty suunnitelma valmis	Ei saavutettu liikkeenluovutuksen vuoksi
Tietosuojan toteutumisen varmistaminen	EU:n yleisen tietosuojasetuksen toimeenpano	ICT-palvelutuotannossa sovelletaan EU-tietosuojasetusta	Osallistutaan kaupungin tietosuojatyöryhmän työhön	Saavutettu
ICT-palvelutuotannon kehittäminen	Ylläpidetään uudet palvelusopimukset	6 palvelusopimusta	100 %	Saavutettu
	Selvitetään ICT-palvelutuotannon ja tuen hankkimista ostopalveluna inhouse-	Selvitystyö	Selvitystyö valmis	Saavutettu

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
	yhtiöiltä tai sopimus pohjaisesti			
Alueen tietohallintayhteistyö	Jatketaan yhteistyötä ePS3-foorumissa ja Joki ICT:n Jokilaaksojen tietohallinnon ohjausryhmässä	Yhteiset kehityshankkeet	Kehityshankkeita käynnistynyt / valmistunut	Saavutettu
Digitalisuuden ja sähköisten palveluiden kehittäminen asukkaiden ja työntekijöiden tarpeisiin kaupunkistrategian mukaisesti	Suunnitellaan ja otetaan käyttöön asiakas- ja asukaspalveluratkaisuja	CaseM:n käytön laajentaminen yt. toimialojen kanssa	CaseM otettu käyttöön kaikilla toimialoilla	Saavutettu
	Asianhallintajärjestelmän uusiminen	Uusitaan nykyinen Dynasty-asianhallintajärjestelmä yt. asianhallinnan kanssa	Asianhallintajärjestelmä käyttöön otettu	Saavutettu
	Sähköinen arkisto	Järjestelmän määrittely ja suunnittelu yt. asiahallinnan kanssa	Hankintavalmius	Ei saavutettu
	Sähköisen allekirjoitus	Selvitetään sähköisen allekirjoituksen käyttöönotto	Asianhallinnassa sähköinen allekirjoitus käytössä	Saavutettu Asianhallinnassa järjestelmän oma sähköinen allekirjoitus käytössä
	Microsoft 365 Teams-käyttöpolitiikka	Laaditaan Teams-käyttöpolitiikka	Teams-käyttöpolitiikka valmis	Osin saavutettu

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
Tiedonhallintalain mukainen tietojenkäsittely ja toiminta	Kaupungin tiedonhallintamalli	Tiedonhallintamalli sähköisesti dokumentoitu	Tiedonhallintamalli valmis lain edellyttämällä vähimmäistasolla yt. toimialoittain	Saavutettu

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Kaupungin strategian mukaisesti toimialoilla tehtävät kehittämistoimet vaativat laadukkaamman ICT-toimintaympäristön ja sitä ohjaavan tietohallinnon.

Lakien ja säädösten velvoittamat ja julkishallinnon toimintaympäristömuutoksista johtuvat kehittämistoimet vaativat muutoksia toimintaprosesseihin ja järjestelmiin.

Tietohallinnon ja ICT-palvelutuotannon resurssien jatkuva arvioiminen ja sovittaminen muuttuvien em. kehittämistarpeiden mukaisesti. Nykyresursseilla käyttäjä- ja laitetuen palvelutasoa tullaan tarkastelemaan uudelleen ja päätelaitetukea korvataan itsepalvelua lisäämällä.

20 Kehittämislautakunta

20 Kehittämislautakunta

Vastuuhenkilö: Pasi Pitkänen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	304	0	304	267	-37
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	949	0	949	843	-107
Muut toimintatuotot	64	0	64	70	6
Toimintatuotot yht.	1 317	0	1 317	1 180	-137
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	-3 240	30	-3 210	-3 154	57
Palvelujen ostot	-1 472	20	-1 452	-1 523	-71
Ostot tilikauden aikana	-108	0	-108	-131	-23
Avustukset	-1 565	-620	-2 185	-1 927	258
Vuokrat	-216	0	-216	-214	2
Muut toimintakulut	-102	0	-102	-15	87
Toimintakulut yht.	-6 703	-570	-7 274	-6 964	310
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-5 386	-570	-5 956	-5 782	175
Poistot	0		0	0	0
Ulkoiset					
Myyntituotot	283	0	283	243	-40
Maksutuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	949	0	949	843	-107
Muut toimintatuotot	64	0	64	67	3
Toimintatuotot yht.	1 297	0	1 297	1 153	-144
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	-3 240	30	-3 210	-3 154	57
Palvelujen ostot	-1 334	20	-1 314	-1 358	-43
Ostot	-108	0	-108	-130	-22
Avustukset	-1 565	-620	-2 185	-1 927	258
Vuokrat	-129	0	-129	-121	8
Muut toimintakulut	-102	0	-102	-15	87
Toimintakulut yht.	-6 479	-570	-7 049	-6 705	345
Toimintakate	-5 182	-570	-5 753	-5 550	203
Sisäiset					
Myyntituotot	21	0	21	24	3
Toimintatuotot yht.	0	0	0	3	3
Palvelujen ostot	21	0	21	27	7
Ostot tilikauden aikana	-137	0	-137	-165	-28
Vuokrat	0	0	0	-1	-1
Muut toimintakulut	-87	0	-87	-93	-6
Toimintakulut yht.	-224	0	-224	-259	-35
Toimintakate	-204	0	-204	-232	-28
Vyörytykset					
Keskushallinto	-166	0	-166	-157	9
Vyörytysmenot yht.	-166	0	-166	-157	9
Kokonaiskustannukset	-5 552	-570	-6 122	-5 939	183

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Kehittämislautakunta johtaa ja kehittää alaistiaan toimialaa ja vastaa palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Kehittämislautakunta päättää:

1. Asema- ja yleiskaavojen valmistelusta ja nähtäväksi panosta
2. Elinkeinojen kehittämisasioista ja elinkeinostrategian laatimisesta sekä toimitilaratkaisuista
3. Kaupunkimarkkinoinnista, kaupunkitapahtumista ja niihin liittyvästä viestinnästä
4. Matkailun kehittämisestä
5. Osallisuuden edistämisestä ja kehittämisestä
6. Työllisyydenhoidosta
7. Seutukunnan kehitykseen ja edunvalvontaan liittyvistä asioista
8. Joukkoliikenteen kehittämisestä

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Kehittämislautakunta vastaa oikea-aikaisen ja laadukkaiden toiminnan puitteiden järjestämisestä niin yrityksille kuin asukkaille. Tavoitteena on edistää ja mahdollistaa Raahen kaupungin alueella toimivien yritysten toimintaedellytyksiä sekä auttaa uusien ja muualla toimivien yritysten toiminnan aloittamista Raahessa. Raahen ja Raahen seutukunta erottuu kehittyvällä elinkeinorakenteellaan sekä yrittäjäystävällisellä asenteellaan. Kehittämislautakunta keskittyy erityisesti sekä Hanhikivi 1 -hankkeen sekä muiden suurhankkeiden mahdollisuuksien ja positiivisten vaikutusten maksimointiin että olemassa olevan elinkeinorakenteen vahvistamiseen ja toimintaedellytysten parantamiseen.

Työpaikkakehityksen voidaan ennustaa olevan positiivinen erityisesti suunnittelukauden loppupuolella kun korona-kriisistä on elvytty. Tämä asettaa kaavoitukselle, teollisuuden toimintaedellytysten luomiselle sekä osaavan työvoiman riittävyydelle ja työllisyydenhoidolle positiivisia haasteita. Moderni työmatkaliikenne tukee teollisuuden toimintaedellytyksiä. Raahen seudun väkiluku kasvaa suunnittelukaudella ja työperäinen maahanmuutto lisääntyy. Asukkaiden sijoittumiselle Raahen keskeinen kysymys on oikea-aikaisen asuntotuotannon varmistaminen tarvehetkeä vastaavaksi rakentamiseen kuluva aika ennakoiden. Tässä keskiöön nousee ensisijaisesti uusien asuinalueiden kaavoitus ja toissijaisesti muut kaavahankkeet. Raahen kaupungin kaavoitus tuottaa tehokkaasti, ennakoivasti ja laadukkaasti maankäytön suunnitelmia sekä osallistuu tasapuolisesti ympäristömme kehittämiseen. Aktiivinen ja yrityslähtöinen työllisyydenhoito tukee yritysten kehittymistä sekä positiivista väestönkehitystä.

Kehittämislautakunnan alaiset tulosalueet ottavat käyttöön digitalisaation tuomat mahdollisuudet. Lautakunnan alaiset tulosalueet toimivat kestävästä kehityksen periaatteiden mukaisesti ja henkilöstöä rohkaistaan kokeilemaan ja kehittämään organisaation toimintaa.

Kaupungin markkinointi on positiivista kaupunkikuvaa luovaa. Raahen kaupungin imagotekijöitä edistetään aktiivisesti (hankkeet, tapahtumat, kansalaisten osallistaminen). Erityisenä toiminnan painopistealueena tarkastellaan Raahen kaupallisen keskuksen kehittämistä, elinvoimainvestointien valmistelua sekä osallistamista. Matkailun kehittäminen ja matkailumarkkinointi tukevat imagotekijöiden rakentumista.

Kaikessa lautakunnan alaisessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Elinvoimainen Raahen seutu	Luodaan toimintaedellytyksiä, jotka omalta osaltaan mahdollistavat Raahen yritysten ja työpaikkojen lukumäärän sekä väkiluvun kasvun.	Raahen menestysvetovoimaa- ja pitovoimaa mittaavissa tarkasteleissa.	Menestys on vuoden 2020 tasoa tai parempi. Työllisyydenhoidon uudelleenorganisointi on saatettu päätökseen.	Toteutunut osittain -Yritysverustanta positiivinen -Työttömyys laskenut -Yritysten yleistilanne keskimääräistä parempi -Väkiluku laskenut -Työllisyydenhoidon organisointi toteutettu
Lapsiystävällinen Raahen	Lapsi- ja perheystävällisyys otetaan huomioon kaikessa toiminnassa.	Lapset ja nuoret sekä perheet on huomioitu erityisesti kehittämislautakuntaa koskevissa keskeisissä tai lasten elämänpiiriin erityisesti vaikuttavissa hankkeissa ja toimenpiteissä.	100%	Toteutunut -Tapahtumatuoannossa painotettu lapsiystävällisyyttä sekä lapsiperheille suunnattua tarjontaa -Kaavoitus: kaavakävelyt -Joukkoliikenteen palvelutason parantaminen toteutunut
Oudosti houkutteleva Raahen	Monikanavaisen viestinnän aktiivinen ja osaava hyödyntäminen.	Raahen seutu ja Raahen menestys imago mittauksissa ja arvioinneissa.	Menestys on vuoden 2020 tasoa tai parempi.	Toteutunut Raahen on kokonsa seurattua sosiaalisen median kanavissa (33.) ja Facebookissa (26.)

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
Osaava Raaha	Korkea-asteen koulutuksen ja tutkimuksen etabloituminen Raahen seudulle.	Toimiva AMK-koulutus. Koulutuspaikkojen laadullinen taso nousee ja niihin on runsaasti hakijoita.	AMK päiväopiskelu -ryhmä ja -toiminta on vakiinnutettu. On tuettu Koulutuskuntayhtymä Brahea koulutuksen kehittämisessä (hankkeet, toimenpiteet).	Toteutunut - Uusia ryhmiä aloitti syksyllä 2021 ja uusia suunniteltiin 2022 syksyille - Hankeyhteistyö tiivistyi - Työllisyydenhoidon koulutukset osaavan työvoiman saatavuuden parantamiseksi
Yksi yhteinen Raaha	Kehittämislautakunnan tulosalueet käyvät aktiivista, ennakoivaa sekä tasa-arvoisesti osallistavaa keskustelua Raahen kaupungin kaikkien toimijoiden kanssa. Hallintorajoja poistetaan aktiivisesti.	Osallistamisen ”työkalupakin” käyttöönotto ja toiminnon laajentaminen kaikille hallinnon aloille.	On käytössä merkittävimmissä valikoiduissa hankkeissa. Osallistamisen ja kansalaistoiminnan tulosalueen uudelleen järjestely on saatettu päätökseen.	Toteutunut - Osallistavan budjetoinnin suunnittelu - Sähköiset osallistamistilaisuudet ja kyselyt erityisesti maankäytön suunnittelussa.

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Kehittämislautakunta toimii Raahen kaupungin sekä Raahen seutukunnan strategian mukaisesti. Toiminnan resurssit sekä toimintaedellytykset esitellään tulosaluekohtaisissa tarkasteluissa.

205 Hallinto

Vastuhenkilö: Pasi Pitkänen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-643	-70	-713	-702	11
Toimintakate	-643	-70	-713	-702	11

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Kehittämisen toimialan hallinto johtaa, hallinnoi sekä tuottaa koko toimialaa tukevia palveluita sekä vastaa kehittämislautakunnan sujuvasta toiminnasta ja työskentelystä. Hallinto vastaa myös omalta osaltaan hanke-, ohjelma- ja tukirahoituksen päätöksenteon valmistelusta. Tulosalueen alaisuuteen kuuluu joukkoliikenteen järjestäminen ja kehittäminen.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Lautakunnan sujuvan päätöksenteon varmistaminen
2. Kehittämisen toimialan sisäisen yhteistyön kehittäminen
3. Toimialan tarvitsemien hallinnollisten palveluiden tuottaminen
4. Joukkoliikennepalveluiden järjestäminen ja kehittäminen

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset pää- määrät	Sitovat tavoit- teet	Mittarit	Mittarin tavoite- taso	Saavutettu tu- los/TP 2021
Yksi yhteinen Raahen	Toimialan yhteis- toiminnan kehit- täminen ja selkeä viestintä	Johtoryhmän ko- koukset / osallis- tumisprosentti	11 krt/v, 85%	Toteutunut Johtoryhmä ko- koontui 20 krt/v
Elinvoimainen Raahen: Kestävä talous	Tehokas ja ajan- tasainen talou- den seuranta	Käyttötalouden toteutumara- portti	11 krt/v	Toteutunut osit- tain
Elinvoimainen Raahen: Joukkoli- kenteen kehit- täminen	Joukkoliikenteen nykyisen palvelu- tason varmista- minen ja tulevai- suuden joukkoli- kenteen palvelu- tarpeiden selvit- täminen	Tulevaisuuden joukkoliikenteen järjestämisen esi- selvitys	Valmis ja päätök- set jatkosta on tehty	Toteutunut osit- tain Päätöksiä jatkosta ei tehty

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Toimialalle tulee lisää toimintoja vuoden 2021 alusta. Toimialan hallinto- ja yhteistoimintarakenteet ovat rakentumassa. Hallinnon tarvitseman henkilöresurssin oikea mitoitus sekä sisäisten yhteistoimintarakenteiden vakiinnuttaminen ovat keskeisessä roolissa.

200 Kaupunkikehittäminen ja näkyvyys

Vastuuhenkilö: Pasi Pitkänen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	737	0	737	597	-140
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	2	2
Toimintakulut yht.	-3 930	-510	-4 440	-4 233	207
Toimintakate	-3 192	-510	-3 702	-3 634	69

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Kaupunkikehittäminen ja näkyvyys -yksikkö huolehtii Raahen kaupungin työllisyydenhoidon kokonaisuudesta, Raahen kaupungin kehittämishankkeista, kaupunkimarkkinoinnista ja näkyvyydestä sekä Tapahtumatalo Raahen ulkopuolisesta tapahtumatuotannosta, osallistamiseen ja lähidemokratiaan liittyvistä toimenpiteistä sekä edistää ja mahdollistaa Raahen kaupungin alueella toimivien teollisten yritysten toimintaedellytyksiä.

Kaikkien Kaupunkikehittäminen ja näkyvyys -yksikön toimenpiteiden yhteinen tavoite on lisätä Raahen kaupungin veto- ja pitovoimaa sekä toimia kaupunkia kehittävien toimenpiteiden vauhtipyöränä. Toiminnassa korostetaan kehittämisenäkökulmaa, aktiivisuutta, verkostoyhteistyötä ja mahdollistajan roolia.

Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Positiivisesti erottuva Raahen – Raahen kaupungin näkyvyyden, tunnettavuuden ja houkuttelevuuden vahvistaminen.
2. Raahen kaupungin alueella toimivien teollisten yritysten toimintaedellytysten edistäminen ja mahdollistaminen, ydinvoimalaprojektiin osallistuvien yritysten sijoittuminen Raahen sekä teollisuus- ja yritystonttien markkinointi.
3. Työllisyydenhoidon kokonaisuuden toimintamallien ja verkostojen kehittäminen ja vahvistaminen; kuntakokeilun ekosysteemien rakentaminen, henkilöstön ammatillisen koulutuksen ja työpajalaisten jatkokoulutuksen vahvistaminen sekä raahelaisten nuorten työllistyminen kesätyöpaikan sekä kesätyösetelin ja kesäyrittäjäsetelin turvin.
4. Aktiivinen osallistuminen kehittämistyöhön sekä kehittämistarpeisiin soveltuvien rahoitusmahdollisuuksien selvittäminen talousarvioon määriteltyjen raamien pohjalta.
5. Kaupunkilaiset kehittävät kaupunkia – osallisuuden vahvistaminen

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Elinvoimainen ja oudosti houkutteleva Raahе: Kaupungin veto-voimaisuuden lisääminen markkinoinnin ja tapahtumatuotannon avulla.	Proaktiivinen markkinointi Raahen tunnettavuuden ja vetovoimaisuuden edistämiseksi sekä kaupungin positiivista imagoa edistävä, omaleimainen tapahtuma- ja sisällöntuotanto.	Aktiivinen näkyvyys ja läsnäolo sosiaalisessa mediassa.	Raahen kaupungilla aktiiviset tilit vähintään kolmessa sosiaalisen median palvelussa.	Toteutunut
		Myönteistä Raahе-kuvaa edistävien kampanjoiden toteuttaminen.	Vuosittaisten kausikampanjoiden toteuttaminen yhteistyössä VisitRaahen kanssa (2 kpl) sekä asukasmarkkinointikampanjoinnin jatkaminen (1 kpl).	Toteutunut
		Tapahtumavuosikellon mukaisten yleisötapahtumien järjestäminen ja koordinaointi.	Neljä isoa vuosittaista yleisötapahtumaa, joissa kävijöitä yhteensä vähintään 25 000.	Toteutunut osittain Koronarajoitusten vuoksi Raahen Meripäivät ja Raahen Pimiät järjestettiin normaalia suppeammin ja Seminaarin Joulukuukokous peruttiin.
Elinvoimainen Raahе: Teollisten yritysten toimintaedellytysten parantaminen sekä yritysten sijoittuminen alueelle.	Asiakastapaamiset kaupungin yritysten ja uusien yritysten kanssa sekä teollisuustonttien markkinointikampanjan toteuttaminen.	Tapaamisten ja markkinointikampanjan lukumäärä.	Tapaamisia kaupungin yritysten kanssa 20 kpl ja uusien yritysten kanssa 25 kpl. Tonttimarkkinointikampanjan	Toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
			toteutuminen, 1 kpl.	
Elinvoimainen Raahе: Aluekehittäminen ja kuntalaisten palvelutarjonnan tukeminen.	Aktiivinen alueelle kohdennettujen hankerahoitusten hyödyntäminen.	Käynnissä vähintään 2 EU-rahoitettua hanketta, joissa olemme hallinnoijana tai osatoteuttajana. Kehittämistarpeisiin kohdentuva hankesuunnittelu ja eri rahoitusmahdollisuuksien selvittelyt.	100% Käynnissä olevien hankkeiden tuki-taso vähintään 70%. 3 hankehakemusta/vuosi.	Toteutunut
Elinvoimainen ja yksi yhtenäinen Raahе: Ennakoidun työllisyysstrategian hyödyntäminen toiminnassa.	Työllisyystoimikunnan perustaminen ja toiminta, koko kaupungin sitoutuminen työllistymisen toimenpiteisiin.	Työllisyystoimikunta kokoontuu 3-4 krt/v, toimijoiden ymmärryksen lisääminen ja sitoutuminen strategiaan.	Käytössä	Ei toteutunut Työllisyystoimikunta on käsitelty Kehittämislautakunnassa 2/2022 ja KH 3/2022.
Elinvoimainen ja yksi yhtenäinen Raahе: Työllisyyspalveluiden monipuolistaminen, määrällisten ja laadullisten tavoitteiden käyttöönotto ja hyödyntäminen.	Palkkatukityöllistämisen lisääminen, työtoimintojen opinnollistaminen.	Montako polkua rakennettu, montako asiakasta/paja/työntekijä, palkkatukityöllistämisen ymmärryksen lisääminen myös taloudellisesta näkökulmasta.	Polkuja kuvattu 10 asiakkaan kautta koulutukseen tai työelämään, työllisyysmäärärahojen käyttöaste vähintään 80 %.	Toteutunut Työllisyysmäärärahojen käyttöaste 105,6 %, palkkatuen käyttöaste 153,1 %. Työllistettyjä yhteensä 30 henkilöä.
Elinvoimainen ja yksi yhtenäinen Raahе: Kuntakokeilun ekosysteemin rakentaminen ja käyttöönotto.	Palveluprosessien rakentaminen, palvelukatveet tukittu, toimivat kuntakokeilun työllisyyspalvelut koko alueen yhteistoimin.	Onko palveluprosessit otettu käyttöön?	1600 asiakasta on aloittanut prosessin, rekrytointi- ja osaamisen kehittäminen -prosessissa on käynyt 1000 asiakasta ja 600 asiakasta on ollut	Toteutunut Kuntakokeilun asiakasmäärä on ollut 1550-1650 vuoden 2021 aikana eri aikoina mitattaessa.

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
			Työhön kuntoutuvat –prosessissa.	
Yksi yhteinen Raahen: Osallisuus – Kaupunkilaisten osallistamisen kehittäminen.	Aluekohtainen elinvoimaisuuden, viihtyvyyden ja osallisuuden lisääntyminen.	Kuulemistilaisuuksien lkm.	4	Ei toteutunut koronan ja lähidemokratiavaalien vuoksi
		Vuorovaikutussuunnitelman valmistuminen.	Kyllä / Ei	Ei toteutunut Kuulemistilaisuuksia ei voitu järjestää
	Kuntalaisten osallistaminen ja vaikutusmahdollisuus päätöksentekoon	Kokeiluja osallisuuden kehittämiseksi.	2	Toteutui osittain Uusi vaalitapa ja yhdessä osallisuutta hankkeen alku

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Kaupunkikehittäminen ja näkyvyys –yksikkö on perustettu vuoden 2020 alussa huolehtimaan työllisyydenhoitoon, Raahen kaupungin kehittämistoimenpiteisiin, markkinointiin, tapahtumatuotantoon ja elinvoimaan sekä osallisuuteen liittyvistä asioista. Vuonna 2020 lähinnä hallinnollisesti toimineen yksikön osalta toimintaa tullaan vakiinnuttamaan käytäntöön vuoden 2021 aikana.

Kaupunkimarkkinoinnin ja Raahen kaupungin oman, Tapahtumatalon ulkopuolisen tapahtumatuotannon osalta kokonaiskoordinaatio on siirtynyt Kaupunkikehittämiseen näkyvyyteen. Tavoitteena on vahvistaa erottuvaa ja positiivista imagoa luovaa kaupunkimarkkinointia. Markkinointikampanjoiden toteuttamisen ja markkinointimateriaalien päivittämisen ohella kaupunkimarkkinointi kantaa päävastuun Raahen kaupungin sosiaalisen median kanavien ylläpitämisestä. Tapahtumatuotannon osalta yksikkö järjestää omaleimaisia tapahtumia, joita kehitetään yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa kohti tapahtuma-alusta -mallia.

Raahen kaupungin kehittämishankkeet sijoittuvat uuteen yksikköön ja niillä mahdollistetaan 2 htv henkilöpanos hanketoimintaan per vuosi.

Työllisyydenhoito on sijoitettu organisaatiouudistuksen linjausten perusteella kehittämislautakunnan alaisuuteen ja kokonaisvastuun työllisyydenhoidosta on ottanut työllisyydenhoidon päällikkö. Muutoksella tavoitellaan parempaa kokonaisuudenhallintaa. Yhtenä isona toimialaan liittyvä uudistuksena vuonna 2021 on kuntakokeilun integroiminen koko alueen työllisyydenhoitoon ja

elinvoimaan. Edellytyksenä on riittävien resurssien varaaminen mm. palveluiden tehostamisen ja osin eri tukijärjestelmiä hyödyntäen.

Kaupunkikehittämiseen ja näkyvyyteen sijoittuu myös elinkeinot, jossa yhden henkilön organisaatio toimii aktiivisesti strategisten päämäärien ja tavoitteiden mukaisesti. Taloudellisesti erittäin niukat resurssit mahdollistavat pienimuotoisen markkinoinnin.

Osallisuudessa luodaan toimintamalleja kuntalaisten osallistamiseen ja vaikutusmahdollisuuksia päätöksentekoon. Lähidemokratialla lisätään käytettävissä olevien määrärahojen puitteissa osallistamaan elinvoimaa ja hyvinvointia alueille.

Kaupunkikehittäminen ja näkyvyys tekee kiinteästi yhteistyötä kaupungin eri yksiköiden, paikallisen elinkeinoelämän, yrittäjäyhdistysten sekä mm. TE-hallinnon ja oppilaitosten kanssa. Kaupungin sisällä tiivistä yhteistyötä tehdään esimerkiksi Raahen seudun kehityksen, kaavoituksen, matkailun ja viestinnän kanssa.

220 Kaavoitus

Vastuuhenkilö: Anu Syrjäpalo

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-769	10	-759	-740	19
Toimintakate	-769	10	-759	-740	19

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Kaavoitusyksikkö vastaa Raahen kaupungin yleis- ja asemakaavojen laadinnasta maankäyttö- ja rakennuslaissa säädetyllä tavalla. Kaupungin kaavatyötä ohjaavat maakuntakaava sekä valtakunnalliset alueidenkäyttötavoitteet. Lisäksi kaavoitus antaa lausuntoja muun muassa rakennusvalvonnalle, sekä valtion virastoille lupa-asioissa sekä kaavallisiin ja maankäyttöön liittyvissä kysymyksissä.

Kaavoitusyksikön toiminta-alue on koko Raahen alue. Kaavaprosessin eri vaiheissa yhteistyötä tehdään yksittäisten kuntalaisten lisäksi maakunnallisella ja valtakunnallisella tasolla, sekä yksityisen että julkisen sektorin eri toimijoiden kanssa.

Kaavoituksen toimintatavat ovat läpinäkyviä ja yhdenvertaisia kaikkia asukkaita kohtaan.

Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Maankäyttö- ja rakennuslaki, Raahen kaupungin strategia, Talousarvio, Maileriohjelma, Kaavoitusohjelma.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Maankäyttö- ja rakennuslain § 51 mukaisten asemakaavojen laadinta, yleiskaavojen uudistaminen kaavoitusohjelmassa esitetyllä tavalla.	Vireillä olevien ja vireille tulevien asema- ja yleiskaavojen laadinta kaavoitusohjelman mukaisesti.	Kaavoitusohjelman toteutumisen.	70 %	Toteutunut Kaavoitusohjelma toteutui aiotusti. Vuoden 2021 tuli lainvoimaiseksi 3 asemakaavaa. Vuoden 2021 aikana edistettiin suunnitellusti 11 kaavahanketta.

Strategiset päämäärät	Sivovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tu-los/TP 2021
	<p>Kaupunkiorgani- saation ulkopuo- lta tuleviin lau- suntopyyntöihin vastaaminen (ku- ten HO, KHO, ELY, AVI, Liitto).</p> <p>Kaupunkiorgani- saation sisäisiin lausuntopyyntöi- hin vastaaminen (kuten poik- keamislupa- ja suunnittelutarve- menettely).</p>	Oikea-aikaisuus: Lausunto ane- taan sovitussa määräajassa.	100 %	<p>Toteutunut osit- tain</p> <p>Kaavoitus lausui pääosin ane- tussa määrä- ajassa sekä orga- nisaation sisäisiin että ulkoisiin lau- suntopyyntöihin.</p> <p>Joissakin tapauk- sissa oli tarve pyytää lisäaikaa lausunnoille.</p>
Elinvoimainen Raahe	Kaavoitus tuottaa riittävän tontti- tarjonnan asumi- sen-, teollisuuden ja palveluiden tarpeeseen.	Riittävä tonttitar- jonta.	100%	<p>Toteutunut</p> <p>Asuintonttitar- jonta on riittävä ja monipuolinen sekä keskusta, että haja-asutus- alueella.</p> <p>Teollisuus- ja pal- velutonttitarjonta on riittävä.</p>
Lapsiystävällinen Raahe	Lapset ja nuoret huomioidaan so- veltuvien osin kaa- vaprosesseissa.	Lapset ja nuoret on huomioitu kaupunkia koske- vissa keskeisissä tai lasten elämän- piiriin erityisesti vaikuttavissa kaa- vahankkeissa.	100%	<p>Toteutunut osit- tain</p> <p>Lapset ja nuoret huomioitiin Van- haa Raahea kos- kevassa asema- kaavahankkeessa.</p> <p>Koronarajoitukset kavensivat toi- mintamahdollis- uuksia.</p>
Yksi yhteinen Raahe	Jokaisessa kaava- prosessissa var- mistetaan kunta-	Jokaisen kaava- prosessin yhtey- dessä järjeste-	100%	<p>Toteutunut</p> <p>Jokaisessa kaava- hankkeessa on</p>

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tu-los/TP 2021
	laisten vaikutusmahdollisuudet maankäyttö- ja rakennuslaissa kirjattua lähtöta-soa osallistavam-min esimerkiksi yleisötilaisuuksin tai kaavoittajan tapaamisin. Li-säksi järjestetään läpileikkaava osallistamispro-sessi merkittä-vissä kaava- ja suunnitteluhank-keissa.	tään mahdolli-suus keskustella kaavasta joko yleisötilaisuutena tai kaavoittajan ilta-aikaisena vas-taanottona. Merkittävässä kaava- ja suunnit-teluhankkeissa järjestetään osal-listamisprosessi.		valmistelu- tai eh-dotusvaiheen nähtävilläolon ai-kana järjestetty joko yleisötilai-suus etänä tai kaavoittajan vas-taanotto. Osallistamispro-sessi on järjes-tetty Strategisen maankäytön suunnitelman, Raahen liikekes-kustan sekä Van-han kaupungin asemakaavan yh-teydessä.
Oudosti houkut-televa	Uusien osallista-mistapojen en-nakkoluuloton kokeileminen ja hyödyntäminen.	Jokaisen kaava-prosessin yhtey-dessä suunnitel-laan osallistami-nen parhaita mahdollista toi-mintatapaa käyt-täen. Uusiin osal-listamisen keinoi-hin, kuten paikka-tietoon tai 3D-ai-neistoon, suhtau-dutaan ennakko-luulottomasti mutta aina kau-punkilaisten nä-kökulma edellä.		Toteutunut Osallistamis- ja yleisötilaisuuksia on järjestetty epi-demiarajoituk-sista huolimatta. Ratkaisuja on ha-ettu innovatiivi-sesti uusia tekno-logisia mahdolli-suuksia hyödyn-täen etätyöpa-joissa, paikkatie-tokyselyissä tai mobiiliohjatuis-sa kaavakävelyissä sekä tavanomai-semmissä yleisö-tilaisuuksien strii-mauksissa.

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Kaupungin kehittyminen edellyttää suunnitelmallista maankäyttöä ja varautumista tuleviin tarpeisiin. Kaavoitus on kaupungin tehokkain työkalu alueen maankäytön tarkoituksenmukaisessa suunnittelussa. Kaavoitus on lakisääteistä ja jatkuvaa toimintaa.

Kaavoitus on maankäyttö- ja rakennuslaissa säädely prosessi, jossa on huomioitava riittävästi ylempi kaavataso sekä osallisten muistutukset ja lausunnot. Kaupungin pitkän tähtäimen strategisissa linjauksissa on huomioitava niiden vaikutus maankäyttöön ja alueiden kaavoitukseen, jotta kehittäminen on sujuvaa ja kaavoitus oikea-aikaista.

Osayleiskaava ohjaa asemakaavoitusta, joka lakisääteisenä toimintana on jatkuvaa. Yleiskaavojen laadinta ja niiden tarkistaminen vastaamaan maankäytön tulevia tavoitteita on myös jatkuvaa toimintaa. Kaavoituksen tulee tapahtua suunnitellusti, jotta kaupungin tonttitarjonta säilyy monipuolisena.

280 Raahen seudun kehitys

Vastuhenkilöt: Pasi Pitkänen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	580	0	580	583	3
Toimintakulut yht.	-1 362	0	-1 362	-1 288	74
Toimintakate	-782	0	-782	-706	76

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Toiminnan tarkoituksena on toimia ylikunnallisena Pyhäjoen ja Siikajoen kuntien sekä Raahen kaupungin yhteisenä kehittämisorganisaationa seutukunnallisessa kehittämistyössä, jonka ensisijaisena tavoitteena on alueen elinvoiman edistäminen yhteistyössä eri alojen toimijoiden kanssa. Elinvoimaa edistetään kulloinkin voimassaolevan elinvoimastrategian ja vuosittaisten toimintasuunnitelmien sekä kuntien strategioiden määrittämin tavoittein. Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma. Tehtävät jakaantuvat kolmeen tulossikköön: Visit Raahen (matkailu), Projektitoiminta ja Raahen seudun yrityspalvelut.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Seudullisen elinvoimastrategian mukaiset tavoitteet ja niiden edistäminen
2. Suurhankkeiden vaikuttavuus ja hyötyjen maksimointi alueen näkökulmasta
3. Alueen yritysten ja elinkeinoelämän toimintaedellytysten edistäminen sekä seudullinen edunajaminen ja verkostotyö aluetta vahvistavana toimena
4. Alueen näkyvyyden, vetovoiman ja matkailun kehittäminen

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Elinvoiman vahvistaminen = Elinvoimastrategian mukaiset kehityskohteet ja strategian koordinointi verkostotasolla.	Teemojen muukaisten kehitystoimien edistäminen.	Kutakin teemaa edistävä resurssi käytössä.	Hanke tai muu resurssi per teema.	Toteutunut
	Elinvoimastrategian uudistaminen.	Jatketaan uuden businessalueen (kiertotalous) kehittämistoimia.	Vähintään yksi konkreettinen toimi (hanke, tapahtuma tai yhteistyö-case) kiertotalouden edistämiseksi.	Toteutunut 3 hanketta

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
		Vetovoiman ja matkailun kehittäminen.	VisitRaahen toiminta on vakiinutettu seudullisena.	Toteutunut
		Elinvoimastrategian uudistaminen.	Elinvoimastrategia on uudistettu.	Ei toteutunut korona, kaupunkistrategian tekeminen siirtyi vuodelle 2022
Suurhankkeiden vaikuttavuuden ja hyötyjen maksimointi alueen näkökulmasta.	Yritysten valmennus.	Koordinoidaan Hanhikiven urakoiden tiedonvälitystä yrityksille.	Vähintään 25 seutukunnan yritystä toimii suurhankkeissa.	Toteutunut Kumulatiivinen toteuma 99
	Osallistuminen julkisen sektorin palveluiden koordinoimiseen soveltuvien osin.	Edistetään yritysten valmentautumista suurhankkeiden hyödyntämiseen.	Hanhikiven ydinvoimalan alihankintaverkostojen yliseutukunnallisen koordinaatiopalvelun jatkosta on sovittu.	Ei toteutunut korona
		Tuetaan julkisen sektorin palveluiden kehittämistä.	Seudun kuntien palvelut ovat hyvin Hanhikiven ja muiden suurhanketoimijoiden tiedossa.	Toteutunut
			Valmistelut on tehty, jotta Hanhikiven palvelukoordinaattori voi aloittaa 1.1.2022.	Toteutunut osittain
Yritysten toimintaedellytysten parantaminen, edunajaminen ja verkostotyö.	Tuetaan yrityksiä korona-elpymisessä.	Edistetään yrityslähtöistä TKI-toimintaa seutukunnassa.	Eri rahoituslähteitä ja verkostoja on hyödynnetty kehittämisrahoituksen saamiseksi seudun yrityksille.	Toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
	Tuetaan yrityksiä osaavan työvoiman saannin varmistamisessa.	Yhteiset hankkeet ja yhteinen edunvalvonta työkaluina.	Peili-hanke on edennyt suunnitellusti.	Toteutunut
	Lisätään ja tiivistetään edunajamista valituilla kärjillä kaupungin ja kuntien kanssa.	Tiivistetään vuoropuhelua elinkeinoelämän kanssa.	On jatkettu proaktiivista edunajamistyötä.	Toteutunut
	Verkostoyhteistyön tiivistäminen.	Jatketaan tiivistä yhteistyötä naapuriseutukuntien kanssa.	Korona-tilannekuvaryhmä on vakiinnutettu normaaliksi toiminnaksi.	Toteutunut osittain
			Vähintään kuusi yhteistä hanketta on käynnissä yhdessä kumppaniorganisaatioiden kanssa.	Toteutunut 27 hanketta
	Yritysten etabloitumisen edistäminen.	Tehdään proaktiivista yritysmarkkinointia.	Vähintään 15 uutta yritystä on etabloitunut seudulle.	Toteutunut 15 yritystä etabloitunut alueelle

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Raahen seudun kehityksen tärkeimpänä toimintaa linjaavana asiana on seudullinen elinvoimastrategia ja sen edellyttämät teemat, painopisteet, tavoitteet ja toimenpiteet. Toiminnassa huomioidaan myös kuntastrategiat. Projektitoiminnan osuus toiminnasta säilytetään vähintään aikaisempien vuosien tasolla. Työllisyyteen, osaavan työvoiman saatavuuteen ja koulutukseen liittyviä toimenpiteitä jatketaan. Kiertotalous-teemaa tuodaan esille seutukunnan brändäyksen tukena. Kiinteää yhteistyötä eri toimijoiden kanssa jatketaan.

30 Tulevaisuuslautakunta

30 Tulevaisuuslautakunta

Vastuuhenkilö: Lucina Hänninen 1.1. – 19.10.2021, Kati Haarala 20.10. – 31.12.2021

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	495	0	495	504	9
Maksutuotot	1 095	0	1 095	1 335	240
Tuet ja avustukset	396	0	396	1 560	1 164
Muut toimintatuotot	176	0	176	185	9
Toimintatuotot yht.	2 162	0	2 162	3 584	1 422
Henkilöstökulut	-31 899	-126	-32 025	-34 238	-2 213
Palvelujen ostot	-8 105	-74	-8 179	-8 694	-514
Ostot tilikauden aikana	-1 188	-100	-1 288	-1 343	-55
Avustukset	-2 572	0	-2 572	-1 927	645
Vuokrat	-3 726	-9	-3 735	-3 641	93
Muut toimintakulut	-358	0	-358	-60	297
Toimintakulut yht.	-47 849	-309	-48 157	-49 903	-1 746
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-45 686	-309	-45 995	-46 319	-324
Poistot	-2 779	0	-2 779	-2 562	217
Ulkoiset					
Myyntituotot	495	0	495	492	-3
Maksutuotot	1 095	0	1 095	1 316	221
Tuet ja avustukset	396	0	396	1 560	1 164
Vuokratuotot	53	0	53	18	-35
Muut toimintatuotot	123	0	123	153	30
Toimintatuotot yht.	2 162	0	2 162	3 539	1 377
Henkilöstökulut	-31 899	-126	-32 025	-34 238	-2 213
Palvelujen ostot	-2 684	-74	-2 758	-3 176	-418
Ostot	-1 188	-100	-1 288	-1 343	-55
Avustukset	-2 572	0	-2 572	-1 927	645
Vuokrat	-1 549	-9	-1 558	-1 441	117
Muut toimintakulut	-358	0	-358	-60	298
Toimintakulut yht.	-40 251	-309	-40 559	-42 184	-1 625
Toimintakate	-38 089	-309	-38 397	-38 645	-248
Sisäiset					
Myyntituotot	0	0	0	12	12
Maksutuotot	0	0	0	19	19
Vuokratuotot	0	0	0	12	12
Muut toimintatuotot	0	0	0	1	1
Toimintatuotot yht.	0	0	0	45	45
Palvelujen ostot	-5 421	0	-5 421	-5 518	-97
Ostot tilikauden aikana	0	0	0	0	0
Vuokrat	-2 176	0	-2 176	-2 200	-24
Muut toimintakulut	0	0	0	-1	-1
Toimintakulut yht.	-7 598	0	-7 598	-7 719	-121
Toimintakate	-7 598	0	-7 598	-7 674	-76
Vyörytykset					
Sivistyspalvelut	932	0	932	937	5
Vyörytystulot yht.	932	0	932	937	5
Keskushallinto	-1 177	0	-1 177	-1 126	51
Sivistyspalvelut	-932	0	-932	-937	-5
Vyörytysmenot yht.	-2 109	0	-2 109	-2 064	46
Kokonaiskustannukset	-49 642	-309	-49 951	-50 007	-56

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Tulevaisuuslautakunta johtaa ja kehittää alaistaan toimialaa ja vastaa palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa asukkaille ja käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen.

Lautakunta edustaa kuntaa ja käyttää kunnan puhevaltaa toimialaansa kuuluvissa asioissa.

Tulevaisuuslautakunnan tehtävänä on varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukio-opetuksen, kansalaisopiston, musiikkiopiston, nuoriso-, liikunta-, ja kulttuuritoimintaan liittyvien tehtävien hoitaminen ja järjestäminen Raahen kaupungissa.

Tulevaisuuslautakunnan alaiset tulosalueet ovat: opetuspalvelut, varhaiskasvatuspalvelut, kulttuuripalvelut ja vapaa-aikapalvelut

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Toimintaa ohjaavat Raahen kaupunkistrategia sekä hyvinvointisuunnitelma. Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

Raahen kaupungin strategisina päämäärinä ovat elinvoimainen, lapsiystävällinen, oudosti houkutteleva, osaava, yksi yhteinen Raahen.

1. Lautakunnan alaisten tulosalueiden kehittäminen
2. Alueellisen palvelurakenteen kehittäminen
3. Raahelaisten terveyden ja hyvinvoinnin kehittäminen
4. Kansainvälisyys
5. Digitalisaatio

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Lautakunnan alaisten tulosalueiden kehittäminen	Resurssien kokonaistarkastelu	Resurssien kokonaistarkastelu tulosalueiden sisällä ja välillä	Toteutuu kehittämissuunnitelman mukaisesti	Resurssien tarkastelu toteutunut
	Toimintakulttuurin kehittäminen	Hallinnon kehittäminen	Toteutuu kehittämissuunnitelman mukaisesti	Hallinnon kehittäminen toteutunut osittain
		Työhyvinvointi	Kehityskeskustelujen toteutumisen	Toteutunut osittain

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
		Sivistystoimen raahelainen kulttuuripolkusuunnitelma	Toteutuu kehittämissuunnitelman mukaisesti	Ei toteutunut/korona
Alueellisen palvelurakenteen kehittäminen	Palvelurakenteen kehittäminen valtuuston päätösten mukaisesti	Alueiden palveluverkon tarkastelu	Laaditaan palveluverkkosuunnitelma	Ei toteutunut/valtuuston päätös
Raahelaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Hyvinvointia ja terveyttä edistävät toimintatavat kaikilla tulosalueilla	Moniammatillinen perhekeskus-toimintatapa (PerhePooki)	PerhePooki-toiminta kaikilla alueilla	Ei toteutunut siinä määrin kun tarkoitus/korona
		Lapsiystävällinen toiminta, hallinto ja päätöksenteko	Lapsiystävällisen toimintatavan edistäminen	Toteutunut
		Ikäihmisten huomiointi	Ikäihmisten palveluiden parempi saavutettavuus	Toteutunut
Kansainvälisyys	Monikielinen palvelu ja kielitaitoinen henkilöstö	Monikielisen palvelutarpeen huomiointi kaikilla tulosalueilla	Järjestetään monikielisiä palveluita tarpeen mukaan	Toteutunut
		Henkilöstön kielikoulutus	Järjestetään koulutusta	Toteutunut
Digitalisaatio	Sähköisten palveluiden lisääminen ja kehittäminen asiakaslähtöisesti	Uudet sähköiset palvelut	Avustusten haku sähköisesti Henkilöstön kouluttaminen	Toteutunut

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Tulevaisuuslautakunnan toiminta käsitetään kokonaisuutena, jossa on sekä keskitettyjä, alueellisia että lähipalveluita. Muodostetaan näistä palveluista alueelliset moniammatilliset kokonaisuudet. Pyritään kehittämään alueita niiden omien vahvuuksien ja erityispiirteiden mukaisesti. Kehitetään palveluverkkoa valtuuston päätösten mukaisesti. Laaditaan tulevaisuuslautakunnan kehittämissuunnitelma, jossa määritellään keskeisimmät kehittämiskohteet ja niiden toteuttaminen tarkemmin.

Haetaan aktiivisesti uusia toimintatapoja resurssien yhteiskäytön lisäämiseksi. Tuetaan toimintaa, joka edistää lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointia ja terveyttä, kuntalaisten osallisuutta sekä vaikutusten ennakoarviointia. Kehitetään monimuotoisia, joustavia yhteisiä toimintaympäristöjä sekä sähköisiä palveluita. Muuttuva toimintaympäristö vaatii kehittämään uusia, joustavia toimintatapoja.

Kansainvälisyyden näkökulmasta korostuvat palveluiden järjestämisen lisäksi monikulttuurisuuden ja suvaitsevaisuuden edistäminen, palveluasenne sekä henkilöstön kielitaitoisuus.

320 Varhaiskasvatuspalvelut

Vastuuhenkilö: Kati Haarala 1.1. – 19.10.2021, Irmeli Stark 20.10. – 31.12.2021

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	860	0	860	1 042	182
Toimintakulut yht.	-14 422	0	-14 422	-14 204	218
Toimintakate	-13 563	0	-13 563	-13 163	400

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Varhaiskasvatuspalvelujen tulosalue tarjoaa varhaiskasvatukseen mukaisesti laadukasta hoitoa, kasvatus- ja opetusta siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa esiintyvä tarve edellyttää. Varhaiskasvatukseen 4§ mukaan varhaiskasvatusta suunniteltaessa, järjestettäessä tai tuotettaessa ja siitä päätettäessä on ensisijaisesti huomioitava lapsen etu.

Varhaiskasvatuspalveluiden tulosalueeseen kuuluu päiväkotien esiopetus, kunnallinen varhaiskasvatus (päiväkodit, perhepäivähoito ja avoin toiminta), yksityinen varhaiskasvatus (yksityisen hoidon tuki ja kuntalisä) sekä kotihoidontuki. Varhaiskasvatus, esiopetus, yksityisen hoidon tuki ja kotihoidontuki ovat lakisääteisiä palveluita, joita määrittelee varhaiskasvatustalaki sekä asetus sekä perusopetuslaki. Laki määrittelee myös henkilöstön määrän suhteessa lasten määrään sekä lasten tarvitseman erityistuen ja avustajan tarpeen.

Raahessa varhaiskasvatuspalveluiden yksiköissä toiminnan päämääränä on olla osaltaan vaikuttamassa siihen, että raahelaiset lapset saavat elää iloisen, huolettoman, hyvinvoivan ja turvallisen lapsuuden. Raahen kaupungin strategiassa linjauksena on lapsiystävällinen Raahen.

Kunnallinen varhaiskasvatus: 8 päiväkotia, 1 ryhmäperhepäivähoitokoti (ryhmis), 15 perhepäivähoitajaa

Yksityinen varhaiskasvatus: 8 päiväkotia, 12 perhepäivähoitajaa

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Laadukas ja monipuolinen varhaiskasvatus niin sisällöllisesti kuin palveluverkon näkökulmasta. Palveluverkko ja –tarjonta rakennetaan ja ylläpidetään organisaatorakenteen uudelleen tarkastelun mukaisesti alueellisesti, laajuudeltaan ja monimuotoisuudeltaan monipuolisena huomioiden alueelliset tarpeet, lasten ja perheiden tarpeet sekä yksityisen varhaiskasvatuksen osuus (päiväkodit, perhepäivähoito, avoin päiväkotitoiminta, yksityinen varhaiskasvatus). Etäryhmien ja ryhmiksen yhdistyminen laajempiin kokonaisuuksiin. Perhepäivähoitajien määrä vähenee, joten suunnittelussa huomioidaan askeleittain perhepäivähoidon hiipuminen. Avoimen varhaiskasvatuksen siirtyminen alueille vaiheittain. Syntyvyystilasto huomioidaan suunnittelussa.

Varhaiskasvatustalain toteutuminen sekä muihin yhteiskunnan tuomiin muutoksiin reagoiminen oikea-aikaisesti lapsen edun ensisijaisuus sekä perheiden tarpeet huomioiden. Henkilöstörakenne muutetaan uuden lain mukaiseksi hallitusti. Vuorohoitoa, palveluohjausta sekä sähköisten järjestelmien käyttöä kehitetään edelleen. Pedagogisen johtamisen merkitys huomioidaan alueellista mallia kehitettäessä. Opetushallituksen kehittämishankkeisiin osallistuminen (Loisto-verkosto) sekä rahoitusten hakeminen ajankohtaisiin kehittämiskohteisiin.

Kansainvälisyyden huomioiminen/ monikielisen palvelutarpeen huomiointi
 Sisällöllisinä tavoitteina turvallisten ja monipuolisten oppimisympäristöjen kehittäminen, lasten ja huoltajien osallisuuden sekä leikin kehittäminen osana oppimiskokonaisuutta. Osaamisen syventäminen varhaiskasvatuksen arvioinnin sekä tunne- ja vuorovaikutustaitojen osalta.
 Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Laadukas ja monipuolinen varhaiskasvatus, hyvinvoiva lapsi	Asiakas saa tarvitsemansa palvelun sujuvan palveluprosessin kautta lain edellyttämissä puitteissa.	Varhaiskasvatuspaikan järjestäminen lain edellyttämissä puitteissa	Varhaiskasvatuspaikka järjestyy 2 vk tai 4 kk rajoissa	Toteutunut
	Varhaiskasvatuksen kehittämiseen ja OPH:n kehittämishankkeen osallistuminen	Verkostoituminen alueellisesti (Loisto-hanke, vuorohoidon yhteistyö)	Osallistuminen Loisto-verkoston 2 krt / vuosi, Muut alueelliset yhteistyöverkotot 2 krt / vuosi	Toteutunut
	Koulutettu, lain ja asetuksen mukainen, yhteisiin tavoitteisiin sitoutunut henkilöstö	Koulutukset (sekä koko varhaiskasvatuksen yhteiset että tarpeen mukaiset) painotuen varhaiskasvatusuunnitelman toteutumiseen arjessa	Koko varhaiskasvatuksen yhteinen koulutus 1 pv / vuosi Etäkoulutuksiin osallistuminen ja sen mahdollistaminen on toteutunut	Toteutunut Veijalainen-Ranta koulutus koko henkilöstölle Toteutunut: Henkilöstöä kannustettu osallistumaan täsmäkoulutuksiin lapsiryhmän tai yksittäisten lasten tarpeiden mukaan.
	Uuden lain mukaiseen henkilöstömitoitukseen suuntautuminen	Suunnitelmaa tarkennettu	Suunnitelma siirtymäajalle tarkennettu	Suunnitelmaa tarkennettu edelleen
	Varhaiskasvatussuunnitelman mukaiset tavoitteet, painopisteenä leikki	Varhaiskasvatuksen sisäinen arviointi: kyselyn kautta tietoa varhaiskasvatus-	Kysely laadittu	Toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
	osana oppimiskokonaisuutta sekä arviointi ja Tunne- ja vuorovaikutustaidot	suunnitelman toteutumisesta lapsiryhmissä (leikki, arviointi)		
Varhaiskasvatuksen palveluverkko laajuudeltaan ja monimuotoisuudeltaan tarpeen mukainen, turvalliset sisä- ja ulkotilat lapsille ja työntekijöille	Päiväkotien rakentaminen ja peruskorjausprojektit etenevät suunnitelman mukaisesti	Rakennukset valmistuvat suunnitelman mukaan	Valmistuneet yksiköt	Toteutunut Saloisten ja Viuhannin koulut ja päiväkodit valmistuivat ja otettiin käyttöön 2020-2021
	Yksityinen varhaiskasvatus osana kokonaisuutta, kysynnän huippuihin vastaaminen	Yksityinen varhaiskasvatus on osa kaupungimme varhaiskasvatuksen kokonaisuutta Tuki ja valvonta toimii	Yksityisiä päiväkoteja ja perhepäivähoitokoteja on kaupungissa Säännölliset kokoukset yksityisen varhaiskasvatuksen palveluntuottajien kanssa vähintään 2 krt/vuosi	Toteutui Yksityisen varhaiskasvatuksen neuvonnan, ohjauksen ja valvonnan käsikirja hyväksyttiin.
	Avoimen toiminnan siirtyminen alueille vaiheittain	Avoimen toiminnan aktiivinen kehittäminen	Suunnitelma	Avoim toiminta siirtyi keskustan alueelle Uhtuaanpuistoon ja aloitettiin Pattijoella. Uutena aloitimme myös lapsiparkkitoimintaa, perheet voivat varata lapselleen hoitoa kahdeksi tunniksi.
	Osa-päiväryhmän perustaminen	Ryhmä perustetaan	Osa-päiväryhmä toiminnassa yhdessä yksikössä	Ei toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
			syyskaudella 2021	
Uuden toiminnanohjausjärjestelmän vakiinnuttaminen	Toiminnan ohjausjärjestelmän laajempi hyödyntäminen eri toiminnoissa	Toiminnanohjausjärjestelmä käytössä varhaiskasvatuksen pääprosesseissa	Järjestelmän eri osa-alueet käytössä	Toiminnanohjausjärjestelmä on käytössä ja sitä kehitetään edelleen.
Kansainvälisyys/kieli- ja kulttuuritietoisuuden lisääminen	Kulttuurinen moninaisuus ja kieliympäristö näkyvä oppimisympäristössä	Henkilöstöä perehdytetään/koulutetaan kielijä kulttuuritietoiseen varhaiskasvatukseen	Kieli- ja kulttuuritietoinen varhaiskasvatus – materiaali on käytössä jokaisessa yksikössä	Toteutunut
		Henkilöstön kielitaidon kehittämistä tuetaan	Jokaisessa yksikössä sekä hallinnossa englannin (ja/tai jonkun muun kielen) taitoista henkilökuntaa	Toteutunut

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Varhaiskasvatustilaisuuslaki uudistui 1.8.2015, 1.9.2018 ja jälleen 1.8.2020. Raahen kaupungin paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma yhdessä Opetushallituksen varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden kanssa on velvoittava asiakirja kuten perusopetuksen opetussuunnitelmakin. Tärkeänä tavoitteena on varhaiskasvatussuunnitelman mukaisen toiminnan toteuttaminen.

Sisällöllisen toiminnan painopistealueeksi nostamme arvioinnin, leikin merkityksen osana oppimiskokonaisuutta sekä tunne- ja vuorovaikutustaidot. Haluamme kouluttaa henkilöstöä yhä syvällisemmin varhaiskasvatussuunnitelman mukaiseen toimintaan korostaen lapsen ja huoltajan kohtaamisen tärkeyttä. Haasteet varhaiskasvatuksenkin arjessa kasvaa ja lapset tarvitsevat hyvin monenlaista tukea kasvuun, kehitykseen ja oppimiseen.

Varhaiskasvatuksen tilaisuus suunnitelman mukaan eteneminen on tärkeää. Viimeisen vuoden aikana olemme saaneet uusia päiväkotia ja tila-asiat ovat edistyneet paljon. Jatkossa myös keskeneräiset suunnitelmat on hyvä saattaa loppuun. Alueellisuus on tulevaisuudessa tarkoituksenmukaista niin, että jokaisella alueella on eri toimintamuotoja esim. avointa varhaiskasvatusta. Raahen kaupungin varhaiskasvatuksen palveluverkon tulee olla monimuotoinen, perheitä palveleva ja kattava. Palveluverkon yhtenä osa-alueena on yksityinen varhaiskasvatus. Yksityinen varhaiskasvatus toimii vaihtoehtona perheille, mutta myös vastaamassa varhaiskasvatuksen kysynnän huippuihin.

Varhaiskasvatuspalveluissa on siirrytty yhä laajemmin sähköiseen asiointiin uuden toiminnanohjausjärjestelmän myötä. Ohjelmistot tulee tukea helppoa asiointia, palvella perheitä ja henkilökuntaa erilaisissa arjen tilanteissa yhä paremmin sekä antaa luotettavaa tilastointitietoa. Palveluohjaus, mobiili, hoitoaikojen sähköinen ilmoittaminen, sähköinen työvuorosunnittelu sähköiset lomakkeet ja muut arkea tukevat sähköiset palvelut ovat mukana uudessa järjestelmässä. Tavoitteissa haluamme syventää ja monipuolistaa ohjelman käyttöä.

Kansainvälisyys on alue, johon kiinnitämme huomiota. Pyrimme jatkossa huomioimaan yhä enemmän kansainvälistyvän asiakaskunnan kouluttamalla henkilöstöä sekä toteuttamalla arjessa kansainvälisyyteen ja kulttuurien moninaisuuteen liittyvää toimintaa.

330 Opetuspalvelut

Vastuuhenkilö: Lucina Hänninen 1.1. – 19.10.2021, Kati Haarala 20.10. – 31.12.2021

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	797	0	797	1 868	1 072
Toimintakulut yht.	-27 793	-300	-28 093	-30 145	-2 052
Toimintakate	-26 997	-300	-27 297	-28 277	-980

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Opetuspalvelujen tulosalue vastaa koulujen esiopetuksen, perus- ja lukio-opetuksen järjestämisestä Raahen kaupungissa.

Perusopetuksen tehtävä on tukea oppilaan kasvua ihmisyyteen ja vastuulliseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä antaa oppilaalle elämässä tarvittavia tietoja ja taitoja. Tavoitteena on edistää sivistystä, tasa-arvoisuutta ja kansainvälisyyttä sekä estää syrjäytymistä.

Raahen lukion tehtävänä on antaa opiskelijoilleen laaja yleissivistys, jatko-opintokelpoisuus ja edistää työelämäntietoisuutta. Lukio tukee opiskelijan edellytyksiä elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen.

Opetuspalvelujen tavoitteena on tukea lasten, nuorten ja perheiden kokonaishyvinvointia osana moniammatillista arjen toimintaympäristöä. Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Toimintaa ohjaavat Raahen kaupunkistrategia sekä hyvinvointikertomus sekä opetustoimen oma lasten, nuorten ja aikuisten strategia. Raahen kaupungin strategisina päämäärinä ovat elinvoimainen, lapsiystävällinen, oudosti houkutteleva, osaava, yksi yhteinen Raahen.

Tavoitteet opetuksessa: 1. Pedagoginen kehittäminen, arvioinnin kehittäminen ja digitaalisuus 2. Kouluhyvinvoinnin edistäminen 3. Turvalliset, terveelliset ja toiminnalliset oppimisympäristöt 4. Kansainvälisyys ja englanninkielinen opetus 5. Erityisopetuksen kehittäminen lukiossa.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Pedagoginen kehittäminen, koikeilukulttuuri, arvioinnin kehittäminen ja digitaalisuus	Kehitetään monipuolisesti arjen pedagogisia käytänteitä uuden opetussuunnitelman ja strategian tavoitteiden mukaisesti	Laitteet ja ohjelmat	Kehitetään resurssien mukaisesti Arviointiohjelma käytössä joka koulussa	Toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
		Tutoropettajat	Tutor-tunteja joka koulussa	Toteutunut
		Kehittämiskostot	Osallistutaan aktiivisesti Oppiva- ja Majakkaverkostoihin	Toteutunut
Kouluhyvinvoinnin edistäminen	Edistetään kaikkien kouluyhteisön jäsenten hyvinvointia arjen toimintaympäristössä	Hyvinvoinnin vuosikello	Vuosikello käytössä Vahvuusperustaisten toimintatapojen lisääminen	Toteutunut
		Hyvinvointiohjaajat	Hyvinvointiohjaajatoiminta vakiintuu	Toteutunut osittain
		Kolmiportaisen tuen ja oppilashuollon käytänteiden kehittäminen	Henkilökunnan koulutus, myös toisella asteella	Toteutunut
Turvalliset, terveelliset ja toiminnalliset oppimisympäristöt	Joustavat ja moniammatilliset oppimisympäristöt	PerhePookit/alueelliset moniammatilliset toimintakeskukset	PerhePookitoiminnan laajentaminen	Ei toteutunut/korona
	Uusien oppimisympäristöjen pedagoginen kehittäminen	Koulujen pedagoginen ja moniammatillinen suunnittelu	Uusia pedagogisia ja moniammatillisia käytänteitä toteutettu	Toteutunut
Kansainvälisyys ja englanninkieliset luokat	Huomioidaan kansainvälisyys ja monikulttuurisuus opetuksen järjestämisessä	Osittain englanninkieliset luokat perusopetuksessa 4. luokalta lähtien	Toiminta laajenee yläkouluun	Toteutunut
		Kielirikasteinen opetus		Toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Erityisopetuksen kehittäminen lukiossa	Kehitetään erityisen tuen käytänteitä	Asiakaskontaktien määrä	Hyödynnetään kaikissa aineryhmissä	Toteutunut

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Perusopetuksessa halutaan kehittää kouluja arjen moniammatillisina kasvuympäristöinä yhdessä muiden asiantuntijoiden kanssa. PerhePooki- ja muu perhekeskustyyppinen toiminta tukee lasten, nuorten ja perheiden terveyden ja hyvinvoinnin edistämistä ja parantaa edellytyksiä turvalliseen kasvuun ja kehitykseen. Hyvinvoinnin vuosikellon ja hyvinvointiohjaajien avulla edistetään arjen hyvinvointia kaikissa kouluyksiköissä, mikä on tärkeä perusta ennaltaehkäisevälle työlle.

Pedagogisen kehittämisen ydin on opetussuunnitelman mukainen toiminnallinen oppimisympäristöjen, menetelmien sekä arvioinnin kehittäminen tutoropettajatoiminnan sekä pedagogisen kehittämisen verkostojen avulla. Opetuksen digitaalisuuden edistäminen vaatii panostusta laitekantaan ja sähköiseen oppimateriaaliin ja alustoihin. Lukiokoulutuksen osalta lukion opetussuunnitelmauudistukseen sekä erityisen tuen käytänteisiin perehtyminen ja toteuttamisvaihtoehtojen pohtiminen koulun tasolla etenee.

Monikulttuurisuus ja kansainvälisyys on strategisena painopistealueena koko Raahen kaupungissa. Monikielistä palvelutarjontaa halutaan kehittää sekä kielikylpy-tyyppisesti kaikissa kouluissa että laajentamalla osittain englanninkielistä perusopetusta.

350 Kulttuuripalvelut

Vastuhenkilö: Piritta Rossi

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	111	0	111	115	4
Toimintakulut yht.	-2 383	-9	-2 392	-2 320	72
Toimintakate	-2 272	-9	-2 281	-2 205	76

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Raahen kulttuuripalveluiden tulosalueeseen sisältyy 4 tulosityksikköä

- kirjastopalvelut, museopalvelut, kulttuuripalvelut ja Tapahtumatalo Raahen.

Kirjaston tehtävät perustuvat kirjastolakiin (1492/2016).

- Raahen kaupunginkirjaston tehtävä on turvata tasapuolisesti kuntalaisten mahdollisuus tiedon-
saantiin, kirjallisuuden ja taiteen harrastamiseen sekä monipuoliseen itsensä kehittämiseen ja elä-
myksiin. Palvelut järjestetään sopimus pohjaisesti osana OUTI-kirjastokimppaa.

Kulttuuritoiminnan tehtävät perustuvat lakiin kuntien kulttuuritoiminnasta (166/2019).

- Raahen kulttuuripalveluiden tehtävä on tuottaa kulttuuri- ja kokouspalveluita sekä tukea kaupun-
gin
kulttuuritoimijoita.

Museon tehtävät perustuvat museolakiin (314/2019)

- Raahen museon tehtävä on kulttuuri- ja luonnonperinnön tallentaminen, säilyttäminen, tutkimi-
nen,

suojelu ja tunnetuksi tekeminen, aineistojen ja tiedon saatavuuden, saavutettavuuden ja käytön
edistäminen, yleisötyö, elämysten tarjoaminen sekä kulttuuriperintö ja –ympäristöopetuksen ja -
kasvatuksen edistäminen.

Tulosalueen yksiköt hallinnoivat useita kulttuurikohteita Raahessa

- Kirjastotoimi: Raahen kaupunginkirjasto, Pattijoen, Haapajoki-Piehingin ja Vihannin lähikirjastot
sekä Haapaveden kirjastoauto, ostopalveluna.

- Kulttuuripalvelut: Tapahtumatalo Raahen, Brahenkatu 2:n kokoustilat

- Museotoimi: Pakkahuoneen museo, Kruununmakasiini, Soveliuksen talo, Wanha apteekki, Salois-
ten kotiseutumuseo, Ojalan kotiseutumuseo, Olkijoen rauhanpirtti

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Laadukas, hyvin toteutettu kulttuuritarjonta kaupunkilaisille

Lasten, nuorten ja lapsiperheiden saavuttaminen ikääntyviä unohtamatta

Osallistava toimintakulttuuri ja aktiivinen yhteistyö yli hallintorajojen

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Elinvoimainen Raahе	Kiinnostavien ja laadukkaiden palvelujen tarjoaminen	Kävijä/käyttäjämäärät	Vähintään 300.000 asiakkuutta	Ei toteutunut / 139.822 kävijää
Lapsiystävällinen Raahе	Lasten ja nuorten kulttuuri sekä taidekasvatus	Toimintaan osallistuvien lasten ja nuorten määrä	Yhteinen tavoite 15.000 lasta/nuorta	Ei toteutunut / 8.679 osallistujaa
Houkutteleva kulttuurikaupunki Raahе	Houkuttelevien palveluiden ja sisältöjen tarjoaminen	Kirjaston aukiolotunnit	Vähintään 7.500 aukiolotuntia	Toteutui / 11.975 tuntia
		Museon ryhmävierailujen ja kulttuuritapahtumien kävijämäärät	Vähintään 20.000 kävijää	Ei toteutunut / 10.422 kävijää
Osaava Raahе	Henkilökunnan koulutus ja yhteistyö ammatillisten verkostojen kanssa	Kirjaston henkilökunnan koulutuspäivät	Vähintään 3 koulutuspäivää/vuosi	Toteutui / 3,3 koulutuspäivää/htv
		Museon ja kulttuurin verkostotyö	Toteutunut/Ei toteutunut	Toteutui
Yhteinen Raahе	Osallistava toimintakulttuuri	Yhteistyökumppaneiden määrä	Vähintään 50 yhteistyökumppania/järjestöt, yhdistykset, yritykset, kaupungin yksiköt jne.	Toteutui / n. 70

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Valtaosa tulosalueen budjetista menee palkkoihin ja seiniin – kaikenlainen toiminnan kehittämisen on vaikeaa. Määrärahaa tarvitaan toiminnan toteuttamiseen ja markkinointiin: hienot sisällöt ovat suotta piilossa muulta maalta.

Kirjastojen laajennetun aukioloajan kehittäminen, laitekannan uusiminen ja muut uudistukset vaativat investointimäärärahaa.

Museon kokoelmanhallintajärjestelmän hankinta välttämätön vuonna 2021, käyttöön 2022.

Tapahtumatalo Raahen peruskorjaukseen on saatu OKM:n alustava myöntöpäätös 150.000 € vuodelle 2022. Kaupungin investointisuunnitelmaan pääsy tärkeää. Haetaan EU-elvytysrahaa myös.

Yhteistyö Kalajoen kirjaston kanssa koskien kirjastoautopalveluita eteläisen-Raahen alueella.

Oulun kulttuuripääkaupunki 2026 hankkeeseen osallistuminen.

360 Vapaa-aikapalvelut

Vastuuhenkilö: Ritva Mattila 1.1. – 16.9.2021, Lucina Hänninen 17.9. – 19.10.2021, Kati Haarala 20.10. – 31.12.2021

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	395	0	395	559	164
Toimintakulut yht.	-3 250	0	-3 250	-3 234	16
Toimintakate	-2 855	0	-2 855	-2 675	181

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Vapaa-aika tulosalueen tehtävänä on tuottaa palveluja, jotka edistävät kuntalaisten hyvinvointia, terveyttä sekä nuorten kasvua ja kehitystä sekä huomioida elinikäisen oppimisen periaatteet. Nuorisotyöllä tuetaan nuorten kasvua ja itsenäistymistä, edistetään aktiivista kansalaisuutta ja sosiaalista vahvistumista sekä parantaman kasvu ja elinoloja.

Musiikkiopiston perustehtävänä on taiteen perusopetukseen perustuvan musiikin laajan oppimäärän mukaisen opetuksen järjestäminen lapsille ja nuorille tavoitteenaan luoda edellytykset hyvän musiikkisuhteen muodostumiselle ja musiikin elinikäiselle harrastamiselle sekä antaa valmiudet musiikkialan ammattiopintoihin. Raahen-opisto tarjoaa taiteen perusopetuksen (kuvataide ja käsityö) lisäksi elinikäisen oppimisen periaatteita noudattaen monipuoliset opiskelu- ja harrastusmahdollisuudet Raahessa ja Pyhäjoella. Opistot ovat omilla tahoillaan elinvoimaisia ja dynaamisia kulttuuritoimijoita.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Palvelujen kehittäminen
2. Hyvinvoinnin edistäminen
3. Kansainvälisyys
4. Digitalisaatio
5. Nuorisotoimen aseman vahvistaminen

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Palvelujen kehittäminen	Ennakkoluuloton, poikkihallinnollinen ketterä toiminta.	Uudenlaiset yhteistyömuodot ja kumppanuudet	väh. yksi uusi toimintamalli käytössä	Opistot: toteutui Koulunuorisotyö 2.asteella aloitettu v.2021. Osaamistodistusmalli osana nuorten työpajatoiminnan kehittymistä.

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
	Rock-akatemia-juurruttaminen	Rock-akatemia-toiminta jatkuu	Toiminta näkyy ja kuuluu.	Toteutunut Bändejä 5, klinikoita 2 tapahtumia streamin kautta 3, osallistujia 1182, tapahtumia 5, osallistujia 901 Julkaisuja 3
	Taiteen perusopetus ja harrastustoiminta saavutettavammaksi	Suunnitelman eteneminen.	Suunnitelma valmis toteutettavaksi.	Toteutui: taiteen perusopetuksen valmistavaa kurssitoimintaa kehitetty keskustan alueen ulkopuolelle
Hyvinvoinnin edistäminen	Hyvinvointia luova johtaminen ja riittävät resurssit	Säännölliset työyhteisökokoukset	toteutunut/ei	Opistot: toteutui Nuoriso- ja erityisnuorisotyö: toteutui
		Kehityskeskustelut	98 %	Raahe-opisto: toteutui Nuorisotyö: toteutui Musiikkiopisto: ei toteutunut
		Sairauspoissaolot	max. 10 pv/hlö/v	Raahe-opisto: toteutui Musiikkiopisto: ei toteutunut
Kansainvälisyys	Palveluvalmius usealla kielellä Monikulttuurisuus	Kielikoulutusta henkilöstölle.	Palvelut saatavissa usealla kielellä.	Raahe-opisto: ei toteutunut Nuorisotyö: toteutui

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
	Kansainvälinen yhteistyö	Erasmus ym. vaihto-ohjelmien hyödyntäminen	Osallistuminen yhteen ohjelmaan.	Musiikkiopisto: toteutui/suomi, englantia, puola Ei toteutunut/korona
Digitaalisuus	Digitaalisten alustojen ja verkko-opetuksen kehittäminen. Saavutettavuuden lisääminen	Osallistumismäärän kasvu (verkkonuorisotyö ja etäopetus).	kasvu 10 %	Toteutui /Raahenopisto kielikurssi, jooga, Musiikkiopisto: etäopetus vakiintunut osaksi arkea Nuorisotyö: toteutui
Koulunuorisotyö	Uudenlaisella yhteistyöllä kehitetään ja juurrutetaan nuorisotyön käytäntöjä kouluihin ja oppilaitoksiin	Koulutuksen ulkopuolelle jääneiden määrä.	Määrä laskee n 10-12%	Toteutunut: Satteliitin koulunuorisotyö on näkynyt etsivään nuorisotyöhön ilmoitettujen nuorten määrässä. v.2019 ilmoitetut nuoret 178 v.2021 ilmoitetut nuoret 126

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Toimintoja kehitetään jatkuvasti, jotta niukkenevilla resursseilla saadaan mahdollisimman vaikuttavat, saavutettavat ja tarkoituksenmukaiset palvelut. Uusien koulujen myötä toimintoja voidaan kehittää entistä saavutettavammaksi kaikki ikäryhmät huomioiden.

50 Rakennetun ympäristön lautakunta

50 Rakennetun ympäristön lautakunta

Vastuuhenkilö: Jarkko Vimpari

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	10 331	0	10 331	10 224	-107
Maksutuotot	406	0	406	369	-38
Tuet ja avustukset	24	0	24	90	66
Muut toimintatuotot	7 212	-69	7 143	7 407	264
Toimintatuotot yht.	17 973	-69	17 904	18 090	186
Valmistus omaan käyttöön	431	0	431	580	149
Henkilöstökulut	-10 468	0	-10 468	-10 448	21
Palvelujen ostot	-5 765	0	-5 765	-5 351	414
Ostot tilikauden aikana	-5 897	0	-5 897	-6 427	-530
Avustukset	-116	0	-116	-57	58
Vuokrat	-1 786	0	-1 786	-1 799	-13
Muut toimintakulut	-76	0	-76	-93	-17
Toimintakulut yht.	-24 108	0	-24 108	-24 175	-67
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-5 704	-69	-5 773	-5 505	268
Poistot	-5 112	0	-5 112	-5 236	-124
Ulkoiset					
Myyntituotot	5 149	0	5 149	4 830	-320
Maksutuotot	401	0	401	363	-38
Tuet ja avustukset	24	0	24	90	66
Vuokratuotot	3 661	-69	3 592	3 815	222
Muut toimintatuotot	351	0	351	324	-27
Toimintatuotot yht.	9 587	-69	9 518	9 421	-97
Valmistus omaan käyttöön	431	0	431	580	149
Henkilöstökulut	-10 468	0	-10 468	-10 448	21
Palvelujen ostot	-4 643	0	-4 643	-4 105	538
Ostot	-5 897	0	-5 897	-6 409	-512
Avustukset	-116	0	-116	-57	58
Vuokrat	-943	0	-943	-907	37
Muut toimintakulut	-76	0	-76	-93	-17
Toimintakulut yht.	-22 143	0	-22 143	-22 019	125
Toimintakate	-12 126	-69	-12 195	-12 018	177
Sisäiset					
Myyntituotot	5 182	0	5 182	5 395	213
Maksutuotot	5	0	5	5	0
Vuokratuotot	3 178	0	3 178	3 257	79
Muut toimintatuotot	22	0	22	12	-10
Toimintatuotot yht.	8 386	0	8 386	8 669	283
Palvelujen ostot	-1 121	0	-1 121	-1 246	-124
Ostot tilikauden aikana	0	0	0	-18	-18
Vuokrat	-843	0	-843	-892	-49
Toimintakulut yht.	-1 964	0	-1 964	-2 156	-191
Toimintakate	6 422	0	6 422	6 513	91
Vyörytykset					
Tekninen toimi	593	0	593	546	-47
Vyörytystulot yht.	593	0	593	546	-47
Keskushallinto	-598	0	-598	-547	50
Tekninen toimi	-593	0	-593	-546	47
Vyörytysmenot yht.	-1 191	0	-1 191	-1 093	98
Kokonaiskustannukset	-11 413	-137	-11 482	-11 288	194

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Keskeiset tehtävät:

- Rakennetun ympäristön viranomaisvalvonta
- Ohjata ja valvoa toimialansa suunnittelua ja toteutusta
- Vastata yritysten ja kuntalaisten tarvitsemista palveluista, ympäristöstä ja kiinteistöistä
- Tuottaa ja ylläpitää terveellisiä, turvallisia ja viihtyisiä yhdyskuntateknisiä palveluja
- Huolehtia kaupungin toimitilojen turvallisesta, taloudellisesta ja tarkoituksenmukaisesta käytöstä
- Kehittää toimialansa toimintaa, taloutta ja organisaatiota
- Huolehtia uusien tulosalueiden (Ateria- ja puhtauspalvelut, Kuntokeidas Vesipekka) toimintojen järjestämisestä osana lautakunnan alaisen teknisen keskuksen toimintaa

Toimialalla on 7 tulosaluetta:

- 510 Hallinto
- 520 Kuntatekniikka
- 525 Kuntokeidas Vesipekka
- 540 Tilahallinta
- 550 Ateria- ja puhtauspalvelut
- 560 Maankäyttö ja -mittaus
- 580 Rakennus- ja ympäristövalvonta

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Taloudellisen toimintamallin kehittäminen siten, että turvataan julkisten palvelujen laatu kestäväällä tavalla
2. Suurhankkeiden hyödyntäminen huomioimalla ympäristövaikutukset, sidosryhmät ja kuntalaiset päätöksenteossa
3. Elinvoimaiset ja turvalliset asuinympäristöt
4. Vuorovaikutuksen lisääminen tarjoamalla sähköisiä verkkopalveluja sekä edistämällä kuntalaisten sähköisiä osallistumis- ja vuorovaikutusmahdollisuuksia
5. Toimialan työskentelytapojen ja toimintamallien kehittäminen siten, että kuntatalouden asettamat haasteet, henkilöstön työssä viihtyminen ja jaksaminen, asiakaspalvelu sekä toiminnan tehokkuus tulevat huomioitua

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Elinvoimainen Raahen kaupunki	Talouden tasa-painottaminen	Käyttötalouden osuminen ta:n ennusteeseen jokaisella tulosalueella	±2 %	Toimintakulut toteutuivat 0,3 % tarkkuudella koko lautakunnan osalta.
		Talousseuranta lautakunnalle	11 kertaa/a	11 kertaa/a

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
Lapsiystävällinen Raahе	Turvallisten koulu- ja harrastustilojen tarjoaminen kaikille kaupunkilaisille	Palveluverkkouudistuksen toteuttaminen	20 %	0 %, muutoksia ei ole tehty
		Liikuntapaikkainvestointien toteuttaminen investointisuunnitelman mukaisesti	100 %	Toteutui 96 % Sauvonmäen ulkoilureitin toimitus ei toteutunut koronan vuoksi ja Ollinkalliontien alikulkukäytävän suunnittelu jäi hieman kesken.
Osaava Raahе	Asiakastyytyvyyden parantaminen	Asiakaslähtöisemmän palvelukonseptin käyttöönotto	Uudistuksista tehty 60 %	20 %, työ on aloitettu
		Asiakastyytyvyysskyselyn toteuttaminen rakennusvalvonnassa	Kysely on tehty ja toimenpiteet määritetty	Kysely on tehty. Asteikolla 1-5 arvosanaksi saatiin > 4
Oudosti houkutteleva Raahе	Turvallinen, viihtyisä ja loppuun asti toteutettu ympäristö	Kuntatekniikan työohjelman toteuttaminen	> 80 %	Toteutui 95 %
		Tilahallinnan työohjelman toteuttaminen	> 80 %	Toteutui 85 %
Yksi yhteinen Raahе	Toiminnan johtaminen yhteisten päämäärien mukaisesti	Johtoryhmän sisäinen arvio omasta toiminnasta	60 %	55 %
		Työtyytyväisyyskyselyn toteuttaminen	Kysely on tehty ja toimenpiteet määritetty	Irrelevantti. Tehdään koko kaupungille v. 2022 aikana

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Tulevaisuuden haasteet:

- Palvelutason ylläpito kustannusten noustessa
- Käyttämättömistä kiinteistöistä ja rakennuksista luopuminen
- Osaavan henkilökunnan saaminen ja pitäminen. Työssä jaksamisesta huolehtiminen
- Toiminnan kehittäminen
- Kiinteistöjen korjaustarpeen ja tulevien isojen toimitilakiinteistöinvestointien yhteen sovittaminen

510 Hallinto

Vastuhenkilö: Jarkko Vimpari

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	0	0	0	2	2
Toimintakulut yht.	-727	0	-727	-678	50
Toimintakate	-727	0	-727	-676	52

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Teknisen keskuksen hallinto johtaa, hallinnoi sekä tuottaa teknisen palvelukeskuksen kokonaistoimintaa tukevia palveluja, sisältäen vastuun rakennetun ympäristön lautakunnan toiminnasta.

Tehtävänä on:

- johtaa, valvoa ja vastata teknisen keskuksen hallinnosta, toiminnasta, taloudesta ja henkilöstöasioista
- tuottaa teknisen keskuksen eri tulosalueille toimistopalveluja, mm. laskutus, venepaikkavuokraukset, palkkakirjaukset, laskujen käsittely, tulostus ja arkistointipalvelut
- palvella kuntalaisia ja ohjata heidät oikealle ”luukulle”, ensisijaisena palveluperiaatteena asiakasnäkökulma

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Tukipalveluprosessien toimivuuden parantaminen toimintoja kehittämällä
2. Henkilöstöressurssien turvaaminen ja tehokas käyttö
3. Tavoitteiden huomioiminen toiminnassa ja sektorirajat ylittävän yhteistyön edistäminen

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Työyhteisön tiedonkulun parantaminen	Yhteistoiminnan kehittäminen ja selkeä viestintä	Johtoryhmän kokoukset / osallistumisprosentti	11 krt / vuosi, 95 %	11 krt/vuosi, 95 %
		Työpaikkakokoukset / osallistumisprosentti	4 krt / vuosi, 95 %	5 krt/vuosi, 95 %
Kestävä talous	Tehokas talouden seuranta	Käyttötalouden toteumaraportti	11 krt / vuosi	11 krt/vuosi
Osaava ja ammattitaitoinen henkilöstö	Riittävä perehdytys ja koulutus, ammattitaidon kehittäminen	Koulutuspäivät / hlö	3 pv / hlö	2 pv/hlö

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Henkilöstön määrä 10 hlöä. Vastaa hallinnon toimivasta toteutuksesta. Toimintaympäristön muuttuminen edellyttää ammattitaidon ylläpitämistä ja koulutusta.

Haasteet: Toimistohenkilöstön vaihtuminen eläköitymisen johdosta tulevina vuosina, uimahallin tukeminen

520 Kuntatekniikka

Vastuuhenkilö: Paula Pihkanen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	2 194	0	2 194	2 634	440
Valmistus omaan käyttöön	291	0	291	328	37
Toimintakulut yht.	-6 278	0	-6 278	-6 541	-263
Toimintakate	-3 794	0	-3 794	-3 580	215

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Kuntatekniikan tulosalue vastaa liikenneväylien, liikuntapaikkojen ja ympäristön kunnossapidosta ja rakentamisesta.

Tulosalueen tehtävät ovat:

- liikennealueiden, puistojen ja liikunta-alueiden kunnossapito ja rakentaminen
- kone-, korjaus- ja kuljetustoiminta
- talous- ja puistometsien hoito
- jätehuollon toimintojen järjestäminen
- keskusvaraston toiminta
- kampuspajan operatiivinen toiminta yhteistyössä kehittämiskeskuksen kanssa

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Hoitaa ja ylläpitää turvallista ja viihtyisää liikenneympäristöä, puistoja sekä liikunta- ja virkistys-alueita.
2. Jätehuollon toimintojen ja vastaanoton järjestäminen jätelain ja jätehuoltomääräysten mukaisesti.
3. Yhdyskuntateknisten toimintojen yhtenäistäminen ja tasapuolinen palvelutarjonta kuntatekniikan palveluissa koko kunnan alueella.
4. Asiakaspalautteiden käsittelyn tehostaminen ja kehittäminen.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Lapsiystävällinen	Turvallinen, viihtyisä ja loppuun asti toteutettu ympäristö ja sen kustannustehokas ylläpito	Vanhojen leikkipuistojen peruskorjausmäärä / vuosi	3 leikkipuistoa / vuosi	Toteutui: Herukapolunpuisto, Vilpunlaakson puisto ja Kummatinpuisto
Asiakaspalvelun parantaminen	Palautejärjestelmän käyttö ja seuranta	Asiakkaalle vastaaminen tai korjaustoimenpide 2 viikon sisällä	Toteuma > 80 %	Toteutui 84 %

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
Yhdessä tekeminen	Työpajakokouksissa olevien henkilöiden osallistuminen korjaus- ja kunnossapitotöihin	Korjaus- ja kunnossapitotöihin käytetyn tuntimäärän suhde kokonaistuntimäärään	> 50 %	Ei toteutunut. Ohjaajan työ on muuttunut maksulliseksi eikä palvelua ole koronasta johtuen ollut aina saatavilla
Kestävä kehitys	Roskattoman retkeilyn kehittäminen	Negatiivisten kuntalaispalautteiden määrä	alle 50 palautetta/vuosi	Raahelaiset ovat ottaneet hienosti vastaan roskattoman retkeilyn, eikä yhtään negatiivista palautetta ole saatu.

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Tehtävät hoidetaan kuntatekniikan työntekijöiden toimesta Raahen kaupungin omistamalla konekalustolla täydennettynä yksityisten urakoitsijoiden tarjoamilla palveluilla.

Haasteet:

Viime vuosina laajentuneet kunnossapitoalueet, lisääntyneet investoinnit ja työresurssien niukkuus, aiheuttavat haasteita käytännön toiminnassa ja aikataulujen pitävyydessä. Myös sääolosuhteiden muutokset runsaiden sateiden ja kovien tuulien vuoksi on lisännyt kunnossapidon tarvetta ja toiveita/vaatimuksia asukkaiden taholta.

Määrärahojen niukkuus liikunta-alueiden kunnossapidossa.

Henkilöstön vaihtuvuus ja osaavan henkilöstön rekrytointi.

525 Kuntokeidas Vesipekka

Vastuhenkilö: Veikko Kuurne

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	759	0	759	597	-162
Toimintakulut yht.	-1 645	0	-1 645	-1 585	60
Toimintakate	-886	0	-886	-988	-102

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Kuntokeidas Vesipekka on maakunnan kattavimmat palvelut (vauvasta vaariin) tarjoava terveysliikuntakeskus (sis. mm. uima-, palloilu- ja keilahallin sekä kuntosalin), joka tuottaa asiakkailleen hyvää oloa, elämän iloa ja hyvinvointia laadukkailla liikunta- ja oheispalveluilla yksilöllisesti, asiakasta kuunnellen. Asiakkaitamme ovat kaupungin ja sitä ympäröivän alueen asukkaat ja vieraamme.

Arina Areena on jalka- ja pesäpallon sekä kuntoliikunnan käyttöön tarkoitettu harjoitushalli. Hallia markkinoidaan yhdessä Vesipekan markkinoinnin kanssa. Iltakäytön ja viikonloppujen käyttötavoite 90 % (tammi – huhtikuu ja loka – joulukuu). Touko – syyskuu markkinoidaan eri lajien korvaavana harjoituspaikkana.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Jatketaan henkilöstön koulutusta tarpeen mukaisella sisäisellä- ja ulkoisella koulutuksella. Jatketaan kohdennettua markkinointia yrityksille ja yhteisöille. Kuntokeidas Vesipekan tunnettavuuden lisääminen potentiaalisella vaikutusalueella. Palvelujen ajan tasalla pitäminen mm. liikuntatrendejä seuraamalla. Integroituminen kaupungin järjestelmiin ja yhteistyön jatkaminen mm. ammattioppilaitosten kanssa.

Taloudelliset tavoitteet 2021:

* tulotavoite enintään -20 % verrattuna vuoden 2019 tilinpäätökseen koronapandemiasta johtuen

* muiden kulujen lasku -6 %

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Tunnettavuus / kävijämäärät	Asiakasmäärien väheneminen enintään -20 % vuoden 2019 tasosta koronapandemian takia.	Kävijämäärä	192 000 kävijää	131 159 kävijää

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
Osaava, ammattitaitoinen ja palveluhenkinen henkilöstö	Tarpeen mukainen sisäinen ja ulkoinen koulutus sekä henkilöstön hyvinvoinnista huolehtiminen	Koulutuspäivät / hlö, tyytyväisyyskysely (asteikolla 1 – 5)	3 pv / hlö, 4	Toteutui. Tyytyväisyyskyselyä ei ole tehty koronasta johtuen. Tulee koko kaupungille v. 2022 aikana.
Laadukkaat palvelut	Tyytyväiset asiakkaat	Tyytyväisyyskysely (asteikolla 1-5)	4	Tyytyväisyyskyselyä ei ole tehty koronapandemiasta johtuen.
Kiinteistöjen kunnossapito, allasveden laatu	Turvalliset, energiatehokkaat ja hygieniaolosuhteet ja korkealuokkaiset liikunta- ja oheistilat, STM asetus 315/2002, yhdessä ympäristöterveydenhuollon kanssa laadittu valvontatutkimusohjelma	Energiakulutuksen seuranta / kävijä / OKM-ohjeistot, säännölliset hygieniaolosuhteiden mittaukset, allasvesinäytteet, terveydensuojelulain mukaiset tarkastukset, korjausbudjetin toteutuminen (ei korjausvelkaa), asiakaspalautteet	STM asetus 315/2002, valvontatutkimusohjelma, väh. v. 2019 taso mm. energiatehokkuuden osalta	Toteutui
Talous	Tehokas talouden seuranta	Toteutumisaraportit	11 krt / v	Toteutui

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Kaikki toiminnot hoidetaan tulosalueen omalla henkilökunnalla, myös jatkossa. Tarvittaessa täydennettynä kaupungin ja yksityisten urakoitsijoiden tarjoamilla palveluilla.

Haasteet:

Mahdolliset määrärahaileikkaukset, jotka johtavat vääjäämättä palveluiden ja aukioloaikojen supistamiseen sekä korjausvelan kertymiseen.

540 Tilahallinta

Vastuuhenkilö: Jari Näränen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	4 828	0	4 828	5 007	180
Valmistus omaan käyttöön	130	0	130	108	-22
Toimintakulut yht.	-6 386	0	-6 386	-6 705	-318
Toimintakate	-1 428	0	-1 428	-1 589	-161

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Tilahallinta vastaa Raahen kaupungin omistuksessa olevien kiinteistöjen ja huoneistojen teknisestä kunnosta, käytön sujuvuudesta sekä koko kiinteistömäärän tuottavasta ja tehokkaasta käytöstä.

Tilahallinta vastaa kaupungin kiinteistöjen uudisrakentamisesta ja peruskorjauksesta.

Tilahallinnan tulee tarjota Raahen kaupungin palvelutuotannolle turvalliset ja tarkoituksenmukaiset toimitilat ja tilapalvelut.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Teknisesti toimivat ja turvalliset toimitilat
2. Menojen ja tulojen tasapainottaminen sekä kiinteistömäärän pienentäminen ja olemassa olevien tilojen tehokas käyttäminen
3. Energiatavallisuuden huomioiminen sekä rakennushankkeissa että saneerauskohteissa, seurannan kehittäminen ja Hinku-hankkeen tavoitteissa pysyminen
4. Avoin, vuorovaikutteinen ja asiakkaan perustarpeet ymmärtävä asiakaspalvelunäkökulma

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Palvelut ovat taloudellisia ja vastaavat asiakkaan tarpeita	Kustannustehokkuus	Ylläpitokustannus €/m ² /kk	3,30 €/m ² /kk	3,3 €/m ² /kk
Toteutetaan käyttövarmuuden ja sisäilman laatuun vaikuttavat toimenpiteet, sekä toteutetaan sisäilmastaselvitysten mukaiset parannustoimenpiteet	Työohjelman toteutuminen	Työohjelma	> 80 %	85 %

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
Kestävä, taloudellinen kehitys	Tilojen tehokas käyttö	Käyttöaste	> 90 %	85 %
	Purkukuntoisten rakennusten kartoittaminen ja purkaminen	Työohjelma	1 rakennus/vuosi	Vihannin yläkoulu ja lukio purettiin kesän 2021 aikana

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Rakennusmassan supistaminen poistamalla tarpeettomia kiinteistöjä myymällä ja purkamalla on välttämätöntä kiinteistöhallintaa, jotta kuluja saadaan järjeistettyä ja kohdennettua tarpeellisiin toimintoihin palveluverkko huomioiden.

Energian käytön tehostaminen ja seurannan kehittäminen kustannusten nousun kompensoimiseksi. Sitoutuminen kunta-alan energiatehokkuussopimuksen (Hiilineutraali kunta –sopimus) toimenpiteisiin ja tavoitteisiin.

550 Ateria- ja puhtauspalvelut

Vastuhenkilö: Riitta Pekkala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	7 353	0	7 353	7 062	-291
Toimintakulut yht.	-7 190	0	-7 190	-7 020	170
Toimintakate	163	0	163	42	-121

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Ateriapalveluiden tehtävänä on tarjota maukkaita, terveellisiä ja taloudellisesti tuotettuja aterioida asiakkaillemme. Tuotamme ateriapalvelut kaupungin päiväkotien ja koulujen, Raahen alueen hyvinvointikuntayhtymän sekä koulutus kuntayhtymän asiakasryhmille. Ateriatuotanto on keskitetty viiteen alueelliseen tuotantokeittiöön ja yhteen valmistuskeittiöön. Palvelukeittiöitä on yhteensä 24 ja jakelukeittiöitä 1.

Puhtauspalvelujen tehtävänä on turvata asiakkaidemme toimitilojen riittävä puhtaus, joka tuo työskentely-ympäristöön viihtyisyyttä ja terveyttä edistävää hygieenisyyttä. Tuotamme puhtauspalveluita kaupungin koulujen, päiväkotien, virastojen, kulttuuri - ja nuorisotoimen ym. kiinteistöjen palvelutarpeisiin.

Siivottavaa pinta-alaa on n 91 000 m² joista ostopalveluna hankittava osuus on n. 21 000 m². Kaikessa ateria- ja puhtauspalvelutoiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelun näkökulma.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Taloudellinen, laadukas ja asiakaslähtöisesti toimiva ateria- ja puhtauspalvelun yksikkö
2. Sujuva yhteistyö eri sidosryhmien kanssa palveluasiakkaan hyvinvoinnin edistämiseksi
3. Henkilöstön hyvinvoinnin ja ammatillisen osaamisen vahvistaminen
4. Ateria- ja puhtauspalvelun tuotannon tulevaisuuden suunnitelmallinen toteutus

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Toimiva, taloudellinen ja laadukas ateria- ja puhtauspalvelutuotanto	Asiakastyytyväisyyskyselyt sähköisenä käyttöön	Asiakastyytyväisyyskyselyn määrittelyt	1-3 vuoden välein eri asiakasryhmille, on tehty	Laatukäyntejä asiakaskohteissa toteutettu. Asiakastyytyväisyyskyselyt toteutettu ateriapalvelun asiakkaille.

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Palveluiden tasainen laatu ja toimiva yhteistyö kaikissa palvelutilanteissa	Laatu- ja kustannusseuranta	Palvelun ja sen laadun dokumentointi toimipisteittäin €/suorite, €/m ²	Ei kustannusten nousua	Sote-ateria ka 4,44 € Koulu- ja vaka-ateria 2,44 € Siivous ka 24,44 €/m ² /vuosi Siivouksen kustannuksissa kasvua johtuen uusista koulu- ja vaka-kohteista.
		Henkilöstömäärä/asiakkaat tai/siivottavat neiliöt		Ateriapalvelu: 68 hlöv/1 563 287 at Puhtauspalvelu: 48 hlöv/91 000 m ²
		Kehityskeskustelut	1 krt / vuosi	Toteutunut noin 90 %
Työhön sitoutunut, hyvinvoiva henkilöstö	Yhteismitalliset tehtävänkuvat ja palvelujen kuvaukset	Koulutukseen ja hyvinvointia tukeviin palveluihin osallistuminen	Koulutuspäivä/henkilö	Toteutui
Turvata tulevaisuuden palvelurakenne	Ateria- ja puhtauspalvelun palveluselvytys	Keittiöverkkoselvitys osana organisaatiouudistusta	On tehty	Ei toteutunut. Organisaatiouudistusta ei ole toteutettu

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Kehitetään ateria- ja puhtauspalvelujen sisältöä ja palvelutuotannon toimintamalleja, jotta voidaan tukea erilaisten asiakkaiden hyvinvointia kokonaistaloudellisesti. Kehitetään ja otetaan käyttöön uusia sähköisiä välineitä ja luodaan palvelutuotannolle mittareita asiakastyytyväisyyteen, kustannusseurantaan ja laadunvalvontaan. Ateria- ja puhtauspalveluissa seurataan työvoimaresurssia työaika – ja tuottavuuslaskelmilla. Mitoitustyöllä haetaan tasapuolisuutta ja oikein kohdennettua työvoiman tarvetta palvelutarpeen mukaisesti kohteisiin. Suositetaan yhdistelmätehtäviä palvelutuotannossa.

560 Maankäyttö ja mittaus

Vastuhenkilö: Mikko Moilanen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	2 364	-69	2 295	2 354	59
Valmistus omaan käyttöön	10	0	10	18	8
Toimintakulut yht.	-1 062	0	-1 062	-894	168
Toimintakate	1 312	-69	1 243	1 479	236

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Maankäyttö ja mittaus vastaa kaupungin maapolitiikasta ja sen maaomaisuuden hallinnasta, kiinteistönmuodostuspalveluista ja kiinteistörekisterin pidosta asemakaava-alueella, kartta- ja paikkatietopalveluista ja niiden ylläpidosta, mittaus- ja kartoitustehtävistä sekä rakennuslupien ja -valvonnan mittauspalveluista Raahessa ja Siikajoella. Lisäksi ylläpidetään osin Siikajoen paikkatietoaineistoa.

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Monipuolisen ja riittävän teollisuus- sekä asuntotonttitarjonnan turvaaminen
2. Kaupungille tarpeettoman omaisuuden myynti
3. Paikkatieto- ja mittauspalvelujen tuottaminen asiakaslähtöisesti
4. Rakennusvalvontamittausten nopea suorittaminen
5. Henkilöstöstrategia ja osaaminen: kouluttautuminen ja ammattitaidon ylläpito

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Monipuolinen ja riittävä tonttitarjonta	Asuin-, teollisuus- ja palvelutuotannon tontteja on saatavilla kysyntää vastaavasti	Luovutettavat tontit: - yritystontit - omakotitontit	> 2 kpl / vuosi > 12 kpl / vuosi	Yritystontteja 6 kpl: T-3 tontteja 5 kpl KY (padelhalli) 1 kpl Asuintontteja 14 kpl: AO/AP tontteja 13 kpl AR tontteja 1 kpl
Kaupungin omaisuuden myynti	Kaupungille tarpeettoman kiinteistöomaisuuden vähentäminen	Kpl / vuosi	1 kohdetta / vuosi	0

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
Paikkatieto- ja mittauspalvelujen tuottaminen	Paikkatieto- ja mittauspalvelut kysyntää vastavasti	Mittaussuoritteita (työtilauksia) kpl / vuosi	200 kpl / vuosi	230 kpl
Rakennusvalvontamittausten nopea suorittaminen	Rakennus merkitty maastoon kolmen työpäivän kuluessa tilauksesta	Työtilauslomakkeen tiedot (lomakkeeseen merkitty tilauspäivä/merkitsemispäivä)	Rakennuspaikka merkitty 3 pv kuluessa tilauksesta	Tavoite täyttyi sekä määrällisesti että suoritusajan suhteen
Henkilöstön hyvinvointi, koulutautuminen ja ammattitaidon ylläpito	Työsuojelutarkastuksessa 2020 todetut toimenpiteet.	Olosuhteiden arviointi.	Suoritus	Tulosalueen tilannetarkastelu ja olosuhteiden arviointi on tehty 2.-21.12.2021
	Henkilöstön koulutusmahdollisuudet	Koulutuspäiviä, vähintään 3 pv/henkilö	Vähintään 3 pv/henkilö	1 pv/hlö

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Kaupungin kehittyminen edellyttää maankäytön suunnittelua ja varautumista tuleviin tarpeisiin. Toiminta on maapolitiikan hoidon, kantakartan ylläpidon, kiinteistönmuodostustehtävien ja kiinteistörekisteripidon osalta lakisääteistä ja jatkuvaa.

Kaupunkistrategian mukaan kaupungissa tulee olla riittävä ja monipuolinen tonttitarjonta asuin-, teollisuus- ja palvelutuotannon tarpeisiin ottaen huomioon mahdollisten suurhankkeiden myötä tapahtuva kysynnän lisääntyminen.

Kaupungille tarpeettoman omaisuuden myyntiä jatketaan. Tarpeetonta omaisuutta myymällä vähennetään kiinteistöjen kunnossapitokustannuksia sekä korjaus- ja ylläpitokustannuksia.

Tuottamalla paikkatieto- ja mittauspalveluja asiakaslähtöisesti ylläpidetään ajantasaista ja luotettavaa karttatietokantaa sekä tuetaan rakennushankkeiden sujuvaa toteuttamista.

Rakennusvalvontamittausten nopea suorittaminen lisää asiakastytyväisyyttä. Rakennusvalvontamittausten sujuvuus myös Siikajoella edistää seudullista yhteistyötä.

Työsuojelutarkastuksen 20.2.2020 mukaan edellytetään kirjallisen työpaikkaselvityksen suorittamista. Muun muassa tulee tunnistaa työpaikan psykososiaaliset kuormitustekijät ja niiden terveydellinen merkitys.

Ammattitaidon ylläpitäminen ja uuden oppiminen koko ajan kehittyvässä mittausteknologiassa edellyttävät jatkuvaa koulutautumista. Maankäyttö- ja rakennuslain sekä kiinteistönmuodostamislain ja muun työssä sovellettavan lainsäädännön muutokset edellyttävät sääntelyn ajantasaista tuntemusta ja asioihin perehtymistä.

580 Rakennus- ja ympäristövalvonta

Vastuhenkilö: Aino Alatalo

1 000 €	Alkuperäinen TA 2021	TA- muutokset	TA 2021 muut. jälkeen	Toteuma 2021	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	476	0	476	434	-42
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	6	6
Toimintakulut yht.	-818	0	-818	-633	186
Toimintakate	-342	0	-342	-193	149

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Rakennusvalvonnan tehtävinä Raahessa ja Siikajoella on:

- maankäyttö- ja rakennuslain mukaiset lupa- ja valvonta-asiat ja niihin liittyvät viranomaiskatselmukset
- rakennetun ympäristön hoitoon liittyvä valvonta
- tietojen välittäminen VRK:lle

Ympäristövalvonnan tehtävinä Raahessa ja Siikajoella on:

- ympäristönsuojelu- ja maa-aineslainsäädännön mukaiset lupa ja valvonta-asiat sekä usean erityislain mukaiset lupa- ja valvonta-asiat
- osallistuminen kunnan/kaupungin organisaatiossa yhteistyöhön ympäristönsuojeluun liittyvissä asioissa
- huolehtia kunnan ympäristönsuojelua koskevasta tiedottamisesta, koulutuksesta sekä valistuksesta -ympäristön tilan seuraaminen

Suunnittelukauden 2021 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Asukkaille turvataan terveellinen, turvallinen, viihtyisä ja virikkeitä antava kestävä elinympäristö.
2. Palvelu on asiakaslähtöistä, yhteneväistä, sujuvaa, tasapuolista ja palvelukanavat ovat monimuotoiset
3. Organisaation ammattitaitoa kehitetään, ylläpidetään ja työhyvinvoinnista huolehditaan

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2021

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2021
Turvallinen ja kestävä elinympäristö	Ympäristökatselmuksen pitäminen määritellyllä alueella vuosittain	Katselmuksien määrä vuodessa	1 krt/vuosi	1 krt
Palvelun sujuvuus ja sähköinen asiointi	Hakemusten saapuminen/käsittely sähköisen asiointijärjestelmän kautta	95 % hakemusten saapuminen/käsittelyn määrä	95 %	93 %

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2021
		sähköisessä asiointijärjestelmässä		
Lupien käsittely-aika rakennusvalvonnassa	Sujuva käsittely	Rakennus- ja toimenpideluvat ka. 3 vko/lupa, Poikkeamis- ja STR-päätökset ka. 10 vko/lupa	ka. 3 vko ka. 10 vko	ka. 2,2 vko ka 7,2 vko
Lupien käsittely-aika ympäristövalvonnassa	Sujuva käsittely	Ympäristövalvonnan luvat ja ilmoitukset ka. 6 kk/lupa	ka. 6 kk	ka 2,6 kk
Ammattitaito	Henkilöstön koulutusmahdollisuudet	Vähintään 3 pvä/henkilö	3 pvä/henkilö	ka 3,3 pv/hlö

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Asukkaille terveellinen, viihtyisä ja turvallinen asuinympäristö lisää viihtyvyyttä ja tyytyväisyyttä.

Lupien sujuva käsittely lisää asiakastyytyväisyyttä sekä edesauttaa kaupunkistrategian mukaista yrittäjäystävällisyyteen panostamista.

Haasteet:

Tulojen pitäminen tavoitteissa, koska lupien määrää ei voi ennakoida.

Hetkellinen lupahakemusten ruuhka voi hidastaa lupien käsittelyä välillä.

Ammattitaidon ylläpitäminen, koska lainsäädännössä tapahtuu jatkuvasti muutoksia, joita täytyy seurata.

8.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

(1000 €)	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2021	Poikkeama
Ulkoiset ja sisäiset erät					
Toimintatulot					
Myyntituotot	14 040		14 040	13 546	-494
Maksutuotot	1 505		1 505	1 704	199
Tuet ja avustukset	1 570		1 570	3 108	1 539
Muut toimintatuotot	8 614	-616	7 998	8 351	353
Toimintatulot yht.	25 729	-616	25 112	26 709	1 597
Valmistus omaan käyttöön	431		431	582	151
Toimintamenot					
Henkilöstökulut	-49 877	-96	-49 973	-51 994	-2 021
Palvelujen ostot	-116 398	-294	-116 692	-115 389	1 303
Ostot tilikauden aikana	-7 261	-100	-7 361	-8 023	-662
Avustukset	-4 346	-620	-4 966	-3 998	968
Vuokrat	-6 223	-9	-6 232	-6 144	88
Muut toimintakulut	-582		-582	-168	414
Toimintamenot yht.	-184 688	-1 119	-185 807	-185 717	89
Toimintakate	-158 529	-1 735	-160 264	-158 426	1 838
Verotulot	100 285		100 285	101 066	781
Valtionosuudet yht.	65 160		65 160	67 166	2 006
Rahoitustulot ja -menot:					
Korkotulot	450	327	777	780	2
Muut rahoitustuotot	3 138		3 138	5 633	2 495
Korkomenot	-1 230		-1 230	-1 026	204
Muut rahoitusmenot	-1 730		-1 730	-2 006	-276
Rahoitustulot ja -menot, netto	628	327	955	3 381	2 426
Vuosikate	7 544	-1 408	6 137	13 187	7 050
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 568	379	-9 189	-8 969	220
Arvonalentumiset					
Satunnaiset tuotot		9 315	9 315	9 315	0
Tilikauden tulos	-2 024	8 286	6 262	13 533	7 270
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)					
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 024	8 286	6 262	13 533	7 270
Tavoitteet ja tunnusluvut (tuloslaskelman tunnusluvut laskettu ulkoisista eristä):					
Toimintat. / Toimintam., %	9,0			9,3	0,3
Vuosikate / Poistot, %	78,8			147,0	68,2
Vuosikate, euroa/asukas	306			544	238
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	2 011			21 035	19 024
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	81			867	786

= valtuustoon nähden sitova

Tuloslaskelman toteutuminen

Toimintatuotot

Talousarviossa toimintatuottoja ennakoitiin kertyvän 25,1 milj. euroa. Tilinpäätöksessä tulojen toteuma on 26,7 milj. euroa, joten tuloja kertyi 1,6 milj. euroa (6,4 %) ennakoitua enemmän. Toteutuneisiin toimintatuottoihin sisältyy ulkoisia eriä 16,3 milj. euroa ja sisäisiä eriä 10,4 milj. euroa. Seuraavassa tuloerien merkittävimmät poikkeamat:

- Myyntituloja toteutui 494 t€ milj. euroa (3,5 %) alle arvioidun. Suurimmat poikkeamat; Kaupunginhallitus -386 t€, rakennetut ympäristön lautakunta -107 t€.
- Maksutuottoja kertyi 199 t€ (13,2 %) ennakoitua enemmän, pääasiassa vaikutus tulevaisuuslautakunnan toimialalta.
- Tukia ja avustuksia kertyi 1,5 milj. euroa (98 %) ennakoitua enemmän: kaupunginhallitus +415 t€ (koronatukia), kehittämislautakunta -107 t€, tulevaisuuslautakunnan osalta kasvu selittyy sillä, että yleisesti aina haettuja avustuksia on saatu poikkeuksellisen paljon vuoden 2021 aikana, näihin avustuksiin liittyy myös kuluja, pääasiassa henkilöstömenoja.
- Muita toimintatuottoja kertyi yhteensä 353 t€ (4,4 %) ennakoitua enemmän. Tästä vuokratulojen osuus on 279 t€ ja muiden toimintatulojen osuus 74 t€.

Toimintakulut

Talousarvioon oli arvioitu toimintakuluja yhteensä 185,8 milj. euroa. Tilinpäätöksen toteuma on 185,7 milj. euroa, poikkeama vain 89 t€ alle arvioidun. Toteutuneet toimintakulut sisältävät ulkoisia eriä 175,3 milj. euroa ja sisäisiä eriä 10,4 milj. euroa. Seuraavassa suurimmat poikkeamat:

- Henkilöstökuluja toteutui 52 milj. euroa, mikä on 2,0 milj. euroa (4,0 %) enemmän kuin talousarviossa. Suurimmat vaikutukset tulevat tulevaisuuslautakunnan toimialalta +2,2 milj. euroa, mikä on 6,9 % kasvua. (Toimialan kasvaneet avustukset huomioiden nettopoikkeama talousarviosta on 1,0 milj. euroa eli henkilöstökulujen kasvua 3,3 %).
Opetuspalveluiden osuus + 1,9 milj. euroa (tulosalueen tuottoapuoli vastaavasti kasvanut 1,1 milj. euroa), varhaiskasvatuksen osalta + 423 t€ (vastaavasti tuottoapuoli kasvanut 182 t€). Niin opetuspuolen kuin varhaiskasvatuksenkin osalta korona-aika on kasvattanut sijaisten tarvetta.
- Palvelujen ostot toteutuivat kokonaisuutena 1,3 milj. euroa (1,1 %) pienempänä. Ulkoisten ostojen osalta toteuma jäi 1,5 milj. euroa arvioitua pienemmäksi, sisäiset palveluostot puolestaan ylittivät arvioidun 189 t€. Keskeisimpänä tekijänä ulkoisten muutosten taustalla Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän maksuosuus alittui 1,4 milj. eurolla. Kaupungin osuus muille kuntayhtymille ylitti arvioidun 274 tuhannella eurolla. Kaupungin oman toiminnan osalta ulkoiset palveluostot toteutuivat 370 t€ alle arvioidun.
- Ostoihin käytettiin 662 t€ (9,0 %) talousarviossa ennakoitua enemmän. Merkittävin on rakennetun lautakunnan osuus 530 t€ kasvua arvioituun, tämä selittyy pääasiassa sähkö-, lämmitys- sekä rakennusmateriaalikulujen nousulla.
- Avustukset toteutuivat 968 tuhatta euroa (19,5 %) ennakoitua pienempänä: Kehittämislautakunta -258 t€, tulevaisuuslautakunta -645 t€ (josta varhaiskasvatus 630 t€), rakennetun ympäristön lautakunta -58 t€.
- Vuokramenot toteutuivat 88 t€ (1,4 %) talousarviota pienempänä.

- Muita toimintakuluja toteutui 414 t€ budjetoitua vähemmän, taustalla on se, että hankkeisiin budjetoidut menot on kirjattu toteuman mukaisiin menolajeihin.

Toimintakate

Vuoden 2021 toimintakatteeksi muodostui -158,4 milj. euroa. Kun talousarvion mukainen toimintakate on -160,3 milj. euroa, on toimintakate 1,8 milj. euroa ennakoitua parempi. Yllä olevassa toimintatulojen ja -kulojen tarkastelussa ovat mukana myös sisäiset tulot ja menot, joiden osuus on sekä tulojen että menojen osalta sama 10,4 milj. euroa. Näin ollen sisäisten erien nettovaikutus toimintakatteeseen on nolla.

Toimintakate on valtuustoon nähden sitova erä. Toimintakatteen toteutuminen on esitetty toimielimittäin kohdassa 8.5 olevassa taulukossa ”yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen toteutumisesta vuonna 2021”.

Verotulot ja valtionosuudet

Verotuloja kertyi 781 t€ talousarviossa ennakoitua enemmän. Valtionosuuksia toteutui 2,0 milj. euroa talousarviossa ennakoitua enemmän. Molemmat erät ovat valtuustoon nähden sitovia eriä. Kaupunki sai 2,0 milj. euron harkinnanvaraisen valtionosuiden korotukset kohdistettuna yleisesti käyttötalouden kuluihin. Kyse on haetusta korotuksesta, jonka perusteena on toimet talouden tervehdyttämiseksi.

Rahoitustulot ja -menot

Talousarviossa rahoitustulojen ja -menojen nettototeumaksi arvioitiin 955 tuhatta euroa, mikä on valtuustoon nähden sitova erä. Vuonna 2021 rahoituserien nettoteuma on 2,4 milj. euroa ennakoitua parempi.

Vuosikate

Talousarvion mukainen vuosikate oli 6,1 milj. euroa. Kun tilikauden vuosikatteeksi muodostui 13,2 milj. euroa, on vuosikate 7,1 milj. euroa ennakoitua parempi. Vuosikatteen poikkeama muodostuu pääosiltaan edellä esitetyistä toteutumien poikkeamista talousarvioon verrattuna.

Poistot

Poistoja kirjattiin yhteensä 9,0 milj. euroa, mikä on 220 t€ milj. euroa vähemmän kuin talousarviossa ennakoitiin.

Arvonalentumiset -

Satunnaiset tuotot

Satunnaisiin tuottoihin kirjattiin myyntivoitto 9,3 milj. euroa Raahen Satama Oy:n kanssa tehdyistä omaisuusjärjestelyistä.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulokseksi muodostui 13,5 milj. euroa, mikä on 7,3 milj. euroa talousarviota parempi.

Varausten muutos -

Tilikauden ylijäämä

Tilinpäätöksen ylijäämäksi muodostui 13,5 milj. euroa, mikä on 7,3 milj. euroa talousarviossa ennakoitua heikompi. Ero muodostuu edellä selostetuista tekijöistä.

VEROTULOJEN ERITTELY

Verotulot (1.000 €)	Talousarvio 2021	TA-muutos	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteuma 2021	Poikkeama
Kunnan tulovero	85 875		85 875	86 910	1 035
Osuus yhteisöveron tuotosta	7 150		7 150	8 086	936
Kiinteistövero	7 260		7 260	6 070	-1 190
Yhteensä	100 285		100 285	101 066	781

Vuosi	Tulovero- prosentti	Verotettava tulo, milj. €	Muutos-% edell.vuoteen
2016	21,00	390,88	-1,24
2017	21,00	383,21	-1,96
2018	21,00	389,18	1,56
2019	21,00	401,46	3,16
2020	21,00	405,97	1,12

Kiinteistöveroprosentit	vv. 2012-2013	vv. 2014-2017	vv. 2018-2022
Yleinen kiinteistövero	0,90 %	1,00 %	1,00 %
Vakituisen asunnon kiinteistövero	0,32 %	0,50 %	0,50 %
Muun asuinrakennuksen kiinteistövero	0,92 %	1,00 %	1,00 %
Rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistövero	3,00 %	3,00 %	3,00 %
Voimalaitoksen kiinteistövero	1,40 %	2,85 %	3,10 %

ERITTELY VALTIONOSUUKSISTA

Valtionosuudet (1 000 €)	Talousarvio 2021	TA-muutos	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteuma 2021	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ml. tasaukset	56 605	2 000	58 605	58 616	11
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 239		-1 239	-1 355	-116
Verotulomenetyksen korvaus	9 794		9 794	9 905	111
Yhteensä	65 160	2 000	67 160	67 166	6

8.3 Investointiosan toteutuminen

1000 €	TA 2021	TA-muutos	TA 2021 yht.	Tot. 2021	Poikk.
<i>= valtuustoon nähden sitova</i>					
8016 Kaupunginhallituksen alainen toimiala					
301 AD					
Toimintamenot	-30	0	-30	-1	-29
Netto (Toimintakate)	-30	0	-30	-1	-29
306 Verkko					
Toimintamenot	-50	0	-50	-8	-42
Netto (Toimintakate)	-50	0	-50	-8	-42
307 Teleoperaattoripalvelut					
Toimintamenot	-15	0	-15	0	-15
Netto (Toimintakate)	-15	0	-15	0	-15
309 Sähköiset palvelut					
Toimintamenot	-135	0	-135	-17	-118
Netto (Toimintakate)	-135	0	-135	-17	-118
328 Keskushallinnon toimialajärj.					
Toimintamenot	-25	0	-25	-27	2
Netto (Toimintakate)	-25	0	-25	-27	2
329 Kehittämiskesk. toimialajärj.					
Toimintamenot	-10	0	-10	0	-10
Netto (Toimintakate)	-10	0	-10	0	-10
330 Sivistyspalv. toimialajärj.					
Toimintamenot	-50	0	-50	-17	-33
Netto (Toimintakate)	-50	0	-50	-17	-33
331 Teknisen keskuksen toimialaj.					
Toimintamenot	-10	0	-10	-8	-3
Netto (Toimintakate)	-10	0	-10	-8	-3
350 Kuituverkon rakentaminen					
Toimintamenot	0	0	0	-390	390
Netto (Toimintakate)	0	0	0	-390	390
1800 Kameravalvontajärjestelmä					
Toimintamenot	-15	0	-15	0	-15
Netto (Toimintakate)	-15	0	-15	0	-15
9713 Osakkeet ja osuudet/myynti					
Toimintatuotot				131	
Netto (Toimintakate)				131	
8016 Yhteensä					
Toimintatuotot				131	-131
Toimintamenot	-340		-340	-467	127
Netto (Toimintakate)	-340		-340	-337	-3
8033 Tulevaisuuslautakunnan alainen toimiala					
7770 Vihannin monitoimitalo					
Toimintamenot	0	0	0	-12	12
Netto (Toimintakate)	0	0	0	-12	12
7772 Vti, monitoimit. päiväkod. irt					
Toimintamenot	0	0	0	-2	2
Netto (Toimintakate)	0	0	0	-2	2

1000 €	TA 2021	TA-muutos	TA 2021 yht.	Tot. 2021	Poikk.
<i>= valtuustoon nähden sitova</i>					
7824 Saloisten koulu 2. vaihe					
Toimintamenot	0	0	0	5	-5
Netto (Toimintakate)	0	0	0	5	-5
7825 Saloisten liikuntasalin irtaim					
Toimintatuotot	40	0	40	0	40
Toimintamenot	-140	0	-140	0	-140
Netto (Toimintakate)	-100	0	-100	0	-100
7826 Vihannin liikuntasalin rak.					
Toimintamenot	0	0	0	-8	8
Netto (Toimintakate)	0	0	0	-8	8
7827 Vihannin liikuntasalin irt.					
Toimintatuotot	40	0	40	0	40
Toimintamenot	-140	0	-140	0	-140
Netto (Toimintakate)	-100	0	-100	0	-100
7971 Kirjaston kalusteet					
Toimintamenot	-50	0	-50	-37	-13
Netto (Toimintakate)	-50	0	-50	-37	-13
8924 Raahe-Seuran avustuks käyttö					
Toimintatuotot	0	0	0	1	-1
Toimintamenot	0	0	0	-1	1
Netto (Toimintakate)	0	0	0	0	0
8033 Yhteensä					
Toimintatuotot	80		80	1	79
Toimintamenot	-330		-330	-55	-275
Netto (Toimintakate)	-250		-250	-55	-195
8050 Rakennetun ympäristön lautakunnan alainen toimiala					
1215 Vihannin järvien hoito-ohjelma					
Toimintatuotot	0	0	0	8	-8
Toimintamenot	0	0	0	-8	8
Netto (Toimintakate)	0	0	0	0	0
3506 Jokelanperän pyörätiehanke					
Toimintamenot	0	0	0	-11	11
Netto (Toimintakate)	0	0	0	-11	11
3511 Peruskorjaus ja täydennysrak.					
Toimintamenot	-100	0	-100	-95	-5
Netto (Toimintakate)	-100	0	-100	-95	-5
3539 Vanhan Raahen valaistus					
Toimintamenot	-30	0	-30	-13	-17
Netto (Toimintakate)	-30	0	-30	-13	-17
3555 Pitkänkarin itäisen rannan kad					
Toimintamenot	-90	0	-90	-94	4
Netto (Toimintakate)	-90	0	-90	-94	4
3564 Vt-8 järj. Kiiluntien risteys					
Toimintamenot	-10	0	-10	0	-10
Netto (Toimintakate)	-10	0	-10	0	-10

1000 €	TA 2021	TA-muutos	TA 2021 yht.	Tot. 2021	Poikk.
<i>= valtuustoon nähden sitova</i>					
3572 Hakotaurin asemakaavan rak Toimintamenot	-150	0	-150	-83	-67
Netto (Toimintakate)	-150	0	-150	-83	-67
3574 Kaupunginlahdenrannan asemak. Toimintamenot	0	0	0	-22	22
Netto (Toimintakate)	0	0	0	-22	22
3622 Puistojen rak. uusilla asuinal Toimintamenot	-50	0	-50	-35	-15
Netto (Toimintakate)	-50	0	-50	-35	-15
3626 Elohopeavalaisimien muutt. LED Toimintamenot	-30	0	-30	-29	-1
Netto (Toimintakate)	-30	0	-30	-29	-1
3627 Elohopeavalaisimien muuttamine Toimintamenot	-200	0	-200	-201	1
Netto (Toimintakate)	-200	0	-200	-201	1
3633 Pyhtilänkaaren rakentaminen Toimintamenot	-550	0	-550	-476	-74
Netto (Toimintakate)	-550	0	-550	-476	-74
3637 Ruottalon alueen rakentaminen Toimintamenot	-50	0	-50	-49	-1
Netto (Toimintakate)	-50	0	-50	-49	-1
3640 Päällystystyöt Toimintamenot	-250	0	-250	-297	47
Netto (Toimintakate)	-250	0	-250	-297	47
3642 Kesäläntie Toimintamenot	-260	0	-260	-196	-64
Netto (Toimintakate)	-260	0	-260	-196	-64
3644 Ouluntien, Saaristokadun ja Ra Toimintamenot	-45	0	-45	-48	3
Netto (Toimintakate)	-45	0	-45	-48	3
3646 Rautatalon ympäristön kadut Toimintamenot	-30	0	-30	0	-30
Netto (Toimintakate)	-30	0	-30	0	-30
3684 Aittalahden hapetuslaite Toimintamenot	0	0	0	-12	12
Netto (Toimintakate)	0	0	0	-12	12
3687 Rannikko-Life-hanke Toimintatuotot	0	0	0	25	-25
Toimintamenot	-6	0	-6	-3	-3
Netto (Toimintakate)	-6	0	-6	22	-28
3695 Olkijokisuun kunnostus Toimintatuotot	40	0	40	39	1
Toimintamenot	-55	0	-55	-52	-3
Netto (Toimintakate)	-15	0	-15	-13	-2
3696 Lappastenoja -vesistöhanke Toimintamenot	-7	0	-7	-2	-5
Netto (Toimintakate)	-7	0	-7	-2	-5

1000 €	TA 2021	TA-muutos	TA 2021 yht.	Tot. 2021	Poikk.
<i>= valtuustoon nähden sitova</i>					
3697 Ruonanoja -vesistöhanke					
Toimintamenot	-7	0	-7	-7	0
Netto (Toimintakate)	-7	0	-7	-7	0
3698 Kauneuskanava -vesistöhanke					
Toimintamenot	-6	0	-6	0	-6
Netto (Toimintakate)	-6	0	-6	0	-6
3699 Matkailun kehitt.suunn. toimen					
Toimintamenot	-70	0	-70	-72	2
Netto (Toimintakate)	-70	0	-70	-72	2
3752 Tievalot, makeavesijärj. yps,					
Toimintamenot	-50	0	-50	-49	-1
Netto (Toimintakate)	-50	0	-50	-49	-1
3770 Kaava-alueiden täydennysrak.					
Toimintamenot	-50	0	-50	-50	0
Netto (Toimintakate)	-50	0	-50	-50	0
3801 Kaupunginranta					
Toimintamenot	-30	0	-30	-6	-24
Netto (Toimintakate)	-30	0	-30	-6	-24
3816 Alpuanharjun ulkoilureitti					
Toimintamenot	-20	0	-20	-20	0
Netto (Toimintakate)	-20	0	-20	-20	0
3683 Pikkulahdenrannanpuiston rak.					
Toimintamenot	0	0	0	-8	
3818 Herukkapolunpuisto					
Toimintamenot	0	0	0	-26	
3824 Vilpunlaaksonpuisto					
Toimintamenot	0	0	0	-42	
3825 Kummatinpuisto					
Toimintamenot	0	0	0	-44	
Netto (Toimintakate)	-100	0	-100	-120	20
3927 Ranta- ja Mettälankadun korj.					
Toimintamenot	-225	0	-225	-226	1
Netto (Toimintakate)	-225	0	-225	-226	1
4013 Siirtokuormausaseman peruskorj					
Toimintamenot	-30	0	-30	-30	0
Netto (Toimintakate)	-30	0	-30	-30	0
4019 Tonttien kuntoon saattaminen					
Toimintamenot	-35	0	-35	-47	12
Netto (Toimintakate)	-35	0	-35	-47	12
4020 Pilaantuneen maan kunnostus					
Toimintamenot	-35	0	-35	-23	-12
Netto (Toimintakate)	-35	0	-35	-23	-12
4027 Tuulivoimakulj. liittymätyöt					
Toimintamenot	0	0	0	-26	26
Netto (Toimintakate)	0	0	0	-26	26

1000 €	TA 2021	TA-muutos	TA 2021 yht.	Tot. 2021	Poikk.
<i>= valtuustoon nähden sitova</i>					
4646 Kuntoratojen valaisujärj. uus. Toimintamenot	-20	0	-20	-18	-2
Netto (Toimintakate)	-20	0	-20	-18	-2
4647 Olinkallion:n hiihtoalikulku Toimintamenot	-20	0	-20	-12	-8
Netto (Toimintakate)	-20	0	-20	-12	-8
4652 Jääurheilukenttien peruskorj. Toimintamenot	-10	0	-10	-9	-1
Netto (Toimintakate)	-10	0	-10	-9	-1
5521 Ajoneuvojen vaihto Toimintamenot	-40	0	-40	-40	0
Netto (Toimintakate)	-40	0	-40	-40	0
6050 Raatihuone Toimintamenot	-250	91	-159	-159	0
Netto (Toimintakate)	-250	91	-159	-159	0
6056 Fregattisalin peruskorjaus Toimintamenot	-250	9	-241	-148	-94
Netto (Toimintakate)	-250	9	-241	-148	-94
6223 Pienkal. lis/uus. ympär. hoito Toimintamenot	-35	0	-35	-44	9
Netto (Toimintakate)	-35	0	-35	-44	9
6224 Pakettiauton vaihto uudempaan Toimintatuotot	25	0	25	0	25
Toimintamenot	-35	0	-35	-41	6
Netto (Toimintakate)	-10	0	-10	-41	31
6225 3D päivitys pyöräkon ja tiehöy Toimintamenot	-20	0	-20	0	-20
Netto (Toimintakate)	-20	0	-20	0	-20
6226 Jäähallin koneet Toimintamenot	-15	0	-15	-11	-4
Netto (Toimintakate)	-15	0	-15	-11	-4
6227 Taajamahoitokone Toimintatuotot	0	0	0	15	-15
Toimintamenot	-100	0	-100	-82	-18
Netto (Toimintakate)	-100	0	-100	-67	-33
6228 Kuorma-auton aura Toimintamenot	-13	0	-13	-9	-4
Netto (Toimintakate)	-13	0	-13	-9	-4
6229 Kuorma-auton kastelusäiliö Toimintamenot	-15	0	-15	-17	2
Netto (Toimintakate)	-15	0	-15	-17	2
6236 Trukki varastolle Toimintamenot	-25	0	-25	-22	-3
Netto (Toimintakate)	-25	0	-25	-22	-3
6280 Ilmanlaadun mittauslaitteisto Toimintamenot	-10	0	-10	0	-10
Netto (Toimintakate)	-10	0	-10	0	-10

1000 €	TA 2021	TA-muutos	TA 2021 yht.	Tot. 2021	Poikk.
<i>= valtuustoon nähden sitova</i>					
6315 Vihannin paloaseman remonti Toimintamenot	-30	0	-30	-6	-24
Netto (Toimintakate)	-30	0	-30	-6	-24
6410 Varikon toimistotilat Toimintamenot	-30	0	-30	-19	-11
Netto (Toimintakate)	-30	0	-30	-19	-11
6590 Kalahallin peruskorjaus Toimintamenot	0	0	0	-2	2
Netto (Toimintakate)	0	0	0	-2	2
7614 Amm.opiston keittiö, laitehank Toimintamenot	-85	0	-85	0	-85
Netto (Toimintakate)	-85	0	-85	0	-85
7615 Ateriatuot. laitehank. Brain-C Toimintamenot	-20	0	-20	0	-20
Netto (Toimintakate)	-20	0	-20	0	-20
7770 Vihannin monitoimitalo Toimintamenot	0	-191	-191	-190	-1
Netto (Toimintakate)	0	-191	-191	-190	-1
7822 Saloisten liikuntasalin tot. Toimintatuotot	510	0	510	440	70
Toimintamenot	-1 600	430	-1 170	-1 073	-97
Netto (Toimintakate)	-1 090	430	-660	-633	-27
7826 Vihannin liikuntasalin rak. Toimintatuotot	430	0	430	0	430
Toimintamenot	-1 400	460	-940	-937	-3
Netto (Toimintakate)	-970	460	-510	-937	427
7829 Liikuntahalli Koivuluoden alue Toimintamenot	-100	100	0	0	0
Netto (Toimintakate)	-100	100	0	0	0
7869 Pattasten väistötilat Toimintamenot	0	0	0	-84	84
Netto (Toimintakate)	0	0	0	-84	84
7930 Hansatalon remontti Toimintamenot	-100	0	-100	-99	-1
Netto (Toimintakate)	-100	0	-100	-99	-1
8238 Jäähallin kylmäkon. putkiston Toimintamenot	-35	0	-35	0	-35
Netto (Toimintakate)	-35	0	-35	0	-35
8239 Jäähallin penkkien uusiminen Toimintamenot	-30	0	-30	-69	39
Netto (Toimintakate)	-30	0	-30	-69	39
8252 Koivul:n liikpaikkarak. yleiss Toimintamenot	0	0	0	-6	6
Netto (Toimintakate)	0	0	0	-6	6
8254 Sauvonmäen ulkoilureittitoim. Toimintamenot	-10	0	-10	0	-10
Netto (Toimintakate)	-10	0	-10	0	-10

1000 €	TA 2021	TA-muutos	TA 2021 yht.	Tot. 2021	Poikk.
<i>= valtuustoon nähden sitova</i>					
8255 Uimarantojen peruskorjaus					
Toimintamenot	-25	0	-25	-33	8
Netto (Toimintakate)	-25	0	-25	-33	8
8258 Uuden frisbeegolfradan rak.					
Toimintamenot	-35	0	-35	-35	0
Netto (Toimintakate)	-35	0	-35	-35	0
8301 Koivul:n urh.kentän katsomon p					
Toimintamenot	-200	0	-200	-206	6
Netto (Toimintakate)	-200	0	-200	-206	6
9708 Maa- ja vesialueiden myynti					
Toimintatuotot	0	0	0	231	-231
Netto (Toimintakate)	0	0	0	231	-231
9709 Maa- ja vesialueiden hankinta					
Toimintamenot	0	0	0	-3	3
Netto (Toimintakate)	0	0	0	-3	3
9710 Kiinteän omaisuuden myynti					
Toimintatuotot	300	26 189	26 489	26 195	294
Netto (Toimintakate)	300	26 189	26 489	26 195	294
9711 Kiinteän omaisuuden hankinta					
Toimintamenot	-300	0	-300	-4	-296
Netto (Toimintakate)	-300	0	-300	-4	-296
8050 Yhteensä					
Toimintatuotot	1305	26 189	27 494	26 953	542
Toimintamenot	-7429	899	-6 530	-5 781	-751
Netto (Toimintakate)	-6124	27 088	20 964	21 172	-208
Investoinnit yhteensä					
Toimintatuotot	1 385	26 189	27 574	27 084	490
Toimintamenot	-8 099	899	-7 200	-6 303	-897
Netto (Toimintakate)	-6 714	27 088	20 374	20 781	-407

8.4 Rahoitusosan toteutuminen

(1000 €)	Alkuperäinen talousarvio 2021	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2021	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	7 544	-1 408	6 137	13 187	7 050
Satunnaiset erät		9 315	9 315	9 315	0
Tulorahoituksen korjauserät		-9 315	-9 315	-9 677	-362
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-8 099	899	-7 200	-6 303	897
Rah.osuudet inv.menoihin	1 060		1 060	512	-548
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	325	26 189	26 514	26 572	57
Toiminta ja investoinnit, netto	830	25 680	26 511	33 606	7 095
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset	719	-26 599	-25 880	-25 269	611
Antolainasaamisten lisäykset	-50	-26 599	-26 649	-26 569	80
Antolainasaamisten vähennykset	769		769	1 299	530
Lainakannan muutokset	-1 591	0	-1 591	-2 806	-1 215
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 000		5 000	10 000	5 000
Pitkäaik.lainojen vähennys	-6 591		-6 591	-12 406	-5 815
Lyhytaik.lainojen muutos				-400	-400
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset			0	-1 886	-1 886
Vaikutus maksuvalmiuteen	-42	-919	-961	3 644	6 490
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot:					
Toim. ja invest. rahavirran kertymä	-32 584			-1 526	31 058
Lainanhoitokate	1,1			1,1	0,0
Laskennallinen lainanhoitokate	0,4			0,6	0,2

8.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIIEN MÄÄRÄRAHOJEN TOTEUTUMISESTA VUONNA 2021							
	Sitovuus	Määrärahat (1 000 €)					
		N/Netto B/Brutto	Alkuper. TA 2021	TA- muutos	TA 2021 muut. jälkeer	Toteuma 2021	Poikk.
Käyttötalousosa							
10	Keskusvaalilautakunta	N	-86		-86	-89	-3
12	Tarkastuslautakunta	N	-74		-74	-57	17
14	Kaupunginvaltuusto	N	-210		-210	-231	-21
16	Kaupunginhallitus	N	-101 382	-787	-102 170	-100 444	1 726
20	Kehittämislautakunta	N	-5 386	-570	-5 956	-5 782	175
30	Tulevaisuuslautakunta	N	-45 686	-309	-45 995	-46 319	-324
50	Rakennetun ympäristön ltk.	N	-5 704	-69	-5 773	-5 505	268
Käyttötalous yhteensä			-158 529	-1 735	-160 264	-158 426	1 838
Tuloslaskelmaosa							
	Verotulot	B	100 285		100 285	101 066	781
	Valtionosuudet	B	65 160		65 160	67 166	2 006
	Rahoitustuotot ja -kulut	N	628	327	955	3 381	2 426
Investointiosa							
8016	Kaupunginhallituksen al.toimiala	N	-340		-340	-337	3
8033	Tulevaisuusltk:n al.toimiala	N	-250		-250	-55	195
8050	Rakennetun ymp.ltk:n al.toimiala	N	-6 124	27 088	20 964	21 172	208
Investoinnit yhteensä			-6 714	27 088	20 374	20 781	407
Rahoitusosa							
	Antolainauksen muutokset	N	719	-26 599	-25 880	-25 269	611
	Lainakannan muutokset	N	-1 591		-1 591	-2 806	-1 215
Yhteensä = vaikutus maksuvalmiuteen			-42	-919	-961	5 892	6 852

9 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT**9.1 Kunnan tuloslaskelma**

Ulkoinen	2021		2020	
	euroa		euroa	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	6 420 506,77		6 851 984,07	
Maksutuotot	1 679 266,07		1 419 140,86	
Tuet ja avustukset	3 108 398,69		1 861 548,31	
Vuokratuotot	4 380 304,41		4 995 183,21	
Muut toimintatuotot	685 012,28	16 273 488,22	607 266,00	15 735 122,45
Valmistus omaan käyttöön		581 791,79		694 750,49
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-40 211 017,01		-36 934 025,73	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-10 052 548,56		-9 584 476,99	
Muut henkilösivukulut	-1 729 945,41		-1 417 015,87	
Palvelujen ostot	-108 236 534,71		-106 153 724,72	
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-8 004 081,43		-7 213 430,29	
Avustukset	-3 998 358,09		-4 820 256,29	
Muut toimintakulut	-3 048 764,04	-175 281 249,25	-3 496 199,76	-169 619 129,65
Toimintakate		-158 425 969,24		-153 189 256,71
Verotulot		101 065 732,75		99 127 380,49
Valtionosuudet		67 166 023,00		70 582 500,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	779 842,98		530 729,53	
Muut rahoitustuotot	5 633 108,22		4 498 820,54	
Korkokulut	-1 025 687,47		-1 131 907,37	
Muut rahoituskulut	-2 006 097,65	3 381 166,08	-2 186 052,49	1 711 590,21
Vuosikate		13 186 952,59		18 232 213,99
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 969 448,13		-10 040 842,29	
Arvonalentumiset			-919 454,67	
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot	9 315 118,00			
Satunnaiset kulut		345 669,87	-1 024 401,59	-11 984 698,55
Tilikauden tulos		13 532 622,46		6 247 515,44
Varausten lisäys (-) tai vähennys (-)				-3 500 000,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä		13 532 622,46		2 747 515,44

9.2 Kunnan rahoituslaskelma

	2021		2020	
	euroa		euroa	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	13 187		18 232	
Satunnaiset erät	9 315		-1 024	
Tulorahoituksen korjaukset	-9 677	12 825	-168	17 039
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-6 303		-30 955	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	512		19	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u>26 572</u>	<u>20 781</u>	<u>249</u>	<u>-30 688</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta		33 606		-13 648
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-26 569		-110	
Antolainasaamisten vähennys	<u>1 299</u>	-25 269	<u>2 062</u>	1 953
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 000		32 950	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-12 406		-17 813	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u>-400</u>	-2 806	<u>-4 000</u>	11 137
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	33		-27	
Vaihto-omaisuuden muutos	-6		-5	
Saamisten muutos	1 196		385	
Korottomien velkojen muutos	<u>-3 108</u>	<u>-1 886</u>	<u>1 603</u>	<u>1 957</u>
Rahoituksen rahavirta		-29 961		15 046
Rahavarojen muutos		3 644		1 398
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	49 931		46 287	
Rahavarat 1.1.	46 287	3 644	44 889	1 398

9.3 Kunnan tase

<u>VASTAAVAA</u>	31.12.2021	31.12.2020	<u>VASTATTAVAA</u>	31.12.2021	31.12.2020
	€	€		€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	218 988 215,77	213 791 915,98	OMA PÄÄOMA	83 792 993,22	70 260 370,76
Aineettomat hyödykkeet	1 475 930,41	1 401 043,52	Peruspääoma	62 758 335,48	62 758 335,48
Aineettomat oikeudet	134 396,32	218 982,74	Ed.tilikausien yli-/alijäämä	7 502 035,28	4 754 519,84
Muut pitkävaikutteiset menot	1 341 534,09	1 182 060,78	Tilikauden yli-/alijäämä	13 532 622,46	2 747 515,44
Aineelliset hyödykkeet	136 780 773,60	156 967 130,46	POISTOERO JA VAP.EHT.VARAUKSET	3 500 000,00	3 500 000,00
Maa- ja vesialueet	21 007 660,45	20 901 917,44	Vapaaehtoiset varaukset	3 500 000,00	3 500 000,00
Rakennukset	85 898 704,97	88 075 104,66	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	668 730,14	635 569,62
Kiinteät rakenteet ja laitteet	24 513 687,88	43 109 931,30	Valtion toimeksiannot		
Koneet ja kalusto	2 636 005,29	3 566 487,79	Lahjoitusrahastojen pääomat	302 175,74	302 035,96
Muut aineelliset hyödykkeet	257 263,12	257 263,12	Muut toimeksiantojen pääomat	366 554,40	333 533,66
Enn.maksut ja kesk.er. hank.	2 467 451,89	1 056 426,15	VIERAS PÄÄOMA	189 436 999,03	195 351 263,04
Sijoitukset	80 731 511,76	55 423 742,00	Pitkäaikainen	97 777 170,47	99 318 207,82
Osakkeet ja osuudet	41 304 316,02	41 305 133,92	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	93 274 511,80	93 928 652,60
Muut lainasaamiset	38 526 431,87	13 257 065,32	Saadut ennakot	849 503,38	798 899,93
Muut saamiset	900 763,87	861 542,76	Muut velat	811,29	811,29
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	464 020,72	463 673,42	Siirtovelat	3 652 344,00	4 589 844,00
Valtion toimeksiannot	10 237,33	10 237,33	Lyhytaikainen	91 659 828,56	96 033 055,22
Lahj.rahastojen erityiskatteet	302 103,18	301 963,40	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	74 939 213,96	77 091 369,28
Muut toimeksiantojen varat	151 680,21	151 472,69	Saadut ennakot	0,00	0,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	57 946 485,90	55 491 614,02	Ostovelat	7 567 976,90	7 557 239,22
Vaihto-omaisuus	202 595,76	196 337,80	Muut velat	991 283,11	1 409 830,18
Aineet ja tarvikkeet	171 032,30	163 161,61	Siirtovelat	8 161 354,59	9 974 616,54
Muu vaihto-omaisuus	31 563,46	33 176,19	VASTATTAVAA	<u>277 398 722,39</u>	<u>269 747 203,42</u>
Saamiset	7 812 985,25	9 008 608,43			
Pitkäaikaiset saamiset	3 033 418,94	4 037 914,94			
Muut saamiset	1 177 949,94	1 244 945,94			
Siirtosaamiset	1 855 469,00	2 792 969,00			
Lyhytaikaiset saamiset	4 779 566,31	4 970 693,49			
Myyntisaamiset	1 842 498,43	2 054 023,09			
Muut saamiset	927 967,03	1 052 243,59			
Siirtosaamiset	2 009 100,85	1 864 426,81			
Rahoitusarvopaperit	45 437 003,62	42 345 819,59			
Osakkeet ja osuudet	2 735 515,09	2 331 424,55			
Sijoitukset rahamarkkinainstrum.	4 005 720,48	1 989 607,84			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	16 970 507,04	16 641 132,97			
Muut arvopaperit	21 725 261,01	21 383 654,23			
Rahat ja pankkisaamiset	4 493 901,27	3 940 848,20			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>277 398 722,39</u>	<u>269 747 203,42</u>			

9.4 Konsernituloslaskelma

	2021 1 000 €	2020 1 000 €
Toimintatuotot	127 433	115 667
Toimintakulut	-274 158	-258 718
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	11	68
Toimintakate	-146 714	-142 983
Verotulot	100 160	98 312
Valtionosuudet	76 466	79 640
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	9	65
Muut rahoitustuotot	5 560	4 968
Korkokulut	-2 831	-3 039
Muut rahoituskulut	-3 720	-2 298
Vuosikate	28 929	34 665
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-20 281	-21 949
Omistuksen eliminointierot		123
Arvonalentumiset	-34	84
Satunnaiset erät		
Tilikauden tulos	8 614	12 923
Tilinpäätössiirrot	-2	-41
Tilikauden verot	-125	-748
Laskennalliset verot	-167	-81
Vähemmistöosuudet	-2	-9
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	8 318	12 044

9.5 Konsernin rahoituslaskelma

	2021		2020	
	1 000 €		1 000 €	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	28 929		34 665	
Satunnaiset tuotot				
Tilikauden verot	-125		-748	
Tulorahoituksen korjaukset	-382	28 422	-900	33 017
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-26 050		-45 681	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	524		65	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 354	-24 172	828	-44 788
Toiminnan ja investointien rahavirta		4 250		-11 771
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-60			
Antolainasaamisten vähennys		-60	6	6
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 963		44 488	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-12 857		-28 071	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 769	6 337	-4 236	12 180
Oman pääoman muutos		-884		
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	35		1	
Vaihto-omaisuuden muutos	-321		-427	
Saamisten muutos	1 276		-2 496	
Korottomien velkojen muutos	-2 437	-1 447	4 949	2 027
Rahoituksen rahavirta		3 946		14 213
Rahavarojen muutos		8 196		2 442
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	77 163		68 967	
Rahavarat 1.1.	68 967	8 196	66 525	2 442

9.6 Konsernitase

<u>VASTAAVAA</u>	31.12.2021	31.12.2020	<u>VASTATTAVAA</u>	31.12.2021	31.12.2020
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	359 326	355 371	OMA PÄÄOMA	101 614	94 179
Aineettomat hyödykkeet	5 270	5 262	Peruspääoma	62 758	62 758
Aineettomat oikeudet	2 135	2 260	Arvonkorotusrahasto	4 235	3 640
Muut pitkävaikut. menot	2 698	2 695	Muut omat rahastot	2 030	2 999
Ennakkomaksut	436	306	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	24 272	12 737
			Tilikauden yli-/alijäämä	8 318	12 044
Aineelliset hyödykkeet	348 631	343 849	VÄHEMMISTÖOSUUDET	6 487	6 613
Maa- ja vesialueet	27 217	26 678			
Rakennukset	209 865	200 329	PAKOLLISET VARAUKSET	1 665	1 711
Kiinteät rakenteet ja laitteet	78 067	89 796	Muut pakolliset varaukset	1 665	1 711
Koneet ja kalusto	10 190	12 616			
Muut aineelliset hyödykk.	422	421	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 398	2 449
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	22 869	14 008			
Sijoitukset	5 426	6 260	VIERAS PÄÄOMA	351 186	347 288
Osakkuusyhtiöosuudet	2 244	2 003	Pitkäaik. korollinen vieras pääoma	197 732	190 388
Muut osakkeet ja osuudet	2 954	4 089	Pitkäaik. koroton vieras pääoma	19 003	19 228
Muut lainasaamiset	135	75	Lyhytaik. korollinen vieras pääoma	90 471	91 478
Muut saamiset	92	92	Lyhytaik. koroton vieras pääoma	43 980	46 194
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 015	2 101	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	463 350	452 240
VAIHTUVAT VASTAAVAT	102 009	94 768			
Vaihto-omaisuus	2 384	2 063			
Saamiset	22 462	23 738			
Pitkäaikaiset saamiset	2 050	3 157			
Lyhytaikaiset saamiset	20 412	20 581			
Rahoitusarvopaperit	47 370	43 818			
Rahat ja pankkisaamiset	29 793	25 149			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	463 350	452 240			

10 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

	Sivu
1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	162
1.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	
1.2 Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	
1.3 Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet	
2 Tuloslaskelman liitetiedot	165
2.1 Toimintatuotot tehtäväalueittain 31.12.	
2.2 Verotulojen erittely	
2.3 Valtionosuuksien ja verotulomenetysten korvauksen erittely	
2.4 Palvelujen ostojen erittely	
2.5 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista	
2.6 Pakollisten varausten muutokset	
2.7 Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja –tappiot	
2.8 Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät	
2.9 Osinkotuottojen erittely	
3 Tasetta koskevat liitetiedot	169
3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	
3.1.1 Arvonkorotukset	
3.1.2 Aineelliset ja aineettomat hyödykkeet	
3.1.3 Sijoitukset	
3.1.4 Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset	
3.1.5 Omistukset muissa yhteisöissä	
3.1.6 Saamiset tytäryhteisöiltä sekä kuntayhtymiltä joissa kunta on jäsenenä	
3.1.7 Siirtosaamiset	
3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	
3.2.1 Oma pääoma	
3.2.2 Pitkäaikainen vieras pääoma	
3.2.3 Erittely pakollisista varauksista	
3.2.4 Erittely pitkä- ja lyhytaikaisista veloista tytäryhteisöille ja kuntayhtymille joissa kunta jäsenenä	
3.2.5 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	
4 Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot	175
4.1 Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma	
4.2 Annetut vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta ja muiden puolesta	
4.3 Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	
4.4 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	
5 Henkilöstöä, luottamushenkilömaksuja ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot	177
6 Intressitahotapahtumat	177
7 Konserniyhteisöjen tavoitteet	178

1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla lukuun ottamatta ns. Aikun-kiinteistöä, joka on arvostettu todennäköisen luovutushinnan määräisenä. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun suunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa 2.5 ”Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista”.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen keskihintaperiaatteen mukaisesti hankintameno tai sitä alemman todennäköisen hankintameno tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan tilinpäätöspäivän mukaiseen luovutushintaan.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaiset ovat koronvaihtosopimuksia. Koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa, jolloin kaupunki on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron kiinteään korkoon. Näiden sopimusten osalta rahavirrat kirjataan korkokulujen oikaisueränä. Sopimukseen sisältyy myös vastakkaisia sopimuksia, joiden rahavirrat nettoina nollautuvat. Näiden sopimusten rahavirrat kirjataan bruttona rahoitustuloihin ja – menoihin. Yhden vastakauppasopimuksen solmimiseen liittyvä palkkio, jonka kaupunki sekä saa että maksaa, on kirjattu sekä siirtovelaksi että siirtosaamiseksi ja näitä eriä jaksotetaan korkokulujen oikaisuiksi sopimusten juoksuajan. Sopimukset ovat voimassa 24.11.2025 asti. Koronvaihtosopimusten käyvät arvot on ilmoitettu vastuuliitetiedossa.

Avustusten käsittely

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenon vähennykseksi.

1.2 Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilinpäätöksen liitetiedot ovat vertailukelpoisia edelliseen vuoteen nähden.

1.3 Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt ja ne kuntayhteisöt, joissa Raahen kaupunki on jäsenenä. Myös osakkuusyhteisöjen tilinpäätöstiedot on yhdistetty konsernitilinpäätökseen. Yhdistelemättä on jätetty Sofia Lybeckerin säätiö toiminnan vähäisyyden vuoksi.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäisen omistuksen eliminoinnissa noudatetaan Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston konserniyleisohjeen mukaisesti menetelmää, joka olennaisilta osiltaan vastaa hankintamenomenetelmää. Aikaisemmin tapahtuneiden hankintojen omistuseliminoiteja ei ole takautuvasti muutettu, mutta tulevissa hankinnoissa noudatetaan päivitetyn yleisohjeen mukaista menettelytapaa. Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty konserniyhtiöiden omistuosuutta vastaava määrä osakkuusyhtiöiden voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksista.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konsernitilinpäätöksessä on eliminoitu konserniyhtiöiden väliset sisäiset tuotot ja kulut, sisäinen voitonjako, keskinäiset saamiset ja velat sekä olennaiset sisäiset katteet. Olennaiset konserniyhteisöjen maksamat kiinteistöverot on eliminoitu konsernitilinpäätöksen verotuloista.

Vähemmistöosuudet

Muiden kuin konserniyhteisöjen omistusta vastaavat osuudet tytäryhteisöjen tuloksista ja omista pääomista on merkitty konsernin tuloslaskelmassa ja konsernin taaseessa omiksi eriksi. Vähemmistöosuus on erotettu kustakin oman pääoman erästä erikseen. Vähemmistöosuuden erottamisessa on noudatettu kuntakonserniyleisohjetta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhtiöiden rakennusten poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi yhtiöiden omien ilmoitusten perusteella ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhtiöiden poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

Vapaaehtoiset varaukset ja poistoerot

Konsernitaseessa poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Konsernitilinpäätöstä laadittaessa on noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kaupungin tilinpäätöksessä. Konsernissa on käytetty koronvaihtosopimuksia pelkästään suojaustarkoituksiin. Koronvaihtosopimusten vaikutus korkokuluihin kirjataan suojattavien lainojen korkokulujen oikaisueränä. Koronvaihtosopimusten käyvät arvot on ilmoitettu vastuuliitetiedossa.

Uudet konserniyhtiöt ja rakennemuutokset

Konsernin rakenteessa ei tapahtunut muutoksia vuonna 2021.

2 Tuloslaskelman liitetiedot**2.1 Toimintatuotot tehtäväalueittain**

Ulkoiset toimintatuotot tehtäväalueittain (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Yleishallinto	777	239	1 351	1 543
Kehittämislautakunta	1 133	566	1 153	653
Tulevaisuuslautakunta	4 992	4 382	3 539	2 633
Sosiaali- ja terveyspalvelut	77 895	72 760	501	254
Rakennetun ympäristön lautakunta	42 483	37 676	8 920	9 305
Muut palvelut (tukipalvelut)	154	44	809	1 346
Valmistus omaan käyttöön sisältyy konsernin toimintatuottoihin	(582)	(695)	(582)	(695)
<i>Ulkoiset toimintatuotot yhteensä</i>	127 433	115 667	16 273	15 735

2.2 Verotulojen erittely

Verotulot (1 000 €)	2021	2020
Kunnan tulovero	86 910	86 705
Osuus yhteisöveron tuotosta	8 086	5 964
Kiinteistövero	6 070	6 458
<i>Verotulot yhteensä</i>	101 066	99 127

2.3 Valtionosuuksien ja verotulomenetysten korvausten erittely

Valtionosuudet (1 000 €)	2021	2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	58 616	61 959
<i>Siitä:</i> Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	10 241	11 209
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 355	-1 465
Verotulomenetysten korvaus	9 905	10 088
<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	67 166	70 582

2.4 Palvelujen ostojen erittely

Palvelujen ostojen erittely (1 000 €)	Kunta	
	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	92 774	92 332
Muiden palvelujen ostot	15 463	13 822
<i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i>	108 237	106 154

2.5 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kunnan tilinpäätöksessä

Poistonaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poisto-suunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Pysyvät vastaavat	Poistomenetelmä
Aineettomat hyödykkeet	
Aineettomat oikeudet	
käyttöoikeudet	ei poisteta
määräaik. käyttöoik.	poistetaan käyttöajan kuluessa tasapoistoin
Muut pitkävaik.menot	
perustamis- ja järj.menot	tilikauden kuluksi
tutkimus- ja keh.menot	tilikauden kuluksi
konserniliikearvo	
liikearvo	
atk-ohjelmistot	tasapoisto 3 vuotta
Muut	tasapoisto 4 vuotta
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	ei poisteta
Maa-alueet, sataman ruoppausmassat	ei poisteta
Maa-alueet, Someronlahti	ei poisteta
Rakennukset ja rakennelmat	
Asuinrakennukset	
kiviset	tasapoisto 50 vuotta
puiset	tasapoisto 40 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	
kiviset	tasapoisto 50 vuotta
puiset	tasapoisto 40 vuotta
teräsrakenteiset	tasapoisto 40 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	
kiviset	tasapoisto 30 vuotta
puiset	tasapoisto 20 vuotta
teräsrakenteiset	tasapoisto 40 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto 30 vuotta
Talousrakennukset	tasapoisto 30 vuotta
Muut rakennukset ja rakennelmat (kasvihuoneet)	tasapoisto 20 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot	menojäännöspoisto 15%
Sillat, laiturit ja uimalat	menojäännöspoisto 15%
Satamalaituri	tasapoisto 40 vuotta jäännös-/romuarvo 5%
Laiturivarustus	tasapoisto 30 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto 10%
Ruoppausurakka	tasapoisto 30 vuotta jäännös-/romuarvo 5%
Merimerkit	tasapoisto 30 vuotta
Vedenjakeluverkosto	menojäännöspoisto 10%
Sähköjohdot, muuntoasemat ja ulkovalaistuslaitteet	menojäännöspoisto 15%
Puh.verkko, keskusasema ja alakeskukset	menojäännöspoisto 20 %
Muut putki- ja kaapeliverkot	menojäännöspoisto 15%
Sähkö-, vesi-yms.laitosten laitoskoneet ja laitteet	menojäännöspoisto 15 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	menojäännöspoisto 15 %
Liikenteen ohjauslaitteet	menojäännöspoisto 20 %

Vesihuollon kiinteät rakenteet ja laitteet		menojäännös-poisto 20%
Viemärlait. kiinteät rakenteet ja laitteet		menojäännös-poisto 20%
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet		menojäännös-poisto 20%
Koneet ja kalusto		
Rautaiset alukset		tasapoisto 15 vuotta
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet		tasapoisto 10 vuotta
Muut kuljetusvälineet		
	henkilöautot	tasapoisto 5 vuotta
	kuorma-autot	tasapoisto 10 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet		tasapoisto 10 vuotta
Muut raskaat koneet		
	tiehöylä	tasapoisto 15 vuotta
Muut kevyet koneet		tasapoisto 5 vuotta
Atk-laitteet		tasapoisto 3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet		tasapoisto 3 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat		käytön mukainen poisto
	hiekkakuopat	
	kivilouhinnat	
	turvesuot	
	muut	
Arvo- ja taide-esineet		ei poistoa
Keskeneräiset hankinnat		ei poistoa
Käyttöomaisuusarvopaperit ja pitkäaikaiset sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet		ei poistoa

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 euroa, on kunnassa kirjattu vuosikuluksi.

2.6 Pakollisten varausten muutokset

1 000 €	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Eläkevastuu 1.1.				
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Eläkevastuu 31.12.	0	0	0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1. (shp)	1 697	1 643		
Lisäykset tilikaudella		54		
Vähennykset tilikaudella	47			
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12. (shp)	1 650	1 697	0	0
Muut pakolliset varaukset	14	60		
Lisäykset tilikaudella		14		
Vähennykset tilikaudella		60		
Muut pakolliset varaukset 31.12.	14	14	0	0

2.7 Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

1 000 €	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	226	350	226	177
Rakennusten luovutusvoitot	212	0		
Osakkeiden luovutusvoitot	203	0	130	
Muut luovutusvoitot	6	0	6	
Luovutusvoitot yhteensä	647	350	362	177
Muu toimintakulut				
Maa-alueiden luovutustappiot	0	9		9
Rakennusten luovutustappiot, Hiihtomajantie 31	15			
Rakennusten luovutustappiot, Ruikantie 12	18			
Hilakiven kiinteistön luovutustappio	0	113		113
Muut luovutustappiot	0	0		
Luovotustappiot yhteensä	33	122	0	122

2.8 Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Satunnaiset tuotot				
Raahen Satama Oy:n kanssa tehdystä kaupasta syntynyt myyntivoitto			9 315	
Satunnaiset tuotot yhteensä	0	0	9 315	0
Satunnaiset kulut				
Raahen Seudun Uimahallisäätiön toiminnan siirto siirto kaupungille ja säätiön purusta syntynyt tappio	0	1 024		1 024
Satunnaiset kulut yhteensä	0	1 024	0	1 024

2.9 Osinkotuottojen erittely

Osinkotuottojen erittely	2021	2020
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	743	743
Osinkotuotot muista yhteisöistä	350	216
Yhteensä	1 093	959

3 Tasetta koskevat liitetiedot

3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

3.1.1 Arvonkorotukset

(1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1	647	647		
Arvonkorotukset	594			
Arvonkorotusten purku				
Arvo 31.12.	1 241	647	0	0
Rakennukset				
Arvo 1.1	2 993	2 993		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku				
Arvo 31.12.	2 993	2 993		
<i>Arvonkorotukset yhteensä 31.12.</i>	<i>4 234</i>	<i>3 640</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

3.1.2 Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet v. 2021 (1 000 €)										
	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet						
	Aineet- tomat oikeudet	Muut pitkä- vaikutteiset menot	Yhteensä	Maa- ja vesi- alueet	Raken- nukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennako- maksut ja kesk.er.h.	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	219	1 182	1 401	20 902	88 075	43 110	3 566	257	1 056	156 967
Lisäykset tilikauden aikana			0	110	0	0	302		5 842	6 254
Rahoitusosuudet									-512	-512
Vähennykset tilikauden aikana				-5		-16 872	-9			-16 885
Siirrot erien välillä	57	572	629		1 270	1 992	28		-3 919	-628
Tilikauden poisto	-141	-413	-554		-3 447	-3 717	-1 252			-8 416
Arvonlennukset										
Poistamaton hankintameno 31.12.	134	1 342	1 476	21 008	85 899	24 513	2 636	257	2 467	136 780
Kirjanpitoarvo 31.12.	134	1 342	1 476	21 008	85 899	24 513	2 636	257	2 467	136 780
Olennaiset lisäpoistot:										
<i>Yhteensä</i>										

3.1.3 Sijoitukset

Pysyvien vastaavien sijoitukset v. 2021 (1 000 €)										
	Osakkeet ja osuudet					Laina- ja muut saamiset				Sijoitukset
	Osakkeet konserni-yhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kunta-yhtymä-osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Saamiset konserni-yhteisöt	Saamiset muut yhteisöt	Muut saamiset	Yhteensä	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	24 873	245	15 125	1 062	41 305	13 183	74	861	14 118	55 424
Lisäykset				0	0	26 499	69	48	26 616	26 617
Vähennykset				-1	-1	-1 290	-9	-9	-1 308	-1 309
Siirrot erien välillä					0					0
Hankintameno 31.12.	24 873	245	15 125	1 061	41 304	38 393	134	901	39 427	80 731
Arvonlennukset										
Kirjapitoarvo 31.12.	24 873	245	15 125	1 061	41 304	38 393	134	901	39 427	80 731

3.1.4 Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset (1 000 €)						
	Tasearvo 1.1.	Lisäykset tilikaudella	Vähennykset tilikaudella	Tasearvo 31.12.	Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta	Ero
Ei muutoksia				0		0

3.1.5 Omistukset muissa yhteisöissä

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt						
Nimi	Koti- paikka	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Konsernin osuus (1 000 €)		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
<u>Yhdistelty hankintamenomenetelmällä:</u>						
As Oy Pihlajakukantie 7	Raahe		50,67 %	496	4	0
As Oy Raahen Fellmanninpuistokatu 6	Raahe		59,84 %	641	2	-3
As Oy Raahen Vaahteratie 1	Raahe		76,45 %	954	99	0
As Oy Rantakatu 51 (Tornitalo)	Raahe		73,31 %	2 353	160	0
As Oy Eskelisentie 2	Raahe		77,66 %	288	2	0
As Oy Haapatie 4	Raahe		100,00 %	387	6	-2
As Oy Raahen Perälänpolku	Raahe		77,03 %	444	9	-11
Kiinteistö Oy Kummatti	Raahe	97,46 %	97,46 %	572	32 909	246
Kiinteistö Oy Raahen Kauppaporvari	Raahe	34,54 %	83,11 %	9 984	132	0
Kiinteistö Oy Raahen Liikuntahalli	Raahe	55,50 %	84,77 %	362	38	-29
Kiinteistö Oy Raahen Pikkuporvari	Raahe		84,30 %	3 765	297	-4
Kiinteistö Oy Reiponporvari	Raahe		61,67 %	2 029	334	0
Kiinteistö Oy Vihannin Kantti	Raahe	100 %	100 %	45	2 650	0
Ollinsaaren Keskus Oy	Raahe	25,56 %	73,26 %	231	19	0
Raahen Energia Oy	Raahe	100 %	100 %	10 497	23 278	-656
Raahen Kuitu Oy	Raahe		100 %	604	8 563	127
Raahen Osaamiskeskus Oy	Raahe		77,86 %	271	355	43
Raahen Satama Oy	Raahe	100 %	100 %	4 968	32 206	764
Raahen Seudun Asuntosäätiö	Raahe	75 %	75 %	27	13 524	-448
Raahen Tuulienergia Oy	Raahe		100 %	2 089	3 377	253
Raahen Vesi Oy	Raahe	100 %	100 %	4 491	16 611	0
Raahepolis Oy	Raahe	100 %	100 %	12 296	17 260	221
			Yhteensä	57 795	151 838	501
Yhdistelemättömät tytäryhteisöt ja -säätiöt						
Sofia Lybeckerin säätiö	Raahe	100 %	100 %			
Kuntayhtymät						
<u>Yhdistetty jäsenosuuden suhteessa:</u>						
Pohjois-Pohjanmaan liitto	Oulu	8,60 %	8,60 %	170	91	24
Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri	Oulu	5,38 %	5,38 %	10 619	33 571	294
Raahen Koulutuskuntayhtymä	Raahe	80,31 %	80,31 %	10 418	1 756	1 580
Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymä	Raahe	73,34 %	73,34 %	4 599	19 849	5
			Yhteensä	25 807	55 267	1 903
Osakkuusyhteisöt						
As Oy Raahen Kuokkatie 1	Raahe		20,96 %	324	7	0
As Oy Raahen Vaahteratie 2	Raahe		33,72 %	421	37	
Rannikon Wanha Meijeri	Raahe	46,38 %	46,38 %	43	21	5
Vihannin Vesi Oy	Raahe	34,77 %	39,99 %	974	402	31
			Yhteensä	1 762	468	36

3.1.6 Saamiset tytäryhteisöiltä sekä kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä

Saamisten erittely (1 000 €)	2021 Pitkä- aikaiset	2021 Lyhyt- aikaiset	2020 Pitkä- aikaiset	2020 Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		66		107
Muut saamiset	1 178	67	1 312	67
Siirtosaamiset		378		
Yhteensä	1 178	511	1 312	174
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		238		490
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0	238	0	490
Saamiset yhteensä	1 178	749	1 312	664

3.1.7 Siirtosaamiset

(1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Pitkäaikaiset siirtosaamiset:				
Muut siirtosaamiset (koronvaihtosopimuksesta)	1 855	2 793	1 855	2 793
Muut siirtosaamiset	46	154		
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 901	2 947	1 855	2 793
Lyhytaikaiset siirtosaamiset:				
Tulojäämät				
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	308	281	194	180
Siirtyvät korot	1 036	1 030	1 036	1 030
Raahen Vesi Oy, vuoden 2020 osinko	354	354	354	354
Jokilaaksojen Pelastuslaitos O	0	101		101
Kuntarahoitus Oyj		2 200		
Saamiset jäsenkunnilta		717		
Tuet ja avustukset	152			
ALV-saamiset	20			
Arvopaperisaamiset	476			
Tasausrahastolaskutus	179	146		
Muut tulojäämät	1 145	437	425	199
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	3 670	5 266	2 009	1 864

3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

3.2.1 Oma pääoma

Oman pääoman erittely					
	(1 000 €)	Konserni		Kunta	
		2021	2020	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	62 758	62 758	62 758	62 758	62 758
Lisäykset					
Vähennykset					
Peruspääoma 31.12.	62 758	62 758	62 758	62 758	62 758
Arvonkorotusrahasto 1.1.	3 640	3 640			
Lisäykset	595				
Vähennykset					
Arvonkorotusrahasto 31.12.	4 235	3 640			
Muut omat rahastot					
Vahinkorahasto pääoma 1.1.	2 999	1 319			
Muut muutos	-969	1 680			
Vahinkorahaston pääoma 31.12.	2 030	2 999			
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	12 737	12 737	7 502	4 755	
Muu muutos	11 535				
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	24 272	12 737	7 502	4 755	
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	8 318	12 044	13 533	2 747	
Oma pääoma yhteensä	101 613	94 178	83 793	70 260	

3.2.2 Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät			
	(1000 €)	2021	2020
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.		7 502	4 755
Tilikauden ylijäämä/alijäämä		13 533	2 748
Kertynyt poistoero 31.12.		0	0
Vapaaehtoiset varaukset 31.12.		3 500	3 500
Kertynyt yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät yhteensä		24 535	11 002

3.2.3 Pitkäaikainen vieras pääoma

Pitkäaikaiset velat		
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua (1 000 €)	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	66 845	70 622
Pitkäaikaiset velat yhteensä	66 845	70 622

3.2.4 Erittely pakollisista varauksista

Pakolliset varaukset (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Pakolliset varaukset				
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	1 650	1 697		
Muut pakolliset varaukset	14	0		
Pakolliset varaukset yhteensä	1 664	1 697	0	0

3.2.5 Erittely pitkä- ja lyhytaikaisista veloista tytäryhteisöille sekä kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä

Vieras pääoma				
	2021		2020	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
(1 000 €)				
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		405		338
Muut velat		2		
Siirtovelat		3		20
Yhteensä		410		358
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		3 094		2 404
Muut velat		13		
Siirtovelat		17		1 862
Yhteensä		3 124		4 266
Vieras pääoma yhteensä		3 534		4 624

3.2.6 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
(1 000 €)				
Pitkäaikaiset siirtovelat				
Velat koronvaihtosopimuksesta	3 652	4 590	3 652	4 590
Muut siirtovelat	3 245			
Pitkäaikaiset siirtovelat yhteensä	6 897	4 590	3 652	4 590
Lyhytaikaiset siirtovelat:				
Tuloennakot	1 192	1 312	1 192	1 312
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus	16 466	15 684	5 376	5 429
Korkojaksotukset	1 238	1 253	1 153	1 174
Jokilaaksojen pelastuslaitos	249		249	
Verovelka	125	231		
Projektirahoituksen ennakot	250	222		
Koul.ky:n strategia- kansainvälisyysraha	455	335		
CO2 maksut	402	0		
Valtionosuusennakko	147			
Tontinvarausmaksut	46		46	
Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymä		757		1 862
Potilasvakuutusvelka	175	198		
Tasausrahastolaskutus	179	274		
Muut menojäämät	1 457	2 288	145	198
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	22 381	22 554	8 161	9 975
Siirtovelat yhteensä	29 278	27 144	11 813	14 565

4 Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot**4.1 Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma**

Vuokravastuut (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Vuokravastuut yhteensä	3585	1321	2188	55
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettavat	959	392	502	38
Leasingvastuut yhteensä	2 701	2 071	2 167	1 731
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettavat	998	779	789	716
Yhteensä	6 286	3 392	4 355	1 786

Leasingvuokrasopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuita

4.2 Annetut vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta ja muiden puolesta

Vastuusitoumukset (1 000 €)				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	7 226	7 387	75 533	75 083
Jäljellä oleva pääoma	3 001	3 701	51 040	52 212
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	161	7 075	7 075	7 075
Jäljellä oleva pääoma	117	5 585	5 438	5 585

4.3 Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista (1 000 €)		
	2021	2020
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	172 181	164 624
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	113	103

4.4 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt (1 000 €)				
Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Sopimusvastuut				
Maankäyttöso- pimuksista kunnalle aiheutuvat veloitteet (maanomistaja korvaa kustannuksista 275.000 €)	4344	4525	4 344	4 525
Avara Vuokrakodit Ky; kutsuttavissa olevasta sijoitussitoumus			73	
Arvonlisäveron palautusvastuu	10 478	11 754	9 620	10 538

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt (1 000 €)				
Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Jatko-oikeudelliset koronvaihtosopimukset				
Nimellisarvo	50 000	50 000	50 000	50 000
Käypä arvo	-10 125	-14 880	-10 125	-14 880
Koronvaihtosopimukset				
Nimellisarvo	38 412	39 834	0	0
Käypä arvo	-9 212	-19 116	6	11
Korkokattosopimukset				
Nimellisarvo	0	0		
Käypä arvo	0	0		
Koron- ja valuutanvaihtosopimukset				
Nimellisarvo	0	0		
Käypä arvo	0	0		
Nimellisarvot yht.	88 412	89 834	50 000	50 000
Käyvät arvot yht.	-19 337	-33 996	-10 119	-14 869

5 Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot**Henkilöstömäärä**

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2021	2020
Kaupunginhallituksen toimiala	25	33
Kehittämislautakunnan toimiala	62	53
Tulevaisuuslautakunnan toimiala	770	779
Rakennetun ympäristön lautakunnan toimiala	254	245
Yhteensä	1 111	1 110

Henkilöstön lukumäärään on laskettu kunnan koko henkilöstö; vakinaiset, määräaikaiset, sijaiset, sivutoimiset sekä työllistetyt.

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut (1.000 €)	2021	2020
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	51 994	47 936
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	121	166
Henkilöstökulut yhteensä	52 115	48 102

Henkilöstöä koskevat tarkemmat tiedot ja tunnusluvut esitetään erillisessä henkilöstöraportissa.

Luottamushenkilömaksut

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut (1.000 €)	2021	2020
Keskustan Raahen kunnallisjärjestö	14	12
Raahen Demokraattinen Kunnallisjärjestö ry	8	9
Kokoomuksen Raahen kunnallisjärjestö ry	3	2
Raahen sosiaalidemokraattinen ty	9	8
Muut kunnallisjärjestöt	4	2
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	38	33

Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot (1.000 €)	2021	2020
Tarkastusyhteisö: Ernst & Young Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	23	5
Tilintarkastajan lausunnot		13
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	8	5
Muut palkkiot		
Palkkiot yhteensä	31	23

6 Intressitahotapahtumat

Kunnan ja sen intressitahoihin liittyvät toimet
Kaupunginjohtajan kanssa on (kv 27.3.2017 § 37) solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 89 000 euron suuruisesta erokorvauksesta.

7 Konserniyhteisöjen tavoitteet

Raahen Energia Oy				
Toiminnalliset tavoitteet				
Yhtiön yhteiset toiminnalliset tavoitteet;				
- Ohjauskaapeli- ja kuituverkon kehittäminen → Toteutettu				
- Osaamisen kehittäminen → Toteutettu				
Kaukolämpö;				
- Lämmönjakelun toimitusvarmuuden kehittäminen → Toteutettu				
- Lämpökeskus LK5 varustaminen siirrettävällä varavoima-aggregaatilla → Toteutettu				
- Kaukolämpöverkon rakentaminen uusille kaava-alueille → Toteutettu				
- Runkolinjojen vahvistusta → Toteutettu				
- Kaukolämmön lämmönsiirtokapasiteetin kasvattaminen → Toteutettu				
Sähkö;				
- Sähkön toimitusvarmuuden kehittäminen → Toteutettu				
- Muuntoasemien uusinnan jatkaminen → Toteutettu				
- Keski-jännitekaapeleiden ennakoiva kuntokartoitus ja vanhimpien keski-jännitekaapeleiden uusinta → Toteutettu				
- Kummatin sähköaseman ja 110 kV suurjännitekaapelin rakentamisen aloittaminen → Suunnittelu tehty, sopimukset allekirjoitettu, työt aloitetaan 1/2022				
- Häiriökarttasovelluksen hankinta → Siirretty vuodelle 2022				
Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):				
- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa. → Käsitelty				
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1,4 milj. euroa) investointien toteuttamista. → Käsitelty				
- Yhtiö sitoutuu maksamaan omistajallaan 336.375 euron osingon. → Maksettu 22.12.2021				
- Yhtiö osallistuu konsernin lainanhallintasuunnitelman toteuttamiseen. → Käsitelty				
Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):				
Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuus-tavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 14 600 000 €	1 560 000 €	800 000 €	50 %	01.01.2021 9 663 000 € 31.12.2021 8 443 333 €
Toteuma: 14 387 395 €	-397 457 €	-655 544 €	40 %	31.12.2021 10 942 717 €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

Raahen Satama Oy**Toiminnalliset tavoitteet**

- Henkilöstön työkyvyn ja jaksamisen tukeminen → Koulutuksiin motivointi, asialliset työvarusteet lisäävät työviihtyvyyttä, kattavat työterveyspalvelut, koronarokotukset työnantajan puolesta, virkistystapahtumia henkilöstölle
- Satama-alueen kehittäminen ja markkinoinnin tehostaminen → Operaattorin kanssa yhteinen markkinointistrategia, jotta kasvu olisi hallittua ja laadukasta
- Kiertotaloushankkeiden edistäminen Raahen alueelle → Biokaasuselvitys
- Tavaraliikenteen kasvutavoite 5 % → edellisen 3 vuoden ka verrattuna +12%
- Liikevaihdon kasvutavoite 3 % → edellisen 3 vuoden ka verrattuna +28%

Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa.
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1,0 milj. euroa) investointien toteuttamista.
- Yhtiö osallistuu konsernin lainanhallintasuunnitelman toteuttamiseen.
- Yhtiö sitoutuu maksamaan 52.400 euron osingon omistajalleen.
- Yhtiö myötävaikuttaa aktiivisesti toimintaympäristön teolliseen kehittämiseen.

Omistajan esittämät tavoitteet on toteutuneet.**Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):**

Alkuperäiset tavoitteet arvioitu tilanteesta, että omaisuusjärjestely Raahen kaupungin ja Satama Oy:n välillä valmiina 2020 loppuun mennessä. Omaisuusjärjestely toteutui 24.6.2021.

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuus-tavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 5 040 000 €	-292 586	-292 586	8 %	01.01.2021 6 950 000 € 31.12.2021 6 250 000 €
Toteuma: 6 900 000 €	793 000	764 000	14,0 %	31.12.2021 32 000 000 €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = $100 \times (\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistöosuus} + \text{Konsernireservi} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Raahen Vesi Oy**Toiminnalliset tavoitteet**

Raahen Vesi Oy toimittaa asiakkailleen riittävästi hyvälaatuista pohjavettä, huolehtii jätevesien viemäroinnistä ja puhdistamisesta toiminta-alueellaan sekä hulevesien johtamisesta hulevesiviemärialueellaan siten, että palvelujen hinta on kohtuullinen, laatu viranomaismääräysten mukainen ja toiminta ympäristöä säästävää.

Saneeraus- ja uusinvestoinnit noin 1,4 milj. euroa. → **Toteutuneet investoinnit 1 838 000 €**

Lisälainoituksen tarvetta ei ole. Lainoja lyhennetään 571 000 euroa. → **Toteutunut**

Vesihuoltoverkoston saneerausta tulisi tehdä vuosittain. Vuosittainen veden vuotovesimäärä vesijohtoverkostossa on 320 000 m³ – 450 000 m³. Jätevesiviemäriverkoston vuotovesimäärä on 450 000 m³ – 850 000 m³ riippuen sadannan määrästä, eli jätevedenpuhdistamolle tulee ylimääräistä vettä. Jätevesiviemäriverkosto ja –kaivot kaipaavat saneerausta ja hulevesiviemäriverkoston laajentamisella saadaan sadevesiä pois jätevesiviemäriverkostosta.

Yhtiön hyvä rahatilanne johtuu Pattijoen vesitornin saneeraukseen varautumisesta. Yhtiön hallitus on siirtänyt investointia vuodesta 2015 eteenpäin uuden vesitornin rakentamisen vuoksi. Vuodelle 2020 on vielä paljon keskeneräisiä investointeja. Ylimääräisenä investointina tuli Hakotaurinlahden asemakaava-alueen rakentaminen pikaisella aikataululla. Yllättäviin menoihin on varauduttu pitkällä aikavälillä tiukalla taloudenpidolla. Lainarahoituksen saaminen ei ole nopea prosessi ja hinnankorotuksilla tulorahoituksen kasvu näkyy vasta viiveellä. Hinnankorotukset pyritään pitämään maltillisina, mutta vesihuoltoverkostojen saneerauksen ja ylläpidon kannalta ovat kuitenkin tarpeellisia.

Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa.
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1,4 milj. euroa) investointien toteuttamista.
- Yhtiö sitoutuu maksamaan omistajalleen 354.300 euron osingon.
- Yhtiö osallistuu konsernin lainanhallintasuunnitelman toteuttamiseen.
- Yhtiö sitoutuu yhtiön ja kaupungin välisen yhteistyön kehittämiseen.

Toteutuminen:

- **Konserniohjeet käsitelty yhtiökokouksessa 28.3.2018**
- **Saneeraus- ja uusinvestoinnit 1,8 M €.**
- **Maksaa 354 300 euron osingon omistajalleen.**
- **Omistajan takaamista lainoista 1,4 % tuloutus maksetaan yhtenä eränä laskua vastaan vuoden lopussa. Lainoja lyhennetään vuosittain lyhennysohjelman mukaisesti.**
- **Saneerausinvestointeja pyritään tekemään niillä alueilla, joilla Raahen kaupunki asfaltoi.**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä tilinpäätösiirtoja	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuustavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 4 142 000 €	0 €	0 €	27 %	01.01.2021 11 100 000 € 31.12.2021 10 500 000 €
Toteuma: 4,3 milj.€	80 511 €	126,13 €	26 %	31.12.2021 10 500 000 €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

Kiinteistö Oy Kummatti**Toiminnalliset tavoitteet**

- Käyttöasteen parantaminen → **Parantunut, jatkuu**
- Vuokrauskäyttöön kannattamattomien asuntojen ja kiinteistöjen myynti → **Toteutunut, jatkuu**
- Asunto-osakeyhtiöiden muodostaminen → **Jatkuu**
- Energiansäästötoimenpiteiden toteuttaminen → **Toteutunut, jatkuu**
- PTS:n mukaisten korjausten toteuttaminen kassavirralla → **Toteutunut, jatkuu**
- Erityisryhmien asuttaminen → **Toteutunut, jatkuu**
- Asuntojen markkinointi Pyhäjoen ydinvoimahankkeen rakentamisen tarpeeseen sekä muiden alueen suurhankkeiden tarpeita varten → **Toteutunut, jatkuu**
- Taloudellisena tavoitteena pitkäaikaisen lainan alentaminen → **Toteutunut, jatkuu**

Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa. → **Käsitelty**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1,0 milj. euron) investointien toteuttamista. → **Toteutunut**
- Yhtiö osallistuu konsernin lainanhallintasuunnitelman toteuttamiseen. → **Toteutunut**
- Yhtiö veloitetaan osallistumaan konsernirakennetta koskeviin selvityksiin. → **Toteutunut**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuus-tavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 4 465 000 €	0 €	0 €	10 %	01.01.2021 32 779 538 € 31.12.2021 32 521 452 €
Toteuma: 4 533 422 €	244.179 €	252.610 €	1 %	31.12.2021 32 521 452 €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

Kiinteistö Oy Vihannin Kantti**Toiminnalliset tavoitteet**

- vuokrausasteen pysyttäminen nykyisessä tasossa. → **Toteutunut**
- kiinteistöjen kuntokartoitukset ja pitkän tähtäimen korjaus- ja kunnossapitosuunnitelman laatiminen. → **Kuntokartoitukset suoritettu**
- osallistutaan asumisneuvojatoimintaan yhteistyössä muiden asuntoyhteisöjen kanssa. → **Toteutunut**
- Ilveskorven rivitalon peruskorjauksen suunnittelu. Toteutus v. 2021 – 2022. → **Kuntokartoitus kohteeseen on suoritettu ja korjaustarpeet kartoitettu**
- kiinteistöyhtiö säilyy itsenäisenä yhtiönä. → **Toteutunut**

Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa. → **Toteutunut**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (0,5 milj. euron) investointien toteuttamista. → **Merkittäviä hankintoja ei ole ollut**
- Yhtiö osallistuu konsernin lainanhallintasuunnitelman toteuttamiseen. → **Toteutunut**
- Yhtiö veloitetaan osallistumaan konsernirakennetta koskeviin selvityksiin. → **Toteutunut**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuustavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 624 500 €	45 000 €	0 €	10 %	01.01.2021 2 247 917 € 31.12.2021 2 104 069 €
Toteuma: 614 876 €	-62 591 €	0 €	6,6 %	31.12.2021 2 543 998 €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

Raahen Seudun Asuntosäätiö sr.**Toiminnalliset tavoitteet**

Talouden tasapainottamistoimet jatkuvat. → **Jatkuvaa toimintaa**

Ollinkehä 8 purkaminen toteutetaan. → **Aloitettu, valmis 15.12.2021**

Asuntokanta pyritään pitämään niin hyvässä kunnossa kuin se käytettävät resurssit huomioiden on mahdollista. → **Jatkuvaa toimintaa**

Osallistutaan aktiivisesti kaikkiin hankkeisiin, joilla pyritään saamaan ydinvoimalan ja muidenkin hankkeiden vakituksia ja tilapäisiä työntekijöitä Raahen asumaan. → **Osallistutaan yksin ja yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa**

Asumisneuvojan työsuhteen vakinaistaminen. → **Uusi asumisneuvoja palkattu määräaikaiseen työsuhteeseen. Päätöstä vakinaistamisesta ei ole, odotellaan siirrykö asumisneuvonta lakisääteisesti kaupungin hoidettavaksi.**

Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Vuonna 2021 Raahen kaupunki nimeää kaksi seitsemästä säätiön hallituksen jäsenistä. → **Säätiön hallitukseen kuuluu 8 jäsentä. OP Yrityspankki Oyj ja Raahentienoon Osuuspankki ovat ilmoittaneet kantanaan, että RSA:n tulee kuulua kaupunkikonserniin.**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuustavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 4 540 000 €	-300 000 €	-300 000 €	3 %	01.01.2021 17 289 516 € 31.12.2021 16 286 134 €
Toteuma: 4 474 173 €	-624 917 €	-597 266 €	0,3 %	31.12.2021 17 024 950 €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

Raahepolis Oy

Toiminnalliset tavoitteet

- Öljylämmityksestä luopuminen suunniteltu → **Suunnitelmat valmisteltu**
- Kaikki kiinteistöt ja portit etähallinnassa → **Toteutunut**
- Huoltokutsut suoraan kiinteistötietojärjestelmään → **Toteutunut ja käytössä asiakasrajapinnassa**
- Asiakaskokemusmittaus uusittu ja tulokset analysoitu → **Siirretty vuodelle 2022 Korona-pandemian johdosta, koska asiakkaat olleet paljon etätöissä eivätkä konttorilla**
- Kilpailutetaan kaupalliset kumppanuudet → **Toteutunut**
- Elinkeinverkostojen vaikuttavuus arvioitu → **Yhtiö on mukana erilaisissa elinkeinoverkostoissa ja niiden vaikuttavuus on arvioitu sisäisesti. Arvioinnissa todettu, että verkostoista ei kannata irtautua ja työtä elinkeinoverkostojen laajentamiseksi jatketaan.**
- Vuokrausaste on yli 80 % → **Ylittää 80 %**

Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa. → **Noudattaa osakeyhtiölain sallimissa rajoissa**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1,0 milj. euron) investointien toteuttamista. → **Toteutunut**
- Yhtiö osallistuu konsernin lainanhallintasuunnitelman toteuttamiseen. → **Yhtiö ottanut Apollo-ohjelmiston käyttöön kokonaisuudessaan**
- Yhtiö lyhentää kaupungin myöntämää pääomalainaa 50.000 eurolla. → **Toteutunut**
- Yhtiö huolehtii proaktiivisesti yrityselämän toimitilojen saatavuudesta. → **Tämä on tärkein visioon vaikuttava periaate**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuus-tavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 3 200 000 €	160 000 €	1 000 €	35 %	01.01.2021 15 700 000 € 31.12.2021 15 000 000 €
Toteuma: 3 554 400 €	339 700 €	228 100 €	39,5%	01.01.2021 15 476 700 € 31.12.2021 15 346 000 €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

Raahen Liikuntahalli Oy**Toiminnalliset tavoitteet**

Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita liikuntahallirakennusta ja sen monipuoliseen liikunnanharastamiseen liittyviä tiloja, jotka ovat arkipäivisin oppilaitosten liikuntatuntien- ja iltaisin urheiluseurojen ja työpaikkaliikunnan käytössä. Urheiluseurat järjestävät hallissa myös lukuisia sarjapelejä ja erilaisia turnauksia salibandyssa, futsalissa ja lentopallossa. Liikuntahalli toimii myös hyvänä paikkana erilaisten messutapahtumien järjestämiselle.

Vuoden 2015-2016 tehtyjen kuntotutkimusten perusteella nykyinen halli ja sen talotekniikka ovat käyttökänsä päässä ja sen peruskorjausprosentti tulee olemaan niin suuri, että on toiminnallisesti ja taloudellisesti kannattavampaa rakentaa uusi monikäyttöinen halli uudelle paikalle. Vuoden 2018 aikana on jouduttu hiomaan, lakkaamaan ja maalaamaan uudet rajaviivat palloilusalin lattia sekä tekemään tuulikaapin yläpohjan kunnostustoimenpiteitä yht. n. 30 000 €.

Vuoden 2019 aikana on tehty ilmanlaadun mittauksia ja selvitetty yhdessä terveystarkastajan kanssa korjaustoimenpiteitä, joilla sisäilman laatua voitaisiin parantaa. Palloiluhalliin kahteen palkkiväliin asennettiin uudet akustolevyt vaurioituneiden akustolevyjen päälle, pinnoitettiin IV-koneiden, -kammioiden ja –kanavien äänieristeet pölynsidonta-aineella sekä poistettiin pallohallin yläpölyt. Aulatilassa sijaitsevaan vahtimestarin koppiin asennettiin katto (sinne kiipeämisen estämiseksi). Näistä muodostui kustannuksia n. 30 000 € (alv 0%). Em. kustannukset jouduttiin laskuttamaan omistajilta erikseen v. 2019 aikana.

Vuoden 2020 aikana hallissa on tehty normaaleja vuosikorjauksia.

Edellä esitetyistä toimenpiteistä huolimatta hallin sisäilmaongelmaa ei ole saatu poistettua. Osa hallin käyttäjistä oireilee edelleen. Mikäli hallihanke venyy, yhtiö on pakotettu harkitsemaan huomattavasti kalliimpia peruskorjausluonteisia toimenpiteitä, jotka joudutaan laskuttamaan omistajilta erikseen. →

Tilanne ei ole muuttunut

Aiempien vuosien toiminnallisia tavoitteita ei tulla jatkossa saavuttamaan hallin huonosta kunnosta ja edelleen jatkuvista sisäilmaongelmista sekä koronapandemiasta johtuen. → **Tilanne ei ole muuttunut**

Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Yhtiö puretaan. **Odotetaan kaupungin toimenpiteitä asiassa.**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	Tilikauden voitto / tappio	*)Vakavaraisuus-tavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 252 070 €	-33 000 €		92 %	01.01.2021 0 € 31.12.2021 0 €
Toteuma: 214 545 €	-33 792 €		90,5 %	31.12.2021 0 €

*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistö-osuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

11 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA

Kirjanpitokirjat:

Päiväkirja
Pääkirja
Ostoreskontra
Myyntireskontra

Tositelajit:

01 Pankkitositteet	86 Populus-matkalaskut
02 Kassatositteet	87 Lainat/OpusCapita
03 Palkkatositteet	92 Laskennalliset SL
04 Poistot	96 Kirjanpidon tulos
09 Webtosite	97 Kirjanpidon tulos laskenn.
10 Muistiotositteet	98 Sisäisen laskennan tulos
11 ALV-jako P/V-koodeille	99 Sis.lask. tulos lask.
20 Ostoreskontramaksut	
25 P2P-ostolaskut	
30 Myyntireskontrasuoritukset	
31 Myyntil. Kaavoitus ja maankäyttö	
32 Myyntil. Kuntouttava työtoiminta	
33 Myyntil. Venepaikat	
34 Myyntil. Kirjasto	
37 Myyntil. Asuinhuon. vuokrat	
39 Myyntil. Keskushallinto	
41 Myyntil. Raahe-opisto	
42 Myyntil. Talouspalvelut	
44 Myyntil. Keskusvarasto	
45 Myyntil. Kauppaporvari	
46 Myyntil. Sivistyspalvelut	
48 Myyntil. Musiikkiopisto	
49 Myyntil. TEKE uimahallin lask.	
50 Myyntil. Tekninen keskus	
51 Myyntil. Jätehuolto	
52 Myyntil. Tilahallinta	
53 Myyntil. Päivähoito	
54 Myyntil. Toimitilavuokrat/TEVI	
56 Myyntil. Ateriapalvelut	
57 Myyntil. Raahen Lukio	
59 Myyntil. Asuntolainat	
62 Myyntil. Yrityspalvelut	
63 Myyntil. Kulttuuritoimi	
64 Myyntil. Rakennusvalvonta	
72 Myyntil. Tontinvuokrat	
77 Korkolaskut	
78 Hyvitysten kohdistaminen	
79 Luottotappiot	
85 Sonet varastosiirot	

12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Raahen kaupunginhallitus

Raahessa 28. päivänä maaliskuuta 2022

Ritva Mattila

Tarja Ollanketo

Sari Pekkala

Jaana Hautamäki

Liisa Lumijärvi

Anu Mattila

Matti Nikula

Sari Nurro

Pekka Poukkula

Marko Salmela

Jari Seppänen

Elias Tornberg

13 TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Raahessa, ___päivänä _____kuuta 2022

Julkispalvelut EY Oy
JHTT-yhteisö

Benita Öling
KHT, JHT