



Kuva: Tanja Marjala

Tilinpäätös 2024 Tasekirja

Kaupunginhallitus 31.3.2025
Kaupunginvaltuusto 26.5.2025

Sisällysluettelo

1 TOIMINTAKERTOMUS	3
1.1 Kaupunginjohtajan katsaus	3
1.2 Kunnan hallinto 1.1. – 31.12.2024	4
1.3 Yleinen taloudellinen kehitys	6
1.4 Oman talousalueen kehitys	9
1.5 Kaupunkistrategian toteutuminen	11
1.6 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	19
1.7 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	21
1.8 Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista tekijöistä	22
1.9 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	24
2 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	29
2.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	29
2.2 Toiminnan rahoitus	39
3 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	42
4 KOKONAISTULOT JA –MENOT	46
5 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	47
5.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä v. 2024	47
5.2 Konsernin toiminnan ohjaus	48
5.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	49
5.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	51
5.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	51
5.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	53
6 KESKEISET LIITETIEDOT	58
7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	58
8 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	59
8.1 Käyttötalouden toteutuminen	59
Käyttötalous yhteensä	60
10 Keskusvaalilautakunta	63
12 Tarkastuslautakunta	65
14 Kaupunginvaltuusto	67
16 Kaupunginhallitus	73
20 Kehittämislautakunta	94

30 Tulevaisuuslautakunta	116
50 Rakennetun ympäristön lautakunta	133
8.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	159
8.3 Investointiosan toteutuminen	164
8.4 Rahoitusosan toteutuminen	169
8.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	170
9 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	171
9.1 Kunnan tuloslaskelma	171
9.2 Kunnan rahoituslaskelma	172
9.3 Kunnan tase	173
9.4 Konsernituloslaskelma	174
9.5 Konsernin rahoituslaskelma	175
9.6 Konsernitase	176
10 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	177
11 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA	203
12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS	204
13 TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	204

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Raahen työllisyysalueen valmistelu oli yksi keskeisimmistä asioista vuonna 2024. Uusi työllisyysalue saatiin muodostettua yhteensä yhdentoista kuntakumppanin kanssa tiiviissä ja hyvässä yhteistyössä. Koko Oulun eteläisen alueen kokonaisuutta ei saatu syntymään hyvästä yrityksestä huolimatta. Uusi työllisyysaluejohtaja aloitti tehtävässään elokuussa 2024 ja hän otti tämän jälkeen kokonaisvastuun valmistelutyöstä. Raahen työllisyysalueen käynnistyminen sujui ilman suurempia ongelmia, vaikka kyseessä on iso muutos niin henkilöstölle kuin mukana oleville kunnille. Uuden toimintakulttuurin rakentaminen ja sen juurruttaminen käytännön toiminnaksi on vasta alussa. Hallintosääntöä päivitettiin työllisyysalueen edellyttämien muutosten vuoksi ja samassa yhteydessä perustettiin myös työllisyysalueen kuntien yhteinen työllisyyslautakunta Raahen kaupungin organisaatioon.

Raahessa oli kaikki edellytykset sille, että SSAB:n fossiilivapaa teräksen minimill -tuotantolaitos olisi päätetty rakentaa ensin Raahen, mutta liiketaloudelliset syyt puolsivat sitä, että tuotantolaitos toteutuu ensin Luulajaan. Raahen vuoro tulee kyllä myöhemmin.

Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän purkamiseen liittyvä loppuselvitys hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa helmikuussa 2024. Hyvinvointikuntayhtymän purku tuli ajankohtaiseksi, kun Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue aloitti toimintansa vuoden 2023 alussa.

Porin ja Raahen kaupunkien välinen merituulikeskus- ja satamakehitysyhteistyösopimus hyväksyttiin toukokuussa 2024. Porilla ja Raahella on yhteinen tahtotila tiivistää yhteistyötä alueellisten merituulikeskusten käynnistämiseksi Poriin ja Raahen. Yhteistyöllä pyritään myös varmistamaan merituulikeskuksia tukevien satamainvestointien ja investointitukien saaminen kyseisiin kaupunkeihin.

Monet rakennushankkeet kuten uusi Prismakeskus, Saint Gobainin tehdas, TMW Raahen, kaupungin varikkorakennus, Koivuluodon monitoimihalli ja Raahen satamassa piakkoin käynnistyvä syvälaiturin rakentaminen ovat näkyviä merkkejä tulevaisuuden uskosta ja elinvoimaisesta Raahesta. Hankkeiden taustalla on pitkäkestoinen ja hyvä yhteistyö eri toimijoiden kesken. Asiat eivät tapahdu hetkessä.

Vuoden 2024 lopussa hyväksyttiin myös Raahen seutukunnan elinvoimastrategia vuosille 2025–2035 ja Raahen seudun matkailun Master Plan, joihin kirjattuja toimenpiteitä lähdetään viemään toteutukseen.

Raahen kaupungin talous on saatu hyvälle kasvu-uralle, mutta talouden tasapainottamista on edelleen jatkettava. Viime vuoden ylijäämäksi muodostui 15 milj. euroa ja lainoja saatiin lyhennettyä peräti 12 milj. euroa. Osan hyvästä tuloksesta selittää mm. suotuisa verotulokehitys, mutta myös koko henkilöstön ja luottamushenkilöiden vahva sitoutuminen talouden kuntoon saamiseksi. Kuntien rahoitusjärjestelmä uudistuu tulevina vuosina ja myös se tuo omat haasteensa kuntien rahoitukseen. On helpompi sopeutua muutokseen, kun siihen on varauduttu jo ennalta.

Parhaimmat kiitokset koko henkilöstölle ja kaikille luottamushenkilöille raahelaisten ja Raahen kaupungin hyväksi tekemästänne työstä!

Aurinkoisia kevätpäiviä toivoen,

Leena Mikkola-Riekkinen
Kaupunginjohtaja

1.2 Kunnan hallinto 1.1. – 31.12.2024

Kaupunginvaltuuston paikkajakauma 31.12.2024 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 myyjä Katja Hänninen (vas.) ja III varapuheenjohtajana eläkeläinen Pirkko Valtanen (sd.).

Kaupunginhallituksessa oli 11 jäsentä ja jokaisella henkilökohtainen varajäsen. Kaupunginhallituksen puheenjohtajana toimi yrittäjä Anu Mattila (ps). Varapuheenjohtajana toimi metsätalousinsinööri Sari Pekkala (kesk.) ajalla 1.1. – 31.12.2024.

Toimielimet ja niiden puheenjohtajisto

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 Elina Jaakola (kesk.).

Tarkastuslautakunnassa on yksi jäsen jokaisesta valtuustoon vaaleilla valitusta ryhmästä, yhteensä 7 jäsentä.

Rakennetun ympäristön lautakunta

Puheenjohtaja Arvo Latomaa (PS), 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- 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 käsittelyyn Siikajoen kunta ja Pyhäjoen kunta valitsevat kumpikin 2 jäsentä). Kehittämislautakunta käsittelee kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen hyväksyttäviksi meneviin asemakaavoihin, elinkeinojen kehittämiseen ja toimitilaratkaisuihin, elinkeinostrategian laatimiseen, työllisyydenhoitoon, joukkoliikenteeseen, tapahtumatuotantoon, kaupunkimarkkinointiin ja viestintään, matkailun kehittämiseen sekä seutukunnan kehitykseen ja edunvalvontaan liittyvät asiat.

Työllisyyslautakunta 19.8.2024 alkaen

Raahen työllisyysalueen kuntalain mukaisena yhteisenä toimielimenä toimii Raahen kaupungin organisaatioon perustettu työllisyyslautakunta, joka hoitaa muiden sopijakuntien (Haapajärvi, Haapavesi, Kärsämäki, Oulainen, Pyhäjoki, Pyhäjärvi, Pyhäntä, Reisjärvi, Siikajoki, Siikalatva) puolesta yhteistoimintasopimuksessa tarkoitetut kunnan työvoimaviranomaisen tehtävät lakien ja asetusten mukaisesti, sekä ellei muuta ole lainsäädännössä määrätty, Raahen kaupungin hallintosääntöä noudattaen. 13-jäseniseen työllisyyslautakuntaan nimetään jokaisesta sopijakunnasta yksi jäsen ja hänelle henkilökohtainen varajäsen lukuun ottamatta Raahen kaupunkia, josta nimetään kolme jäsentä ja heille henkilökohtaiset varajäsenet. Raahen kaupunginvaltuusto on nimennyt työllisyyslautakunnan jäsenet ja varajäsenet kokouksessaan 19.8.2024 § 72 sekä nimennyt lautakunnan puheenjohtajaksi Matti Hummastenniemen (Raahe), I varapuheenjohtajaksi Unto Kanasen (Haapajärvi) ja II varapuheenjohtajaksi Tuija Metsäharjun (Haapavesi).

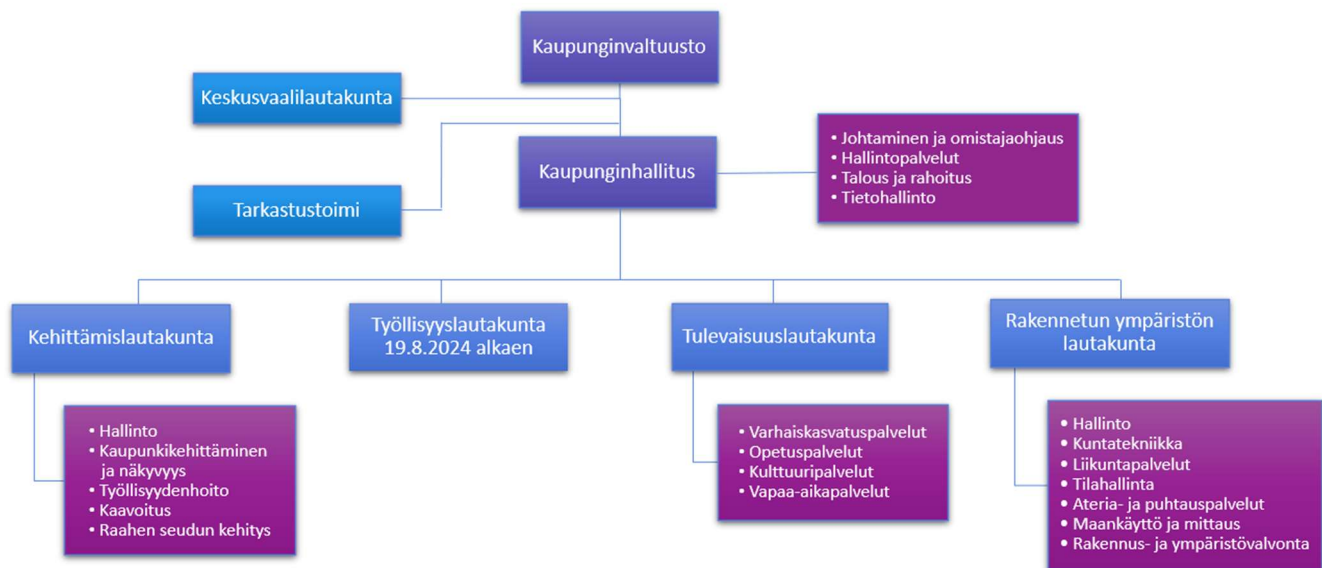
Lähidemokratiahallitus

Puheenjohtaja Ritva Mattila, varapuheenjohtaja 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 välisten sopimusten tekemisessä.

Keskushallinto sekä toimialat ja niiden johtajat

Keskushallinto	Leena Mikkola-Riekkinen, kaupunginjohtaja Matti Bergman, hallintojohtaja Päivi Määttä, talousjohtaja
Kehittämislautakunta	Pasi Pitkänen, kehittämiskeskuksen johtaja
Työllisyyslautakunta	Ville Luukkanen, työllisyysaluejohtaja 5.8.2024 alkaen
Tulevaisuuslautakunta	Marianne Liimatainen, opetus- ja kasvatusjohtaja
Rakennetun ympäristön lautakunta	Jarkko Vimpari, tekninen johtaja

Organisaatorakenne 2024



1.3 Yleinen taloudellinen kehitys

Suomen talous kääntyi taantumasta huolimatta hienoiseen kasvuun alkuvuoden 2024 aikana, vaikka vuositasolla bruttokansantuote (BKT) jäi 0,3 prosenttia pienemmäksi kuin edellisvuonna. Tuotantoa heikensi eniten rakentamisen merkittävä vähentyminen. Yksityinen kulutus väheni inflaation hiipumisesta ja laskevista lainankoroista huolimatta. Heikko työllisyystilanne laski kuluttajien luottamusta ja lisäksi säästämistä. Suomen vienti kasvaa odotettua hitaammin, minkä taustalla on euroalueen vaimea talouskasvu, joka jarruttaa etenkin tavaravientiä.

Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku kääntävät sekä kulutuksen että investoinnit kasvuun vuonna 2025 ja vuoden BKT:n ennustetaan kasvavan 1,6 prosenttia. Vuosien 2026 ja 2027 kasvun ennustetaan olevan 1,5 prosenttia. Inflaatio on pysytellyt viime kuukausina yhden prosentin molemmin puolin. Veronkorotukset ovat nostaneet kuluttajahintoja vuonna 2024, jolloin inflaatio on 1,6 prosenttia. Muut hintapaineet ovat pysyneet maltillisina, joten inflaation ennustetaan jäävän 1,1 prosenttiin vuonna 2025. Hintojen nousun ennustetaan pysyvän maltillisena vuosien 2026 ja 2027 aikana.

Työmarkkinoiden käänne parempaan siirtyi vuoteen 2025, koska talous ei lähtenyt odotettuun kasvuun vielä vuonna 2024. Vuosina 2026–2027 työllisyys paranee talouden vahvistuessa, ja työttömyysaste laskee vuoden 2025 8,4 prosentista 7,4 prosenttiin vuonna 2027. Työllisten määrän arvioidaan kasvavan hieman vuonna 2025, mutta lähtevän ripeämpään kasvuun talouskasvun vetämänä vuosina 2026 ja 2027.

Julkisyhteisöjen alijäämän arvioidaan olevan 4,2 prosenttia suhteessa BKT:hen vuonna 2024. Heikko taloussuhdanne heijastui julkiseen talouteen monin tavoin, minkä lisäksi viime vuosien nopea inflaatio on kasvattanut menoja tuntuvasti vielä vuonna 2024. Alijäämä alkaa kuitenkin vähitellen supistua talouden elpymisen myötä. Vuonna 2025 alijäämä on 3,5 prosenttia ja vuonna 2029 2,0 prosenttia. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon suuret alijäämät sekä talouden heikko suhdanne kasvattavat lähivuosina velkasuh-

detta. Vuonna 2024 velkasuhde nousee yli 82 prosenttiin suhteessa BKT:hen, josta se kasvaa vähitellen 86 prosenttiin vuonna 2027. Kestävyyssvajeen arvioidaan olevan 1,5 % suhteessa BKT:hen.

Seuraavassa taulukossa esitetään Suomen talouden keskeisiä tunnuslukuja Valtiovarainministeriön julkaiseman talven 2024 taloudellisen katsauksen mukaan.

Keskeiset talouden ennusteluvut					
Muuttuja	2023	2024	2025	2026	2027
(%-muutos)					
Tuotanto (määrä)	-1,2	-0,3	1,6	1,5	1,5
Ansiotasoindeksi	4,2	3,1	3,4	3,1	3,0
Reaalinen ansiotaso ¹	-2,0	1,5	2,3	1,7	1,2
Keskiansiot ²	3,8	2,5	3,6	3,4	3,3
Työkustannukset tuoteyksikköä kohti koko kansantaloudessa ³	5,5	1,3	3,1	2,7	3,1
Työlliset	0,3	-1,0	0,2	1,2	1,2
Inflaatio	6,2	1,6	1,1	1,4	1,8
Ansiotaso	4,2	3,1	3,4	3,1	3,0
(%-yksikköä)					
Työttömyysaste	7,2	8,3	8,4	7,9	7,4
Vaihtotase/BKT	-0,4	-0,1	-0,4	-0,3	-0,4
Julkiset menot/BKT	55,7	57,4	56,9	55,9	55,1
Veroaste/BKT	42,5	42,1	42,5	42,4	42,4
Julkinen velka/BKT	77,1	82,5	85,0	86,1	86,3
Euribor 3 kk, %	3,4	3,6	2,4	2,1	2,0

1) Ansiotasoindeksi jaettuna kuluttajahintaindeksillä.

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

3) Palkansaajakorvaukset jaettuna bruttoarvonlisäyksen volyymilla perushintaan.

Taulukko 1. Keskeiset talouden ennusteluvut. Lähde: VM Taloudellinen katsaus talvi 2024.

Kuntatalouden näkymät

Vuoden 2024 ennakkollisten tilinpäätösarvioiden mukaan kuntien talous heikkeni vuonna 2024, mutta vähemmän kuin talousarvioiden perusteella ennakoitiin. Menokasvu oli odotettua maltillisempaa, joten näyttää siltä, että kunnat ovat onnistuneet sopeutustoimissaan. Toimintakate eli kunnan nettotoimintakulut kasvoivat 1,8 prosenttia ja peräti 130 kunnassa ne pienenevät vuoteen 2023 verrattuna.

Verotulot laskivat 3,4 prosentilla eli 500 milj. eurolla. Tästä kunnallisverojen osuus oli 350 milj. euroa, minkä taustalla ovat monet tekijät. Kertymää vähensivät mm. veroperuste-muutokset, sosiaalietuuksiin tehty leikkaukset ja työllisyyden heikkeneminen sekä lisäksi mm. palkkasumman kasvu ja työttömyysturvamaksun alennus. Vuodelle 2024 tuloveropro-senttiaan nosti 88 kuntaa ja laski 42 kuntaa. Vuodelle 2025 68 kuntaa nosti tuloveropro-senttiaan, kun laskijoita oli neljä. Manner-Suomessa tuloveroprosentin painotettu kes-kiarvo vuonna 2025 on 7,54, jossa on nousua 0,07 prosenttiyksikköä edellisen vuoden 7,47

prosenttiin nähden. Yhteisöverotulot laskivat 14 prosentilla eli 300 milj. eurolla. Kiinteistöverot puolestaan kasvoivat 6,7 prosentilla eli noin 150 milj. eurolla. Valtionosuudet laskivat 6,6 prosentilla eli noin 200 milj. eurolla vuonna 2024.

Vuosikate laski 1,0 mrd. eurolla ja oli 3,55 mrd. euroa. Tulorahoitus ei riittänyt kattamaan investointeja ja lainamäärä kääntyi jälleen kasvuun kahden välivuoden jälkeen. Kuntatalouden rahavirta jäi positiivisesta tuloksesta huolimatta alijäämäiseksi 470 milj. eurolla. Kuntien yhteenlaskettu lainamäärä kasvoi 720 milj. eurolla ja on 18,84 miljardia euroa. Kuntien yhteenlaskettu tulos oli 1,1 mrd. euroa vuonna 2024. Tulos oli positiivinen 203 kunnassa ja negatiivinen 80 kunnassa. Kuntien lopulliset tiedot tilastoidaan tilinpäätösten valmistuttua.

Valtiolla on valmistelussa suuria asiakokonaisuuksia, joilla on merkittäviä vaikutuksia kuntien talouteen. Valtionosuusjärjestelmän uudistaminen, jonka onnistuminen on kuntien näkökulmasta ensiarvoista. Uudistetun järjestelmän mukaiset valtionosuuspäätökset tulevat vuodelle 2026. Myös kiinteistöverouudistukseen liittyvä työ on ollut pitkään meneillään, mutta valmistelu on jämähtänyt maan hallitukseen. Normien purkaminen, johon on kunnilta tullut 537 purkuehdotusta, ei ole edennyt toivotulla tavalla. Sillä voi olla merkittäviä kuntatalousvaikutuksia. Sosiaaliturvan muutos, lukio- ja ammatillisen koulutuksen uudistaminen, oppimisen tuen uudistus sekä alueiden käyttöä ja maapolitiikkaa koskevan sääntelyn uudistaminen. TE-uudistuksen rahoitus kunnille on kriittinen, sillä sen on koettu olevan alimitoitettu. Näiden lisäksi kuntien omistamien sote- ja pelastustoimen kiinteistöjen yhtiöittämisvelvoite voi tuoda taloudellisia menetyksiä kunnille.

Kuntatalouden alijäämän arvioidaan syvenevän 2025–2027 0,6 prosenttiin suhteessa BKT:hen, mikä johtuu mm. kulutusmenojen ja investointien kasvusta sekä valtionosuuksiin tehtävistä leikkauksista. Valtionosuuksia leikataan tuntuvasti vuosina 2025–2027 muun muassa sote-siirtoon liittyvien takautuvasti perittävien valtionosuuksien ja hallituksen päättämän yhden prosenttiyksikön indeksijarrun vuoksi. Kunta-alan palkkasopimukset päättyvät keväällä 2025, joten siltä osin menokehitys selviää vasta myöhemmin. TE-palvelu-uudistuksen alimitoitettu rahoitus heikentää kuntien taloutta, samalla kun kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista on laajennettu. Työllisyyskehitys vaikuttaa siis uudistuksen jälkeen entistä enemmän kuntien talouteen.

Kuntien tehtävät painottuvat jatkossa entistä vahvemmin varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palveluntarve on laskeva koko 2010-luvun jatkuneen syntyvyyden alenemisen vuoksi. Pienten kuntien mahdollisuudet kouluverkon sopeutukseen ovat rajalliset, minkä lisäksi varhaiskasvatuksen osallistumisaste on ollut viime vuosina kasvussa. Isommissa kunnissa mahdollisuudet palveluverkkoratkaisujen tekemiseen lienevät paremmat. Julkisen talouden niukat resurssit haastavat kuntia voimakkaasti pohtimaan alueellisia ratkaisuja, sillä menojen ja tulojen tasapainovaatimus on ehdoton terveen kuntatalouden edellytys.

Kuntien talous on entistä riippuvaisempi yleisestä talous-, työllisyys- ja verotulokehityksestä, sillä verotulot ovat edelleen kuntien merkittävin tulonlähde. Selvää on, ettei verorahoitus riitä kuntien kasvaviin menopaineisiin. Tämän vuoksi kuntien tulee jatkaa talouden sopeuttamistoimia aktiivisesti ja pitkäjänteisesti niin, että sopeutustoimet painottuisivat menojen kasvua hillitseviin toimiin.

1.4 Oman talousalueen kehitys

Talousalueella rakentaminen on ollut hiljaista ja investoinnit ovat odottaneet talouden elpymistä sekä korkojen lähtemistä laskuun. Isoja hankkeita on ollut vireillä, joista uuden Prisman rakentaminen Mettalanmäelle käynnistynyt ja se valmistuu vuoden 2025 lopulla. SSAB:n kaavan hyväksyminen saavutti lainvoiman vuonna 2024, mutta yhtiö teki investointipäätöksen minimill-laitoksen toteuttamisesta Luulajaan. Raahen Satama Oy sai myönteisen CEF-rahoituspäätöksen Syvälaituri 3 -hankkeelle ja ryhtyi valmistelemaan hankkeen toteuttamista, joka käynnistyy vuoden 2025 keväällä. Korkojen laskun odotetaan vauhdittavan yritysten investointihalukkuutta ja sitä myötä alueen toimeliaisuuden ja työllisyyden kasvua.

Vuonna 2024 on seutukuntaan perustettu 134 (115 vuonna 2023) uutta yritystä. Kun lakanneita yrityksiä on 90 (63 vuonna 2023), yritysten nettoperustanta on +44 (+52 vuonna 2023). Raahen uusia yrityksiä perustettiin 83 (85 vuonna 2023). Kun lakanneita yrityksiä Raahessa on 65 (47 vuonna 2023), on yritysten nettoperustanta +18 (+38). Luvuissa ei ole mukana asunto-osake- ja kiinteistöosakeyhtiöitä, kaupparekisteriin rekisteröimättömiä toimiminimiä eikä metsän hoitoa varten perustettuja toiminimiä.

Raahen kaupunki jatkoi elinkeinoelämän toimintaedellytysten luomista panostamalla edelleen vahvasti mm. yrityspalveluihin sekä maankäytön, infrarakentamisen ja kaavoittamisen palveluihin. Kaupunginhallitus perusti tammikuussa 2023 elinvoimatoimikunnan, jonka tehtävänä on edistää kaupungin ja yritysten välistä vuoropuhelua ja yhteistyötä, ideoida, valmistella ja kommentoida erilaisia kehittämishankkeita kaupunkikehittämisen näkökulmasta ja luoda edellytyksiä kaupungin elinvoiman lisäämiseksi eri toimijoiden tarpeet, näkökulmat ja kaupungin mahdollisuudet huomioiden. Toimikunta on toiminut aktiivisesti ja kokoontunut neljä kertaa vuoden 2024 aikana.

Seuraavassa taulukossa on esitetty Raahen seutukunnan sekä sen kuntien ja Pohjois-Pohjanmaan työttömyysasteet vuosilta 2021–2024. Seutukunnan työttömyysaste laski 0,4 prosenttiyksiköllä edellisvuoteen verrattuna. Raahen työttömyysaste laski 0,5 prosenttiyksiköllä, mutta on edelleen vertailun korkein.

Työttömyysaste %, 31.12.				
Muuttuja	2021	2022	2023	2024
Raahe	10,9	11,9	13,6	13,1
Pyhäjoki	9,2	10,8	11,8	11,6
Siikajoki	9,4	8,7	10,8	10,6
Seutukunta	10,6	11,3	13,0	12,6
Pohjois-Pohjanmaa	10,9	10,9	12,6	12,8

Taulukko 2. Työttömyysaste. Lähde: Pohjois-Pohjanmaa työllisyyskatsaus, joulukuu 2024.

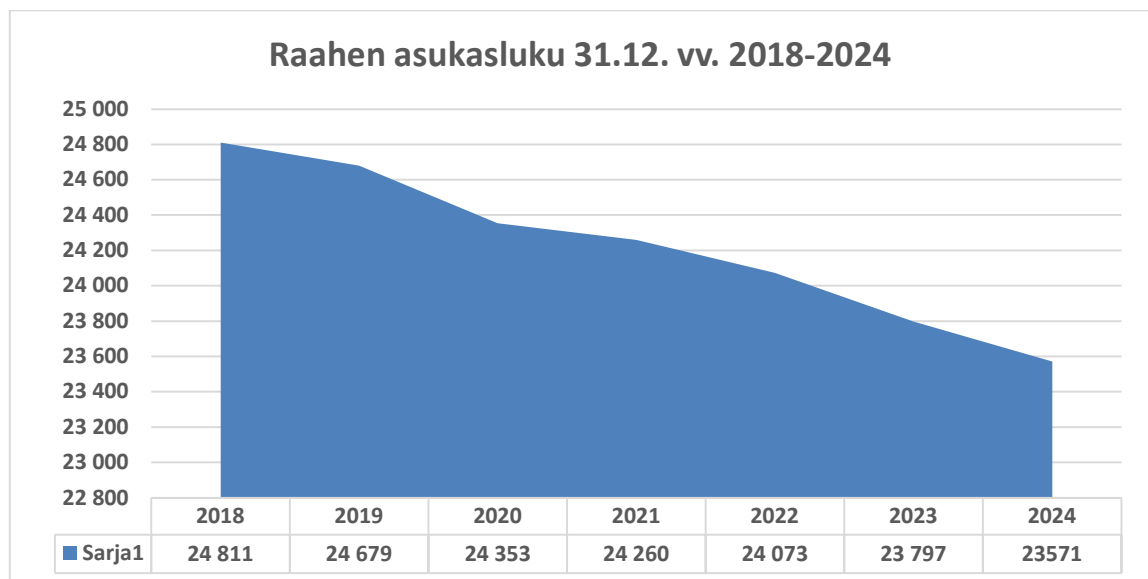
Alla olevassa taulukossa on esitetty Raahen työttömät työnhakijat sekä avoimet työpaikat työnvälityksessä 31.12. vuosina 2021–2024.

Työttömät työnhakijat ja avoimet työpaikat Raahen 31.12.						
Muuttuja	2021	2022	2023	2024	Muutos, lkm 24/23	Muutos, % 24/23
Yhteensä	1108	1189	1374	1309	-65	-4,7
Miehet	603	650	821	750	-71	-8,6
Naiset	505	539	553	559	6	1,1
Alle 20-vuotiaat	51	59	72	58	-14	-19,4
Alle 25-vuotiaat	229	219	258	250	-8	-3,1
Yli 50-vuotiaat	372	371	409	442	33	8,1
Pitkäaikaistyöttömät	373	306	351	419	68	19,4
Vamm. ja pitkäaik.sairaat	176	188	205	180	-25	-12,2
Avoimet työpaikat	628	1121	131	97	-34	-26,0

Taulukko 3. Raahen työttömät työnhakijat sekä avoimet työpaikat. Lähde: Pohjois-Pohjanmaa työllisyyskatsaus, joulukuu 2024.

Taulukosta voidaan todeta, että työttömien kokonaismäärä on laskenut 4,7 prosentilla. Alle 20-vuotiaiden työttömien määrä on laskenut 19,4 prosentilla. Yli 50-vuotiaiden työttömien määrä on kasvanut 8,1 ja pitkäaikaistyöttömien määrä 19,4 prosentilla. Avoimia työpaikkoja oli edellisvuotta vähemmän. Vuoden 2024 lopussa lomautettujen määrä Raahessa oli 113 eli 73 vähemmän kuin edellisenä vuonna (186 vuoden 2023 lopussa).

Alla olevassa kaaviossa on esitetty Raahen asukasluvun kehitys vv. 2018–2024. Kuvasta voidaan todeta, että asukasmäärä on laskenut koko tarkastelujakson ajan ja jakson aikana asukkaiden määrä on vähentynyt 1 240 henkilöllä. Vuoden 2024 aikana asukasmäärä väheni 226 henkilöllä. Vuoden 2024 lopullinen asukasluku julkaistaan 4.4.2025.



Taulukko 4. Raahen asukasluku.

1.5 Kaupunkistrategian toteutuminen

Raahen kaupunginvaltuusto on 31.10.2022 hyväksynyt Raahen kaupunkistrategian ja siihen liittyvän mittariston vuosille 2022–2027. Tämän lisäksi kaupunginvaltuusto hyväksyi 29.5.2022 § 69 strategian toimenpideohjelman, jossa strategian tavoitteita on määritelty konkreettisiksi toimenpiteiksi. Strategia ja toimenpideohjelma on tullut jalkauttaa koko organisaatiossa ja niiden toteutumista seurataan vuosittain säännöllisesti.

Visiomme: Paras omille, kaunis vieraille, hyvä kaikille

Arvomme: Rohkeus, vastuullisuus, tasapuolisuus, yhteisöllisyys

Raahen kaupunkistrategia muodostuu neljästä sisältöteemasta; yritysten Raahen, lasten ja nuorten Raahen, osaajien Raahen ja hyvinvoinnin Raahen. Sisältöteemoja läpileikkaavia teemoja on kolme; tasapainoinen talous, yhteisöllinen toiminta ja vihreä siirtymä. Kaiken toiminnan keskiössä on ELINVOIMAINEN RAAHE.



Sisältöteemat:

Yritysten Raahen

- ❖ Hyvinvoinnin perustana on menestyvä yritys-elämä, jota tuemme omilla toimenpiteillämme.
- ❖ Vihreä siirtymä tarjoaa Raahen alueen yrityksille useita mahdollisuuksia. Haluamme olla edistämässä vihreän siirtymän tuomien liiketoimintamahdollisuuksien hyödyntämistä.

Tavoitteet:

- Raahen on kokoluokassaan Suomen yrittäjäystävällisin kaupunki.
- Raahen on yksi Suomen johtavista vihreään siirtymään perustuvan yritystoiminnan kaupungeista, joka hyödyntää siirtymää elinkeinorakenteensa monipuolistamisessa.

Lasten ja nuorten Raahе

- ❖ Olemme lapsiystävällinen kaupunki, jossa hyvinvoivista lapsista ja nuorista kasvaa hyvinvoivia aikuisia.
- ❖ Toimivat palvelumme muodostavat lapsi- ja nuorisoystävällisyyden perustan.
- ❖ Palvelujen varmistamiseksi teemme yhteistyötä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.

Tavoitteet:

- Toimintamme edistää lasten ja nuorten hyvinvointia.
- Lapsilla ja nuorilla on mahdollisuus hyviin palveluihin ja monipuolisiin harrastuksiin asuinalueesta riippumatta.
- Lapset ja nuoret voivat yhä enemmän vaikuttaa itseään ja kotikaupunkiaan koskeviin asioihin.

Osaajien Raahе

- ❖ Laadukas perus-, toisen- ja korkea-asteen koulutus on yksi kaupungin pitovoimatekijöistä.
- ❖ Vahvistamme oman henkilöstömme osaamista turvataksemme laadukkaat ja toimivat palvelut ja prosessit.
- ❖ Toimimme aktiivisessa vuorovaikutuksessa yritysten kanssa varmistaksemme osaavan työvoiman saatavuuden.
- ❖ Ennakoimme ja reagoimme nopeasti muuttuviin tarpeisiin.

Tavoitteet:

- Rakennamme yhdessä Suomen 'korkeimman' toisen asteen koulutuskokonaisuuden, joka tarjoaa sujuvat koulutuspolut ja optiomahdollisuudet myös korkea-asteelle.
- Varmistamme henkilöstömme osaamisen ja kehittymisen hyödyntämällä eri koulutuspolkuja.

Hyvinvoinnin Raahе

- ❖ Raahella on merkittävä rooli asukkaidensa hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä.
- ❖ Kehitämme kulttuuria, liikuntaa, paikallisia miljöitä sekä luontoympäristöjä hyvinvoinnin edistämiseksi.
- ❖ Huolehdimme, että kulttuuri-, liikunta- ja muut harrastusmahdollisuudet ovat kunnossa.

Tavoitteet:

- Laajat hyvinvointipalvelut säilyvät tulevien vuosien julkisten palveluiden muutosten jälkeenkin.
- Hyvinvointialueiden aloittaessa kehitämme Raahelle jääviä toimintoja erityisesti hyvinvoinnin lisäämiseksi ja terveyden edistämiseksi.

Läpileikkaavat teemat:

Tasapainoinen talous

- ❖ Kaupunkimme menestymisen edellytyksenä on, että talous on pitkällä aikavälillä jatkuvasti ylijäämäinen ja velkamäärä on valtakunnallisella keskitasolla.
- ❖ Varmistamme tulevaisuuden menestyksen hillitsemällä menojen kasvua ja panostamalla elinvoimaisuuteen.

- ❖ Seuraamme ja suunnittelemme taloutta ennakoivasti.

Tavoite: Raahen kaupungin talous on kestävästi tasapainoinen.

Yhteisöllinen toiminta

- ❖ Toimintamme perustuu ihmisiin ja ihmisten väliseen vuorovaikutukseen. Olemme aktiivisesti vuorovaikutuksessa: organisaation sisällä, paikallisesti kaupunkilaisten ja muiden toimijoiden kanssa sekä kansallisesti että kansainvälisesti.
- ❖ Kehitämme organisaation toimintatapoja järjestelmällisesti ja tavoitteellisesti.

Tavoitteet:

- Raahe tunnetaan ihmisen kokoisena kaupunkina, jossa kaikki toimijat yhdessä kehittävät koko Raahen aluetta kylineen.
- Tavoitteena on toimintakykyisempi, tuloksellisempi ja tehokkaampi työyhteisö, jossa ihmisten on hyvä olla ja työskennellä.
- Asetamme Raahen edun toiminnassamme ykkössijalle.

Vihreä siirtymä

- ❖ Yhteiskunta on siirtymässä pois fossiilisten energialähteiden luomasta kasvusta kohti vihreisiin ratkaisuihin nojaavaa kasvua.
- ❖ Vihreässä siirtymässä tartutaan lähes kaikkiin yhteiskunnan toiminnan osa-alueisiin kuten teollisuuteen, energiatuotantoon, ruoantuotantoon, liikkumiseen ja luonnon monimuotoisuuden suojelemiseen.
- ❖ Raahen kaupunki on aktiivisesti mukana vihreän siirtymän toteutumisessa.

Tavoite:

- Raahen kaupunki toteuttaa omassa toiminnassaan ympäristöystävällisyyden ja kiertotalouden periaatteita sekä hyödyntää vihreää siirtymää.

Elinvoimainen Raahe

- ❖ Raahen kaupungin tekemisen perustana palveluhalukkuus sekä yrittäjä- ja yritysystävällisyys.
- ❖ Maankäyttö, asuminen ja liikenne (MAL) luovat perustan elinvoiman vahvistamiselle.
- ❖ Raahen kaupungin strategian osa-alueiden toimenpiteet tähtäävät elinvoiman vahvistamiseen.
- ❖ Menestyminen tulevaisuudessa edellyttää suvaitsevaisuutta, ennakkoluulottomuutta ja kansainvälisyyttä.
- ❖ Yhteisöllisyys tukee kaupungin palveluita ja hyvinvointia.
- ❖ Raahe edistää ympäristötietoisuuden kasvua, kiertotaloutta ja resurssiviisautta sekä huomioi nämä asiat myös omassa toiminnassaan.
- ❖ Raahen antaa 'hyvän elämän eväät kaikille'.
- ❖ Raahe on kriisinkestävä kaupunki, jonka huoltovarmuus on kunnossa.

Tavoitteena tasapainoinen talous, toimivat palvelut sekä positiivinen aluekehitys.

Vuoden 2024 talousarvion tavoitteet on tullut asettaa kaupunkistrategiaan pohjautuen. Niiden on tullut kattaa kunkin 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 toimielin- ja tulosaluetasolla palvelutoiminnan kuvaus sekä strategiasta johdetut, koko taloussuunnitelmakaudelle ulottuvat keskeiset toimintaa ohjaava tavoitteet. Näihin, sekä strategiaan pohjautuen on tullut asettaa talousarviovuotta 2024 koskevat tarkennetut tavoitteet ja tavoitteiden mittarit/tunnusluvut sekä niiden tavoitetasot. Toimielintason tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia ja tulosaluetason tavoitteet ovat sitovia toimeleimeen nähden.

Käyttötalousosassa esitetään toimialoitain käyttötalousosaan strategian pohjalta asetettujen tavoitteiden toteutuminen.

Seuraavissa taulukoissa on esitetty kaupunginvaltuuston 29.5.2023 hyväksymän strategian toimenpideohjelman toteutuminen vuosien 2023–2024 osalta. Strategia ja toimenpideohjelman toteutumista seurataan vuosittain säännöllisesti.

Yritysten Raahе						
Tavoite	Toimenpide	Vastuutaho	Aikataulu	Resurssi (€ tai hlö)	Mittarit	Toteuma TP 2024
Raahе on kokoluokassaan Suomen yrittäjystävällisin kaupunki	1. Kehitämme yritysmyönteisempää toimintakulttuuria ja -prosesseja (konsultoiva palvelu, poliittinen päätöksenteko)	Johtoryhmä, KH/KV	2025	Oma	Kuntabarometri (paras), päätöksenteon & prosessien kesto (nopeammin), toiminnassa: K/E	Ei toteutunut. Raahе ei ole kuntabarometrin maakunnankaan parhaimmistoa.
	* Perustamme poikkihallinnollisen yritysryhmän	Johtoryhmä	2023	Oma	Kuntabarometri (paras), päätöksenteon & prosessien kesto (nopeammin), toiminnassa: K/E	Toteutunut osittain. Maankäytön suunnitteluryhmä kokoontuu säännöllisesti.
Mahdollistamme ja tuemme yritys-toiminnan kehittymistä oikea-aikaisesti	2. Kehitämme olemassa olevien yritysten palveluita kasvun mahdollistamisen näkökulmasta	Raahen seudun kehitys	2025	Hanke, oma	Yritysten liiketoiminnan ja henkilöstön kasvu	
	* Toteutamme yritysten kehittämistä ja kasvua tukevan hankkeen	Raahen seudun kehitys	2023	Hanke, oma	Yritysten liiketoiminnan ja henkilöstön kasvu, hankkeen indikaattorit	Toteutunut. TuplaKit-hanke on käynnissä.
	3. Vahvistamme positiivista alueellista imagoa, tunnettuutta ja vetovoimaa sekä kehitämme vapaa-ajan palveluita	Johtoryhmä	2024	Oma, hanke, yritykset ja muut toimijat	Seutukaupunkien vetovoima tutkimus (sijoitus paranee)	Vetovoima tutkimusta ei toteutettu vuonna 2024.
	* Toteutamme yhteismarkkinointikampanjan yritysten kanssa	Johtoryhmä	2024	Oma, yritykset ja muut toimijat	Seutukaupunkien vetovoima tutkimus (sijoitus paranee), tehty: K/E,	Vetovoima tutkimusta ei toteutettu vuonna 2024.
	* Toteutamme seudullisen keskustojen kehittämishankkeen	Raahen seudun kehitys	2024-2025	Oma, yritykset ja muut toimijat	Käynnissä: K/E, hankkeen indikaattorit	Toteutunut osittain. Valmistelussa on Raahen keskustan kehittämishanke yhdessä eri toimijoiden kanssa.
	4. Varmistamme työvoiman saatavuutta	Johtoryhmä, työllisyydenhoito, alueen toimijat ja yritykset	2023/2024	Oma, hanke, yritykset ja muut toimijat	Työttömyysaste laskee, työllisten määrä lisääntyy, asukasluvun kasvu	Ei toteutunut. Jatkuva yhteistoimintaa. Raahen työllisyysalue on käynnistynyt.
	* Toteutamme yhteisiä rekrykampanjoita yritysten kanssa	Raahen seudun kehitys, työllisyydenhoito, markkinointi, yritykset	2023	Oma, yritykset	Rekrytoidut henkilöt (10/kampanja)	Ei toteutunut. Valmistelussa. Mukaan kytetään Raahen työllisyysalue.
	* Toteutamme kansainvälisen työvoiman saamista tukevan hankkeen	Raahen seudun kehitys, työllisyydenhoito	2024	Oma, hanke, yritykset	Ulkomaisten työvoiman määrän kasvu, hankkeen omat indikaattorit	Ei toteutunut. Hanke valmistelussa.
Edistämme erityisesti pk-sektorin vihreään siirtymään liittyvän liiketoiminnan kehittämistä sekä vihreän siirtymän suurhankkeita	5. Monipuolistamme elinkeinorakennetta klustereita ja innovaatioekosysteemejä kehittämällä sekä suurhankkeita hyödyntämällä	Kaupunki, Raahen seudun kehitys, alueen toimijat	2024	Oma, hanke, toimijat	Uudet työpaikat, yritysten liikevaihdon kasvu	Toteutunut hankkeiden osalta. TuplaKit ja Fast Track -hankkeet ovat käynnissä.
Tuemme Raahen satamaa ja muita konserniyhtiöitä liiketoiminnan kehittämisessä sekä vihreän siirtymän hyödyntämisessä	6. Mahdollistamme omalta osaltamme Raahen sataman kehittymistä merituulivoimahubiksi	Raahen satama, KH/KV, Raahen seudun kehitys	2026	Raahen satama, oma?, valtio, EU, hanketoimijat, rahoituslaitokset	Toteutunut: K/E	Toteutunut. Raahе-Pori strateginen merituuliyhteistyö on käynnistynyt.
	* Toteutamme strategista tavoitetta tukevan hankkeen	Raahen seudun kehitys, muut toimijat	2024	Raahen satama, oma, hankerahoitus, oma	Toteutunut: K/E, hankkeen omat indikaattorit	Toteutunut osittain. CEF-rahoitus myönnetty. Haussa rahoitus alihankinta-verkoston selvittämiseksi.
	7. Uudistamme konsernin johtoryhmän	Uudistettu konsernin jory	2023-2026	Oma	Alueellinen näkyvyys kasvaa Seutukaupunkien vetovoima tutkimus: sijoitus paranee), uudet sijoittumiset 5 kpl/vuosi	Toteutettu eri pohjalta.

Lasten ja nuorten Raahen				
Toimenpide	Vastuutaho	Aikataulu	Mittarit	Toteuma TP 2024
Kumppanuussopimuksen päivittäminen ja laajentaminen, vastuutahojen määrittäminen.	Hyte-ryhmä	2023	Hyte-kerron, nosto 50 -> 80	Toteutuu myöhemmin (62 vuonna 2024).
Kaikkien harrastusmahdollisuuksien esiin nosto ja yhteismarkkinointi. "Aloita joka päivä uusi harrastus". Haaste: Kuinka olemassa oleva hyvä kerrotaan käyttäjille ja muuttoa harkitseville. Koordinointi ja markkinointi. Lanseeraus harrasteviikkojen aikana	Liikunta- ja kulttuuripalvelupäälliköt. Markkinointi	2023	Tehty/ei ole tehty	Ei toteutunut.
Hankerahoituksesta ja muista tukimuodoista tiedottamisen parantaminen ja koordinointi	Nimetään yhteistyöfoorumi (TuLa, RYL, markkinointi)	2023	Tehty/ei ole tehty	Toteutunut osittain.
Mielen hyvinvointi -koulutus lapsille ja nuorille sekä perheille.	TuLa, Pohde ja Raahen psykye, MLL, Pelastakaa lapset, ensi- ja turvakoti	Vuosittain	Suunnittelu 2023, toteutus 2024-	Toteutunut osittain.
Matalan kynnyksen kohtaamispaikkoja perheille				
Turvallisuuskasvatus lapsille ja nuorille				
Järjestetään kampanja sukupolvien yhdistämiseksi ja vapaaehtoisten löytämiseksi				
Hyödynnetään osallisuusallustaa lasten asioita koskevassa päätöksenteossa				

Hyvinvoinnin Raahen						
Strateginen tavoite	Toimenpide	Vastuutaho	Aikataulu	Resurssi (€/hlö)	Mittarit	Toteuma TP 2024
	Seuraamme hyvinvoinnin kehittymistä kokonaisuutena	Kaupunginhallitus			Hyte-kerroin	Toteutettu hyvinvoinnin ja terveyden johtoryhmässä.
Laajat hyvinvointipalvelut säilyvät tulevien vuosien julkisten palveluiden muutosten jälkeenkin	Organisoimme lasten parlamentin toiminnan	Tulevaisuuslautakunta	2023		Lasten parlamentti toimii	Valmisteltiin ja aloitti toiminnan.
	Lähetämme vuosittain erillisen senioripostin	Vanhusneuvosto, viestintä ja Pohde	2023		1. seinoriposti on lähetetty	Valmistelussa.
	Järjestämme yhteistyössä yritysten kanssa kesätoita kaikille halukaille 16 vuotiaille	Elinvoimaryhmä	2024		Kesätoita saaneiden osuus ikäluokasta	Ei toteutunut. Kesätoita oli saman verran kuin aikaisemminkin.
	Otamme käyttöön erityisen hyvinvointirahan	Lähidemokratia-toimikunta	2025			
Hyvinvointialueiden aloittaessa kehitämme Raahelle jääviä toimintoja erityisesti hyvinvoinnin lisäämiseksi ja terveyden edistämiseksi	Parannamme kotona asuvien vanhusen elämää kehittämällä ystävätoimintaa	Vanhusneuvosto	2024		Ystäväpalvelua saavien vanhusen lukumäärä	Gubbe-palvelun piirissä 15 asiasta.
	Perustamme yläkouluikäisille urheilukatemian	Tulevaisuuslautakunta	2025		Urheilukatemiasa opiskelevien	
	Vaikutamme lasten ja nuorten psykiatrin palveluiden saatavuuteen	Hyte-ryhmä	2025		Psykiatri on töissä	
Teemme aktiivista yhteistyötä hyvinvointialueen kanssa	Mittamme hyvinvoinnin kehittymistä seuraamalla ns. kovien mittareiden toteutumista	Hyte-ryhmä	2024		Erillinen mittaripatteristo erilaisten palveluiden piirissä olevista henkilöistä	Hyte-kerrointa seurattu säännöllisesti ja tehty toimenpiteitä sen parantamiseksi.
	Järjestämme kaupungin ja Pohteen yhteistä tiedottamista	Tiedotustiimi	2024	Tämä pois	Yhteisten tiedotteiden ja julkaisujen lukumäärä / a	Jaettu Raahelaisia koskevaa Pohteen tiedotusta säännöllisesti (yli 10 krt).
	Järjestämme vanhuksille digiopaspalvelua	Vanhusneuvosto	2024		Digiopas toimintaa hyödyntävien kaupunkilaisten lukumäärä	Ei toteutunut, mutta pyydetty Pohdetta tarjoamaan digiopas-palvelua.
Kehitämme kulttuuri- ja paikallistapahtumia sekä -tuotteita	Organisoimme koulumummo- ja -pappa -toimintaa eri kouluille	Opetus- ja varhaiskasvatus	2024		Aktiivisten mummojen ja pappojen lukumäärä	Lukumummo-toiminta on käynnistynyt syyslukukaudella 2024.
Kehitämme liikunta- ja luontopaikkoja sekä lisäämme tietoisuutta niiden palveluista ja sijainnista	Laadimme kulttuuri- ja liikuntapalveluiden yhteisen vuosikellon	Kulttuuri- ja liikuntapalveluäälliköt	2023		Vuosikello on tehty	Valmistelussa
	Lisäämme vuokrattavia / lainattavia harrastusvälineitä	Kulttuuri- ja liikuntapalveluäälliköt	2024			Kulttuuripalveluissa määrät pysyneet ennallaan. Kirjastosta lainataan kortilla ja musiikkiopistolla omille opiskelijoille.
	Laadimme liikuntaohjelman	Liikuntapalvelupäällikkö	2023		Ohjelma on hyväksytty	Toteutunut
	Rakennamme pumpptackradan	Liikuntapalvelut	2024		Rata on käytössä	Suunnittelu vuonna 2025
Hyödynnämme Oulu2026 -kulttuuripääkaupunki-yhteistyötä osallistamalla tapahtumien järjestämiseen kaupungissa ja alueella						Ennakkotapahtumia järjestetty
Luomme vetovoimaa ja pitovoimaa matkailua kehittämällä						Matkailun MasterPlan työ käynnissä

Osaajien Raah						
Strateginen tavoite	Toimenpide	Vastuutaho	Aikataulu	Resurssi (€/hlö)	Mittarit	Toteuma TP 2024
Yritysten ja oppilaitosten yhteistyön kehittämisryhmä	Työssäoppimisjaksojen lisääminen ja kehittäminen – oman paikkakunnan mahdollisuuksien tunnistaminen ja innostuminen niistä	Opinto-ohjaajat (pk ja toinen aste), työryhmä, yritykset	2023	Kuljetusmäärärahat, sijaistuskannukset	Opettajien työelämäjaksot, yritysyhteistyön muodot, osallistuvien / hyötyvien yritysten määrä, TET-päivien määrä	Ei toteutunut.
	Oikeiden työnantajien ja yritysten tuominen osaksi eri kouluasteiden arkea		2023			Ei toteutunut.
	Opettajien tutustuminen työelämään ja muihin toisen asteen oppilaitoksiin ja korkeakouluihin		2023			Ei toteutunut.
	Kytkeä ammatillisista huippuosaajista, sponsorointi – ”kovan luokan osaajia”		2023			Ei toteutunut.
Nuorten harrastus- ja hyvinvointipassi-mobiiliappi	Kysely nuorille hyvinvoinnin edistämiseksi	Nuorisotoimi ja hyvikset, kulttuuri- ja liikuntapalvelut, työryhmä (sidosryhmät, yrittäjät)	2023	Mobiiliappi (n. 10 000€ / v?), palkkiot, markkinointi ja tapahtumat	Ladattujen appien määrä, toimintaan osallistuvien määrä, yrityskontaktien määrä	Ei toteutunut.
	Passin avulla voi edullisesti / ilmaiseksi tutustua harrastuksiin ja vapaa-ajan puuhiin yhdessä tai yksin.		2024			Ei toteutunut.
	Passiin kerätään merkintöjä ja aktiivisuudella saavuttaa palkintoja ? yritykset sponsorina, myös alennuksia tuotteista		2024			Ei toteutunut.
Learning management -passi	Koulutusvapaiden määrän nostaminen, opintosopimus?	Henkilöstöpalvelut, ammatillisen kasvun polkujen suunnittelu	2024	Työhyvinvointikoordinaattori, esihenkilöpassin ja oppimisalustan kust.	Työhyvinvointimittari, urapolut, alustan käyttö	Työhyvinvointiasiantuntija koulutettu, esihenkilöpassikoulutus toteutettiin 2024, urapolku valmistelussa.
	Viikkoliikunnan laajentaminen myös kulttuuriin, omaehtoiseen kouluttautumiseen		2024			Ei toteutunut.
	Työnantajan valmiudet maahanmuuttajien palkkaamiseen: maahanmuuttajien osaamisen hyödyntäminen koko yhteisön asiana		2024			Hanke valmistelussa.
	Henkilöstön koulututuksen kehittäminen kokonaisvaltaisesti eri menetelmin: oppimisalusta, osaamispisteet, selkeät urapolut					Ei toteutunut.
	Raahen kaupungin esihenkilöpassi – koulutus kaikille yhteisenä ja velvoittavana					Toteutettiin ensimmäisen kerran 2024.
Eläköitymisen nivelvaiheen kehittäminen	Yhteisöllisyyden kehittäminen; rakenteet, jotka pitävät kiinni,	Kaupungin eläkkeelle valmistautuvien info / henkilöstöpalvelut, Raahen opisto, vammais- ja vanhusneuv, liikuntapalvelut, muut kumppanit	2024	Raahen ja muiden eläkeläisjärjestöjen toiminnan tukeminen, työhyvinvointikoordinaattori	Toimintaan osallistuvien määrä / jäsenmäärät, uudet toimintatavat (osaamisen hyödyntäminen)	Eläkeinfo valmistettiin ja toteutettiin vuonna 2025 (osallistujia 90 hlöä). Eläkeläisjärjestöä tuetaan vuosittain.
	Kehittämistä ikäihmisten neuvolan kanssa					
	ELÄKÖITYVIEN TYÖMAHDOLLISUUKSIEN TUNNISTAMINEN					
	Oman osaamisen jakaminen osana aikaisesta (entisestä) työyhteisössä tai muissa yhteisöissä (koulut, päiväkodit, kulttuurilaitokset yms)					
	Vapaaehtoistyön mahdollisuudet					

1.6 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Kaupunki on ollut aktiivisessa vuorovaikutuksessa Raahen Satama Oy:n kanssa heidän valmistellessaan investointihankkeitaan. Kaupunginvaltuusto sitoutui (kv 11.12.2023 § 138) omalta osaltaan tukemaan Raahen Satama Oy:n syvälaituri 3:n rakentamista koskevassa CEF-rahoitushaussa varmistamalla hankkeen rahoituksen. Yhtiö sai myönteisen CEF-rahoituspäätöksen kesällä 2024, minkä jälkeen hankkeen rahoitusta on valmisteltu yhteistyössä Satama Oy:n kanssa. Kaupunginvaltuusto teki omalta osaltaan päätöksen rahoitusratkaisusta helmikuussa 2025.

Julkisten työvoimapalvelujen järjestämisvastuu siirtyi kunnille 1.1.2025 alkaen (HE 207/2022). Siirtymistä on valmisteltu vuosien 2023 ja 2024 aikana. Raahen kaupunginvaltuusto hyväksyi 5.2.2024 (§ 7) yhteistoimintasopimuksen Raahen työllisyysalueen perustamiseksi. Sopimuksen osapuolia eli sopijakuntia ovat Haapajärvi, Haapavesi, Kärsämäki, Oulainen, Pyhäjoki, Pyhäjärvi, Pyhäntä, Reisjärvi, Siikajoki, Siikalatva ja Raahe, joka toimii muodostettavan työllisyysalueen vastuukuntana. Yhteistoiminta-alueen eli Raahen työllisyysalueen kuntalain mukaisena yhteisenä toimielimenä toimii Raahen kaupungin organisaatioon perustettu työllisyyslautakunta (kv 19.8.2025 § 72). Lautakunta kokoontui viisi kertaa vuonna 2024 ja valmisteli mm. Raahen työllisyysalueen vuoden 2025 talousarvion. Työllisyysalueen toiminta käynnistyi vuoden 2025 alusta lukien ja valtiolta siirtyi Raahen kaupungin palvelukseen 41 henkilöä.

Talouden tasapainottamisohjelma

Vuoden 2022 aikana on valmisteltu talouden tasapainottamisohjelma, jonka kaupunginvaltuusto hyväksyi 10.10.2022 § 120, pois lukien kouluverkkoon esitetyt toimenpiteet (5,0 milj. euroa). Hyväksytyn tasapainottamisohjelman toimenpiteiden vaikutus tilikausien tulokseen vuosille 2023 – 2030 on yhteensä +12,8 milj. euroa. Tasapainottamisohjelman toimenpiteiden vaikutukset on sisällytetty talousarvioon ja taloussuunnitelmaan.

Alla olevaan taulukkoon on arvioitu toimenpiteiden toteutuminen vuoden 2024 osalta:

TOIMENPITEET:	(1 000 €)	2024	TP 2024	toteutuminen
(+ etumerkki= tulolisäys tai menosäästö / -				
Tuottojen lisäys sijoituksista		500	500	Toteutui
Kiinteistöveroprosenttien nosto		908	908	Toteutui
Tuloveroprosentin nosto 0,19 %-yksikköä		942	942	Toteutui
Yhteensä:		2 350	2350	
Lisäksi:				
Osinkotuotot omista yhtiöistä pid. ennallaan (sisältyy nyk.talousarvioon)		389	389	Satama Oy 52 400 € ja Energia Oy 336 375 €
Kotiutetaan sijoitussalkusta varoja (vaikutus näkyy rahoituslaskelmassa)		1 500	1 500	Toteutui
Keskushallinto:				
Työterveyshuollon sopimuksen laajentaminen (huomioitu Kela-korvaus)		-278	-345	Toteutui heikommin
- Tavoitteena sairauspoissaolojen vähentyminen 10 %:lla (säästö sijaiskustannuksissa, ei kohdenneta talousarviossa)	(125)			Toteutui, -2 pv/hlö
(poissaolojen vähentymisen johdosta työssäolopäivien määrä lisääntyy)				
Henkilöstön lisäys, controller		-70	-50	Toteutui paremmin
Henkilöstön vähennys vuonna 2022, 2 henkilöä		95	95	Toteutui
Keskushallinto yhteensä:		-253	-300	
Rakennetun ympäristön lautakunta:				
Hallinto, taksojen korotukset 10 %		25	0	Taksojen korotus toimialoilla.
Kuntatekniikka:				
- Venepaikkamaksujen korotus 10 %		5	1	Korotukset toteutuu v. 2025.
- Kuorma-auton vaihto uuteen		10	20	Toteutui (polttoainekustannusten säästö)
- Sijoitusluvat ja kaivuluvat maksulliseksi myö konserniyhtiölle		10	0	Ei toteutunut. Vaatii sopimusten uusimisen.
= Kuntatekniikka yhteensä		25	21	
Tilahallinta:				
Ruskatien kiinteistöstä luopuminen		30	37	Toteutui
Kummatin koulun lämmittämisen lopettaminen		50	26	Koulu purettu, kulut minimiin v. 2025.
Valaisinjärjestelmien uusimisinvestointien jatkaminen vuosittain		25	16	Lukion valaisinjärjestelmän säästö.
Tilahallinta yhteensä:		105	79	
Rakennus- ja ympäristövalvonta:				
Siikajoki-sopimuksen päivittäminen		25	34	Toteutui
Taksojen korotus 5 %		10	14	Toteutui
Rakennus- ja ympäristövalvonta yhteensä:		35	48	
Rakennetun ympäristön lautakunta yhteensä:		190	148	
TOIMIALAT YHTEENSÄ:		2 287	2198	

Tilikauden rakenteelliset muutokset edelliseen vuoteen nähden:

Kaupunginhallituksen muutokset:

- Johtamisen ja omistajaohjauksen tulosalueelle on siirretty Elinkeinot -tulosyksikkö kehittämislautakunnan toimialalta.
- Hallintopalvelujen tulosalueelle on perustettu kustannuspaikka OULU2026 kulttuuripääkaupunki hanketta varten ja kustannuspaikka Vanhan kaupungin kehittämistyöryhmän toimintaa varten.

Kehittämislautakunnan muutokset:

- Hallinnon tulosalueelta kustannuspaikka Praati on siirretty markkinoinnin tulosyksikköön ja kustannuspaikka Joukkoliikenne on siirretty sille perustetun oman tulosyksikön alle
- Elinkeinot tulosyksikkö on siirretty keskushallintoon
- Työllisyydenhoidolle on perustettu oma tulosalue (sisältyi aiemmin kaupunkikehittäminen ja näkyvyys tulosalueeseen), jonne on lisätty myös oma kustannuspaikka TE-uudistusta varten.

Työllisyyslautakunta nimettiin kaupunginvaltuuston 19.8.2025 § 72 päätöksellä. Lautakunta valmisteli työllisyysalueen toiminnan käynnistymistä ja vuoden 2025 talousarvion. Varsinainen toiminta käynnistyi 1.1.2025.

Tulevaisuuslautakunnan muutokset:

- Nuorisopalveluille on perustettu omat tulosyksiköt perusnuorisotyölle ja Satelliitti-toiminnalle (molemmat sisältyivät aiemmin Nuorisopalvelut tulosyksikön kokonaisuuteen).

Kunnan henkilöstö

Raahen kaupungin henkilöstömäärä oli vuoden 2024 lopussa 1 096. Vuoden 2023 lopussa määrä oli 1 168, joten henkilöstömäärä väheni 72 henkilöllä. Vuoden 2024 henkilöstömenot olivat 52,0 milj. euroa. Kun vuoden 2023 henkilöstömenot olivat 53,4 milj. euroa, vähenivät henkilöstömenot 1,4 milj. eurolla.

Henkilöstön sairauspoissaolot olivat keskimäärin 12,7 päivää/henkilö vuonna 2024. Vastaava edellisen vuoden luku oli 14,7 eli sairauspoissaolot vähenivät keskimäärin kahdella päivällä henkilöä kohden.

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

1.7 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuoden 2024 tulokseksi muodostui 15,1 milj. euron ylijäämä, mikä on 12,8 milj. euroa talousarviossa ennakoitua parempi. Taseessa on aikaisemmilta vuosilta kertynyttä ylijäämää 25,3 milj. euroa, mikä vahvistuu vuoden 2024 tuloksen ansiosta 40,3 milj. euroon.

Vuoden 2025 talousarvio on 1,4 milj. euroa ylijäämäinen. Molemmille suunnitelmavuosille 2026 ja 2027 on arvioitu noin 2,0 milj. euron ylijäämä. Tasapainottamisohjelman toimenpiteiden vaikutukset on sisällytetty vuosien 2025–2027 budjetteihin. Vuonna 2025 niiden vai-

kutus on 4,9 milj. euroa ja vuosina 2026 ja 2027 se on 4,2 milj. euroa vuodessa. Ilman tasapainottamisohjelman toimenpiteitä vuosi 2025 olisi 3,5 milj. euroa alijäämäinen ja vuoden 2026 alijäämä olisi 2,1 milj. euroa sekä vuoden 2027 alijäämä 2,5 milj. euroa.

Raahen kaupungin talouden kehittymiseen vaikuttaa merkittävästi yhteisöverotulo, joka on hyvin suhdanneherkkä ja tilitysten määrä saattaa vuosittain vaihdella poikkeuksellisen paljon. Vuonna 2023 yhteisöverotuloja kertyi 9,9 milj. euroa, kun edellisenä vuonna kertymä oli 6,6 milj. euroa. Vuoden 2024 kertymä oli 14,2 milj. euroa, mikä on poikkeuksellisen suuri edellisvuosiin nähden. Vuodelle 2025 yhteisöverotulojen on arvioitu olevan 14,4 milj. euroa. Ennakkotietojen mukaan ne ovat kuitenkin jäämässä jopa 5,0 milj. euroa pienemmäksi, mikä vaikuttaa vuoden 2025 tulokseen.

Raahen kaupungilla on vielä merkittävä 144,7 milj. euron velkarasite siitä huolimatta, että lainamäärä laski 12,1 milj. eurolla vuonna 2024. Talouden tasapainottamisen tavoitteena on saada lainamäärä pienemään kesimäärin 6,0 milj. eurolla vuosittain. Nykyisen taloussuunnitelman 2025–2027 mukaan lainamäärä pienenee 18,0 milj. eurolla eli keskimäärin 6,0 milj. eurolla vuosittain, joten tavoite ollaan saavuttamassa.

Kaupungin positiivisen talouskehityksen kannalta on näköpiirissä ainakin seuraavia epävarmuustekijöitä; verotulojen kehitys (talouskasvu, työllisyys, asukasmäärä, yhteisövero ja kiinteistöverouudistus), valmisteilla olevan uuden valtionosuusjärjestelmän onnistuminen, valtion toimenpiteet (mm. kuntatalouteen kohdistuvat valtionosuusleikkaukset, normien purku) ja sosiaaliturvan muutosten vaikutus kuntatalouteen. Käsityksemme mukaan TE-uudistuksen rahoitus tuli kunnille alimitoitettuna ja vuosi 2025 tulee osoittamaan, mihin kuntien saama rahoitus riittää. Kaupungin omistamien sote- ja pelastustoimen kiinteistöt tulee yhtiöittää vuoden 2025 loppuun mennessä ja tällä voi olla negatiivisia vaikutuksia kaupungin talouteen. Hankintalain uudistuksen toteutumisesta nyt esitetyssä muodossa on arvioitu aiheutuvan riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä henkilöstön riittävyyden että talouden osalta. Ainakin siirtymävaiheen aikana lisäkustannukset ovat merkittävät.

Näyttää siltä, että epävarmuustekijöitä on huomattava määrä ja ne, tai osa niistä, voi realisoitua lähivuosina. Raahen kaupungin talous ei ole vielä kestäväällä pohjalla, vaikka kehityksen suunta on ollut oikea. Tämän vuoksi on tärkeää jatkaa aktiivisesti ja pitkäjänteisesti talouden tasapainottamistyötä. Tasetta tulee saada vahvistettua ja lainamäärää pienennettyä etenkin nyt, kun korkotaso on noussut merkittävästi. Raahen kaupungin talouden saaminen pitkällä aikavälillä kestäväksi edellyttää tulojen ja menojen tasapainotilan saavuttamista.

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

Kuntalain (325/2012) mukaiset 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:

Keskushallinto:

- Henkilöstöressurssien riittävyys ja toimivat sijaisuusjärjestelyt sekä mahdolliset ulkopuoliset uhkat
- Tietoturvallisuusriskit lisääntyvät vuosi vuodelta, minkä vuoksi tätä varten on lisätty tietohallinnon henkilöresursseja. Tarve lisääntyy entisestään TE-uudistuksen myötä vuonna 2025
- Sote-kiinteistöihin ja niiden tuleviin omistusjärjestelyihin liittyy taloudellisia riskejä
- Hankintalain uudistuksen toteutuminen esitetyssä muodossaan aiheuttaa sekä henkilöstön saatavuuteen että talouteen riskejä ja epävarmuustekijöitä.

Kehittämislautakunta:

- Henkilöstön uupuminen
- Rekrytoinnin vaikeus ja henkilöstön vaihtuvuus
- Negatiivisen julkisuuden kautta tapahtuva johtaminen ja palautteen anto lisää kuormittavuutta
- Toimialan toiminta perustuu valtaosin asiantuntijatyöhön, joka puolestaan nojautuu vahvasti taloushallinnon sekä ICT-puolen tukipalveluihin ja -järjestelmiin. Tukipalveluissa tapahtuvat häiriöt ja viivästykset heijastuvat välittömästi toimialan työhön.

Tulevaisuuslautakunta:

- Sisäilma
- Oppilaiden käyttäytyminen ja väkivaltainen reagointi
- Tuen tarpeen lisääntyminen ja siihen vastaaminen
- Rikkinäiset, huonokuntoiset kalusteet
- Ulkoalueiden kunnossapito: hiekoitus, lumityöt, valaistus
- Teknisen työn ja kemian/fysiikan luokkien asianmukaisuus
- Kotitalousluokkien välineet
- Siirtymät
- Talousasiat
- Nuorisolain mukainen nuorten ohjaus- ja palveluverkosto puuttuu
- Esihenkilöiden työssäjaksaminen
- Avoimen toiminnan riskit (ulkopuoliset)

Rakennetun ympäristön lautakunta:

- Henkilöstön vaihtuvuus, rekrytoinnin vaikeus ja henkilöstön uupuminen vaikeuttavat toimivan organisaation rakentamista. Henkilömitoituksessa ei juurikaan ole särkevävää ja pitkien poissaolojen aikana asioita joudutaan priorisoimaan vahvasti.
- Asiattoman ja kriittisen palautteen lisääntyminen henkilöstöä kohtaan
- Epävarmuus sähkönjakelusta/mahdolliset sähkökatkokset
- Julkisen omaisuuden (katuverkot, siltarakenteet, kuivatusjärjestelmät, korjausrakentaminen) korjausvelan kasvu investointimäärärahojen pienentyessä.
- Laajemman turvallisuusympäristön heikkeneminen vaikuttaa mm. kriittisen infran suojaamiseen
- Taloudellista riskiä lisäävät mm. Pohteen vuokraneuvottelut ja energian hinnan muutokset

Kaupungin talouteen liittyviä riskejä:

- Valtion toimenpiteet: Valtion verotukseen tekemät ratkaisut vaikuttavat kuntien verotuloihin ja valtionosuuksiin. Vuonna 2026 voimaan tulevan valtionosuusuudistuksen onnistuminen. TE-palvelujen rahoituksen riittävyys vuodesta 2025 lukien.
- Suuren lainamäärän hoitamiseen liittyy merkittävä korko- ja jälleenrahoitusriski. Korkoriskiä pyritään hallitsemaan hajauttamalla korkosidonnaisuuksia eri viitekorkoihin sekä käyttämällä myös kiinteäkorkoisia lainoja ja koronvaihtosopimuksia. Jälleenrahoitusriskiä pyritään hallitsemaan hajauttamalla lainojen maturiteetteja.
- Sijoitetun varallisuuden osalta riski liittyy sijoitusten tuottoon ja sijoitusten markkinahintojen heilahteluun, mikä voi jossain määrin johtaa pääomien menetykseen.
- Laina- ja sijoitussalkkujen tilannetta seurataan konserni- ja riskienhallinnan jaostossa säännöllisesti ja pyritään löytämään kaupungin edun mukaisia ratkaisuja.
- Sote- ja pelastustoimen kiinteistöihin liittyvistä omistusjärjestelyistä voi syntyä taloudellisia menetyksiä.

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 kaupunginjohtaja. 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 velvoitettu tarkkailemaan, puuttamaan ja ilmoittamaan epäkohdista. Havaitut epäkohdat käsitellään, korjataan ja käytäntöjä muutetaan tarpeen mukaisessa laajuudessa. Kaupungilla on käytössä Whistleblowing -ilmoituskanava.

Tuloksellisuuden seuranta; hallintosäännön mukaisesti kukin esihenkilö on vastuullinen toimija oman kustannusvastuunsa ja toimivaltansa rajoissa. Jokainen toimija raportoi asioista omalle esihenkilölleen ja esihenkilö raportoi poikkeamat eteenpäin omalle esihenkilölleen. Controllerin työpanosta on hyödynnetty talouden seurannan ja raportoinnin osalta. Hyvän hallintotavan noudattaminen on ensisijaisesti jokaisen kaupungin työntekijän omalla vas-

tuulla. Toissijaisesti esihenkilö valvoo ja seuraa toimintaa ja vastaa omalta osaltaan alaisensa toimintatavoista. Säännösten, määräysten ja päätösten seuranta kuuluu koko henkilöstön vastuulle ja tehtäväkuvansa mukaisesti säännösten, päätösten ja hyvän hallintotavan noudattamista valvovat yleisesti myös johtavat viranhaltijat koko kaupunkiorganisaation osalta ja huomauttavat epäkohdista toimijoille.

Omaisuuksien hankinta ja luovutukset sekä sen hoito toteutetaan hallintosäännön mukaisin valtuuksin sekä kaupungin hankintaohjeistuksen mukaisesti. Kaupungilla on käytössä sähköinen Cludia-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 vastuu seurannasta paranee. Korvausvastuita tai muita oikeudellisia seuraamuksia ei ole ollut. Kaikki kaupungin solmimat sopimukset ovat sopimustenhallintajärjestelmän piirissä.

Riskienhallinnasta vastaa konserni- ja riskienhallinnan jaosto. Operatiivisen tason riskien tunnistamiseen, varautumiseen ja eliminointiin tulee reagoida operatiivisella tasolla. Riskienhallinnassa on kehitettävää. Sopimushallinnan ja sopimuksenohjauksen asiakirjoihin on kuvattu riskikartoituksen tarpeellisuus, mutta asiakirjat on syytä hyväksyä kaupunginhallituksessa vuoden 2025 aikana. Konserniohjeet päivitetään vuoden 2025 aikana.

Kehittämislautakunnan toimialalla sisäinen valvonta on järjestetty kaupungin hallintosäännön sekä muiden ohjeiden mukaan ja se on osa johtamis- ja esihenkilötyötä. Henkilöstö on ohjeistettu sen mukaisesti. Laskujen hyväksymismenettely on kaupungin ohjeistuksen mukainen. Käyttösuunnitelmat laaditaan ja hyväksytään kehittämislautakunnassa valtuuston hyväksymän talousarvion pohjalta. Käyttösuunnitelmiin pohjautuvaa toimintaa tarkennetaan tarpeen mukaan.

Talousarvion toteutuminen raportoidaan kehittämislautakunnalle kuukauden ja kaupunginhallitukselle kahden kuukauden välein. Kehittämisen toimialan johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti. Jokainen tulosaluejohtaja ja esihenkilö seuraa oman alueensa 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. Kehittämishankkeiden päätöksissä olevaa ohjeistusta seurataan (ao. hankevastaava). Maksatusten seuranta on olemassa ja vastuuhenkilö nimetty projekteittain. Projektien tuloksista raportoidaan kehittämislautakunnalle.

Pitkänkarin kaavoitusprosessiin liittyen tehtiin oikaisuvaatimus kehittämislautakunnalle.

Toimitaan voimassa olevan hallintosäännön mukaisesti. Riskien toteutumista seurataan, mutta riskikartoitus on tekemättä. Johtoryhmä vastaa kartoituksen tekemisestä ja se on tarkoitus toteuttaa vuoden 2025 aikana.

Omaisuuksien hankinnat, luovutukset ja sen hoitaminen tehdään toimialajohtajan ja delegointipäätösten tai toimielimen valtuutuksen mukaisesti. Kilpailutuksessa on käytössä sähköinen hankintaohjelma myös pienkilpailutuksessa.

Lentokenttäkuljetusten kilpailutuksesta tehtiin oikaisuvaatimus ja valitus markkinaoikeuteen.

Sopimusten vanhentumista seurataan yhteistyössä hankintapalvelujen kanssa. Menetyksiä/korvauksia ei ole. Sopimukset ovat sähköisessä sopimusjärjestelmässä, joka ilmoittaa ennakkoon sopimusten päättymisistä.

Tulevaisuuslautakunnan toimialalla sisäinen valvonta: kouluilla tehdään lakisääteiset riskien arvioinnit ja niiden mukaan kehitetään toimintaa ja varaudutaan riskeihin. Toiminnan muuttuessa tehdään uusi riskiarviointi. Pelastussuunnitelmat ja turvallisuussuunnitelmat päivitetään vuosittain vastaamaan vallitsevaa tilannetta. Työterveyshuollon ja työsuojelun työpaikkakäynneillä sekä palotarkastusten yhteydessä tarkastellaan turvallisuustilannetta ja mietitään toimenpiteitä turvallisuuden parantamiseen.

Talouden seuranta on tehostettu niin, että kvartaaleittain on toimialajohtajan toimesta yhteiset talouskatsaukset tulosalueittain yhdessä talousjohtajan kanssa. Jokainen tulosalueen esihenkilö tulee talouskatsaukseen vuorollaan ja silloin käydään ko. tulosalueen taloustilanne tarkasti läpi. Lisäksi talousarvion valmisteluvaiheessa pidetään nykyään säännölliset talouspalaverit. Myös tulosityksiköiden esihenkilöiden kanssa tehdään entistä tiiviimpää talouden valmistelu- ja seurantatyötä. Talouden vastuullista johtamista ja seuranta tulee jatkossakin kehittää. Raportointi lautakunnalle kerran kuukaudessa. Tiedottaminen ylhäältä alas ja alhaalta ylös.

Säännösten, määräysten ja päätösten ja hyvän hallintotavan noudattamisen seuranta on järjestetty siten, että noudatetaan voimassa olevia lakeja ja asetuksia. Puututaan tarvittaessa epäkohtiin ja korjataan ne. Hallintosäännön noudattaminen kuuluu tulosaluepäällikön ja yksiköiden johtajien vastuulle ja heidän tulee toimia sen mukaisesti.

Tulevaisuuslautakunnalle on tullut 3 oikaisuvaatimusta. Yksi lautakunnan päätöksestä ja kaksi viranhaltijan päätöksestä. Oikaisuvaatimukset on hylätty.

Asetettuja tavoitteita on ollut tällä valtuustokaudella liikaa suhteessa annettuihin määrärahoihin. Vastuullinen talouden valmistelu ja seuranta ovat haastaneet johtamista. Talous on saatu vuoden 2024 aikana talousarvioon niin, että vuoden 2025 käyttösuunnitelmat ovat talousarvion mukaisia. Koko toimialueen kaikki esihenkilöt seuraavat taloutta ja tavoitteiden toteutumista. Nuorisopalvelujen budjettien eriyttäminen selkeyttänyt talouden seuranta ja määrärahojen kohdentamista oikein.

Riskienhallinta:

- Riski-Arvi ollut käytössä, ohjelma vanha, odotetaan uutta järjestelmää
- Raporttien perusteella tehdään toimenpidesuunnitelma yksikkötasolla
- Raportit ja toimenpidesuunnitelmat käydään läpi aluehallintoviraston tarkastusten yhteydessä
- Koulujen rehtorit/koulunjohtajat vastaavat oman yksikön osalta riskien arvioinnista.
- Normaalisti koulutyöstä poikkeavat tapahtumat, esim. retket arvioidaan riskien osalta erikseen ja niistä laaditaan erillinen turvallisuussuunnitelma.
- Edelleen talouden suunnitteleminen ja sen seuraaminen vastuullisesti vaativat tarkkaa johtamista. Talousosaamisen vahvistaminen tarvitsee tukea ja talousjohtamista on syytä seurata.

- Kulttuuripalveluissa riskit on arvioitu ja niitä käydään lävitse vuosittain yksiköiden työpaikkakokouksissa.
- Pelastussuunnitelmat päivitetty kaupungin yhteisen mallin mukaiseksi loppuvuodesta 2024.

Vakuutuskorvaukset: yksittäisiä silmälaseja on korvattu.

Omaisuuksien hankinta ja luovutus: irtaimistoluettelot päivitetään vuosittain. Hankintoja tehtäessä noudatetaan kaupungin hankintaohjeistusta.

Sopimusten vanhentumista seurataan yhteistyössä hankintatoimen kanssa. Menetyksiä/korvauksia ei ole. Käytössä sähköinen sopimusjärjestelmä.

Rakennetun ympäristön lautakunnan toimialalla sisäinen valvonta on järjestetty kaupungin ohjeiden mukaan ja työnjohto on ohjeistettu sen mukaisesti. Laskujen hyväksymismenettely on kolmiportainen. Käyttösuunnitelmat ja työohjelmat laaditaan ja hyväksytään rakennetun ympäristön lautakunnassa valtuuston hyväksymän talousarvion pohjalta. Työohjelmat tarkennetaan vuosittain touko- ja syyskuussa. Johtoryhmän kokouksia on pidetty vuonna 2024 keskimäärin viikoittain.

Talousarvion toteutuminen raportoidaan rakennetun ympäristön lautakunnalle kuukausittain. Talousarvion ja tavoitteiden toteutuminen raportoidaan kaupunginhallitukselle annettujen ohjeiden mukaisesti kahden kuukauden välein. Tulosaluejohtajat seuraavat webraportoinnin kautta omia tulosalueitaan ja raportoivat poikkeamista tekniselle johtajalle. Tekninen johtaja raportoi kaupunginjohtajalle ja osallistuu viikoittain kaupungin johtoryhmän kokouksiin.

Säännösten, määräysten ja päätösten ja hyvän hallintotavan noudattaminen on järjestetty siten, että asioiden valmistelu on jaettu useammalle henkilölle ja tehtävät on vastuutettu. Lautakunnalla on otto-oikeus viranhaltijapäätöksiin. 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.

Pohjois-Suomen hallinto-oikeudessa oli käsittelyssä hallintovalitus toimenpideluvasta. Päätös asiassa annettiin 25.6.2024. Pohjois-Suomen hallinto-oikeus tutki asian ja hylkäsi valituksen.

Toimitaan voimassa olevan hallintosäännön mukaisesti. Toimialalla tehdään delegointipäätöksiä lautakunnalta viranhaltijoille (esim. jätehuoltomääräyksistä poikkeaminen). Näitä delegointipäätöksiä olisi syytä tehdä laajemminkin sekä toimielimiltä viranhaltijoille, että organisaatorakenteessa alaspäin.

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 esihenkilöillä. Uusien riskien ilmaantuessa (mm. tartuntataudit) suojatoimia lisätään koko organisaatiossa. Noudatetaan Pohteen, AVI:n ja kaupungin ohjeistuksia. Etätöitä tekevät ovat velvoitettuja huolehtimaan tietoturvasta ja aineistojen salassapidosta. Riskien arvioinnin pohjalla on koko kaupunkikonsernin laajuinen uhka- ja riskiarvio, joka on päivitetty 2024.

Vakuutuskorvaukset: Ajoneuvovahingoista on tehty 2 myönteistä ja 1 kielteinen korvauspäätös. Työmaalla sattuneesta omaisuuden vaurioittamisesta 1 myönteinen päätös. Kiinteistöllä tapahtuneesta liukastumisvahingosta 1 myönteinen päätös. Korvaussummat ovat olleet niin pieniä, ettei näihin ole käytetty vakuutuksia suurten omavastuuosuuksien takia.

Hankinnat tehdään teknisen johtajan tai toimielimen valtuutuksen/delegointipäätöksen mukaisesti. Omaisuuden myynti on järjestetty muiden muassa sähköisellä huutokaupalla. Kiinteää omaisuutta (maata, tontteja) luovutetaan ostajille / vuokraajille Maapoliittisen ohjelman 2020–2030 ja vakiintuneiden periaatteiden mukaisesti. Kilpailutuksessa on käytössä sähköinen hankintaohjelma myös pienkilpailutuksessa.

Vuoden 2024 aikana kilpailutuksista aiheutuneita oikaisuvaatimuksia oli 5 kpl. Rakennetun ympäristön lautakunta totesi oikaisuvaatimukset aiheettomiksi ja hylkäsi ne.

Kaupunki on joutunut tekemään alaskirjauksia purettavista rakennuksista, joilla on ollut vielä tasearvoa. Vaikutukset koko kaupungin taloudelliseen asemaan ovat olleet pieniä. Kaupunki on korvannut yhdessä tapauksessa kiinteän omaisuuden vahingoittumista.

Sopimusten vanhentumista seurataan yhteistyössä hankintatoimen kanssa. Menetyksiä/korvauksia ei ole. Sopimukset ovat sähköisessä sopimusjärjestelmässä, joka ilmoittaa ennakkoon sopimusten päättymisestä.

Vuoden 2024 aikana ei ole realisoitunut merkittäviä riskejä. Riskienhallinta on toteutettu onnistuneesti ja kaupungin ohjeiden mukaisesti. Myös toimialan sisäinen valvonta toimii hyvin ja suunnitelmallisesti, eikä poikkeamia ole havaittu.

Luottamushenkilöiden suorittamaa seurantaa varten on tuotettu säännöllisesti raportteja 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 tarkastustoituksessa tehtyä valvontaa. Kaupungilla ei ole sisäisen toiminnan tarkastajaa.

Kaupunginhallituksen valitsema konserni- ja riskienhallinnan jaosto valvoo varainhoidon, lainojen 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 toimintakatteen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla. Virallisessa tuloslaskelmassa esitetään ulkoiset tuotot ja kulut.

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Ulkoinen

	2024	2023
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	14 962	14 645
Valmistus omaan käyttöön	396	507
Toimintakulut	-83 383	-84 499
Toimintakate	-68 024	-69 347
Verotulot	66 403	65 806
Valtionosuudet	22 950	24 842
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1 510	1 384
Muut rahoitustuotot	4 195	5 164
Korkokulut	-3 842	-3 783
Muut rahoituskulut	-1 015	-940
Vuosikate	22 177	23 126
Poistot ja arvonalentumiset	-8 019	-8 153
Satunnaiset tuotot	701	
Satunnaiset kulut		-4 889
Tilikauden tulos	14 860	10 083
Tilinpäätössiirrot	211	
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	15 071	10 083

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	18,0	17,4
Vuosikate/Poistot, %	277,3	283,6
Vuosikate, euroa/asukas	941	972
Asukasmäärä	23 571	23 797

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

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

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

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

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 2022–2024 sekä Manner-Suomen kuntien keskimääräisiä lukuja vuosilta 2022–2023.

Tuloslaskelman tunnusluvut:	Raahen kaupunki			Manner-Suomi	
	2024	2023	2022	2023	2022
Asukasmäärä	23 571	23 797	24 073		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	18,0	17,4	8,7	28,6	18,6
Vuosikate/Poistot, %	277,3	283,6	33,2	170,0	140,7
Vuosikate, €/asukas	941	972	115	760	623
Toimintatuotot €/as.	635	615	680	1 043	1 425
Toimintakulut €/as.	3 538	3 551	7 868	3 642	7 677
Toimintakate, €/as.	-2 886	-2 914	-7 169	-2 560	-6 214
Tilikauden tulos, €/as.	630	424	-230	309	211
Verotulot, €/as.	2 817	2 765	4 380	2 594	4 837
Valtionosuudet, €/as.	974	1 044	2 911	651	1 940
Verorahoitus yhteensä, €/as.	3 791	3 809	7 291	3 244	6 777
Tuloveroprosentti	8,80	8,61	21,25	7,43	20,02

Tunnuslukujen tarkastelusta voidaan todeta, että tilikauden 15,1 milj. euron ylijäämän myötä tuloslaskelman tunnusluvut on kehittyneet positiiviseen suuntaan.

Toimintatuotot

Ulkoisia toimintatuottoja kertyi yhteensä 15,0 milj. euroa, mikä on 0,3 milj. euroa (2,2 %) edellisvuotta enemmän.

Myyntituotot ovat toimintatuottojen suurin erä. Niitä toteutui 4,9 milj. euroa, mikä on 0,8 milj. euroa (18,6 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Kehittämislautakunnan myyntitulot lisääntyivät 238 t€:lla, tulevaisuuslautakunnan myyntitulot lisääntyivät 131 t€:lla ja rakennetun ympäristönlautakunnan myyntitulot lisääntyivät 319 t€:lla.

Maksutuottoja toteutui 1,4 milj. euroa, mikä on 81 t€ (5,5 %) edellisvuotta vähemmän.

Kaupunki sai käyttötalouden tukia ja avustuksia yhteensä 2,9 milj. euroa, mikä on 0,5 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Tulevaisuuslautakunta sai avustuksia 1 310 t€ (varhaiskasvatus 205 t€, opetuspalvelut 900 t€, kulttuuripalvelut 29 t€ ja vapaa-aikapalvelut 175 t€), kehittämislautakunta 754 t€ (hanketoiminta 215 t€, työllisyydenhoito 286 t€ ja projektitoiminta 253 t€), kaupunginhallituksen toimiala 730 t€ (asumisneuvonta 50 t€, työterveyshuollon Kela-korvaus 310 t€ ja tietohallinto 370 t€) ja rakennetun ympäristön lautakunta 80 t€ (liikuntapalvelut 24 t€ ja ympäristövalvonta 26 t€).

Vuokratuottoja toteutui 4,9 milj. euroa, mikä on 185 t€ (3,9 %) enemmän kuin edellisvuonna.

Muita tuottoja kertyi 0,9 milj. euroa eli saman verran kuin vuonna 2023. Muihin tuottoihin sisältyy pysyvien vastaavien erien myyntivoittoja yhteensä 548 t€, josta maa-alueiden myyntivoittoja on 497 t€ (404 t€:a vuonna 2023).

Toimintakulut

Ulkoisia toimintakuluja toteutui 83,4 milj. euroa, mikä on 1,1 milj. euroa (1,3 %) vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Henkilöstökuluja toteutui 52,0 milj. euroa, mikä on 1,4 milj. euroa (2,7 %) vähemmän kuin vuonna 2023. Keskushallinto + 297 t€, kehittämislautakunta -160 t€, tulevaisuuslautakunta -1 553 t€ ja rakennetun ympäristön lautakunta -118 t€.

Palvelujen ostoihin käytettiin 16,7 milj. euroa, mikä on 1,0 milj. euroa (6,5 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Kaupunginhallitus + 777 t€, kehittämislautakunta +225 t€, tulevaisuuslautakunta -282 t€ ja rakennetun ympäristön lautakunta +307 t€.

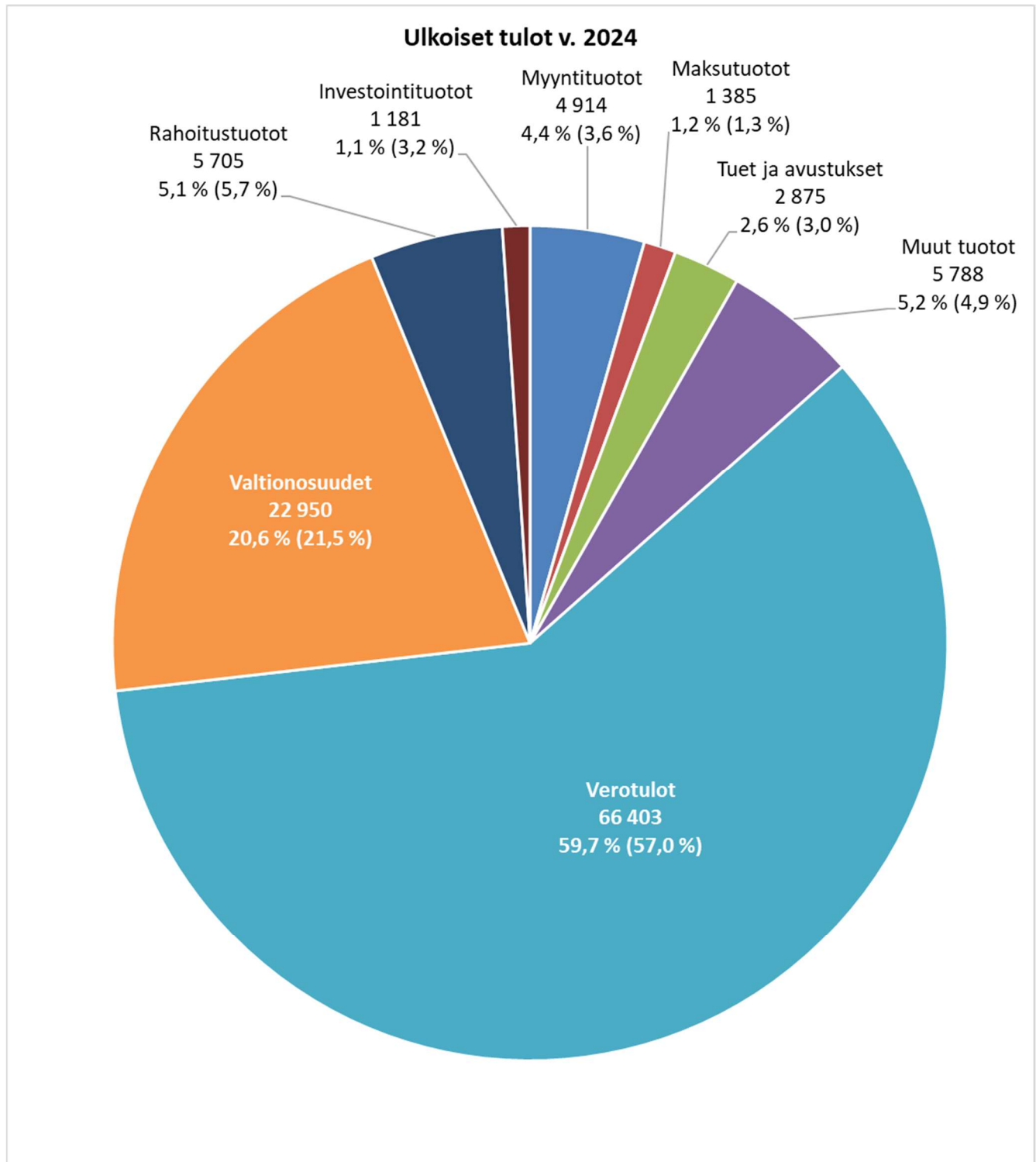
Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoihin käytettiin 7,6 milj. euroa, mikä on 0,4 milj. euroa (5,3 %) edellisvuotta vähemmän. Tulevaisuuslautakunta -84 t€ ja rakennetun ympäristön lautakunta -315 t€.

Avustuksia maksettiin 3,8 milj. euroa, mikä on 0,4 milj. euroa (9,8 %) vähemmän kuin edellisenä vuonna. Suurin yksittäinen avustuksiin kirjattu erä on kunnan maksuosuus Kelan maksamista työmarkkinatuista, joka oli 2,1 milj. euroa (2,1 milj. euroa vuonna 2023). Toinen yksittäinen avustuserä on lasten kotihoidon ja yksityisen hoidon tuet, joita maksettiin yhteensä noin 1,2 milj. euroa (noin 1,5 milj. euroa vuonna 2023).

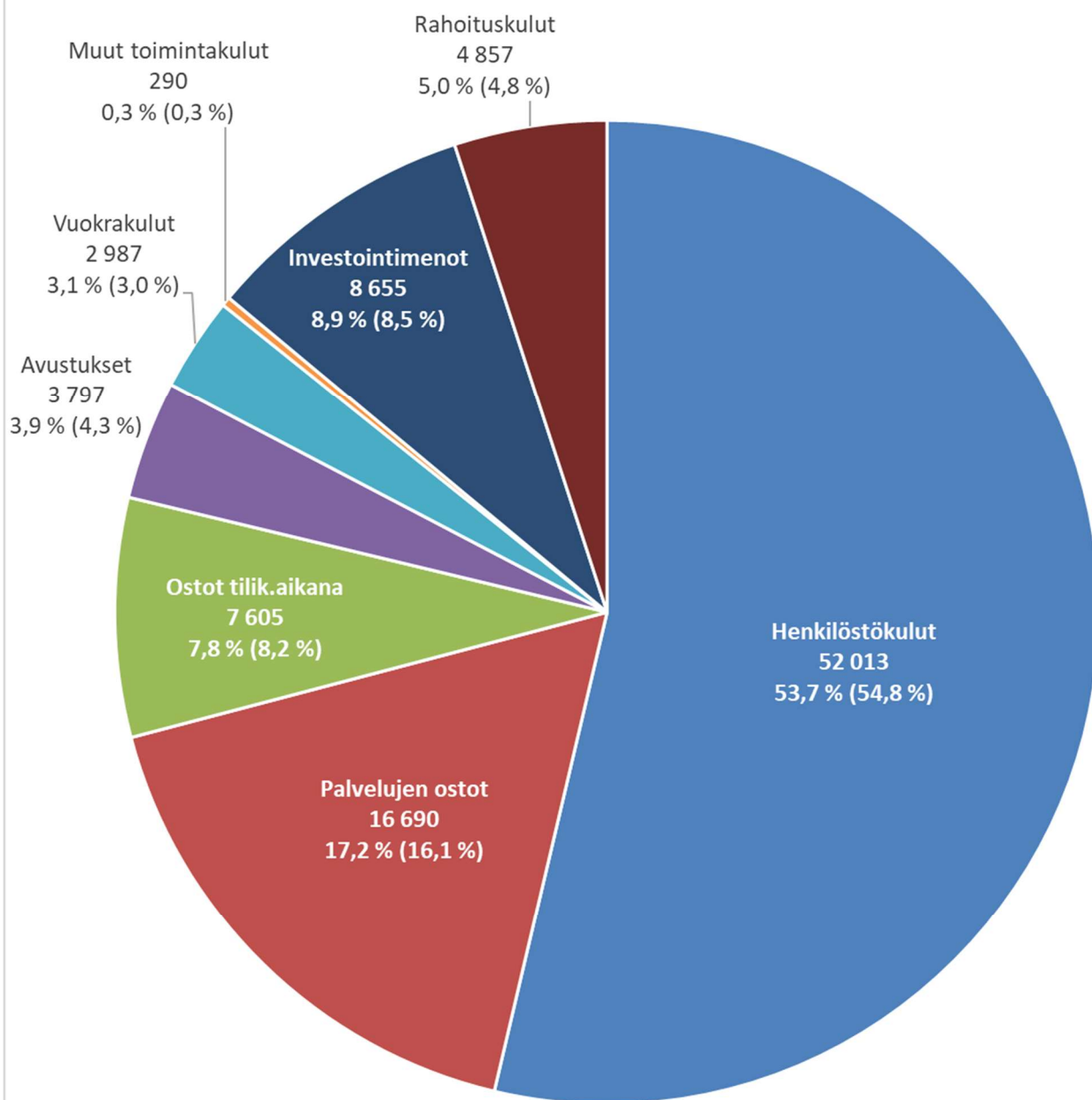
Vuokramenoja toteutui 3,0 milj. euroa, mikä on 0,1 milj. euroa (3,7 %) edellisvuotta enemmän. Kaupunginhallitus +10 t€, tulevaisuuslautakunta +29 t€, rakennetun ympäristön lautakunta +56 t€.

Muita toimintakuluja toteutui yhteensä 0,3 milj. euroa eli saman verran kuin vuonna 2023.

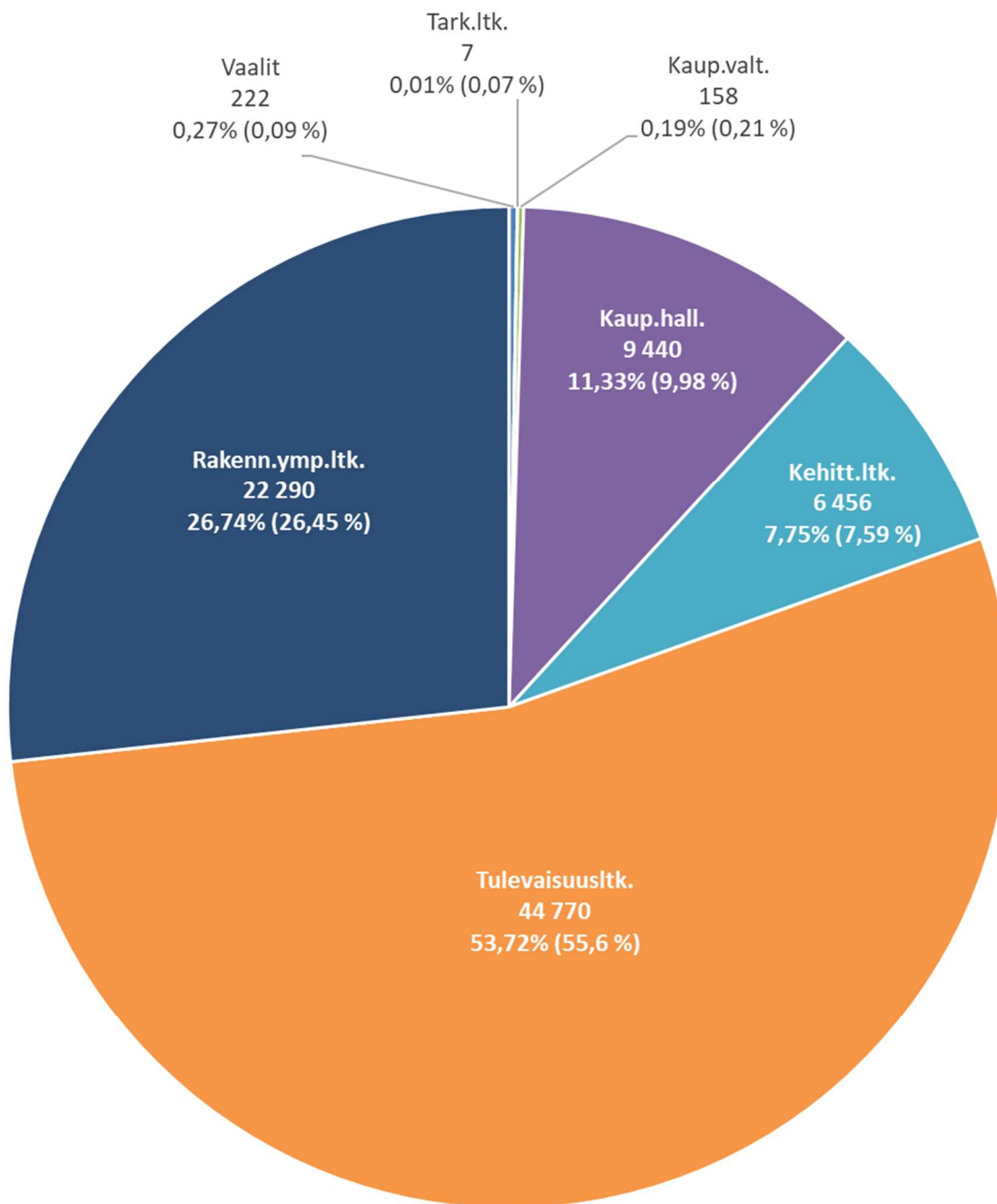
Seuraavissa kuvioissa on esitetty ulkoiset tulot ja menot sekä ulkoiset menot toimielimittäin vuonna 2024 sekä suluissa vuoden 2023 vastaavat %-osuudet.



Ulkoiset menot v. 2024



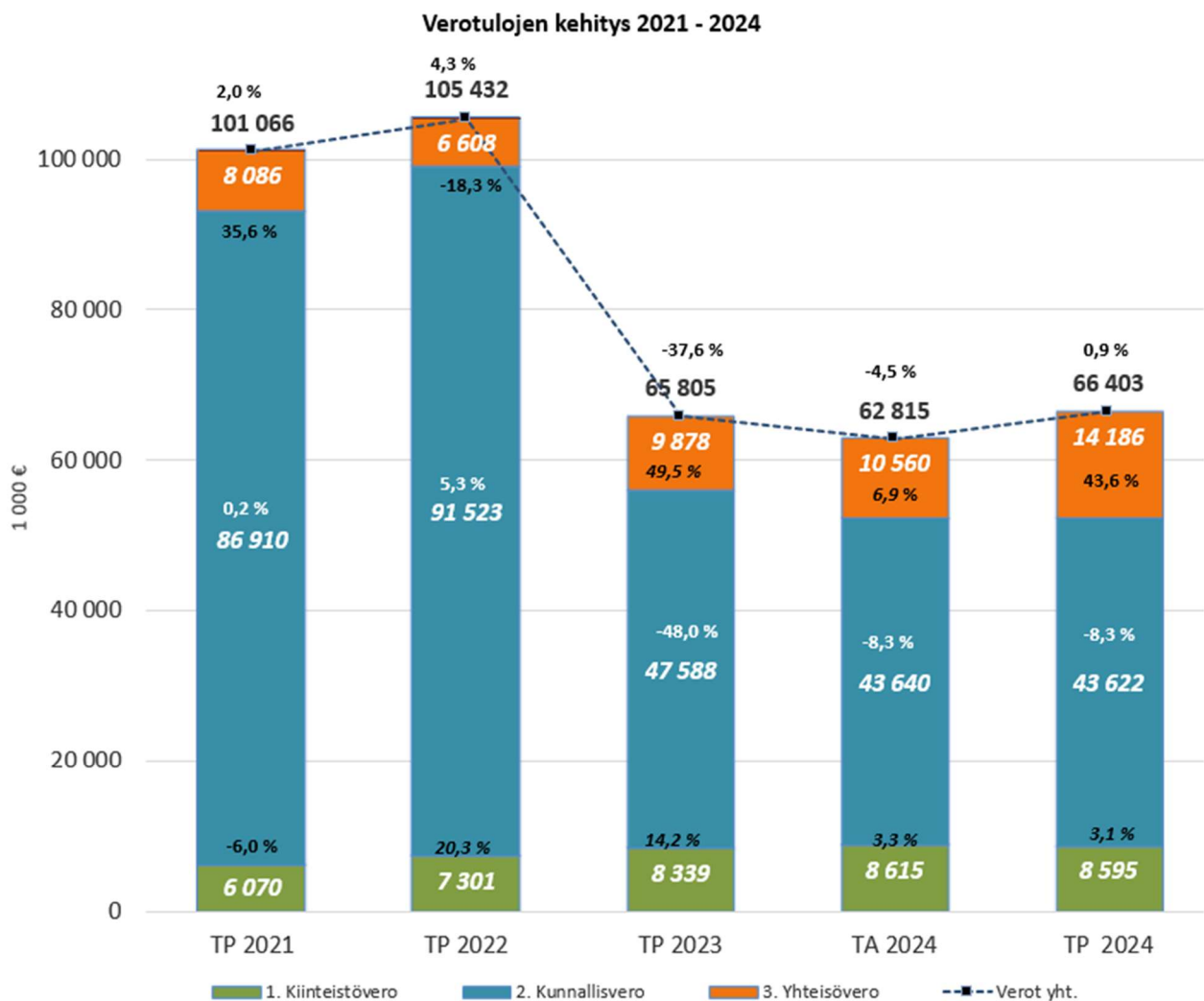
Ulkoiset menot toimielimittäin v. 2024



Verotulot

Vuonna 2024 verotuloja kertyi yhteensä 66,4 milj. euroa, mikä on 0,6 milj. euroa eli 0,9 prosenttia enemmän kuin vuonna 2023. Tuloveroja kertyi 43,6 milj. euroa, mikä on 4,0 milj. euroa eli 8,3 prosenttia edellisvuotta vähemmän. Vuoden 2023 tuloverotilityksiin sisältyy vuodelta 2022 tilitettyjä veroja, jotka on verovuonna 2022 peritty verovelvollisilta 21,25 veroprosentin mukaan. Raahen kaupunki korotti tuloveroprosenttia 8,61 prosentista 8,8 prosenttiin vuodelle 2024. Korotuksen vaikutus verokertymään on ollut noin 0,9 milj. euroa. Yhteisöverokertymä kasvoi noin 4,3 milj. eurolla eli 43,6 prosentilla edelliseen vuoteen verrattuna. Kiinteistöveroja kertyi 0,2 milj. euroa eli 3,1 prosenttia edellisvuotta enemmän.

Alla olevassa kuvassa on esitetty verotulojen kehitys vv. 2021–2024. (kuvan TP 2024 muutospersentit on laskettu TP 2023 luvuista).



Valtionosuudet

Valtionosuuksia tilitettiin yhteensä 23,0 milj. euroa, mikä on 1,9 milj. euroa (7,6 %) edellisvuotta vähemmän. Alla olevassa taulukossa on erittely valtionosuuksiin sisältyvistä eristä sekä poikkeamat talousarvioon verrattuna euroina ja prosentteina.

Valtionosuudet vv. 2023 - 2024					
(1.000 €)	2023 TP	TA 2024 Enn.tiedot	2024 Päätös	Ero:päät-24/ta-24 € %	
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus:					
+ Ikärakenne	40 462	40 415	40 415	0	0,0
+ Muut laskennalliset kustannukset	4 365	4 659	4 659	0	0,0
= Kunnan laskennalliset kustannukset yhteensä	44 827	45 074	45 074	0	0,0
- Kunnan omarahoitulosuus:					
-1 359,93 €/asukas x 24 260 as. (vo-% 22,09)	-32 992				
-1 388,69 €/asukas x 24 073 as. (vo-% 21,92)		-33 430	-33 430	0	0,0
= valtion osuus laskennallisesta kustannuksesta	11 835	11 644	11 644	0	0,0
+ Lisäosat	1 316	1 428	1 428	0	0,0
+/- Vo:teen tehtävät vähennykset ja lisäykset, netto	1 779	-897	-850	47	-5,2
+/- Verotulotasaus	7 136	7 862	7 862	0	0,0
1. Peruspalvelujen valtionosuus yhteensä	22 066	20 037	20 084	47	0,2
2. Opetus- ja kulttuuritoimen muut vo:t	-696	-696	-589	107	-15,4
= Kunnan valtionosuusrahoitus	21 370	19 341	19 495	154	0,8
+ Veromenetyksen korvaukset	3 472	3 521	3 455	-66	-1,9
Valtionosuudet yhteensä	24 842	22 862	22 950	88	0,4
Valtionosuudet euroa/asukas	1 024	950	953	3	0,4

Ikärakenteen perusteella maksettava valtionosuus:

Ikärakenne	määrä perushinta	
0-5-vuotiaat	1 230	8 186,31
6-vuotiaat	265	8 686,50
7-12-vuotiaat	1 928	7 231,33
13-15-vuotiaat	1 033	12 434,58
Yli 16-vuotiaat	19 617	64,06
Ikärakenne yhteensä:	24 073	1 678,84
		40 414 674

Muut laskennalliset kustannukset yhteensä 4 658 944 euroa, josta

- työttömyyden perusteella maksettavaa osuutta 1 834 013 €,
- vieraskielisyyden perusteella maksettavaa osuutta 1 487 390 €,
- asukastiheyden perusteella maksettavaa osuutta 770 406 € ja
- koulutustaustan perusteella maksettavaa osuutta 567 135 €.

Lisäosat yhteensä 1 428 422 euroa, josta

- syrjäisyyden perusteella maksettavaa osuutta 629 763 €,
- työpaikkaomavaraisuuden (114 %) perusteella maksettavaa osuutta 359 464 € ja
- HYTE-kertoimen perusteella maksettavaa osuutta 439 215 €.

Valtionosuuteen tehtävät lisäykset ja vähennykset ovat yhteensä -849 379 euroa, josta

- kumulatiivinen verotuloihin perustuvan tasauksen muutoksen neutralisointi -541 643 €,
- kunnan rahoitusosuus perustoimeentulotuesta -971 435 €,
- muut vähennykset yhteensä -48 146 € ja
- sote -uudistuksen erät yhteensä 711 845 €, josta
 - muutosrajoitin 1 514 748 €

- järjestelmämuutoksen tasaus 542 150 €
- jälkikätestarkastuksesta johtuva vo:n pysyvä lisäsiirron tarve -2 180 315 €
- määräaikainen lisäys kompensoimaan lisäsiirtotarpeen muutosta 835 262 €.

Peruspalvelujen valtionosuus pieneni 2,0 milj. eurolla eli 9,0 prosentilla vuodesta 2023. Asukaskohtainen valtionosuus väheni 71 eurolla (6,9 %) vuoteen 2023 verrattuna.

Rahoitustulot ja – menot

Rahoitustuloja kertyi 5,7 milj. euroa, mikä on 0,8 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Rahoitustuloihin sisältyviä korkotuloja kertyi 1,5 milj. euroa (1,4 milj. euroa vuonna 2023). Summa muodostuu pääosin antolainojen korkotuloista. Muita rahoitustuloja kertyi 4,2 milj. euroa (5,2 milj. euroa vuonna 2023). Tästä oli sijoitusarvopapereiden myyntivoittoja 2,0 milj. euroa (1,8 milj. euroa vuonna 2023), osinkotuloja 0,8 milj. euroa (1,2 milj. euroa vuonna 2023), koronvaihtosopimusten korkoja 0,8 milj. euroa (0,5 milj. euroa vuonna 2023) ja muita rahoitustuloja yhteensä 0,6 milj. euroa (1,7 milj. euroa vuonna 2023). Muihin rahoitustuloihin sisältyy 0,3 milj. euroa vuoden 2023 tilinpäätöksessä tehtyjen sijoitusten alaskirjausten palautuksia. (1,5 milj. euroa vuonna 2023).

Rahoitusmenoja toteutui 4,9 milj. euroa, mikä 0,1 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Ottolainojen korkojen osuus rahoitusmenoista on 3,8 milj. euroa (3,8 milj. euroa vuonna 2023). Vuonna 2024 kaupungin maksama keskikorko velkakirjalainojen osalta oli 2,83 prosenttia (2,19 % vuonna 2023) ja kuntatodistusten osalta 3,79 prosenttia (3,34 % vuonna 2023). Muihin rahoitusmenoihin sisältyy koronvaihtosopimusten korkoja 0,8 milj. euroa (0,5 milj. euroa vuonna 2023) ja sijoitusten myyntitappioita 0,1 milj. euroa (0,3 milj. euroa vuonna 2023) sekä sijoitusten alaskirjauksia 0,2 milj. euroa (0,2 milj. euroa vuonna 2023). Alaskirjaus on kirjanpidollinen erä, kun sijoitukset joudutaan arvostamaan tilinpäätökseen sijoitusten hankintahintaan tai sitä todennäköiseen alempaan luovutushintaan (markkinahinta tilinpäätöshetkellä). Sijoitusten (varainhoidon) osalta sijoitusten nettotuotto oli 2,4 milj. euroa vuonna 2024 (3,2 milj. euroa vuonna 2023, johon sisältyy alaskirjausten palautuksia yhteensä 1,5 milj. euroa).

Vuosikate

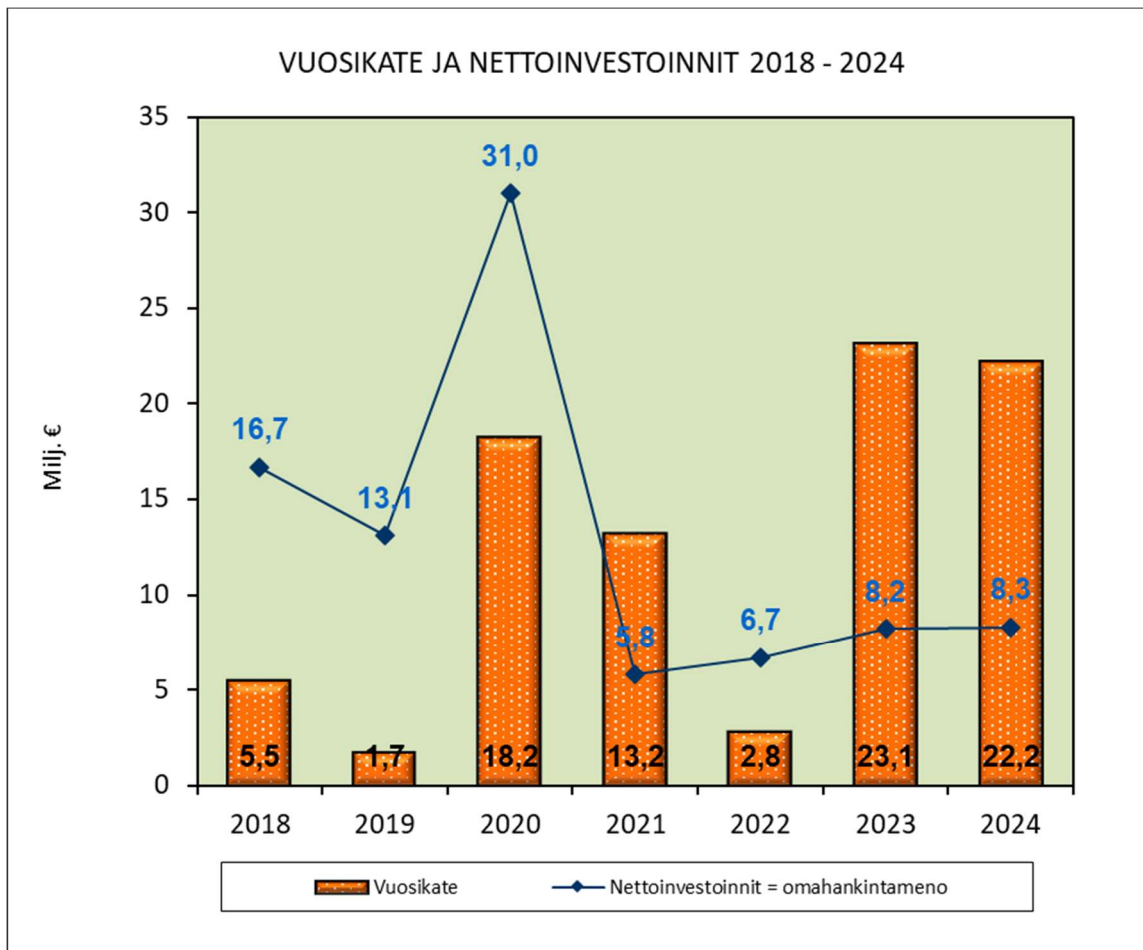
Vuoden 2024 vuosikatteeksi muodostui 22,2 milj. euroa, joka on 0,9 milj. euroa heikompi kuin edellisen vuoden 23,1 milj. euron vuosikate.

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 Raahen kaupungin vuoden 2024 vuosikate on 22,2 milj. euroa ja poistot yhteensä 8,0 milj. euroa, on tilikauden tulorahoitus ylijäämäinen.

Satunnaiset erät

Satunnaisiin tuottoihin on kirjattu Pohjolan Peruna Oy:n kiinteistön luovutusvoitto. Vuonna 2023 satunnaisiin kuluihin kirjattiin Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän purkuun liittyvä purkutappio.

Seuraavassa kaaviossa on kuvattu vuosikatteen riittävyyttä nettoinvestointeihin vuosina 2018–2024. Nettoinvestoinnilla tarkoitetaan investointien omahankintahintaa (= investointimenot – investointeihin saadut rahoitusosuudet). Kaaviosta voidaan todeta, että tarkastelujaksolla vuosina 2021, 2023 ja 2024 vuosikate on 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 tulorahoituksen 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

	2024	2023
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	22 177	23 126
Satunnaiset erät, netto	701	-4 889
Tulorahoituksen korjauserät	-548	4 434
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-8 655	-8 298
Rahoitusosuudet investointimenoihin	396	60
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	786	3 636
Toiminnan ja investointien rahavirta	14 856	18 070
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-86	-1 210
Antolainasaamisten vähennys	820	887
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 246	-6 069
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-23 900	-2 500
Oman pääoman muutos	66	296
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 782	-8 462
Rahoituksen rahavirta	-14 128	-17 059
Rahavarojen muutos	728	1 011
Rahavarat 31.12.	52 433	51 705
Rahavarat 1.1.	51 705	50 694

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	49 006	25 520
Investointien tulorahoitus, %	268,5	280,7
Laskennallinen lainanhoitokate	1,2	1,2
Kassan riittävyys, pv	183	181
Asukasmäärä	23 571	23 797

Rahoituslaskelman tunnusluvut ja laskentakaavat:

INVESTOINNIT

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Rahoituslaskelman välitulos 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 kasvavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

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

Investointien tulorahoitus, %

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

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

LAINANHOITO

Laskennallinen lainanhoitokate

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

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, realisoidaan 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, monenkö päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset.

Seuraavassa taulukossa esitetään rahoituslaskelmasta laskettuja Raahen kaupungin tunnuslukuja vuosilta 2022–2024 sekä Manner-Suomen kuntien keskimääräisiä lukuja vuosilta 2022–2023.

Rahoituslaskelman tunnusluvut:	Raahen kaupunki			Manner-Suomi	
	2024	2023	2022	2023	2022
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1.000 €	49 006	25 520	-3 645		
, €/asukas	2 079	1 072	-151		
Investointien tulorahoitus, %	268,5	280,7	41,3	99,0	84,0
Laskennallinen lainanhoitokate	1,2	1,2	0,2	1,7	1,4
Kassan riittävyys, pv	183	181	90	82	51
Asukasmäärä	23 571	23 797	24 073		

Tunnuslukujen tarkastelusta voidaan todeta seuraavaa:

- Raahen kaupungin toiminnan ja investointien viiden vuoden rahavirran kertymä osoittaa, että omarahoitusvaatimus täyttyy. Tunnusluku ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.
- Laskennallinen lainanhoitokate on pysynyt tyydyttävällä tasolla. Tavoiteltava arvo on 2, jolloin kunnan kyky hoitaa lainojaan on hyvä.
- Vuonna 2024 Raahen kaupungin rahavarat olivat 52,4 milj. euroa eli 2 224 euroa/asukas (2 173 euroa/asukas vuonna 2023) ja ne riittivät keskimäärin 183 päiväksi. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit 47,2 milj. euroa sekä rahat ja pankkisaamiset 5,2 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.

VASTAAVAA	31.12.2024	31.12.2023	VASTATTAVAA	31.12.2024	31.12.2023
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	203 946	204 676	OMA PÄÄOMA	99 473	84 337
Aineettomat hyödykkeet	365	414	Peruspääoma	59 125	59 125
Aineettomat oikeudet	48	108	Ed.tilikausien yli-/alijäämä	25 278	15 129
Muut pitkävaikutteiset menot	317	306	Tilikauden yli-/alijäämä	15 071	10 083
Aineelliset hyödykkeet	134 523	134 485	POISTOERO JA VAP.EHT.VARAUKSET	3 289	3 500
Maa- ja vesialueet	21 724	21 669	Poistoero	789	
Rakennukset	81 066	84 606	Vapaaehtoiset varaukset	2 500	3 500
Kiinteät rakenteet ja laitteet	22 860	22 662	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	619	684
Koneet ja kalusto	2 105	2 102	Lahjoitusrahastojen pääomat	243	302
Muut aineelliset hyödykkeet	257	257	Muut toimeksiantojen pääomat	377	382
Enn.maksut ja kesk.er.hank.	6 509	3 189	VIERAS PÄÄOMA	158 677	175 386
Sijoitukset	69 059	69 777	Pitkäaikainen	91 750	83 165
Osakkeet ja osuudet	31 014	31 038	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	90 369	79 960
Muut lainasaamiset	37 047	37 781	Saadut ennakot	540	1 427
Muut saamiset	998	958	Muut velat	1	1
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	396	455	Siirtovelat	840	1 777
Valtion toimeksiannot	0	0	Lyhytaikainen	66 926	92 220
Lahj.rahastojen erityiskatteet	243	303	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	54 291	76 846
Muut toimeksiantojen varat	153	152	Ostovelat	3 867	5 953
VAIHTUVAT VASTAAVAT	57 716	58 775	Muut velat	1 143	467
Vaihto-omaisuus	286	288	Siirtovelat	7 626	8 955
Aineet ja tarvikkeet	257	259	VASTATTAVAA	262 058	263 906
Muu vaihto-omaisuus	29	29	TASEEN TUNNUSLUVUT	31.12.2024	31.12.2023
Saamiset	4 998	6 782	Omavaraisuusaste, %	39,3	33,5
Pitkäaikaiset saamiset	962	1 058	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	151,6	165,2
Muut saamiset	962	1 034	Kertynyt yli-/alijäämä, 1.000 €	40 349	25 212
Siirtosaamiset	0	25	Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 712	1 059
Lyhytaikaiset saamiset	4 036	5 724	Lainakanta 31.12., 1.000 €	144 660	156 805
Myyntisaamiset	1 794	2 051	Lainakanta 31.12., €/asukas	6 137	6 589
Muut saamiset	1 406	1 323	Lainat ja vastuut, 31.12.	149 749	162 422
Siirtosaamiset	836	2 350	Lainat ja vastuut, €/asukas	6 353	6 825
Rahoitusarvopaperit	47 182	47 038	Lainasaamiset 31.12., 1.000 €	37 047	37 781
Osakkeet ja osuudet	2 642	2 543	Asukasmäärä	23 571	23 797
Sijoitukset rahamarkk.instru-	489	715			
mentt.					
Joukkovelkakirjalainasaamiset	19 025	18 449			
Muut arvopaperit	25 025	25 331			
Rahat ja pankkisaamiset	5 250	4 667			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	262 058	263 906			

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)

$= \text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$

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

$= \text{Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset}$

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

Seuraavassa taulukossa esitetään taseesta laskettuja Raahen kaupungin tunnuslukuja vuosilta 2022–2024 sekä Manner-Suomen kuntien keskimääräisiä lukuja vuosilta 2022–2023.

Taseen tunnusluvut:	Raahen			Manner-Suomi	
	2024	2023	2022	2023	2022
Omavaraisuusaste, %	39,3	33,5	29,5	62,0	59,0
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	151,6	165,2	100,5	98,0	56,0
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	40 349	25 212	14 833		
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 712	1 059	616	2 974	2 698
Lainakanta 31.12., 1000 €	144 660	156 805	165 375		
Lainakanta 31.12., €/asukas	6 137	6 589	6 870	3 368	3 378
Lainat ja vastuut, 31.12., 1000 €	149 749	162 422	171 831		
Lainat ja vastuut, €/asukas	6 353	6 825	7 034	4 281	4 360
Lainasaamiset, 1000 €	37 047	37 781	37 458		
Lainasaamiset, €/asukas	1 572	1 588	1 556	1 102	1 135
Asukasmäärä	23 571	23 797	24 073		

Tasetarkastelusta voidaan todeta seuraavaa:

- Omavaraisuusaste on kehittynyt parempaan suuntaan, mutta on vielä alhaisella tasolla. Alle 50 prosentin omavaraisuusaste merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta.
- Suhteellinen velkaantuneisuus on hieman laskenut lainojen vähentymisen myötä.
- Lainat ja vastuut -tunnusluvussa huomioidaan lainojen lisäksi liitetiedoissa ilmoitetut vuokravastuut.
- Tilikaudelta 2024 muodostunut 15,1 milj. euron ylijäämä vahvistaa taloudellista liikkumavaraa.
- Vaikka kaupungin lainamäärä laski 12,1 milj. eurolla, se on vielä merkittävän suuri. Vuoden 2023 asukaskohtainen lainamäärä on lähes kaksinkertainen kuntien keskimääräiseen lukuun verrattuna.

Vuosi 2024 on ollut Raahen kaupungille taloudellisesti hyvä. Taseen ylijäämä vahvistui ja lainamäärä laski, joten kehitys on oikean suuntainen. Suunnitelmakauden talouskehitys ei näytä yhtä hyvältä, joten erityisen tärkeää on jatkaa pitkäjänteistä ja suunnitelmallista talouden tasapainottamistyötä ja ottaa käyttöön uusia tasapainottamiselementtejä. Raahen kaupunki on vielä kaukana kuntien keskimääräisistä luvuista sekä lainamäärän että ylijäämän osalta.

Sijoitukset 31.12.2024

	Hankinta- hinta	Markkina- arvo	Arvon- muutos	Tuotto-% v:n alusta	Real. tuotto €
EVLI					
Osakerahastot	4 617 509	4 758 404	140 895		
Pitkät korkosijoitukset	4 690 100	4 753 842	63 742		
Lyhyet korkosijoitukset	146 732	147 378	646	8,32 %	885 442
Vaihtoehtoiset sij.	2 588 344	2 690 292	101 948		
Käteisvarat	1 200	1 200			
Evli yhteensä	12 043 884	12 351 115	307 231		885 442
Osakkeet	3 225 813	4 062 404	836 592	1,70 %	227 488
Käteisvarat	118 013	118 013			
Osakkeet yhteensä	3 343 826	4 180 417	836 592		227 488
Danske Bank					
Osakerahastot	3 721 065	3 717 763	-3 302		
Pitkät korkosijoitukset	4 995 992	5 216 114	220 122	7,42 %	538 540
Lyhyet korkosijoitukset	100 000	100 776	776		
Vaihtoehtoiset sij.	2 734 794	3 057 399	322 606		
Käteisvarat	11 387	11 387			
Danske yhteensä	11 563 238	12 103 440	540 202		538 540
Nordea Bank					
Osakerahastot	4 040 464	5 005 724	965 260		
Pitkät korkosijoitukset	4 698 755	4 912 248	213 493	8,39 %	384 215
Lyhyet korkosijoitukset	342 370	368 025	25 655		
Vaihtoehtoiset sij.	2 057 259	2 217 178	159 919		
Käteisvarat	17 171	17 171			
Nordea yhteensä	11 156 019	12 520 346	1 364 327		384 215
Aktia					
Osakerahastot	2 989 080	3 646 762	657 682		
Pitkät korkosijoitukset	4 700 328	4 718 093	17 764	10,85 %	380 250
Lyhyet korkosijoitukset	261 243	281 226	19 984		
Vaihtoehtoiset sij.	2 230 500	2 621 103	390 603		
Käteisvarat	764 957	764 957			
Aktia yhteensä	10 946 108	12 032 140	1 086 033		380 250
YHTEENSÄ	49 053 074	53 187 458	4 134 384		2 415 935

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

Salkun realisoitunut tuotto € =kirjanpitoon kirjattu realisoitunut nettotuotto

Vuosi 2024 oli sijoitusten osalta kohtuullisen hyvä. Tuloslaskelmaan kirjattuja nettotuottoja kertyi 2,4 milj. euroa. Salkusta nostettiin talousarvion mukaisesti varoja kaupungin kassaan 1,5 milj. euroa. Sijoitusten hankintahinta on 0,9 milj. euroa korkeampi kuin niiden tasearvo, mikä johtuu siitä, että sijoitukset on arvostettu taseessa hankintahintaan tai sitä alempaan tilinpäätöspäivän markkinahintaan.

4 KOKONAISTULOT JA –MENOT

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

KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT 2024

(ulkoiset)

TULOT	(1.000 €)	MENOT	(1.000 €)
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	14 962	Toimintakulut	83 383
Verotulot	66 403	- Valmistus omaan käyttöön	-396
Valtionosuudet	22 950	Korkokulut	3 842
Korkotuotot	1 510	Muut rahoituskulut	1 015
Muut rahoitustuotot	4 195	Satunnaiset kulut	
Satunnaiset tuotot	701	Tulorahoituksen korjauserät:	
Tulorahoituksen korjauserät:		- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden	
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		luovutustappiot	-1 000
luovutusvoitot	-548		
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	396	Investointimenot	8 655
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	786		
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset	820	Antolainasaamisten lisäykset	86
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	8 246
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	23 900
Oman pääoman lisäykset	66	Oman pääoman vähennykset	
Kokonaistulot yhteensä	132 241	Kokonaismenot yhteensä	127 730

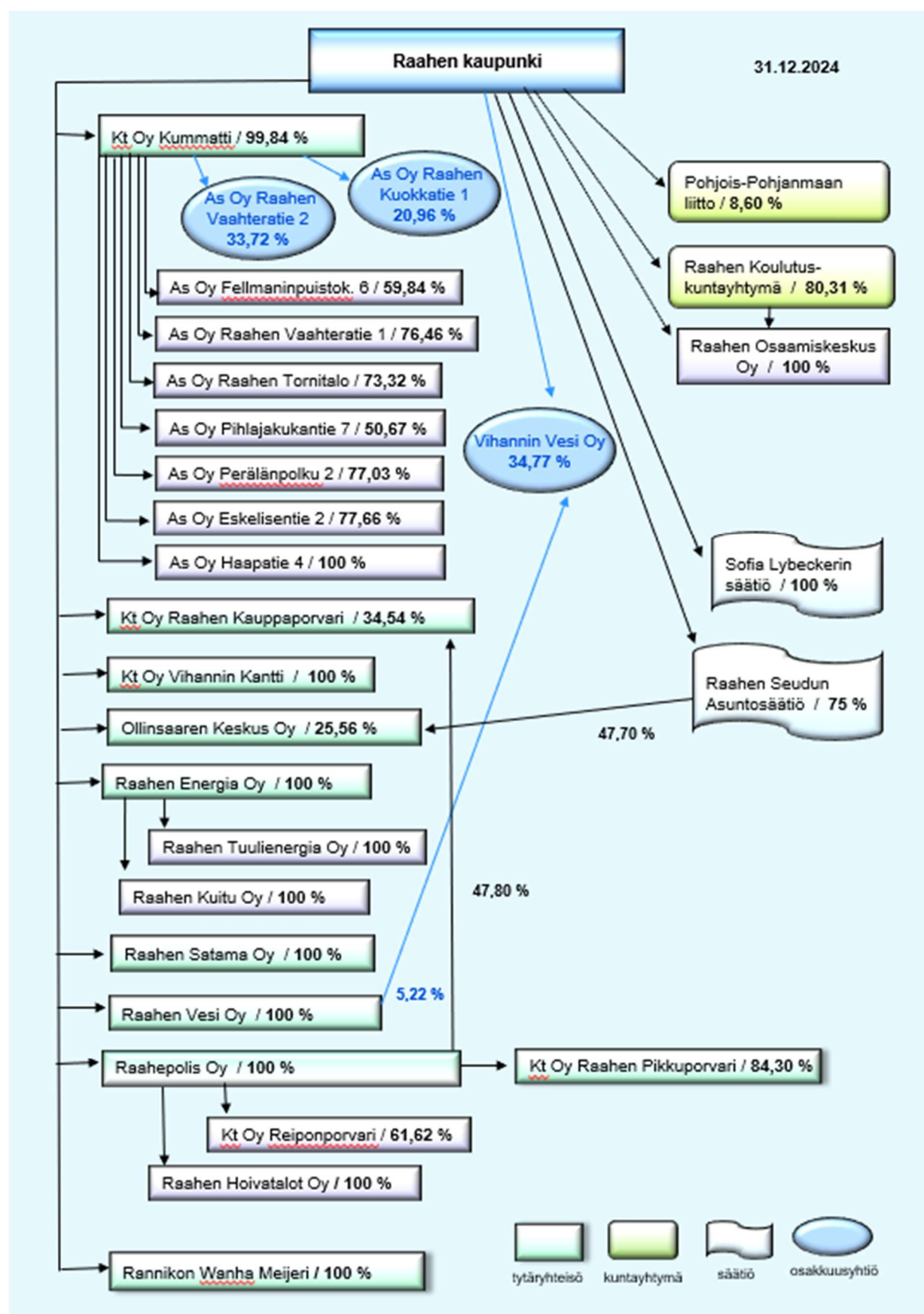
Täsmäytys:

Kokonaistulot - Kokonaismenot = 132 241 - 127 730 = 4 510

Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset = 728 - (-2782) = 3510

5 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

5.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä v. 2024



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

Vuonna 2024 voimassa olleen hallintosäännön 19 §:n mukaisesti konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginhallituksen konserni- ja riskienhallinnan jaosto, kaupunginjohtaja ja talousjohtaja sekä tarvittaessa kaupunginhallituksen määräämä muu viranhaltija.

Konsernijohdon tehtävät ja toimivallan jako

Kaupunginhallitus:

1. vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittämisestä ja valmistelusta valtuustolle.
2. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoi konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan.
3. antaa valtuustolle vuosittain raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä.
4. arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta kuntakonsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta.
5. käsittelee tilintarkastajan laatiman arvioinnin tulokset ja johtopäätökset konserni- ja riskienhallinnan jaoston kanssa ja informoi johtopäätöksistä kaupunginvaltuustolle.

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. nimeää 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.

Kaupunginjohtaja:

1. kaupunginjohtaja toimii Raahen kaupunkikonsernin johtajana ja hänen tehtävänä on toimia konsernin johtajana ja vastata kaupunkikonsernin ohjauksesta ja valvonnasta sekä kaupunkikonsernin omistajapolitiikan toteutuksesta ja siihen liittyvästä päätöksenteosta.
2. määrää konsernijohtoon kuuluvien viranhaltijoiden tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisökohtaisen työnjaon.

Kaupunginjohtajan tehtävänä on toimia konsernin johtajana ja aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa ohjattavakseen määrättyjen yhtiöiden hallintoon ja toimintaan.

5.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Olennaisia konserniyhteisöjen tapahtumia tilivuoden 2024 aikana:

Kiinteistö Oy Kummatti: Asuntojen keskimääräinen käyttöaste oli 88 %. Raahen seutukunnan väestönkasvu on edelleen jatkunut negatiivisena, ja tämä on vaikuttanut viime vuosina olennaisesti vuokra-asuntojen kysynnän vähenemiseen.

Tulevaisuudessa yhtiön yksi tärkein ja keskeisin asia yhtiön tulevaisuuden kannalta on käyttöasteen nostaminen ja pitäminen yli 90 %:n, lähelle 100 prosenttia. Yhtiö on mukana asumisneuvojatoiminnassa.

Kiinteistö Oy Vihannin Kantti: Ilveskorven rivitalon asuntojen remontti on saatu lähes valmiiksi. Yhtiö on mukana asumisneuvojatoiminnassa. Vuokrausaste on ollut 72 % (ml. kaikki asunnot).

Raahen Seudun Asuntosäätiö: Säätiö on noudattanut koko vuoden erittäin tiukkaa säästöohjelmaa. Kaikki tarpeettomat menot on karsittu pois, eläkkeelle jääneiden tilalle ei oteta uusia työntekijöitä eikä lyhyihin poissaoloihin palkata sijaisia. Myös lomautuksia on toteutettu. Taloustilanne on haasteellinen ja säätiön oma pääoma on painunut negatiiviseksi.

Raahen Energia Oy: Vuonna 2024 kiinteistöjen lämmitystarve Raahessa oli 5,2 prosenttia pienempi kuin vuonna 2023 ja 3,5 prosenttia pienempi kuin pitkän ajan (24 v.) keskiarvo.

Yhtiön liikevaihto oli 15,8 milj. euroa, jossa oli kasvua 3,7 prosenttia edelliseen vuoteen nähden ja tilikauden voitto 88 069 euroa. Investoinnit olivat 2,0 milj. euroa, jossa oli vähennystä 13,2 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna.

Raahen Satama Oy: Yhtiö valitsema uusi toimitusjohtaja Seppo Vehkaoja aloitti tehtävänsään vuoden 2024 alussa. Yhtiö on kehittänyt satama-aluetta investoinneilla; Pohjoinen tielinja, Lapaluodon valaistusinvestointi, kevyenliikenteen väylä välille Helmilaiturintie-satama ja syväsatamaan rakennettu lisää noin 5 hehtaarin kenttä. Yhtiö sai myönteisen CEF-tukipäätöksen Syvälaituri 3 rakentamista varten kesällä 2024. Hanketta on valmisteltu ja pyydetty hankkeesta urakkatarjoukset. Rakentaminen on tarkoitus aloittaa vuonna 2025. Raahen Sataman tavaraliikennemäärä oli 6,3 milj. tonnia, jossa oli kasvua lähes 7 prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Yhtiön liikevaihto kasvoi noin 14 prosenttia edellisestä vuodesta ja oli 7,7 milj. euroa. Tilikauden voitto oli 0,7 milj. euroa.

Raahen Vesi Oy: Yhtiö on tehnyt lukuisia investointeja vuoden 2024 aikana. Mettalanmäen asemakaava-alueelle rakennettiin vesijohto- ja jätevesiviemäriverkosto sekä jätevedenpumppaamo. Vesijohto- ja jätevesiviemäriverkostoa saneerattiin Lahdentiellä, Lassurintiellä ja Pikkuholminkadulla. Vesijohtoverkostoa saneerattiin Järvelänjärven alueella, Ollinkalliontiellä, Pirttipolulla ja Sarkkilantiellä. Vesijohtoverkostoa rakennettiin Koivulankaalla, Peltopolulla, Siniluodontiellä ja Vatungintiellä. Jätevesiviemäriverkostoa saneerattiin Ollinkehällä ja hulevesiviemäriverkostoa rakennettiin Pikkuholminkadulla. Jätevedenpumppaamoja, vedenottokaivoja, vesimittarikaivoja sekä muita pienempiä vesihuoltojär-

jestelmiä rakennettiin ja saneerattiin vuoden aikana. Lyhytkestoisempaa saneerausta, uudisrakentamista ja kunnossapitokorjauksia toteutettiin useissa eri kohteissa. Vesi- ja viemärioliittymiä rakennettiin kysynnän mukaan. Investoinnit olivat yhteensä 1,4 milj. euroa. Yhtiön liikevaihto oli 5,1 milj. euroa, jossa oli kasvua noin 10 prosenttia. Tilikauden voitto oli 0,5 milj. euroa ja siinä oli kasvua noin 118 prosenttia edelliseen vuoteen nähden.

Raahepolis Oy: Softpolis -kiinteistön tilojen vuokrausaste on ollut edelleen erittäin hyvä ja muidenkin kiinteistöjen osalta on ollut hyvä tilanne. Yhtiö perusti Raahen Hoivatalot Oy:n vuonna 2023, joka osti Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymältä koko sairaalakiinteistön. Kiinteistö on ollut vuokralla hyvinvointialueella ja vuokrasopimukset siirtyivät vanhoina sopimuksina Hoivatalot Oy:lle. Raahepolis Oy omistaa koko Raahen Hoivatalot Oy:n osakekannan. Yhtiö investoi kiinteistöjen korjaus- ja perusparannustöihin noin 0,5 milj. euroa. Yhtiön liikevaihto oli 4,7 milj. euroa, joka kasvoi noin 7 prosentilla edellisestä vuodesta. Tilikauden voitto oli 0,15 milj. euroa ja siinä oli kasvua noin 97 prosenttia.

Tavoitteiden toteutuminen

Koko konsernille asetetut tavoitteet					
Tunnusluvut	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TP 2024	Poikkeama
Konsernin toimintatuotot toimintamenoista %:a	44	48	50	50	0
Konsernin vuosikate poistoista %:a	94	198	105	183	78
Konsernin omavaraisuusaste %:a	23	28	28	32	4
Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus %	116	185	110	170	60
Konsernin korolliset lainat/asukas, €	12 287	10 420	10 191	9 816	-375

Konsernin tavoitteista suhteellinen velkaantuneisuusprosentti ei toteutunut. Muut tunnusluvut toteutuivat ennakoitua paremmin. Konsernin pitkäaikainen haaste on ollut suuri lainakanta, joka laski 604 eurolla asukasta kohden edelliseen vuoteen verrattuna.

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

5.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yleinen talouskehityksen matalavire vaikuttavaa osittain konserniyhtiöiden toimintaan ja talouteen. Alueelle suunnitellut hankkeet eivät ole kaikilta osilta edenneet toivotulla tavalla, eikä niiden tuoma ja odotettu kysyntä teollisuuden toimitiloille ja asunnoille ole toteutunut. Mettalanmäelle rakentuva Prisman kauppakeskus on rakentumassa ja sen valmistuminen ajoittuu vuoden 2025 loppupuolelle. Myös Raahen Satama Oy:n syvälaituri 3-hanke on käynnistymässä vuoden 2025 aikana, joten suuria hankkeita on edennyt ja etene-mässä.

Yleinen kustannustason nousu ja inflaation hillitsemiseksi keskuspankkien toteuttama kor-kopolitiikka on nostanut lainanhoitokustannuksia, mikä näkyy koko konsernitaloudessa korkokulujen merkittävänä nousuna.

Konserniin kuuluvat asuntojen ja toimitilojen vuokraustoimintaa harjoittavat toimijat ovat taloudellisesti haasteellisessa asemassa, koska toiminta- ja rahoitusmenot ovat nousseet merkittävästi. Kunnan asukasmäärän lasku vähentää asuntojen kysyntää.

Kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti vuoden 2025 aikana tulisi toteut-taa Kiinteistö Oy Vihannin Kantin fuusio Kiinteistö Oy Kummattiin.

Konsernilla on lainaa vuoden 2024 lopussa 231,4 milj. euroa. Kun lainamäärä vuoden 2023 lopussa oli 248,0 milj. euroa, pieneni lainamäärä 16,6 milj. eurolla. Tästä kaupungin osuus on 144,7 milj. euroa (156,8 milj. euroa vuonna 2023) ja muiden konserniin kuuluvien osuus 86,7 milj. euroa (91,2 milj. euroa vuonna 2023). Lainamäärän laskusta kaupungin osuus on 12,1 milj. euroa ja muiden konserniin kuuluvien osuus 4,5 milj. euroa. Konsernin lainamää-rän arvioidaan pysyvän nykyisellä tasolla vuonna 2025, johtuen mm. Raahen Satama Oy:n investoinnista.

5.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

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

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

Konserni- ja riskienhallinnan jaosto kutsuu tytäryhteisöjen ja säätiön edustajat 1–2 kertaa vuodessa jaostoon esittelemään ja keskustelemaan yhteisöjen ja säätiön toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä niihin vaikuttavista tekijöistä ja mahdollisista riskeistä, sekä muista toimintaan liittyvistä ajankohtaisista asioista. Näin jaosto saa moni-puolista ja ajantasaista informaatiota yhtiöiden ja säätiön tilanteesta.

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.

Toimintaa ja valvontaa pyritään kehittämään, jotta konserniyhtiöiden ja kaupungin välinen tiedonkulku voidaan varmistaa niin, että se toimii kitkattomasti sekä ajantasaisesti ja ennakkoivasti.

Tytäryhteisöissä on varsin kattavasti tehty riskiarviointeja sekä epävarmuustekijöitä tunnistettu ja raportoitu niiden tilinpäätöksissään. 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	2024 1 000 €	2023 1 000 €
Toimintatuotot	58 933	55 871
Toimintakulut	-117 723	-117 505
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	78	57
Toimintakate	-58 711	-61 577
Verotulot	65 280	64 986
Valtionosuudet	33 234	34 531
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	483	151
Muut rahoitustuotot	3 902	4 319
Korkokulut	-7 436	-7 082
Muut rahoituskulut	-1 139	-1 019
Vuosikate	35 613	34 308
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 480	-17 338
Omistuksen eliminointierot	905	0
Arvonalentumiset	0	-21
Satunnaiset erät	700	-4 889
Tilikauden tulos	17 739	12 060
Tilinpäätössiirrot	14	16
Tilikauden verot	-459	-450
Laskennalliset verot	-64	235
Vähemmistöosuudet	35	98
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	17 265	11 958

KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	50,1	47,5
Vuosikate/Poistot %	182,8	197,6
Vuosikate euroa/asukas	1 511	1 442
Asukasmäärä	23 571	23 797

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2024	2023
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	35 613	34 308
Satunnaiset tuotot	700	-4 889
Tilikauden verot	-459	-450
Tulorahoituksen korjauserät	-1 199	3 891
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-15 960	-22 479
Rahoitusosuudet investointimenoihin	19	60
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 936	8 600
Toiminnan ja investointien rahavirta	20 650	19 041
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-188	-40
Antolainasaamisten vähennykset	161	180
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 910	13 859
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-13 588	-18 311
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-23 925	-7 859
Oman pääoman muutokset	66	167
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-8	13
Vaihto-omaisuuden muutos	271	86
Saamisten muutos	623	5 120
Korottomien velkojen muutos	-466	-12 578
Rahoituksen rahavirta	-16 145	-19 363
Rahavarojen muutos	4 505	-322
Rahavarat 31.12.	75 688	71 183
Rahavarat 1.1.	71 183	71 505
	4 505	-322

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	16 775	-11 244
Investointien tulorahoitus %	223,4	153,0
Laskennallinen lainanhoitokate	1,2	1,1
Kassan riittävyys, pv	177	156

KONSERNITASE JA TUNNUSLUVUT

<u>VASTAAVAA</u>	31.12.2024	31.12.2023	<u>VASTATTAVAA</u>	31.12.2024	31.12.2023
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	315 158	319 328	OMA PÄÄOMA	122 680	105 354
Aineettomat hyödykkeet	2 317	2 595	Peruspääoma	59 125	59 125
Aineettomat oikeudet	1 212	1 229	Arvonkorotusrahasto	3 391	3 391
Muut pitkävaikutt. menot	1 105	1 318	Muut omat rahastot	929	933
Ennakkomaksut	0	48	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	41 970	29 946
			Tilikauden yli-/alijäämä	17 265	11 958
Aineelliset hyödykkeet	306 317	310 633	VÄHEMMISTÖOSUUDET	6 450	7 349
Maa- ja vesialueet	25 818	25 699			
Rakennukset	183 102	190 604			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	79 296	81 018			
Koneet ja kalusto	7 384	7 857			
Muut aineelliset hyödykk.	537	634			
Ennakkomaksut ja kesken-			TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 905	2 727
eräiset hankinnat	10 181	4 820			
			VIERAS PÄÄOMA	272 596	289 564
Sijoitukset	6 524	6 100	Pitkäaik. korollinen vieras pääoma	168 114	165 496
Osakkuusyhtiöosuudet	4 696	4 670	Pitkäaik. koroton vieras pääoma	16 197	17 532
Muut osakkeet ja osuudet	680	332	Lyhytaik. korollinen vieras pääoma	63 268	82 464
Muut lainasaamiset	65	61	Lyhytaik. koroton vieras pääoma	25 017	24 072
Muut saamiset	1 083	1 037			
			VASTATTAVAA YHTEENSÄ	403 631	404 994
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 668	2 481			
			KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	86 805	83 185	Omavaraisuusaste, %	32,4	27,9
Vaihto-omaisuus	1 201	1 472	Suhteellinen velkaantuneisuus %	170,1	185,3
			Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1.000 €	59 235	41 904
Saamiset	9 916	10 530	Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	2 513	1 761
Pitkäaikaiset saamiset	16	260	Konsernin lainakanta 31.12., 1.000 €	231 382	247 961
Lyhytaikaiset saamiset	9 900	10 270	Konsernin lainat, €/asukas	9 816	10 420
			Lainat ja vuokravastuut, 31.12.	234 825	248 289
Rahoitusarvopaperit	56 822	50 252	Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	9 962	10 435
			Konsernin lainasaamiset 31.12., 1.000 €	65	61
Rahat ja pankkisaamiset	18 866	20 931	Kunnan asukasmäärä	23 571	23 797
VASTAAVAA YHTEENSÄ	403 631	404 994			

Konsernin tunnusluvut**Tuloslaskelman tunnusluvut:**

Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan **Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista** = $100 * \text{Toimintatuotot} / \text{Toimintakulut}$

Vuosikate osoittaa konsernin 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, konsernin tulorahoitus on riittävä.

Vuosikate prosenttia poistoista = $100 * \text{Vuosikate} / (\text{Suunnitelman mukaiset poistot} + \text{Arvon alentumiset})$. Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan konsernin tulorahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä, mikäli konsernin poistot vastaavat keskimääräistä konsernin vuotuista investointitasoa.

Konserni Tuloslaskelman tunnusluvut:	Raahen kaupunki			Manner-Suomi	
	2024	2023	2022	2023	2022
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	50,1	47,5	44,4	58	49,7
Vuosikate/Poistot, %	182,8	197,6	93,5	147	128,8
Vuosikate, €/asukas	1 511	1 442	780	1 211	1 147
Toimintakate, €/asukas	-2 491	-2 588	-6 698	-2 189	-5 752
Tilikauden tulos, €/as.	753	507	-49	389	294
Kunnan asukasmäärä	23 571	23 797	24 073		

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

Rahoituslaskelman välituloksesta Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä, omaisuutta myymällä tai lainanotolla.

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

Investointien tulorahoitus, % = $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$. Tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintahinnasta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä 100 osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Laskennallinen lainanhoitokate = $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$. Tunnusluku kuvaa käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia 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) = 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella. Konsernin maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku kertoo, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa konsernin rahavaroilla.

Konserni	Raahen			Manner-Suomi	
Rahoituslaskelman tunnusluvut:	2024	2023	2022	2023	2022
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1.000 €	16 775	-11 244	-37 960		
Investointien tulorahoitus, %	223,4	153,0	53,3	87	67
Laskennallinen lainanhoitokate	1,2	1,1	0,8	1,3	1,2
Kassan riittävyys, pv	177	156	78	72	50
Kunnan asukasmäärä	23 571	23 797	24 073		

Konsernitaseen tunnusluvut kuvaavat konsernin omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste, % = 100 * (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi) / (Koko pääoma – Saadut ennakot). Tunnusluku mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Omavaraisuusasteen tavoitetasona voidaan pitää 50 %:n ylittävää omavaraisuutta. Alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntakonsernissa merkittävää velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, % = 100 * (Vieras pääoma – Saadut ennakot) / Käyttötulot. Tunnusluku 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 = Edellisen tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä). Luku osoittaa, paljonko konsernilla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevinä vuosina.

Konsernin lainakanta 31.12. = Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat) 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:	Raahe			Manner-Suomi	
	2024	2023	2022	2023	2022
Omavaraisuusaste, %	32,4	27,9	22,5	47	42
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	170,1	185,3	116,3	131	82
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	59 235	41 904	29 762		
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	2 513	1 761	1 236	3 542	3 209
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	231 382	247 961	295 766		
Konsernin lainat, €/asukas	9 816	10 420	12 287	6 966	7 850
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	234 825	248 289	298 625		
Lainat ja vuokravastuut €/asukas	9 962	10 435	12 405	8 067	9 347
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	65	61	183		
Kunnan asukasmäärä	23 571	23 797	24 073		

Konsernin tunnuslukujen tarkastelusta voidaan todeta, että omavaraisuutta ja velkaisuutta kuvaavat tunnusluvut ovat parantuneet. Vaikka konsernin lainamäärä on pienentynyt 16,6 milj. eurolla, on velkarasite edelleen merkittävä.

6 KESKEISET LIITETIEDOT

Tilinpäätöstä täydennetään liitetiedoilla, joissa annetaan tietoa sellaisista kunnan talouden 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 tuloksenkäsittelystä. Jos kunnan taseessa on alijäämää, on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyydestä talouden tasapainottamiseksi (Kuntal 115 §).

Kaupunginhallitus esittää tilikauden 14.859.601,66 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- 1) Tuloutetaan Raahesalin peruskorjauksen investointivaraus 1.000.000 euroa ja tehdään kohteeseen liittyvä poistoerolisäys enintään peruskorjauksen hankintamenon suuruisena 805.583,24 euroa.
- 2) Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 16.783,05 euroa.
- 3) Kirjataan tilikauden ylijäämä 15.070.801,47 euroa taseen edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille kuluvan vuoden kirjanpidossa.

8 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

8.1 Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalous yhteensä

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	12 687		12 687	13 791	1 104
Maksutuotot	1 122		1 122	1 410	289
Tuet ja avustukset	1 784		1 784	2 875	1 091
Muut toimintatuotot	9 610		9 610	10 100	490
Toimintatuotot yht.	25 203		25 203	28 177	2 974
Valmistus omaan käyttöön					
	401		401	396	-5
Henkilöstökulut	-53 206	-387	-53 593	-52 013	1 580
Palvelujen ostot	-26 277	1	-26 276	-25 576	700
Ostot tilikauden aikana	-8 407	2	-8 405	-7 624	781
Avustukset	-3 838		-3 838	-3 797	41
Vuokrat	-7 535	-124	-7 659	-7 290	369
Muut toimintakulut	-592	-16	-607	-297	310
Toimintakulut yht.	-99 855	-523	-100 378	-96 597	3 781
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-74 251	-523	-74 774	-68 024	6 750
Poistot					
	-8 323		-8 323	-7 999	324
Ulkoiset					
Myyntituotot	4 056		4 056	4 914	858
Maksutuotot	1 117		1 117	1 385	269
Tuet ja avustukset	1 784		1 784	2 875	1 091
Vuokratuotot	4 862		4 862	4 918	56
Muut toimintatuotot	520		520	870	351
Toimintatuotot yht.	12 338		12 338	14 962	2 625
Valmistus omaan käyttöön					
	401		401	396	-5
Henkilöstökulut	-53 206	-387	-53 593	-52 013	1 580
Palvelujen ostot	-17 633	1	-17 632	-16 690	942
Ostot	-8 407	2	-8 405	-7 605	800
Avustukset	-3 838		-3 838	-3 797	41
Vuokrat	-3 314	-124	-3 438	-2 987	450
Muut toimintakulut	-592	-16	-607	-290	317
Toimintakulut yht.	-86 990	-523	-87 513	-83 383	4 130
Toimintakate	-74 251	-523	-74 774	-68 024	6 750
Sisäiset					
Myyntituotot	8 631		8 631	8 877	246
Maksutuotot	5		5	25	20
Avustukset					
Vuokratuotot	4 221		4 221	4 304	83
Muut toimintatuotot	8		8	8	0
Toimintatuotot yht.	12 865		12 865	13 214	349
Palvelujen ostot	-8 644		-8 644	-8 886	-242
Ostot tilikauden aikana				-19	-19
Vuokrat	-4 221		-4 221	-4 302	-82
Muut toimintakulut				-7	-7
Toimintakulut yht.	-12 865		-12 865	-13 214	-349
Toimintakate					

Vyörytykset				
Keskushallinto	2 853		2 853	2 732 -121
Sivistyspalvelut	939		939	910 -28
Tekninen toimi	579		579	521 -57
Vyörytystulot yht.	4 370		4 370	4 164 -206
Keskushallinto	-2 853		-2 853	-2 732 121
Sivistyspalvelut	-939		-939	-910 28
Tekninen toimi	-579		-579	-521 57
Vyörytysmenot yht.	-4 370		-4 370	-4 164 206
Kokonaiskustannukset	-82 573	-523	-83 097	-76 023 7 074

10 Keskusvaalilautakunta

12 Tarkastuslautakunta

14 Kaupunginvaltuusto

10 Keskusvaalilautakunta

Vastuuhenkilö: hallintosihteeri Leena Räsänen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	91		91	132	41
Toimintatuotot yht.	91		91	132	41
Henkilöstökulut	-155		-155	-184	-29
Palvelujen ostot	-20		-20	-29	-9
Ostot tilikauden aikana	-9		-9	-6	3
Vuokrat	-6		-6	-6	0
Toimintakulut yht.	-190		-190	-226	-36
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-99		-99	-94	5
Ulkoiset					
Myyntituotot	91		91	132	41
Toimintatuotot yht.	91		91	132	41
Henkilöstökulut	-155		-155	-184	-29
Palvelujen ostot	-18		-18	-26	-8
Ostot	-9		-9	-6	3
Vuokrat	-6		-6	-6	0
Toimintakulut yht.	-188		-188	-222	-35
Toimintakate	-97		-97	-90	6
Sisäiset					
Palvelujen ostot	-2		-2	-4	-1
Toimintakulut yht.	-2		-2	-4	-1
Toimintakate	-2		-2	-4	-1
Kokonaiskustannukset	-99		-99	-94	5

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Vuosina 2024–2026 järjestettävät vaalit:

2024**PRESIDENTINVAALIT**

- ennakkoäänestys 17. – 23.1.2024
- vaalipäivä sunnuntai 28.1.2024

mahdollinen toinen vaali (toinen kierros)

- ennakkoäänestys 31.1.–6.2.2024
- vaalipäivä sunnuntai 11.2.2024

EUROPARLAMENTTIVAALIT

- vaaliajanjakso 29.5. – 4.6.2024
- vaalipäivä sunnuntai 9.6.2024

2025

ALUE- JA KUNTAVAALIT

- ennakkoäänestys 2. – 8.4.2025
- vaalipäivä sunnuntai 13.4.2025

2026

Ei säännönmukaisia vaaleja

Vaalien järjestelyissä pyritään huolehtimaan siitä, että äänioikeutettujen äänestysmahdollisuudet vaaleissa ovat riittävät sekä ennakkoäänestyksessä että vaalipäivänä, ja mahdollistetaan siltä osin hyvän äänestysaktiivisuuden saavuttaminen.

Vaalijärjestelyissä huolehditaan myös siitä, että äänestyspaikat ovat saavutettavia ja esteettömiä ja että äänestäminen äänestyspaikoissa on kaikissa tilanteissa äänestäjille mahdollisimman turvallista ottaen huomioon mahdollinen epidemiatilanne ja sen vaativat erityisjärjestelyt.

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

Vuoden 2024 vaalien toteutus sekä ennakkoäänestyksen että vaalipäivän osalta onnistui odotusten mukaisesti. Presidentinvaalissa käytiin kaksi vaalia, joissa äänestysaktiivisuus Raahen osalta oli koko maata parempi, ja lisääntyi myös verrattuna aikaisempaan v. 2018 presidentinvaaliin, ollen 71,2 % / 65,8 %. Europarlamenttivaaleissa äänestysaktiivisuus oli odotuksen mukaisesti suhteellisen alhainen, 35,1 %, mikä oli suurin piirtein samaa luokkaa kuin aikaisemmassa v. 2019 vaalissa.

Ennakkoäänestys toteutettiin presidentinvaalissa aiemman käytännön mukaisesti niin, että ennakkoäänestyksessä oli kolme koko ennakkoäänestyksen ajan avoinna olevaa äänestyspaikkaa, ja sen lisäksi Alpuassa, Vihannissa ja Pattijoella lyhyen aukiolon ennakkoäänestyspaikat. Europarlamenttivaaleissa myös Pattijoen äänestyspaikka oli avoinna koko ennakkoäänestysajan, ja kokemukset sen osalta olivat myönteiset. Vihannista vähennettiin yksi äänestyspäivä, koska äänestysaktiivisuus siellä oli jo presidentinvaaleissa todella vähäinen ja europarlamenttivaalissa oli odotettavissa entistä vähäisempi määrä äänestäjiä, äänestyspäivien vähentäminen Vihannista ei kokonaisuudessaan vaikuttanut äänestysaktiivisuuteen. Sekä ennakkoäänestyksen että vaalipäivän äänestyspaikat olivat samat kuin aiemmissa vaaleissa, ja ne koettiin toimiviksi ja saavutettaviksi.

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.

Sähköisten vaalitietojärjestelmien käyttöä varsinaisena vaalipäivänä laajennettiin presidentinvaalissa viidennelle äänestysalueelle ja europarlamenttivaaleissa sähköisiä vaalitietojärjestelmiä käytettiin kaikilla äänestysalueilla. Vaalilautakunnille annettiin tarvittava koulutus järjestelmien käyttöön ja tekninen, avustava henkilö toimi käytön tukena. Sähköisen vaaliluettelon käyttäminen sujui ongelmitta ja se koettiin vaalilautakunnissa hyväksi.

12 Tarkastuslautakunta

Vastuuhenkilö: talousjohtaja Päivi Määttä

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Henkilöstökulut	-27		-27	-18	9
Palvelujen ostot	-56		-56	-35	21
Ostot tilikauden aikana	-1		-1	-1	0
Vuokrat	-2		-2	-1	
Toimintakulut yht.	-85		-85	-54	31
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-85		-85	-54	31
Ulkoiset					
Henkilöstökulut	-27		-27	-18	9
Palvelujen ostot	-49		-49	-28	21
Ostot	-1		-1	-1	0
Vuokrat	-2		-2	-1	1
Toimintakulut yht.	-78		-78	-47	31
Toimintakate	-78		-78	-47	31
Sisäiset					
Palvelujen ostot	-7		-7	-7	0
Toimintakulut yht.	-7		-7	-7	0
Toimintakate	-7		-7	-7	0
Kokonaiskustannukset	-85		-85	-54	31

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. Tarkastuslautakunta voi raportoida tilikauden aikana mahdolliset havainnot valtuustolle.

Suunnittelukauden 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Tarkastus- ja arviointitehtävien hoitaminen säännösten mukaisesti.
2. Arvioinnin vaikuttavuuden lisääminen.
3. Sidonnaisuuksien ilmoittamisen järjestäminen.
4. Tarkastuslautakunta voi raportoida tilikauden aikana mahdolliset havainnot valtuustolle.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Tarkastus- ja arviointitehtävien hoitaminen säännösten mukaisesti	Tarkastuksen resurssien turvaaminen	Lakisääteiset tarkastuspäivät	57	62,5
Arvioinnin vaikuttavuuden lisääminen	Palaute raportteihin ja arviointikertomukseen nopeasti ja asianmukaisesti	Määräaika	3 kk raportoinnista	Arviointikertomus jätetty kaupunginvaltuustolle 28.5.2024, kv käsitelty 24.6.2024. Kaupunginhallitus on antanut ja käsitellyt arviointikertomuksen johdosta annetut selvitykset 16.9.2024.
Sidonnaisuuksien ilmoittamisen järjestäminen	Rekisteritietojen ajantasaisuuden valvonta	Muutosten vieminen valtuustoon	Vähintään 2 krt / vuosi	2 krt/vuosi (toisen käsittely kv:ssa vuoden 2025 puolella)
Tarkastuslautakunta voi raportoida tilikauden aikana mahdolliset havainnot valtuustolle	Mahdollisten havaintojen asianmukainen ja ajantasainen raportointi	Raportointi valtuustoon	Tarvittaessa	Ei raportoitavaa

14 Kaupunginvaltuusto

Vastuhenkilö: kaupunginjohtaja Leena Mikkola-Riekkinen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Henkilöstökulut	-144		-144	-100	44
Palvelujen ostot	-93		-93	-89	4
Ostot tilikauden aikana	-6		-6	-8	-1
Vuokrat	-12		-12	-16	-4
Toimintakulut yht.	-256		-256	-212	44
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-256		-256	-212	44
Ulkoiset					
Henkilöstökulut	-144		-144	-100	44
Palvelujen ostot	-43		-43	-38	4
Ostot	-6		-6	-8	-1
Vuokrat	-12		-12	-12	1
Toimintakulut yht.	-206		-206	-158	48
Toimintakate	-206		-206	-158	48
Sisäiset					
Palvelujen ostot	-50		-50	-50	0
Vuokrat	0		0	-4	-4
Toimintakulut yht.	-50		-50	-54	-4
Toimintakate	-50		-50	-54	-4
Kokonaiskustannukset	-256		-256	-212	44

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Kaupunginvaltuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta ja hyväksyy kaupungin talousarvion vuodelle 2024 sekä taloussuunnitelman vuosille 2025 - 2026 sekä asettaa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kaupunkikonsernille. Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena yritys- ja asiakaslähtöisyys.

Suunnittelukauden 2024 – 2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Elinvoimaisen Raahen edellytyksenä on asiakaslähtöisyys sekä yrittäjä- ja yritysystävällisyys. Nämä saavutetaan joustavilla ja tulevaisuuteen suuntaavilla palveluilla sekä oikea-aikaisilla ja monipuolisilla kaavoitusratkaisuilla.
2. Raahen on kokoluokassaan Suomen yrittäjäystävällisin kaupunki.
3. Olemme lapsiystävällinen kaupunki. Edistämme kaikessa toiminnassamme lasten ja nuorten hyvinvointia myös osallistamalla heitä oman toimintaympäristönsä kehittämiseen.
4. Mahdollistamme laadukkaat ja monipuoliset koulutuspolut kuntalaisille, kaupungin henkilöstölle ja yritysten tarpeisiin.
5. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä tarjoamalla monipuolisia harrastus- ja liikuntamahdollisuuksia sekä tekemällä aktiivista yhteistyötä hyvinvointialueen kanssa.
6. Raahen kaupungin talous on kestävästi tasapainoinen.
7. Raahen tunnetaan ihmisen kokoisena kaupunkina, jossa kaikki toimijat yhdessä kehittävät koko Raahen aluetta kylineen.
8. Raahen kaupunki on aktiivisesti mukana vihreän siirtymän toteutumisessa.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Elinvoimainen Raahen	Maanhankinnassa ja kaavoituksessa ennakoidaan asukkaiden ja elinkeinoelämän tarpeet	Monipuolinen tonttitarjonta	Riittävä tonttivaranto	Asumisen tonttivaranto riittävä ja monipuolinen. Perusteellisuuden tonttivaranto riittävä. Isojen teollisuustonttien osalta on käynnissä Fast Track -hanke. Hankkeessa on selvitetty Raahen osalta mahdollisia sijoittumiskohteita, joita voidaan tarjota mahdollisille sijoittujille.

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
	Asuntopoliittinen ohjelma	Asuntopoliittinen ohjelma	Valmis	Ei toteutunut. Kaupunginhallitus nimesi työryhmä 20.1.2025.
Yritysten Raahе	Mahdollistamme ja tuemme yritys-toiminnan kehittymistä oikea-aikaisesti	Kuntabarometri	Valtakunnallinen keskitaso	Ei toteutunut. Raahе ei ole kuntabarometrin maakunnankaan parhaimmista.
Lasten ja nuorten Raahе	Moniammatillinen yhteistyö ja uusien toimintatapojen kehittäminen	Tyytyväisyyskysely lapsi- ja nuorisopalveluista	Toteutunut	Toteutui
Osaajien Raahе	Monipuoliset koulutuspolut	Toisen- ja korkeasteen opiskelijoiden määrä Raahessa	Opiskelupaikat täynnä	Lukiolla täynnä. Yksittäisillä linjoilla tilaa muissa toisen asteen opilaitoksissa sekä korkeakoulussa.
Hyvinvoinnin Raahе	Monipuoliset kulttuuri-, liikunta- ja harrastusmahdollisuudet	Asiakastyytyväisyyskysely	Toteutunut	Toteutui. Kysely on toteutettu yhdessä kulttuuri- ja liikuntapalveluiden kanssa.
		Käyttöaste saatavissa olevista kohteista	100 %	Toteutui osittain. Museot kiinni tammikuun. Taapahtumatalo remontissa 2,5 kk. Kaikissa tiloissa ei voi olla koko ajan toimintaa, koska henkilöstö ei riitä. Jäähalli, Arina Areena ja Liikuntahalli (ark. klo 16-21+vkl.) 100 % ja isoimmat koulujen liikuntasalit käyttöaste 55-80 % (ark. klo 16-

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
				21+vkl.). Kesä poisluettu.
	Toimivat hyvinvointipalvelut	Nykyisen palveluverkon kehittäminen asukkaiden tarpeiden mukaisesti	Toteutunut	Talouspaineen takia P-P:n hyvinvointialue Pohde on karsinut palveluverkkoaan. Hyte-yhteistyötä on kehitetty kaupungin toimesta ja oltu aktiivisia eri työryhmissä. Kaupungin muu palveluverkko on pidetty ennallaan.
Tasapainoinen talous	Tulojen ja menojen tasapaino	Tilikauden ylijäämä	Toteutunut	Ylijäämä 15,1 milj. euroa.
		Lainamäärä vähenee	Toteutunut	Lainamäärä väheni 12,1 milj. eurolla.
Yhteisöllinen toiminta	Aktiivinen vuorovaikutus kaupunkilaisten ja muiden toimijoiden kanssa sekä kansallisesti että kansainvälisesti	Osallistumistilaisuudet	Toteutunut	Järjestetty useita yhdistys- ja järjestötapaamisia sekä kuntalaistilaisuuksia. Kaupunki on ollut aktiivinen toimija eri verkostoissa niin paikallisesti, kansallisesti kuin kansainvälisestikin.

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Vihreä siirtymä	Ympäristöystävällisyyden ja kiertotalouden hyödyntäminen	Kaupungin mahdollistamat toimenpiteet, kpl/vuosi	Toteutunut	Kaupunki on mukana Hinku-verkostossa. Kaupunki on liittynyt kuntien energiatehokkuussopimukseen. Ilmastostrategia on valmistelussa. Kaupunki on tehostanut kierrätystä omissa toimipisteissään. Yrityksille suunnattu vastuullisuushanke on käynnissä.

16 Kaupunginhallitus

16 Kaupunginhallitus

Vastuuhenkilö: kaupunginjohtaja Leena Mikkola-Riekkinen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	2 768		2 768	2 728	-40
Maksutuotot	1		1		-1
Tuet ja avustukset	657		657	730	73
Muut toimintatuotot	14		14	88	75
Toimintatuotot yht.	3 439		3 439	3 546	107
Henkilöstökulut	-2 681		-2 681	-2 644	37
Palvelujen ostot	-6 728		-6 728	-6 704	24
Ostot tilikauden aikana	-101		-101	-52	49
Avustukset	-156		-156	-155	1
Vuokrat	-268		-268	-267	1
Muut toimintakulut	-38		-38	-93	-55
Toimintakulut yht.	-9 972		-9 972	-9 914	58
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-6 533		-6 533	-6 368	165
Poistot	-403		-403	-341	62
Ulkoiset					
Myyntituotot	74		74	70	-4
Maksutuotot	1		1		-1
Tuet ja avustukset	657		657	730	73
Vuokratuotot	0		0	0	0
Muut toimintatuotot	14		14	82	68
Toimintatuotot yht.	745		745	882	136
Henkilöstökulut	-2 681		-2 681	-2 644	37
Palvelujen ostot	-6 377		-6 377	-6 346	30
Ostot	-101		-101	-48	53
Avustukset	-156		-156	-155	1
Vuokrat	-167		-167	-160	7
Muut toimintakulut	-38		-38	-87	-49
Toimintakulut yht.	-9 520		-9 520	-9 440	80
Toimintakate	-8 775		-8 775	-8 558	216
Sisäiset					
Myyntituotot	2 694		2 694	2 658	-36
Muut toimintatuotot				6	6
Toimintatuotot yht.	2 694		2 694	2 665	-29
Palvelujen ostot	-351		-351	-358	-6
Ostot tilikauden aikana				-4	-4
Vuokrat	-101		-101	-107	-6
Muut toimintakulut				-6	-6
Toimintakulut yht.	-452		-452	-474	-22
Toimintakate	2 242		2 242	2 191	-51
Vyörytykset					
Keskushallinto	2 853		2 853	2 732	-121
Vyörytystulot yht.	2 853		2 853	2 732	-121
Keskushallinto	-287		-287	-280	7
Vyörytysmenot yht.	-287		-287	-280	7
Kokonaiskustannukset	-4 369		-4 369	-4 256	113

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 yritys- ja asiakaslähtöisyys.

Suunnittelukauden 2024 – 2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Elinvoimaisen Raahen edellytyksenä on asiakaslähtöisyys sekä yrittäjä- ja yritysystävällisyys. Nämä saavutetaan joustavilla ja tulevaisuuteen suuntaavilla palveluilla sekä oikea-aikaisilla ja monipuolisilla kaavoitusratkaisuilla.
2. Raahen on kokoluokassaan Suomen yrittäjäystävällisin kaupunki.
3. Olemme lapsiystävällinen kaupunki. Edistämme kaikessa toiminnassamme lasten ja nuorten hyvinvointia myös osallistamalla heitä oman toimintaympäristönsä kehittämiseen.
4. Mahdollistamme laadukkaat ja monipuoliset koulutuspolut kuntalaisille, kaupungin henkilöstölle ja yritysten tarpeisiin.
5. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä tarjoamalla monipuolisia harrastus- ja liikuntamahdollisuuksia sekä tekemällä aktiivista yhteistyötä hyvinvointialueen kanssa.
6. Raahen kaupungin talous on kestävästi tasapainoinen.
7. Raahen tunnetaan ihmisen kokoisena kaupunkina, jossa kaikki toimijat yhdessä kehittävät koko Raahen aluetta kylineen.
8. Raahen kaupunki on aktiivisesti mukana vihreän siirtymän toteutumisessa

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Elinvoimainen Raahen	Maanhankinnassa ja kaavoituksessa ennakoidaan asukkaiden ja elinkeinoelämän tarpeet	Monipuolinen tonttitarjonta	Riittävä tonttivaranto	Asumisen tonttivaranto riittävä ja monipuolinen. Perusteellisuuden tonttivaranto riittävä. Isojen teollisuustonttien osalta on käynnissä Fast Track -hanke. Hankkeessa on selvitetty Raahen osalta mahdollisia sijoittumiskohteita, joita voidaan tarjota mahdollisille sijoittujille.

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
		Asukasmäärä	Positiivinen kehitys	Asukasmäärä laski 226:lla.
	Asuntopoliittinen ohjelma	Asuntopoliittinen ohjelma	Valmis	Ei toteutunut. Kaupunginhallitus nimesi työryhmä 20.1.2025.
Yritysten Raahen	Mahdollistamme ja tuemme yritystoiminnan kehittymistä oikea-aikaisesti sekä olemassa olevien että uusien yritysten osalta	Kuntabarometri	Valtakunnallinen keskitaso	Ei toteutunut. Raahen ei ole kuntabarometrin maakunnankaan parhaimmistoa.
		Yritysten määrä	Positiivinen kehitys	Toteutui. Netto-perustanata +18 yritystä.
Lasten ja nuorten Raahen	Moniammatillinen yhteistyö ja uusien toimintatapojen kehittäminen.	Tyytyväisyyskysely lapsi- ja nuorisopalveluista	Toteutunut	Toteutui
	Lasten ja nuorten hyvinvoinnin lisääntyminen	Kouluterveyskysely	Tulokset kehittyneet positiivisesti	Osittain kehittyneet positiivisesti, osittain kehitys ollut negatiivista.
Osaajien Raahen	Monipuoliset koulutuspolut	Toisen- ja korkeasteen opiskelijoiden määrä Raahessa	Opiskelupaikat täynnä	Lukiolla täynnä. Yksittäisillä linjoilla tilaa muissa toisen asteen opilaitoksissa sekä korkeakoulussa.
	Hyvinvoiva henkilöstö	Työhyvinvointikysely	Tulokset kehittyneet positiivisesti	Toteutui

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Hyvinvoinnin Raahе	Monipuoliset kulttuuri-, liikunta- ja harrastusmahdollisuudet	Asiakastyytyväisyyskysely	Toteutunut	Toteutui. Kysely on toteutettu yhdessä kulttuuri- ja liikuntapalveluiden kanssa.
		Käyttöaste saatavissa olevista kohteista	100 %	Ei ole toteutunut. Museot kiinni tammikuun, Tapahtumatalo remontissa 2,5 kk. Kaikissa tiloissa ei voi olla koko ajan toimintaa, koska henkilöstö ei riitä. Jäähalli, Arina Areena ja Liikuntahalli (ark. klo 16-21+vkl.) 100 %. Isoimmat koulujen liikuntasalit käyttöaste 55-80 % (ark. klo 16-21 +vkl.). Kesä poislueettu.
	Toimivat hyvinvointipalvelut	Nykyisen palveluverkon kehittäminen asukkaiden tarpeiden mukaisesti	Toteutunut	Taluspaineen takia P-P:n hyvinvointialue Pohde on karsinut palveluverkkoaan. Hyte-yhteistyötä on kehitetty kaupungin toimesta ja oltu aktiivisia eri työryhmissä. Kaupungin muu palveluverkko on pidetty ennallaan.
Tasapainoinen talous	Tulojen ja menojen tasapaino	Tilikauden ylijäämä	Toteutunut	Ylijäämä 15,1 milj. euroa.

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
		Lainamäärä vähenee	Toteutunut	Lainamäärä väheni 12,1 milj. eurolla.
	Talouden tasapainottamisohjelma	Toimenpiteiden toteutuminen	Toteutunut	Toteutui pääosin; 89 t€ jäi saavuttamatta.
Yhteisöllinen toiminta	Aktiivinen vuorovaikutus kaupunkilaisten ja muiden toimijoiden kanssa sekä kansallisesti että kansainvälisesti	Osallistumistilaisuudet	Toteutunut	Järjestetty useita yhdistys- ja järjestötapaamisia sekä kuntalaistilaisuuksia. Kaupunki on ollut aktiivinen toimija eri verkostoissa niin paikallisesti, kansallisesti kuin kansainvälisestikin
Vihreä siirtymä	Ympäristöystävällisyyden ja kiertotalouden hyödyntäminen	Kaupungin mahdollistamat toimenpiteet, kpl/vuosi	Toteutunut	Kaupunki on mukana Hinku-verkostossa. Kaupunki on liittynyt kuntien energiatehokkuussopimukseen. Ilmastostrategia valmistelussa. Kaupunki on tehostanut kierrätystä omissa toimipisteissään. Yrityksille suunnattu vastuullisuushanke on käynnissä.

160 Johtaminen ja omistajaohjaus

Vastuhenkilö: kaupunginjohtaja Leena Mikkola-Riekkinen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.				104	104
Toimintakulut yht.	-3 492		-3 492	-3 572	-79
Toimintakate	-3 492		-3 492	-3 467	25

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Johtamisen ja omistajaohjauksen tulosalueeseen sisältyvät muun yleishallinnon, kaupunginjohtajan, viestinnän ja kuntaosuuksien tulosityksiköt.

Muun yleishallinnon tulosityksikköön sisältyy kaupunginhallituksen sekä alaistensa toimikuntien ja jaostojen, varamäärärahojen ja avustusten ja jäsenmaksujen toiminnot.

Kaupunginjohtajan tulosityksikköön sisältyy kaupunginjohtajan, yliopisto- ja ammattikorkeakoulun, varautumisen ja keskustan kameravalvonnan sekä omistajapolitiikan toiminnot.

Viestinnän tulosityksikköön sisältyy viestintä, jonka tehtävänä on kehittää ja toteuttaa kaupungin viestintää kaupunkistrategian mukaisesti.

Kuntaosuuksiin sisältyy ympäristöterveydenhuollon ja maaseutuhallinnon maksuosuudet.

Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena yritys- ja asiakaslähtöisyys.

Suunnittelukauden 2024 – 2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Elinvoimaisen Raahen edellytyksenä on asiakaslähtöisyys sekä yrittäjä- ja yritysystävällisyys. Nämä saavutetaan joustavilla ja tulevaisuuteen suuntaavilla palveluilla sekä oikea-aikaisilla ja monipuolisilla kaavoitusratkaisuilla.
2. Raahen on kokoluokassaan Suomen yrittäjäystävällisin kaupunki.
3. Olemme lapsiystävällinen kaupunki. Edistämme kaikessa toiminnassamme lasten ja nuorten hyvinvointia myös osallistamalla heitä oman toimintaympäristönsä kehittämiseen.
4. Mahdollistamme laadukkaat ja monipuoliset koulutuspolut kuntalaisille, kaupungin henkilöstölle ja yritysten tarpeisiin.
5. Edistämme kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä tarjoamalla monipuolisia harrastus- ja liikuntamahdollisuuksia sekä tekemällä aktiivista yhteistyötä hyvinvointialueen kanssa.
6. Raahen kaupungin talous on kestävästi tasapainoinen.
7. Raahen tunnetaan ihmisen kokoisena kaupunkina, jossa kaikki toimijat yhdessä kehittävät koko Raahen aluetta kylineen.
8. Raahen kaupunki on aktiivisesti mukana vihreän siirtymän toteutumisessa

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Elinvoimainen Raahen	Maanhankinnassa ja kaavoituksessa ennakoitua asukkaiden ja	Monipuolinen tonttitarjonta	Riittävä tonttivaranto	Asumisen tonttivaranto riittävä ja monipuolinen.

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
	elinkeinoelämän tarpeet			Perusteollisuuden tonttivaranto riittävä. Isojen teollisuustonttien osalta on käynnissä Fast Track -hanke. Hankkeessa on selvitetty Raahen osalta mahdollisia sijoittumiskohteita, joita voidaan tarjota mahdollisille sijoittujille.
		Asukasmäärä	Positiivinen kehitys	Asukasmäärä laski 226:lla.
	Asuntopoliittinen ohjelma	Asuntopoliittinen ohjelma	Valmis	Ei toteutunut. Kaupunginhallitus nimesi työryhmän 20.1.2025.
	Aktiivinen mukanaolo erilaisissa verkostoissa	Seutukaupunki-verkostoyhteistyö	Toteutunut	Toteutui
		Maakunnallinen ja kansallinen edunvalvonta	Toteutunut	Toteutunut mm.; seutukaupunki- ja kuntajohtajaverkostot, P-P:n liitto, Pohde, ministeritapaamiset sekä Bothnia Arc ja Pohjoinen ohjelma

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Yritysten Raahе	Mahdollistamme ja tuemme yritystoiminnan kehittymistä oikea-aikaisesti sekä olemassa olevien että uusien yritysten osalta	Kuntabarometri	Valtakunnallinen keskitaso	Ei toteutunut. Raahе ei ole kuntabarometrin maakunnankaan parhaimmistoa.
		Yritysten määrä	Positiivinen kehitys	Toteutui. Netto-perustanata +18 yritystä.
	Tuemme Raahen satamaa ja muita konserniyhtiöitä liiketoiminnan kehittämässä ja vihreän siirtymän hyödyntämisessä	Hankkeiden edistäminen oikea-aikaisesti	Toteutunut	Toteutui
Lasten ja nuorten Raahе	Moniammatillinen yhteistyö ja uusien toimintatapojen kehittäminen.	Tyytyväisyyskysely lapsi- ja nuorisopalveluista	Toteutunut	Toteutui
	Lasten ja nuorten hyvinvoinnin lisääntyminen	Kouluterveyskysely	Tulokset kehittyneet positiivisesti	Osittain kehittyneet positiivisesti, osittain kehitys ollut negatiivista.
Osaajien Raahе	Monipuoliset koulutuspolut	Toisen- ja korkeasteen opiskelijoiden määrä Raahessa	Opiskelupaikat täynnä	Lukiolla täynnä. Yksittäisillä linjoilla tilaa muissa toisen asteen opilaitoksissa sekä korkeakoulussa.
	Korkeakouluyhteistyön edistämisen yritysten tarpeet huomioiden	Koulutuspaikkojen monipuolistaminen	Toteutunut	Toteutui

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
	Hyvinvoiva henkilöstö	Työhyvinvointikysely	Tulokset kehittyneet positiivisesti	Toteutui
Hyvinvoinnin Raahе	Monipuoliset kulttuuri-, liikunta- ja harrastusmahdollisuudet	Asiakastyytyväisyyskysely	Toteutunut	Toteutui. Kysely on toteutettu yhdessä kulttuuri- ja liikuntapalveluiden kanssa.
		Käyttöaste saatavissa olevista kohteista	100 %	Ei toteutunut. Museot kiinni tammikuun, Tapahtumatalo remontissa 2,5 kk. Kaikissa tiloissa ei voi olla koko ajan toimintaa, koska henkilöstö ei riitä. Jäähalli, Arina Areena ja Liikuntahalli (ark. klo 16-21+vkl.) 100 %. Isoimmat koulujen liikuntasalit käyttöaste 55-80 %. Kesäaika poisluettu.
	Toimivat hyvinvointipalvelut	Nykyisen palveluverkon kehittäminen asukkaiden tarpeiden mukaisesti	Toteutunut	Talospaineen takia P-P:n hyvinvointialue Pohde on karsinut palveluverkkoaan. Hyte-yhteistyötä on kehitetty kaupungin toimesta ja oltu aktiivisia eri työryhmissä. Kaupungin muu palveluverkko on pidetty ennallaan.

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Tasapainoinen talous	Tulojen ja menojen tasapaino	Tilikauden ylijäämä	Toteutunut	Ylijäämä 15,1 milj. euroa.
		Lainamäärä vähenee	Toteutunut	Lainamäärä väheni 12,1 milj. eurolla.
		Investoinnit enintään poistojen suuruiset	Toteutunut	Toteutui
	Talouden tasapainottamisohjelma	Toimenpiteiden toteutuminen	Toteutunut	Toteutui pääosin; 89 t€ jäi toteuttamatta.
	Kaupunkikonsernin talouden tasapainottaminen	Konsernin lainamäärä vähenee	Toteutunut	Lainamäärä väheni 16,6 milj. eurolla.
Yhteisöllinen toiminta	Aktiivinen vuorovaikutus kaupunkilaisten ja muiden toimijoiden kanssa sekä kansallisesti että kansainvälisesti	Osallistumistilaisuudet	Toteutunut	Järjestetty useita yhdistys- ja järjestötapaamisia sekä kuntalaistilaisuuksia. Kaupunki on ollut aktiivinen toimija eri verkostoissa niin paikallisesti, kansallisesti kuin kansainvälisestikin.
	Toimintamallien kehittäminen	Uudet toimintamallit käytössä	Toteutunut	Toteutui
Vihreä siirtymä	Ympäristöystävällisyyden ja kiertotalouden hyödyntäminen	Kaupungin mahdollistamat toimenpiteet, kpl/vuosi	Toteutunut	Kaupunki mukana Hinku-verkostossa. Kaupunki on liittynyt kuntien energiatehokkuussopimukseen.

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
				Ilmastostrategia valmistelussa. Kaupunki on tehostanut kierrätystä omissa toimipisteissään. Yrityksille suunnattu vastuullisuushanke on käynnissä.
	Reagoimme vihreän siirtymän mahdollisuuksiin proaktiivisesti	Uudet toimintamallit käytössä	Toteutunut	Proaktiivinen investointityö on käynnissä. Isojen vihreän siirtymän teollisuusalueiden konseptointi etenee. Maankäytön suunnitteluryhmä on vakiinnuttanut toimintansa. Vedyn runkoputken suunnittelu yhdessä Gasgridin kanssa on käynnissä.

164 Hallintopalvelut

Vastuhenkilö: hallintojohtaja Matti Bergman

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	337		337	374	37
Toimintakulut yht.	-3 007		-3 007	-3 047	-40
Toimintakate	-2 670		-2 670	-2 673	-3

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Hallintopalvelujen tulosalueeseen sisältyvät tulosyksiköt yleishallinto, osallisuus ja kansalaistoiminta, henkilöstöpalvelut, kotiapu Kissankello sekä neuvostot ja nuorisovaltuusto. Yleishallinnon tulosyksiköön kuuluu kanslia, puhelinvaihe, monistamo, postitus ja hankinnat. Asiakaspalveluissa keskeistä on sähköisen asiakaspalvelun kehittäminen ja laajentaminen kaikkiin mahdollisiin toimintoihin.

Hankintapalvelut kilpailuttaa tavaroiden ja palvelujen vuosisopimuksia koko Raahen kaupungin organisaation käyttöön ja toimialojen tarpeisiin kansallisen kynnysarvon ylittävät hankinnat. Hankintapalvelut ohjaa, neuvoo ja valvoo toimialoilla toteutettavien pienhankintojen lainmukaisuutta sekä kehittää hankintojen suunnitelmallisuutta. Hankintapalvelut osallistuu sopimustenhallinnan toteuttamiseen toimien sopimusjärjestelmän pääkäyttäjänä ja sopimuksista vastaavana tahona.

Kansalaistoiminta ja osallisuus tulosyksikkö sisältää lähidemokratiatoimikunnan, maaseudun kehittämisen ja osallistuvan budjetoinnin kustannuspaikat. Lähidemokratiatoimikunnan tehtävänä on luoda kaupungin ja kaupunkilaisen välisiä kaupunkilaisten osallistumista ja vaikuttamismahdollisuuksia palvelevia rakenteita ja toimintamalleja, edistää hallintokuntien ja kaupunkilaisten välistä vuoropuhelua ja vuoro-vaikutusta, avustaa kaupungissa toimivia yhdistyksiä, edistää vapaata kansalaistoimintaa sekä päättää maatalouden kehittämisrahan jakamisesta sekä huolehtii osallistuvan budjetoinnin toteutuksesta. Toimikunnalla on puheoikeudelliset edustajat kehittämis-, tulevaisuus- ja rakennetun ympäristön lautakunnissa.

Henkilöstöpalvelujen tehtävänä on kaupungin eri toimialojen sekä henkilöstön ja esihenkilöiden tukeminen ja ohjaaminen henkilöstön palvelusuhdeasioissa, osaamisessa sekä työhyvinvointiin ja terveyteen liittyvissä asioissa. Henkilöstöpalvelujen toiminnan painopistealueena 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 henkilöstöpalvelujen toimintaa. Yhteistyöhön kuuluu myös yhteistoimintalain mukaisen yhteistoimintaelimen (yhteistyötoimikunta) toiminta, jonka asioiden valmistelu ja toteutus hoidetaan henkilöstöpalveluissa. Henkilöstön ja työnantajan välistä yhteistoimintaa toteutetaan lisäksi henkilöstöasiain neuvotteluryhmän ja henkilöstön edustajien välisissä paikallisneuvotteluissa.

Henkilöstöpalvelujen tulosyksikköön kuuluvat seuraavat toiminnan osa-alueet: henkilöstöhallinto, henkilöstöpalvelut, eläkkeet, henkilöstöjaosto, työsuojelu, työterveyshuolto, henkilöstöetuudet ja keskitetty koulutus. Neuvostot ja nuorisovaltuusto -tulosyksikköön sisältyy vammaisneuvosto, vanhusneuvosto ja nuorisovaltuusto.

Vihannissa sijaitseva kotiapu Kissankello toimii hallintopalveluiden alaisena toimintana. Kotiapu Kissankello tarjoaa kodin palveluita erilaisiin elämäntilanteisiin asiakkaiden tarpeiden mukaisesti. Vihannissa syksyllä 2023 avattu Aamuruskon tila toimii hallintopalveluiden alaisena toimintana. Se tulee toimimaan yhdistysten, järjestöjen sekä kansalaisten kohtaamispaikkana.

Hallintopalveluiden kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaslähtöisyys.

Suunnittelukauden 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Hallintopalveluiden keskeisiä tavoitteita ovat henkilöstön hyvinvoinnista huolehtiminen, sähköisen arkistoinnin käytön koulutus, sähköisten asiointikanavien kehittäminen, osaamisen vahvistaminen, palveluprosessien kehittäminen, osallisuuden vahvistaminen, sopimushallinnan kehittäminen ja hankintojen kehittäminen. Entistä toimivampien menettelytapojen luominen kaupunkilaisten mielipiteiden ja näkemysten huomioon ottamisessa ja osallistuvan budjetoinnin juurruttaminen osallisuuden instrumenttina. Osallisuutta ja kansalaistoimintaa integroidaan osaksi hallintopalveluita ja kaupungin toimintaa. Esihenkilöiden työn tukeminen. Organisaation toimintatapojen kehittämisellä haetaan asiakaslähtöisiä, uusia toimintatapoja kokeilevia ja taloudellisia ratkaisuja hallinnon toimintaan.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Hallintopalvelut yleinen:				
Osaava henkilöstö	Koulutusmahdollisuudet riittävät ja tarpeen mukaiset	Koulutukseen osallistuminen	Jokainen käy koulutuksessa vuoden aikana	Toteutunut
Hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstö jaksaa työssään	Päivitetyt tehtäväkuvaukset	Tehty	Toteutunut
	Yhteistyö työterveyden kanssa työhyvinvoinnin kehittämiseksi	Yhteistyöpalaverit työterveyden kanssa	Järjestetty säännöllisesti	Toteutunut
	Kehityskeskustelut käydään kaikkien kanssa ja päivitetään tehtäväkuvat.	Käydyt keskustelut	Keskustelu/vuosi	Toteutunut
	Työhyvinvointi	Mahdollisuus viikkoliikuntaan ja järjestetty työhyvinvointipäivä	Järjestetty	Toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
Taloudellinen hallinto	Yksikön toimintaa kehitetään tarpeellisilla ohjelmistoilla, koulutuksilla ja sisäistä viestintää kehittämällä	Toiminta tehostuu	Toteutunut	Toteutunut
Sähköinen arkisto	Sähköisen arkiston käytön koulutus	Käytössä koulutusten ja perehdytysten jälkeen	Tehty	Toteutunut osittain. Käyttäjäkoulutukset alkamassa syksyllä 2025.
Hankintapalvelut:				
Yhteistyön kehittäminen	Hankintapalvelujen viestintä ja yhteistyö yrittäjien kanssa	Yhteiset tilaisuudet yrittäjien kanssa	Toteutunut	Toteutunut
Sopimushallinnan kehittäminen	Sopimusjärjestelmän käytön tehostaminen	Koulutus ja opastus toimialoille	Tehty	Tehty
Hankintojen ennakkoiva toimintamalli	Hankintojen suunnitelmallisuuden ja ennakkoivan toimintamallin kehittäminen	Uusi toimintamalli käyttöön otettu	Toteutunut	Kehittely jatkuu
Osallisuus ja kansalaistoiminta:				
Lasten ja nuorten Raahen	Lähidemokratia toimikunta edistää lasten ja nuorten mielipiteiden ja näkemysten esille tulemistä nuorisolain 24§ huomioiden	Nuorten osuus osallistuvissa toimenpiteissä kunnan osallistuvan budjetoinnin ideoinnissa.	50 %	toteutunut osittain: Nuorisovaltuuston edustajat aktiivisia lähidemokratia toimikunnassa

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
Osaajien Raahе	Lähidemokra-tiatoimikunta hyödyntää paikallista osaamista toiminnassaan	Toteutunut/Ei toteutunut	Toteutunut	Ei toteutunut: Tilaisuuksia paikallisen osaamisen hyödyntämiseen ei ole juuri ollut.
Hyvinvoinnin Raahе	Kaupunkilaisten hyvinvointia edistävien yhdistysten toimintaedellytysten turvaaminen	Toimivat järjestöt ja yhdistykset	60	Toteutunut: Lisäksi tavoitetta edistävä hanke käynnistynyt
Yhteisöllinen toiminta	Osallistuvan budjetoinnin juurruttaminen	Toteutunut/Ei toteutunut	Toteutunut	Toteutunut osittain
	Luodaan vaikuttamisen Raahen malli	Toteutunut/Ei toteutunut	Toteutunut	Ei toteutunut
	Verkostoitunut toimintatapa	Toteutunut/Ei toteutunut	Toteutunut	Toteutunut: Lisäksi Commu -sovelluksen markkinointiyhteistyö
	LD pitää kokouksensa tasapuolisesti eri puolilla kaupunkia	Toteutunut/Ei toteutunut	Toteutunut	Toteutunut

168 Talous ja rahoitus

Vastuhenkilö: talousjohtaja Päivi Määttä

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	916		916	919	3
Toimintakulut yht.	-1 191		-1 191	-1 159	32
Toimintakate	-275		-275	-240	36

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Tulosalueeseen sisältyy talous- ja rahoituspalvelut sekä palkanlaskennan- ja kirjanpidon ostopalvelut.

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

Talous ja rahoitustulosalueen kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena periaatteena asiakaslähtöisyys.

Suunnittelukauden 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

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

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Tasapainoinen talous	Taloushallinnon prosessien kehittäminen	Uusien toimintamallien käyttöönotto	Toteutunut	Johdon työpöytäratkaisun käyttöönotto siirtyi vuodelle 2025.
	Keskitettyjen controller-palvelujen hyödyntäminen toimialoilla	Talouden seurannan ja kustannuslaskennan kehittäminen	Toteutunut	Toteutui osittain
	Ajantasainen ja laadukas talousinformaatio	Raportointi kaupunginvaltuustolle neljännesvuosittain	Toteutunut	Toteutunut

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Taloushallinnon prosesseja kehitetään yhteistyössä palkanlaskenta- ja kirjanpito palveluja tuottavan tahon kanssa. Prosessien kehittäminen edellyttää uusien järjestelmien käyttöönottoa, jota varten on investointiohjelmaan esitetty määräraha. Vuonna 2024 kiinnitetään erityistä huomiota toteumaraportoinnin kehittämiseen.

Controller on aloittanut tehtävässään elokuussa 2023 ja tarkoituksena on, että toimialat hyödyntävät hänen työpanostaan kustannuslaskennassa ja talouden seurannassa ennakoivasti.

180 Tietohallinto

Vastuhenkilö: tietohallintopäällikkö Kari Väyrynen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	2 186		2 186	2 148	-38
Toimintakulut yht.	-2 282		-2 282	-2 136	145
Toimintakate	-95		-95	12	107

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Tietohallinto kehittää, ylläpitää ja varmistaa organisaation tietojenkäsittelyä ja tietovarantoja, tietojärjestelmien yhteentoimivuutta, tietotekniikan ja tietotekniikkapalvelujen hankintaa ja tarjontaa sekä tietotoimintojen turvallisuutta ja taloudellisuutta.

Raahen kaupungin tietohallinnon tulosalue vastaa kaupungin tietohallintopalveluista. Tietohallintopalvelut sisältävät kaupungin tietojärjestelmien, sähköisten ja digitaalisten palveluiden suunnittelun, kehittämisen ja ylläpitämisen yhteistyössä toimialojen ja yhteistyökumppaneiden kanssa. Tietohallinnon suunnittelu- ja toteutusresurssit kohdistetaan eri toimialoille digitiekartan mukaisesti.

Tietohallinto muodostuu kahdesta tulosityksiköstä, tietohallinnosta ja ICT-palveluista. Tietohallintopäällikkö johtaa kaupungin tietohallintoa ja tietoturvallisuutta. Tieto- ja viestintätekniikan perus- ja tietoliikennepalvelut (ict-palvelut) hankitaan Joki ICT Oy:ltä. Tietohallinto vastaa ja seuraa ict-palveluiden laatua ja palvelutasoa. Kaikissa ict-laite- ja -tarvikehankinnoissa sekä palveluiden hankinnoissa noudatetaan kaupungin hankintaohjeita ja puitesopimuksia.

Suunnittelukauden 2024 – 2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Toimintaympäristön tietoturvallisuuden kehittäminen
2. Tietojärjestelmien ja tietoaineistojen tietoturvallisuuden, tietosuojaan ja laadun varmistaminen
3. Kuntalaisille, asiakkaille ja toimialoille tarkoitettujen sähköisten palveluiden selvittäminen, kehittäminen ja toimeenpano digitiekartan ja kaupunkistrategian mukaisesti
4. Tietojärjestelmien yhteentoimivuuden parantaminen
5. Tiedon laadun, saatavuuden ja yhteentoimivuuden selvittäminen ja suunnitteleminen

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Tietoturvallinen työympäristö	Tietoturvan ja tietosuojaan kehittäminen	Tietoturvalavmon (SOC) toiminnan laadun ja yhteistyön varmistaminen	4 seurantakokousta	Toteutunut
		Tiedonhallintatyöryhmän toiminnan kehittäminen	4-6 kokousta	Toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
	Tietoturvan parantaminen tietoturvaan liittyvillä hankinnoilla	Ratkaisut ja käytänteet	1-2 ratkaisua	Toteutunut
Digitalisaation edistäminen	Kaupungin digitalisaation tarpeet	Ylläpidetään kaupungin digitalisaation tilannekuvaa yhteistyössä toimialojen kanssa	Kaupungin digi-tiekartta päivitetty	Toteutunut
		Kuvataan kaupungin digistrategiamalli	Digistrategiamalli valmis	Toteutunut
	Digitalisaatioon liittyvät hankkeet	Otetaan käyttöön tuotoksia niistä hankkeista, joihin tietohallinto osallistuu	Otettu käyttöön	Toteutunut
	Valtakunnallinen ja alueellinen verkostoyhteistyö	Osallistutaan verkostoyhteistyöhön	Osallistuttu Joki-laaksojen tietohallinnon ohjausryhmän (Joki ICT), Tieran tietohallinnon ja digitalisaation ohjausryhmän sekä Kuntaliiton Turvallinen ja kriisikestävä kunta -yhteistoimintaan	Toteutunut
Yhteentoimivat tietojärjestelmät, tietovarannot ja yhteydet	Laadukas Joki ICT:n palvelutuo-tanto	Palvelutason ja -laadun seuraaminen ja raportointi	Laatupalaverit 4 krt/v ja asiakas-tyytyväisyyskysely	Toteutunut
	Tiedonhallintalain mukaiset tehtävät	Tietohallinnon vastuualueen tehtävät	Tehtäväsuunnitelma valmis	Toteutunut

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Laadukas ICT-toimintaympäristö edellyttää sitä koordinoivan ja ohjaavan tietohallinnon sekä riittävästi resursseja. Tietohallinnossa työskentelee neljä vakituista henkilöä. Vuodelle 2024 toimintakulut ovat noin 2.000.000 euroa ja investoinnit 305.000 euroa.

ICT-palvelutuotanto edellyttää säännöllistä palvelutason ja -laadun valvontaa ja ohjausta.

Tietohallinnon vakituinen henkilöstömäärä mahdollistaa tietohallinnon johtamisen ja ohjaamisen strategisella ja kaupunkitasolla. Digitiekartalla esitettyjen tarpeiden toteuttamiseksi on saatava lisää henkilöstöresursseja, muutoin operatiivisella tasolla toimialojen digitiekartalla esitettyjä tarpeita täytyy priorisoida.

Lakien ja suositusten velvoittamat kehittämistoimet vaativat muutoksia jatkossakin toimintaprosesseihin ja järjestelmiin. Lisäksi TE2024 uudistus aiheuttaa tukitarpeita sekä sopimus-, teknologia-, tiedonhallinta- ja järjestelmämuutoksia.

20 Kehittämislautakunta

20 Kehittämislautakunta

Vastuuhenkilö: kehittämiskeskuksen johtaja Pasi Pitkänen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	310		310	620	311
Maksutuotot	0		0	0	0
Tuet ja avustukset	530		530	754	224
Muut toimintatuotot	38		38	40	3
Toimintatuotot yht.	878		878	1 415	538
Henkilöstökulut	-2 534	-19	-2 553	-2 196	356
Palvelujen ostot	-2 025	15	-2 010	-1 944	66
Ostot tilikauden aikana	-64	2	-62	-56	7
Avustukset	-1 853		-1 853	-2 207	-354
Vuokrat	-282	-3	-285	-213	72
Muut toimintakulut	-87	6	-81		81
Toimintakulut yht.	-6 845		-6 845	-6 617	229
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-5 967		-5 967	-5 201	766
Poistot					
Ulkoiset					
Myyntituotot	310		310	620	310
Tuet ja avustukset	530		530	754	224
Muut toimintatuotot	38		38	40	3
Toimintatuotot yht.	878		878	1 415	538
Henkilöstökulut	-2 534	-19	-2 553	-2 196	356
Palvelujen ostot	-1 894	15	-1 880	-1 808	72
Ostot	-64	2	-62	-56	7
Avustukset	-1 853		-1 853	-2 206	-353
Vuokrat	-261	-3	-264	-189	75
Muut toimintakulut	-87	6	-81		81
Toimintakulut yht.	-6 693		-6 693	-6 456	238
Toimintakate	-5 816		-5 816	-5 040	775
Sisäiset					
Palvelujen ostot	-131		-131	-136	-6
Vuokrat	-21		-21	-24	-3
Toimintakulut yht.	-152		-152	-161	-9
Toimintakate	-152		-152	-161	-9
Vyörytykset					
Keskushallinto	-197		-197	-188	9
Vyörytysmenot yht.	-197		-197	-188	9
Kokonaiskustannukset	-6 164		-6 164	-5 389	775

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Kehittämislautakunta johtaa ja kehittää alaistaan 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. Työllisyydenhoidosta
6. Seutukunnan kehitykseen ja edunajamiseen liittyvistä asioista
7. Joukkoliikenteen kehittämisestä

Suunnittelukauden 2024 – 2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Kehittämislautakunta vastaa 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 olemassa olevan yritysten vahvistamiseen ja toimintaedellytysten parantamiseen.

Raahen seutukunnassa on suunnitteilla merkittäviä, erityisesti vihreään siirtymään liittyviä projekteja ja suurhankkeita, joiden tuomat mahdollisuudet ja positiiviset vaikutukset tulee maksimoida. Tämä asettaa kaavoitukselle, teollisuuden toimintaedellytyksien luomiselle sekä osaavan työvoiman riittävyydelle ja työllisyydenhoidolle positiivisia haasteita. Moderni työmatkaliikenne tukee teollisuuden toimintaedellytyksiä.

Kehittämislautakunnan alaiset tulosalueet ottavat käyttöön digitalisaation tuomat mahdollisuudet. Lautakunnan alaiset tulosalueet toimivat kestävän 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 sekä vihreän siirtymän elinvoimainvestointien valmistelua. Matkailun kehittäminen ja matkailumarkkinointi tukevat imagotekijöiden rakentumista.

Kaikessa lautakunnan alaisessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Elinvoimainen Raahen seutu	Luodaan toimintaedellytyksiä, jotka omalta osaltaan mahdollistavat Raahen yritysten ja työpaikkojen lukumäärän sekä väkiluvun kasvun.	Raahen menestysvetovoimaa- ja pitovoimaa mitaavissa tarkasteleissa.	Menestys on vuoden 2023 tasoa tai parempi.	Toteutunut osittain. Yritysten perustanta positiivista. Väkiluku laskeva.
	Valmistautuminen TE2024-yhteistyöhön.	Työllisyysalue on käynnistymisvalmis 31.12.2024.	Kyllä/Ei	Toteutunut. Tehty tiivistä yhteistyötä työllisyysalueen valmistelun kanssa.
Yritysten Raahen	Yritysten toimintaedellytysten parantaminen, edunajaminen ja verkostotyö.	Elinvoimastrategia on jalkautettu ja ohjaa toimintaa	Kyllä/Ei	Toteutunut osittain. Strategia hyväksyttiin kuntien joulukuun valtuustoissa.
Lasten ja nuorten 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
Osaajien Raahen	Korkea-asteen koulutuksen ja tutkimuksen etabloituminen Raahen seudulle.	Toimiva AMK-koulutus: Koulutuspaikkojen laadullinen taso nousee ja niihin on runsaasti hakijoita	On tuettu Koulutuskuntayhtymä Brahea koulutuksen kehittämisessä (hankkeet, toimenpiteet).	Toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
Hyvinvoinnin Raahе	Joukkoliikenteen suunnittelu, kehittäminen ja järjestäminen	Joukkoliikenne on sujuvaa ja palvelutaso on riittävä.	Joukkoliikenteen käyttäjämäärien kasvu 5-10 %	Toteutunut
	Matkailun toimintaympäristön ja yhteismarkkinoinnin kehittäminen (Visit Raahе)	Seudullisen matkailun Master Planin laatiminen	Matkailun Master Plan ja investointisuunnitelma ovat valmiita.	Toteutunut. Matkailun Master Plan ja investointisuunnitelma hyväksyttiin kuntien valtuustoissa (2/3).

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

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

205 Hallinto

Vastuhenkilö: kehittämiskeskuksen johtaja Pasi Pitkänen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.					
Toimintakulut yht.	-252		-252	-229	23
Toimintakate	-252		-252	-229	23

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.

Suunnittelukauden 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

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

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Tasapainoinen talous	Tehokas ja ajantasainen talouden seuranta	Käyttötalouden toteutumara-portti	6 krt/v	Toteutunut. Raportointi kesäkuukausia lukuun ottamatta kuukausittain.
Osaajien Raahen	Toimialan yhteistoiminnan kehittäminen ja selkeä viestintä	Johtoryhmän kokoukset / osallistumisprosentti	11 krt/v, 85 %	Toteutunut. Johtoryhmä koontui 15 kertaa. Osallistumisprosentti yli 85%.

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Toimialan hallinto- ja yhteistoimintarakenteita kehitetään edelleen. Hallinnon tarvitseman henkilöstöresurssin oikea mitoitus sekä sisäisten yhteistoimintarakenteiden vakiinnuttaminen ovat keskeisessä roolissa.

200 Kaupunkikehittäminen ja näkyvyys

Vastuhenkilö: kehittämiskeskuksen johtaja Pasi Pitkänen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	198		198	244	46
Toimintakulut yht.	-1 533		-1 533	-1 402	131
Toimintakate	-1 336		-1 336	-1 158	177

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Kaupunkikehittäminen ja näkyvyys -yksikkö huolehtii Raahen kaupungin kehittämishankkeista, kaupunkimarkkinoinnista ja näkyvyydestä, Tapahtumatalo Raahen ulkopuolisesta tapahtumatuotannosta sekä edistää ja mahdollistaa Raahen kaupungin alueella toimivien teollisten yritysten toimintaedellytyksiä. Lisäksi yksikköön siirtyvät kehittämislautakunnan hallinnosta vuonna 2024 joukkoliikenne ja Praati.

Kaikkien Kaupunkikehittäminen ja näkyvyys -yksikön toimenpiteiden yhteinen tavoite on lisätä Raahen kaupungin veto- ja pitovoimaa. Toiminnassa korostetaan kehittämisenäkökulmaa, aktiivisuutta, verkostoyhteistyötä ja mahdollistajan roolia. Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

Toimintaympäristö on Ukrainan sodan jälkeen poikkeuksellisessa tilanteessa. Venäjän aloittaman hyökkäyssodan jälkeen globaali, kansallinen ja alueellinen taloudellinen epävarmuus on lisääntynyt ja rakentamiskustannusten nousu on heikentänyt yritysten investointihalukkuutta. Toisaalta sodan aiheuttama energiahintojen dramaattinen nousu ja nopea pyrkimys päästä eroon venäläisestä energiasta on edesauttanut puhtaan energiantuotannon hankkeiden aloittamista ja kehitystä.

Suunnittelukauden 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Paras omille, kaunis vieraille, hyvä kaikille – Raahen kaupungin näkyvyyden, tunnettuuden ja houkuttelevuuden vahvistaminen.
2. Raahen kaupungin alueella toimivien teollisten yritysten toimintaedellytysten edistäminen ja mahdollistaminen, teollisuuden hiilineutraalin tai vähähiilisen tuotannon yritysten sijoittuminen Raahen sekä teollisuus- ja yritystonttien markkinointi.
3. Aktiivinen osallistuminen kehittämistyöhön sekä kehittämistarpeisiin soveltuvien rahoitusmahdollisuuksien selvittäminen talousarvioon määriteltyjen raamien pohjalta.
4. Joukkoliikennepalveluiden järjestäminen ja kehittäminen.
5. Raahen kaupungin keskustan palvelupisteen Praatin toiminnan kehittäminen.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Yritysten Raahе	Yritysvaikutusten arvioinnit kehittämislautakunnan päätösesityksissä	Toteuma-%.	90 %	Toteutunut
	Raahen kaupungin ja/tai lähikuntien alueelle sijoittuvan vähähiihden tai hiilineutraalin teollisuusalueen hyödyntäminen (markkinointi, sijoittumiscaset)	Käynnistynyt	Kyllä/Ei	Toteutunut Useita alueita markkinoitu mm. Fast Track -hankkeessa.
	Yhteismarkkinointikampanjan toteuttaminen yhdessä yritysten kanssa	1 toteutettu yhteismarkkinointikampanja	Kyllä/Ei	Toteutunut Toteutettu kolmen natiiviartikkelin sarja Kaupalehti.fi:ssä. Toteutuksessa mukana alueen yrityksiä, Koulutuskeskus Brahe sekä Oulun kaupakamari / Raahen kauppakamariosasto.
Osaajien Raahе	Osaaja- ja koulutusmarkkinoinnin kehittäminen verkostoyhteistyön avulla, erityisenä painopistealueena AMK-markkinointi	1 toteutettu AMK-markkinointikampanja	Kyllä/Ei	Toteutunut Toteutettu monikanavainen AMK-markkinointikampanja kevään yhteishaun yhteydessä.
Hyvinvoinnin Raahе	Asukasmarkkinointikampanjan toteuttaminen	1 toteutettu asukasmarkkinointikampanja	Kyllä/Ei	Toteutunut Toteutettu monikanavaista markkinointia tavoitteena kaupungin

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
				yleisen tunnettuuden lisääntyminen ja uusien asukkaiden saaminen paikkakunnalle. Pakettiin kuulunut IS.fi-na-tiivartikkeli sekä display-näkyvyyttä Alma Median ja Kaleva Median kuluttajamedioissa.
	Tuotantotukiyhteistyön aloittaminen Pohjois-Suomen elokuva-komission kanssa	Vähintään yhtä elokuvaa kuvataan Raahessa	Kyllä/Ei	Toteutunut Aloitettu tuotantotukiyhteistyö, minkä avulla saatu yksi tuotanto Raahen.
	Positiivista imagoa edistävä, raahelaista identiteettiä ja yhteisöllisyyttä vahvistava tapahtumatuotanto	Toteutettujen yleisötapahtumien yhteenlaskettu kävijämääräarvio yhteensä 25 000 henkeä	Kyllä/Ei	Toteutunut Toteutettu tapahtumavuosi-kellon mukaiset tapahtumat, joista suurimmat Raahen Meripäivät, Raahen Pimiät, Raahen joulunavaus, Seminarin joulukuun ja uudenvuoden vastaanotto.
	Hankerahoitusten aktiivinen hyödyntäminen	Käynnissä vähintään 2 kehittämisen toimialaa tukevaa hanketta	Kyllä/Ei	Toteutunut Käynnissä 3 hanketta.
	Joukkoliikenteen suunnittelu, kehittäminen ja järjestäminen	Joukkoliikenteen käyttäjämäärien kasvu	Kasvua 5–10 % edellisvuoteen verrattuna	Toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tu-los/TP 2024
		Saavutettavuuden parantaminen	Liityntäyhteydet Vihannin rautatieasemalle tarkoituksenmukaiset: Kyllä/Ei	Toteutunut Liityntäyhteydet Vihantiin ovat tarkoituksenmukaiset. Sunnuntain yhteysliikenne aloitettu.
		Yhteistyön tiivistäminen koulukuljetusten suunnittelun osalta	Toiminnassa: Kyllä/Ei	Toteutunut
	Praatin toiminnan kehittäminen	Käyttöasteen kasvattaminen tapahtuma- ja kokousvarausten osalta	Kasvua vähintään 10% edellisvuoteen verrattuna	Toteutunut osittain. Käyttöaste on ollut suhteellisesti tavoitteiden mukaisessa kasvussa, mutta Praatin 10 viikon remontista johtunut sulku näkyy järjestettyjen tilaisuuksien kokonaismäärässä.

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Kaupunkikehittäminen ja näkyvyys -yksikkö huolehtii mm. Raahen kaupungin kehittämistoimenpiteisiin, markkinointiin, tapahtumatuotantoon ja elinvoimaan liittyvistä asioista Raahen kaupunkistrategian mukaisesti.

Markkinoinnin suorittamalla toimenpiteillä viestitään Raahen kaupungin vetovoimatekijöistä paikallisesti, alueellisesti ja valtakunnallisesti sekä tehdään pitkäjänteistä työtä Raahen tunnettuuden kehittämiseksi käytettävissä olevien resurssien ja määrärahojen puitteissa.

Kaupunkikehittäminen ja näkyvyys organisoii yhdessä paikallisten toimijoiden kanssa vuosittain useita merkittäviä yleisötapahtumia, joista isoimpia ovat Raahen Meripäivät, Raahen Pimiät, Raahen joulunavaus sekä Seminaarin jouluku.

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

215 Työllisyydenhoito

Vastuhenkilö: työllisyydenhoidon päällikkö Jaana Hautamäki

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	184		184	690	506
Toimintakulut yht.	-2 815		-2 815	-2 936	-121
Toimintakate	-2 631		-2 631	-2 245	386

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Raahen kaupunki on osallistunut määräaikaiseen työllisyyden kuntakokeiluun seutukunnallisessa yhteistyössä Siikajoen ja Pyhäjoen kuntien kanssa 1.3.2021 alkaen. Kuntakokeilujen toteutusta on jatkettu kuntakokeilulakiin perustuen vuoden 2024 loppuun saakka, jonka jälkeen työllisyydenhoito siirtyy 1.1.2025 alkaen kokonaan kuntien vastuulle (TE2024 uudistus).

Uudistuksen myötä Raahen kaupungille tulee järjestämisvastuu vastuu työllisyysalueesta, johon tätä kuvausta tehdessä suunnitellaan kuuluvaksi 17 kuntaa Pohjois-Pohjanmaan eteläosasta.

Vuoden 2023 aikana työllisyydenhoidon resurssina on aloittanut työnsä seutukunnallinen kotoutumisen koordinaattori, joka tarjoaa palveluita seutukunnan kuntien maahanmuuttaja-asiakkaille (muut kuin työnhakijana olevat kotoutumisasiakkaat).

Vuoden 2024 aikana työllisyyden kuntakokeilu jatkuu ja työllisyydenhoidon kehittämistä jatketaan valtion määäämien linjausten sekä omien paikallisten tavoitteiden ja toimenpiteiden kautta. Kehittämistyön keskiössä ovat nuorille ja maahanmuuttaja taustaisille suunnattujen palveluiden, työttömien työnhakijoiden työkyvynarviointiprosessin kehittäminen ja elinvoimaa tukevien palveluiden kehittäminen.

Asiakasvirran organisointia toteutetaan voimassa olevan Pohjoismaisen työvoimapalvelumallin mukaisesti, asiakkaiden yksilölliset tarpeet huomioon ottaen. Toiminnan keskeisenä tavoitteena on asiakaslähöisten, työllistymistä edistävien palveluiden oikea aikainen tarjonta ja pitkäaikaistyöttömyyden ennaltaehkäisy. Työllisyydenhoidossa tehdään aktiivista yhteistyötä mm. Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohteen sekä Kelan ja koulutuksenjärjestäjien kanssa.

Suunnittelukauden 2024 – 2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Vuosien 2024-2026 toimintaan liittyy keskeisesti valmistautuminen TE2024 uudistukseen ja toiminnan käynnistymiseen uusilla työllisyysalueilla. Keskeisiä toimintaa ohjaavia tavoitteita ovat pitkäaikaistyöttömyyden ennaltaehkäisy, työnhakijoiden työ- ja toimintakykyä sekä työllistymistä tukevien palvelumallien rakentaminen alueen yhteistyöverkoston kanssa. Lisäksi tulevat kuntien rahoitusosuutta koskevat muutokset huomioden lähivuosien aikana on kiinnitettävä huomiota työttömille kohdennettavien palveluiden ja palvelupolkujen vaikuttavuuteen siten, että ensisijaisena tavoitteena palveluketjussa tulee olla työnhakijan työllistyminen.

TE2024 toimintaan liittyen keskeistä on myös kuntaekosysteemin aikaisempaa tehokkaampi hyödyntäminen työllisyydenhoidossa. Raahelaisten nuorten työllistämistä edistetään kesätyöpaikan, kesätyösetelin tai kesäyrittäjätsetelin turvin.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Elinvoimainen Raahen	Valmistautuminen TE2024-yhteistyöhön. Työllisyysalue määritetty ja alueelliset yhteistyö neuvottelut toteutettu.	TE2024 aluetta koskeva alustava kuntien välinen sopimus ja järjestämis- sekä toteutus-suunnitelma tehty.	Kyllä/Ei	Toteutunut
		Työllisyysalue käynnistymisvalmis 31.12.2024.	Kyllä/Ei	Toteutunut Alkuvaiheessa erityisesti lakisääteisten palveluiden osalta, kehitystyö jatkuu.
Elinvoimainen Raahen	Uuden työvoimapalvelumallin toteutuminen työllisyydenhoidossa (ent.Poma)	Toteutunut	Kyllä/Ei	Toteutunut
Hyvinvoinnin Raahen	Osallistuminen seudulliseen työkykytiimiin yhteistyössä hyvinvointialue Pohteen ja Kelan kanssa.	Osallistuttu	Kyllä/Ei	Toteutunut osittain. Pohteen työkykytiimi ei ole käynnistynyt, sen sijaan on panostettu työkyvyn tuen osaamiseen ja verkostoyhteistyöhön
Hyvinvoinnin Raahen	Työkykykoordinaattorien kouluttaminen työnhakijoiden työ- ja toimintakyvyn arvioitien tehostamiseksi.	Osallistuttu koulutukseen	Kyllä/Ei	Toteutunut 6 asiantuntijaa suorittanut työkykykoordinaattorin koulutuksen.
Hyvinvoinnin Raahen	Työhönvalmennusmallin kehittäminen	Kehittämishankkeen käynnissä ja työhönvalmennusta toteutetaan	Kyllä/Ei	Toteutunut ESR-rahoitteinen Toimi-hanke toteuttaa.

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
	asiakkaiden palveluohjauksen kehittämiseksi			
Yritysten Raahen	Alueellisten Rekrytointikampanjoiden toteutus ja niihin osallistuminen yhdessä yritysten kanssa	2-3 rekrytointikampanjaa vuosittain		Toteutunut. ILO-tapahtuma media-alan työnhakijoille/yrityksille omana toteutuksena ja aktiivinen rooli Tsäänssi ja Risteys tapahtumissa.
Lasten ja nuorten Raahen	Nuorten kesätyömahdollisuuksien tukeminen (kesätyöpaikat, kesätyöseteli, kesäyrittäjäseteli)	200 nuorta kesätyössä tai kesäyrittäjänä	Kyllä/Ei	Toteutunut. Kesätyöpaikkojen ja kesätyösetelien osalta.

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Kuntakokeilussa työtä toteuttaa 17 henkilöä (17 htv), joista 4 henkilöä Raahen kaupungin palveluksessa ml. seutukunnallinen kotoutumisen koordinaattori. Lisäksi työllisyydenhoidossa työskentelee osa-aikaisesti alustavan arvion mukaan kolme henkilöä.

TE25024 valmistelua tehdään mahdollisuuksien mukaan hankerahoituksia hyödyntäen.

220 Kaavoitus

Vastuhenkilö: kaavoituspäällikkö Anu Syrjäpalo

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.				1	1
Toimintakulut yht.	-858		-858	-817	41
Toimintakate	-858		-858	-816	42

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

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

Kaavoitusyksikön toiminta-alue on koko Raahen alue. Kaavaprosessin eri vaiheessa 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.

Suunnittelukauden 2024 – 2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Maankäyttö- ja rakennuslaki, Rakentamislaki, Raahen kaupungin strategia, Talousarvio, Kaavoitusohjelma, strateginen maankäytön suunnitelma.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Yritysten Raahe Lasten ja nuorten Raahe Osaajien Raahe Hyvinvoinnin Raahe	Maankäyttö- ja rakennuslain § 51 mukaisten asemakaavojen laadinta, yleiskaavojen uudistaminen kaavoitusohjelmassa esitetyllä tavalla.	Kaavoitusohjelman toteutuminen	70 %	Ei toteutunut. Nikkarinkaarron sekä Pitkäkarin osayleiskaavat ja Pattijärvien sekä Palonkylän liikennejärjestelyihin liittyvät asemakaavamuutokset eivät ole edenneet suunnitellusti.

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
	Kaupunkiorganisaation ulkopuolelta tuleviin lausuntopyyntöihin vastaaminen	Oikea-aikaisuus: Lausunto annetaan määräajassa, kun tarvittavat asiakirjat ovat saapuneet.	Kyllä/Ei	Toteutunut. Lausuntoja annettu yhteensä kuluneen vuoden aikana yhteensä 28 kappaletta, joista 13 kaupungin ulkopuolisiin prosesseihin.
	Kaupunkiorganisaation sisäisiin lausuntopyyntöihin vastaaminen	Oikea-aikaisuus: Lausunto annetaan määräajassa, kun tarvittavat asiakirjat ovat saapuneet.	Kyllä/Ei	Toteutunut. Lausuntoja annettu yhteensä kuluneen vuoden aikana 28 kappaletta, joista kaupungin sisäisiin prosesseihin 15 kappaletta.
Yritysten Raahen	Kaavoitus tuottaa riittävän tonttitarjonnan yritystoiminnan, teollisuuden ja palveluiden tarpeeseen.	Riittävä tonttitarjonta	Teollisuuden tonttityypeissä kysyntää vastaava tonttitarjonta viiden vuoden tarpeisiin: Kyllä/Ei	Toteutunut osittain. Perusteollisuustonttivaranto on riittävä. Isojen, 100 hehtaaria ja suurempien teollisuustonttien kaavoituksessa maanhankinta ja/tai hankekaavoitus on ratkaisevassa roolissa.
	Yritysten maankäytöllisiin tarpeisiin tarjotaan mahdollisimman joustava ratkaisu	Oikea-aikaisuus: Lausunto annetaan määräajassa kun tarvittavat tiedot ovat käytettävissä.	Kyllä/Ei	Toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
		Jätettyjen kaavotusaloitteiden valmistelu viipymättä	Kyllä/Ei	Toteutunut. Kuluneen vuoden aikana on käynnistetty 3 hankekaavaa (SSAB ja TMW). Lisäksi käynnistetty Sataman osayleiskaavatyö sekä aloitettu Vihannin teollisuusalueen kehittäminen.
Osaajien Raahen	Kaavoitus tuottaa riittävän tonttitarjonnan asumisen ja virkistämisen tarpeeseen	Riittävä tonttitarjonta, joka mahdollistaa erilaiset asumisvaihtoehdot sekä monipuolisen virkistämisen	Asumisen tonttityypeissä kysyntää vastaava tonttitarjonta viiden vuoden tarpeisiin: Kyllä / Ei Virkistysalueiden tonttitarjonta ajantasainen: Kyllä / Ei	Toteutunut osittain. Asumisen tonttitarjonta on riittävä ja monipuolinen. Pitkäkarin osayleiskaava ei etene suunnitellussa aikataulussa.
	Kaavoitusprosessien läpinäkyvyys ja vuorovaikutteisuus	Jokaisen kaavaproessin yhteydessä järjestetään mahdollisuus keskustella kaavasta joko yleisötilaisuutena tai kaavoittajan ilta-aikaisena vastaanottona. Merkittävässä kaava- ja suunnitteluhankkeissa järjestetään osallistamisprosessi.	Kyllä/Ei	Toteutunut. Osallistamisyhteisö- ja infotilaisuuksia on järjestetty seuraaviin töihin liittyen: - Vihannin teollisuusalueen kehittäminen x 2 - Pitkäkarin osayleiskaava - Sataman osayleiskaava x 2 - SSAB:n laajennusalueen OYK ja AK

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
				- Länsi-Kalkan teollisuusalueen asemakaavan muutos - Vanhan kaupungin asemakaava-muutos
Hyvinvoinnin Raahе	Kaavoitus tuottaa riittävän tonttitarjonnan virkistytymisen ja palveluntarjonnan tarpeeseen.	Kaikille helposti saavutettavien virkistysalueiden mahdollistaminen, hyvinvointipalveluiden riittävän tonttitarjonnan tuottaminen	Virkistysalueiden tonttitarjonta ajantasainen: Kyllä / Ei Hyvinvointipalveluiden tonttitarjonta ajantasainen: Kyllä/Ei	Toteutunut osittain. Palvelualueiden tonttitarjonta on riittävä. Pitkäkarin osayleiskaava ei etene suunnitellussa aikataulussa (virkistys).
	Uusien osallistamistapojen ennakoluuloton kokeileminen ja hyödyntäminen.	Laadukkaiden osallistamiskäytäntöjen järjestäminen kaavoitusprosessien yhteydessä.	Kyllä/Ei	Toteutunut. Hybriditoimintatapoja on hyödynnetty Sata-man osayleiskaavan yleissuunnitelman työpa-joissa. Vanhan kaupungin asemakaava-muutokseen liit-tyen järjestettiin seminaari.
Lasten ja nuorten Raahе	Lapset ja nuoret huomioidaan soveltuvien osien kaavaprosesseissa	Lapset ja nuoret on huomioitu kaupunkia koske-vissa keskeisissä tai lasten elä-mänpäiriin erityi-sesti vaikutta-vissa kaavahank-keissa.	Kyllä/Ei	Toteutunut. Keskuskoulun op-pilaita on osallis-tettu Vanhan kaupungin ase-makaavasta jär-jestetyn seminaa-rin järjestelyissä

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 säädelty prosessi, jossa on huomioitava riittävästi ylempi kaavataso, selvitykset sekä osallisten muistutukset ja lausunnot. Kaupungin pitkän tähtäimen strategisissa linjauksissa on huomioitava niiden vaikutus maankäyttöön 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.

Kaavoituksen tavoite on tuottaa riittävä ja laadukas tonttitarjonta eri tonttityypeissä. Kaavoitusyksikkö pyrkii toimimaan joustavasti ja nopeasti priorisoiden kaavoitushankkeita kiireellisyysjärjestyksessä.

280 Raahen seudun kehitys

Vastuhenkilöt: kehittämiskeskuksen johtaja Pasi Pitkänen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	496		496	480	-16
Toimintakulut yht.	-1 387		-1 387	-1 233	154
Toimintakate	-891		-891	-753	138

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Toiminnan tarkoituksena on toimia ylikunnallisena Pyhäjoen ja Siikajoen kuntien sekä Raahen kaupungin yhteisenä elinkeino- ja yrityspalveluiden tuottamisorganisaationa. Tavoitteena on alueen elinvoiman edistäminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Elinvoimaa edistetään kulloinkin voimassa olevan elinvoimastrategian ja vuosittaisten toimintasuunnitelmien sekä kuntien strategioiden määrittämin soveltuvin tavoittein. Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma. Tehtävät jakaantuvat kolmeen tuloksikkoon: Raahen seudun yrityspalvelut, projektitoiminta ja Visit Raahe (matkailu).

Suunnittelukauden 2024 – 2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

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

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Yritysten Raahe	Yritysten toimintaedellytysten parantaminen, edunajaminen ja verkostotyö	Toimivat ja oikea-aikaiset yritysten perustamiseen ja kehittämiseen liittyvät palvelut ovat yritysten käytössä ja yritysten tiedossa	Riittävä resurssi: On/Ei	Toteutunut.
			Asiakastyytyväisyys 90 %	Toteutunut. Asiakastyytyväisyys 92 %.
			Yritysten netto-perustanta on positiivinen	Toteutunut.
			Raahen seudun kehityksen uusasiakashankinta ja tilaisuuksien	Toteutunut.

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
			osallistujamäärä ovat kasvussa.	
		Elinvoimastrategia on jalkautettu ja ohjaa toimintaa	Kyllä/Ei	Toteutunut osittain. Strategia hyväksyttiin kuntien joulukuun valtuustoissa.
		Yhteistyökumppanien kanssa toteutetut kehittämishankkeet edistävät yrityslähtöistä kehittämistoimintaa	Vähintään kuusi yhteistä hanketta on käynnissä yhdessä kumppaniorganisaatioiden kanssa.	Toteutunut. Käynnissä 7 hanketta.
		Edunajaminen: Lausunnot annetaan määräajassa.	Kyllä/Ei	Toteutunut
	Suurhankkeiden ja vihreä siirtymän vaikuttavuuden ja hyötyjen maksimointi alueen näkökulmasta.	Edistetään yritysten suurhankkeiden hyödyntämistä.	Käynnissä vähintään kaksi toimenpidettä/hanketta.	Toteutunut
Lasten ja nuorten Raahen	Yrittäjyyskasvatustyön edistäminen	Yhteistyötoimenpiteet ja -hankkeet eri toimijoiden kanssa	2 kpl	Toteutunut
Osaajien Raahen	Osaavan työvoiman saatavuuden parantaminen	Rakennetaan uusi palvelumalli, jolla parannetaan yhteistoimintaa tulevan työllisyysalueen kanssa	On osallistuttu aktiivisesti uuden palvelumallin suunnitteluun	Toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
Hyvinvoinnin Raahе	Matkailun toimintaympäristön ja yhteismarkkinoinnin kehittäminen (Visit Raahе)	Vakiinnuttaminen, resurssi/hanke	Toimintamalli on vakiinnutettu kokonaisuudessaan. Käynnissä on kaksi hanketta.	Toteutunut Toteutunut
		Seudullisen matkailun Master Planin laatiminen	Matkailun Master Plan ja investointisuunnitelma ovat valmiita.	Toteutunut. Matkailun Master Plan ja investointisuunnitelma hyväksyttiin kuntien (2/3) valtuustoissa joulukuussa
	Yrittäjien hyvinvoinnin ja jaksamisen tukeminen	Tavoitetta tukeva hanke/resurssi	Käynnissä / haettu	Ei toteutunut

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. Uuden EU-ohjelmakauden hankerahoituksen käynnistymisen myötä projektitoiminnan osuus koko toiminnasta pidetään aikaisempien vuosien tasolla. Työllisyyteen, osaavan työvoiman saataavuuteen ja koulutukseen liittyviä toimenpiteitä jatketaan. Vihreä siirtymä -teemaa tuodaan esille seutukunnan brändäyksen tukena. Kiinteää yhteistyötä eri toimijoiden kanssa jatketaan.

30 Tulevaisuuslautakunta

30 Tulevaisuuslautakunta

Vastuuhenkilö: opetus- ja kasvatusjohtaja Marianne Liimatainen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	495		495	566	71
Maksutuotot	726		726	974	247
Tuet ja avustukset	457		457	1 310	853
Muut toimintatuotot	174		174	250	75
Toimintatuotot yht.	1 853		1 853	3 099	1 247
Henkilöstökulut	-36 723	-368	-37 091	-36 402	689
Palvelujen ostot	-10 849	-10	-10 859	-10 590	269
Ostot tilikauden aikana	-1 454	-3	-1 457	-1 099	358
Avustukset	-1 653		-1 653	-1 293	360
Vuokrat	-5 407	-121	-5 528	-5 201	327
Muut toimintakulut	-386	-21	-407	-56	350
Toimintakulut yht.	-56 472	-523	-56 995	-54 640	2 354
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-54 619	-523	-55 142	-51 541	3 601
Poistot	-2 396		-2 396	-2 409	-13
Ulkoiset					
Myyntituotot	495		495	548	53
Maksutuotot	726		726	952	225
Tuet ja avustukset	457		457	1 310	853
Vuokratuotot	53		53	23	-30
Muut toimintatuotot	121		121	199	78
Toimintatuotot yht.	1 853		1 853	3 032	1 179
Henkilöstökulut	-36 723	-368	-37 091	-36 402	689
Palvelujen ostot	-4 237	-10	-4 247	-3 950	297
Ostot	-1 454	-3	-1 457	-1 098	360
Avustukset	-1 653		-1 653	-1 293	360
Vuokrat	-2 192	-121	-2 313	-1 972	341
Muut toimintakulut	-386	-21	-407	-56	351
Toimintakulut yht.	-46 644	-523	-47 167	-44 770	2 397
Toimintakate	-44 792	-523	-45 315	-41 738	3 577
Sisäiset					
Myyntituotot				18	18
Maksutuotot				22	22
Vuokratuotot				27	27
Toimintatuotot yht.				67	67
Palvelujen ostot	-6 612		-6 612	-6 640	-27
Ostot tilikauden aikana	0		0	-1	-1
Vuokrat	-3 215		-3 215	-3 229	-14
Toimintakulut yht.	-9 827		-9 827	-9 870	-43
Toimintakate	-9 827		-9 827	-9 803	24
Vyörytykset					
Sivistyspalvelut	939		939	910	-28
Vyörytystulot yht.	939		939	910	-28
Keskushallinto	-1 622		-1 622	-1 556	66
Sivistyspalvelut	-939		-939	-910	28
Vyörytysmenot yht.	-2 560		-2 560	-2 466	94
Kokonaiskustannukset	-58 636	-523	-59 159	-55 506	3 653

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, esiopetuksen, perusopetuksen, lukio-opetuksen, kansalaisopiston, musiikkiopiston sekä nuoriso- ja kulttuuritoimintaan liittyvien tehtävien hoitaminen ja järjestäminen Raahen kaupungissa.

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

Suunnittelukauden 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

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

Lautakunnan tavoitteet ovat:

Yrittäjien Raahela: Yhteistyöverkoston kehittäminen ja ylläpitäminen

Osaajien Raahela: Elinikäinen oppiminen ja kaupungin henkilöstön urapolkujen mahdollistaminen

Lasten ja nuorten Raahela: Osallisuuden ja osallistumismahdollisuuksien kehittäminen

Hyvinvoinnin Raahela: Raahelaisten hyvinvoinnin lisääminen.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Yrittäjien Raahela	Yhteistyöverkoston ylläpitäminen ja kehittäminen	Yhteistyöverkoston tapaamiset	kaksi kertaa vuodessa	Toteutui
Osaajien Raahela	Elinikäinen oppiminen Kaupungin henkilöstön urapolkujen mahdollistaminen	Kaupungin henkilöstön kouluttautumisen tukeminen	Kouluttautumisen lisääntyminen Urapolulla eteneminen	Toteutui
		Koulutuksen jatkumon kehittäminen Raahessa	Toisen asteen strategian käyttöönotto	Toteutui

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
Lasten ja nuorten Raahen	Osallisuuden ja osallistumismahdollisuuksien kehittäminen	Lasten parlamentin suunnittelu vuodelle 2025	Tot. /ei tot.	Toteutui
		Harrastusmahdollisuuksien laajentaminen ja saavutettavuus	Harrastusmahdollisuuksien lisääntyminen	Toteutui
Hyvinvoinnin Raahen	Raahelaisten hyvinvoinnin edistäminen	Kaupungin henkilöstön hyvinvoinnista huolehtiminen	Poissaolojen vähentyminen	Toteutui yksilötasolla osittain
		Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvoinnin edistäminen	Yhteistyön kehittäminen alueellisesti hyvinvointialueen kanssa	Toteutui
		Kulttuurisen hyvinvoinnin edistäminen	Kulttuurin ja vapaa-ajan toimintojen saavutettavuuden edistäminen	Toteutui

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Tulevaisuuslautakunnan toiminta käsitetään kokonaisuutena, jossa on sekä keskitettyjä, alueellisia että lähipalveluita.

Lautakunnan alaisten tulosalueiden kehittäminen ja yhteiskehittäminen on tärkeää, jotta asukkaat ja asiakkaat saavat tarvitsemansa palvelun yhä sujuvammin.

Tulevaisuuslautakunta haluaa olla mukana edistämässä kuntalaisten mahdollisuuksia olla vaikuttamassa palveluihin. Vuoden 2024 talousarvion laadinnassa on huomioitu tämänhetkinen palvelutarve sekä lapsimäärä.

Tarpeet on arvioitu realistisesti, jotta perustoiminnot voidaan järjestää kustannustehokkaasti ja riittävän laadukkaasti. Suurelta osin lakisääteiset opetuksen, valmistavan opetuksen sekä erityisen ja vaativan tuen järjestäminen vaativat lisää resursseja. Arjen toimintaympäristöjen toimivat rakenteet ovat lasten, nuorten ja perheiden hyvinvoinnin kivijalka. Varhaiskasvatuksessa lasten lisääntyneet kehityksen ja käytämisen pulmat haastavat resurssointia sekä työhyvinvointia. Palveluseteli käyttöön tulee ratkaistavaksi vuoden 2024 aikana.

320 Varhaiskasvatuspalvelut

Vastuhenkilö: varhaiskasvatuspäällikkö Minna Vuolukka

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	568		568	705	137
Toimintakulut yht.	-15 850	-243	-16 093	-15 523	570
Toimintakate	-15 282	-243	-15 525	-14 819	707

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

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

Varhaiskasvatuspalveluiden tulosalueeseen kuuluu kunnallinen varhaiskasvatus (päiväkodit, perhepäivähoito ja avoin varhaiskasvatus), päiväkotien esiopetus, yksityinen varhaiskasvatus (yksityisen hoidon tuki ja kuntalisä), yksityinen esiopetus sekä kotihoidontuki. Varhaiskasvatus, esiopetus, yksityisen hoidon tuki ja kotihoidontuki ovat lakisääteisiä palveluita, joita määrittelee varhaiskasvatuslaki ja asetus sekä perusopetuslaki. Varhaiskasvatuslaki määrittelee henkilöstön määrän suhteessa lasten ikään ja määrään sekä lasten tarvitseman yleisen, tehostun ja erityisen tuen. Lasten ja henkilöstön suhdeluvusta poikkeaminen ei ole sallittua henkilöstöstä johtuvista syistä.

Raahessa varhaiskasvatuspalveluiden yksiköissä toiminnan päämääränä on olla osaltaan vaikuttamassa siihen, että raahelaiset lapset saavat elää iloisien, huolettoman, hyvinvoivan ja turvallisen lapsuuden. Raahen kaupungin yhtenä strategisena linjauksena on lasten ja nuorten Raahen.

Kunnallinen varhaiskasvatus: kahdeksan päiväkotia, yksi ryhmäperhepäivähoitokoti, yhdeksän omassa kodissaan hoitavaa perhepäivähoitajaa. Yksityinen varhaiskasvatus: viisi päiväkotia, viisi perhepäivähoitajaa (31.8.2022)

Suunnittelukauden 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Yritysten Raahen: Asiakaspalvelunäkökulma: asiakas saa toivomansa palvelumuodon 80 %:ssa hakemuksista, yksityinen varhaiskasvatus täydentää ja mahdollistaa valinnanmahdollisuuden.

Osaajien Raahen: Sisällöllisesti laadukas varhaiskasvatus, jota kehitetään hankkeiden ja rekrytointien avulla. Valssi-arviointimenetelmän käyttöönotto mahdollistaa ja varmistaa laadukkaan ja lasten tarpeiden mukaisen varhaiskasvatuksen. Mahdollistamme kouluttautumisen käyttäytymisellään haastavien lasten tukemiseksi lasten tuen polun vahvistamiseksi.

Lasten ja nuorten Raahen: Varhaiskasvatuksen palveluverkko tarjoaa turvalliset ja monipuoliset oppimisympäristöt vastaten alueelliseen kysyntään. Satulehdon päiväkodin peruskorjaus- ja laajennus etenee. Avointa varhaiskasvatusta tarjotaan tarpeen ja resurssien mukaan, laajempi selvitys vuosien 2024–2025 aikana. Syntyvyys ja lisääntyvä työperäinen tai muista syistä johtuva maahanmuutto huomioidaan suunnittelussa.

Hyvinvoinnin Raahе: Vahvistamme henkilöstön hyvinvointia tehostamalla Työhyvinvointikyselyiden pohjalta tehtyjen parannussuunnitelmien toteuttamista ja vahvistamalla henkilöstön tuen polun ja varhaisen puuttumisen mallin käyttämistä

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Yritysten Raahе	Asiakaspalvelunäkökulma	Asiakas saa tarvitsemansa palvelun	Varhaiskasvatuspaikka järjestyy noin 80 % perheen toiveen mukaisesti	Toteutui
	Yksityinen varhaiskasvatus täydentää kunnallista varhaiskasvatustarjontaa	Yksityiset päiväkodit ja perhepäiväkodit	Huomioidaan kuntaan muuttavan perheen varhaiskasvatuspaikan saanti (vetovoimatekijä)	Toteutui
Osaajien Raahе	Sisällöllisesti laadukas varhaiskasvatus	Kehittäminen, hankkeet ja rekrytoinnit Panostamme henkilöstön osaamiseen ja kouluttamiseen haastavasti käyttäytyvien lasten tukemiseksi	Valssi-arviointimenetelmä Henkilöstökoulutukset 1–2 Hankkeet 1–2 Palkalliset opintopäivät 5 päivää	Toteutui
Lasten ja nuorten Raahе	Turvalliset ja monipuoliset oppimisympäristöt	Lapsen tuen polku	Uhka-, vaara- ja tapaturmailmoitusten määrä vähenee Epäkohtailmoitukset 0	Ei voida arvioida, ohjeistus muuttui Ei toteutunut
Hyvinvoinnin Raahе	Työhyvinvoinnin tukeminen ja työssä jaksaminen Osaamisen varmistaminen	Henkilökunnan tuen polku Varhaisen puuttumisen malli	Toimintaohjeet käyttöön	Toteutui

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Varhaiskasvatus on ollut jatkuvassa muutoksessa vuodesta 2015 lähtien, 1.3. 2023 voimaan tuli maksuasetuksen muutos, joka pienensi merkittävästi perheiden varhaiskasvatusmaksuja. Muutos on mahdollistanut lasten varhaiskasvatuspäivien pitenemisen ja toisaalta vähentänyt ennalta varattujen päivien peruuttamista, joka osaltaan lisää työvuorosuunnittelun haastavuutta. Muutokset vaikuttavat varhaiskasvatustoimintaan sekä henkilöstön ja lasten suhdeluvun seurantaan ja tuen tarpeiden lasten oikeuteen saada tarvitsemaansa tukea sekä henkilöstömäärän tarpeiden tarkasteluun päiväkotiryhmissä. 1.8.2022 varhaiskasvatuslaissa määriteltiin tarkemmin lasten oikeus tukeen kolmitasoisesti: yleinen, tehostettu ja erityinen tuki.

Laadukkaan sisällöllisen toiminnan painopistealueeksi nostamme leikki- ja oppimisympäristöjen kehittämisen (sosiaalinen, fyysinen ja psyykinen ympäristö). Koulutamme henkilöstöä yhä syvällisemmin varhaiskasvatussuunnitelman mukaiseen toimintaan, arviointiin, lapsen tarvitsemaan tukeen sekä perheiden osallisuuden kehittämiseen. Leikki on keskeinen työtapamme. Haasteet varhaiskasvatuksen arjessa kasvavat ja lapset tarvitsevat hyvin monenlaista tukea kasvuun, kehitykseen ja oppimiseen. Etsimme ratkaisuja henkilöstön jaksamiseen, haastavien ja väkivaltaisten tilanteiden ennaltaehkäisyyn, niissä toimimiseen ja jälkihoitoon.

Päiväkotiverkostomme on ajantasainen ja toimiva lukuun ottamatta Satulehdon peruskorjauksen ja laajennuksen tarvetta sekä Vihannin päiväkodin riittävää ulkoleikkivälinevarastoa. Turvallisuuden lisäämiseksi aloitamme piha-alueiden turvallisuuden vahvistamisen.

330 Opetuspalvelut

Vastuhenkilö: opetus- ja kasvatusjohtaja Marianne Liimatainen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	734		734	1 618	884
Toimintakulut yht.	-34 478	-204	-34 682	-33 134	1 548
Toimintakate	-33 744	-204	-33 948	-31 516	2 432

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 työelämä tietoisuutta. 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 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Toimintaa ohjaavat Raahen kaupunkistrategia, hyvinvointikertomus, opetustoimen oma lasten, nuorten ja aikuisten strategia, opiskeluhuoltosuunnitelma sekä valtakunnallisten perusteiden pohjalta laaditut opetussuunnitelmat.

Raahen kaupungin strategisina päämäärinä ovat hyvinvoinnin Raahen, osaajien Raahen, lasten ja nuorten Raahen sekä yritysten Raahen. Raahen kaupungin strategian osa-alueiden toimenpiteet tähtäävät elinvoiman vahvistamiseen. Strategian läpileikkaavat teemat ovat talouden tasapaino, yhteisöllinen toiminta sekä vihreä siirtymä.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Hyvinvoinnin Raahen	Kouluun kiinnittymisen lisääminen	Koulupudokkaiden ja poissaolotuntien määrä	Määrän väheneminen	Toteutui osittain

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
	Erityisopetuksen kehittäminen ja oikea-aikaisen tuen varmistaminen	Oikea-aikainen ja riittävä kasvun ja oppimisen tuki perusopetuksessa ja lukiossa. Tuen tarpeisten tavoittaminen	Oikein mitoitettu ja kohdennettu oikea-aikainen tuki ensisijaisesti lähikoululla toteutuu/ei toteudu.	Ei toteutunut
			Lukiossa asiakasmäärän kasvaminen.	Toteutui
	Opiskelijoiden hyvinvoinnin tukeminen perusopetuksessa ja lukiossa	Kouluterveyskysely	Tulosten paraneminen erityisesti osallisuuden, harrastuneisuuden ja kouluhyvinvoinnin osalueilla	Ei voida vielä arvioida, kouluterveyskysely toteutetaan vasta maaliskuussa 2025
		Hyvinvointityö	Hyvinvointiohjaajien palvelut kaikilla kouluilla	Toteutui osittain
	Henkilöstön hyvinvointi	Parantamissuunnitelmien toteuttaminen	Toteutettu kaikissa yksiköissä	Toteutui
Osaajien Raahе	Henkilöstön koulutautumisen tukeminen	Koulutuksiin osallistumisten määrä	Jokainen henkilöstössä osallistuu koulutuksiin	Toteutui
	Toisen asteen strategian käyttöönotto	Lukion opiskelijamäärä ja ristiin valintojen /-kurssien määrä	Lukion opiskelijamäärän vakiintuminen. Koko toisen asteen kattavien kurssien ristiin valintojen määrän lisääntyminen	Toteutui Toteutui osittain

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
Lasten ja nuorten Raahen	Harrastusmahdollisuuksien lisääminen koko kaupungin alueella	Mielekkäiden, osallistujia kiinnostavien kerhomuotoisten harrastusten mahdollistaminen	Kerhoihin osallistuvien määrä kasvaa	Toteutui osittain
	Itseä koskeviin asioihin vaikuttaminen	Monipuolisten osallistamismenetelmien käyttö: Oppilaskuntien osallistaminen, lasten parlamentin käynnistäminen keväällä 2024	Toteutuu / ei toteudu	Toteutui
Yritysten Raahen	Yrittäjyyskasvatuksen kehittäminen	Talous ja nuoret -toimintaohjelmaan sitoutuminen kaikilla kouluasteilla	Kaikilla kouluasteilla toteutuu talous- ja nuoret palvelupolku, Yrityskylään osallistutaan 6. ja 9.-luokilla.	Toteutui

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Perusopetuksessa halutaan kehittää kouluja arjen moniammatillisina kasvuympäristöinä yhdessä muiden asiantuntijoiden kanssa.

Kouluhyvinvointia edistävä toiminta koko koulun henkilöstön yhteistyöllä tukee lasten, nuorten ja perheiden terveyden ja hyvinvoinnin edistämistä ja parantaa edellytyksiä turvalliseen kasvuun ja kehitykseen. Hyvinvointiohjaajien avulla pystytään panostamaan erityisesti kouluterveyskyselyssä nousseisiin haasteisiin. Hyvinvointiohjaajien palveluita tulisi pystyä takaamaan kaikille kouluille. Kouluhyvinvointityö parantaa kouluun kiinnittymistä ja vähentää koulupudokkaiden määrää. Liikkuvan tuen mukaantulo jo varhaisessa vaiheessa ehkäisee koulupudokkuutta.

Koulupäivän aikainen turvallisuus on pystyttävä edelleen varmistamaan nopeana ja tehokkaana moniammatillisena väkivaltaiseen käyttäytymiseen puuttumisena. Lasten runsas väkivaltainen käyttäytyminen on myös työsuojelullinen haaste. Riittävät resurssit koulun arjessa vaikuttavat myös henkilöstön hyvinvointiin.

Tukea tarvitsevien lasten määrä on kasvanut viime vuosina. Tuen tarpeet ovat erilaisia, pedagogisen tuen tarve on kasvanut, mutta myös käyttäytymisen ja arjen taitojen tuen tarve sekä neuropsykiatriset haasteet näkyvät edelleen lisääntyvässä määrin osana koulupäivää. Oikea-aikaisen ja -muotoisen ja oikein kohdennetun tuen antaminen pitää pystyä varmistamaan riittävillä resursseilla.

Pedagogisen kehittämisen ydin on uuden opetussuunnitelman mukainen kehittäminen. Opetustoimen strategia ja ELÄVÄ OPS ovat edelleen vahvana toiminnallisena viitekehyksenä. Myös opettajien osaamisen kehittymistä halutaan tukea.

Lukiokoulutuksen osalta lukiouudistukseen perehtyminen ja toteuttamisvaihtoehtojen pohtiminen ja uuden OPS:n mukaisen toiminnan jalkauttaminen koulun tasolla etenee. Erityisen tuen kehittäminen ja opiskelijoiden hyvinvoinnin tukeminen ovat erityisinä painopisteinä. Toisen asteen strategian käyttöönotto sen hyväksymisen jälkeen on tärkeä kehitystekijä koko seutukunnan alueella.

350 Kulttuuripalvelut

Vastuhenkilö: kulttuuripalvelupäällikkö Piritta Rossi

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	111		111	214	103
Toimintakulut yht.	-2 672		-2 672	-2 630	42
Toimintakate	-2 562		-2 562	-2 416	146

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Raahen kulttuuripalveluiden tulosalueeseen sisältyy 3 tulosityksikköä

- kulttuuripalvelut (Tapahtumatalo Raahe & kulttuuritoiminta), museopalvelut, kirjastopalvelut

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 kaupungin-
kulttuuritoimijoita.

Museon tehtävät perustuvat museolakiin (314/2019)

- Raahen museon tehtävä on kulttuuri- ja luonnonperinnön tallentaminen, säilyttäminen, tutkiminen,
suojelu ja tunnetuksi tekeminen, aineistojen ja tiedon saatavuuden, saavutettavuuden ja käytön edistä-
minen, yleisötyö, elämysten tarjoaminen sekä kulttuuriperintö ja -ympäristöopetuksen ja -kasvatuksen
edistäminen.

Tulosalueen yksiköt hallinnoivat useita kulttuurikohteita Raahessa

- Kirjastopalvelut: Raahen kirjasto, Pattijoen, Haapajoen ja Vihannin lähikirjastot sekä ostopalveluna
Haapaveden kirjastoauto (Vihanti) ja Kalajoen kirjastoauto (Raahen eteläinen).

- Kulttuuripalvelut: Tapahtumatalo Raahe

- Museopalvelut: Pakkahuoneen museo, Kruununmakasiini, Soveliuksen talo, Wanha apteekki, Saloisten
kotiseutumuseo, Ojalan kotiseutumuseo, Olkijoen rauhanpirtti

Suunnittelukauden 2024 – 2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Hyvinvoinnin Raahe: Kuntalaisten ja henkilöstön hyvinvoinnin edistäminen sekä laadukkaat, monipuoli-
set kulttuuripalvelut

Lasten ja nuorten Raahe: Lasten ja nuorten taide-, tiede- ja kulttuurikasvatus

Osaajien Raahe: Henkilöstön kouluttaminen sekä kuntalaisten digipalveluiden kehittäminen

Yritysten Raahe: Yhteistyökumppanuuksien kartoittaminen

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Hyvinvoinnin Raahе	Oulu2026-toimintaan osallistuminen	Käytännön suunnittelun aloittaminen	Tot. / ei tot.	Toteutui
	Henkilöstön hyvinvointi	Työhyvinvointikysely	Vähintään 3,5/5	Toteutui 4
		Tapahtumatalo Raahen remontti valmistuu ja työturvallisuus paranee	Tot. / ei tot.	Toteutui
Osaajien Raahе	Henkilöstön kouluttautuminen	Koulutuksiin osallistuminen	2/hlö/vuosi	Toteutui
	Digitalisaation edistäminen	Valtakunnallisen eKirjaston käyttöönotto	Tot. / ei tot.	Toteutui
Lasten ja nuorten Raahе	Lasten taidepuisto ja taidepolku Pikkulahden rannalle	Suunnittelu aloitetaan	Tot. / ei tot.	Aloitettu/etenee
Yritysten Raahе	Veistoshankintojen kartoittaminen yritysten kanssa	Mahdollisten yhteistyökumppaneiden kartoittaminen	Tot. / ei tot.	Aloitettu/etenee

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Kulttuuripalvelut anoo lisämäärärahaa 8.000 euroa toimijoiden avustuksiin, jotka ovat pysyneet monia vuosia samalla tasolla. Yleinen kustannusten nousu vaikuttaa myös yhdistysten toimintaan: samalla rahalla saa entistä vähemmän. Raahelaisten kulttuuriyhdistysten toiminta on merkittävä voimavara erilaisten paikallistapahtumien tuottamisessa sekä ympärivuotisessa, jokapäiväisessä kulttuurityössä.

Tapahtumatalo Raahen remontti valmistuu vuonna 2024. Remontin jälkeen toimitilat ovat läpikäyneet kokonaisvaltaisen ehostamisen, minkä lisäksi Raahesalin tekniikkaa on uusittu, pintoja maalattu, työturvallisuutta parannettu, katsomoa korjattu ja visuaalista ilmettä uudistettu. Samalla on parannettu toiminnallisuutta ja uudistettu tilojen valaistusta energiaa säästäväksi.

Museon kehittämishanke on valittu kaupungin kärjeksi Oulu2026-kulttuuripääkaupunkivuoteen. Muutoin kulttuuripääkaupunkivuoden toiminta tarkentuu vuoden 2024 aikana, kun työryhmyöskentelyt pääsevät kunnolla vauhtiin.

Kirjaston palveluverkkoa tarkastellaan ja käyttöön otetaan kuntien yhteinen eKirjasto.

360 Vapaa-aikapalvelut

Vastuuhenkilö: opetus- ja kasvatusjohtaja Marianne Liimatainen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	440		440	562	122
Toimintakulut yht.	-3 471	-77	-3 547	-3 353	195
Toimintakate	-3 031	-77	-3 107	-2 790	317

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus

Tulosyksikköön sisältyvät Raahen musiikkiopisto sekä Raahe-opisto. Toimintaa ohjaavat lait taiteen perusopetuksesta 633/1998 ja vapaasta sivistystyöstä 632/1998.

Raahe-opisto tarjoaa lapsille ja nuorille tavoitteellista, opetussuunnitelman mukaan etenevää taiteen perusopetuksen yleisen oppimäärän mukaista opetusta kuvataiteessa (Kuvataidekoulu Purje) ja käsityötaiteessa (käsityökoulu Solmu). Raahe-opiston tehtävä on järjestää elinikäisen oppimisen periaatteita noudattaen vapaan sivistystyön mukaisia monipuolisia opetus- ja harrastusmahdollisuuksia Raahessa, Pyhäjoella sekä verkossa. Opiston koulutuksen tulee vastata paikallisiin sivistystarpeisiin.

Raahen musiikkiopiston perustehtävä on taiteen perusopetukseen perustuvan musiikin laajan oppimäärän mukaisen opetuksen järjestäminen lapsille ja nuorille sekä soveltuvin osin aikuisille tavoitteenaan kasvattaa opiskelijoista osallistuvia kulttuuritoimijoita sekä musiikin elinikäisiä harrastajia sekä antaa valmiudet musiikin ammattiopintoihin.

Raahelainen nuorisotyö koostuu osallisuustoiminnasta, nuorisotiedotuksesta, kulttuurisesta-, liikunnallisesta-, digitaalisesta-, monikulttuurisesta- ja musiikkinuorisotyöstä sekä nuorisotilatoiminnasta, järjestöjen tukemisesta, ehkäisevästä ja erityisnuorisotyöstä, etsivästä nuorisotyöstä ja nuorten työpajatoiminnasta. Toimintaa toteutetaan erilaisissa ympäristöissä monialaisena yhteistyönä: kouluilla, verkossa, liikuntapaikoissa, kaduilla sekä nuorisotiloilla.

Suunnittelukauden 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Hyvinvoinnin edistäminen: Kuntalaisten ja henkilöstön hyvinvoinnin edistäminen, Omin jaloin -toiminnan jatkumo

Osaajien Raahe: Pedagoginen osaaminen

Lasten ja nuorten Raahe: Taidekoulutuksen vahvistaminen, ennalta ehkäisevän päihdetyö 6.luokkalaisille

Yritysten Raahe: Työhyvinvointi-, kulttuuri- ja opetusyhteistyön kehittäminen

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Hyvinvoinnin Raahе	Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen	Uusien opiskelijoiden määrä	Määrä kasvaa	Toteutui
	Henkilöstön hyvinvointi	Työhyvinvointikyselyt	Vähintään 3,5/5	Perusnuorisotyö 3,8 Satelliitti 4,4 Vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus 4,0
Osaajien Raahе	Vahva pedagoginen osaaminen	Laadukas, vetovoimainen opetus- ja kurssitarjonta	3.000 opiskelijaa	Toteutui
	Monikulttuurinen toiminta	Monikulttuurisuuden huomioiva oppilaitostoiminta	Tot. / ei tot.	Toteutui
Lasten ja nuorten Raahе	Lasten ja nuorten taidekoulu-tuksen vahvistaminen	Lasten ja nuorten määrä toiminnassa	700 lasta ja nuorta	Toteutui
	Perinteen vaaliminen	Ylisukupolvinen tapahtuma	Tot. / ei tot.	Toteutui
	Vähävaraisten perheiden tukeminen	Musiikkiopiston vapaaoppilaspaidat ja Kaiku-kortin käyttöönoton selvittäminen	Tot. / ei tot.	Toteutui
	Omin jaloin -toiminta: matalan kynnyksen vahvuusperusteinen yksilöohjaus jatkuu ja vakiintuu	Toteutuneet yksilöohjaukset	10 ohjausta/vuosi	Toteutui

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
	toimintamuotona			
	Koulunuorisotyön kohdentaminen nuorten kouluintegraatioon	Kouluyhteistyö	Tot. / ei tot.	Toteutui
	Ennaltaehkäisevä päihdetyö erityisnuorisotyön menetelmin	Kaikki koulujen 6.luokkalaiset	Tot. / ei tot.	Tavoitteen kanssa työskennellään Ept-ryhmä on järjestäytynyt Ept-suunnitelma on aloitettu
Yritysten Raahen	Työhyvinvointi-, kulttuuri- ja opetusyhteistyö yritysten kanssa	Uusien yhteistyökumppanuuksien löytäminen	Tot. / ei tot.	Toteutui

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus:

Musiikkiopiston tilakysymys on edelleen avoin ja tilanne haastava: toiminta on hajallaan seitsemässä yksikössä. Raahen opiston alaisten Kuvataidekoulu Purjeen ja Käsityökoulu Solmun yhteistoimintaa ja brändiä kehitetään tulevan lukuvuoden aikana, sillä molemmat koulut ovat nyt Pitkärin koululla. Taideopetuksen kehittäminen ja nykyaikainen toteuttaminen vaatisi taiteen perusopetuksen yhteisiä tiloja.

Raahen opiston taloustilanteeseen tuo epävarmuutta hallituksen suunnittelemat leikkaukset kansalaisopistokentälle (12,5 m€ eli 14 % kokonaisrahoituksesta).

Nuorisopalveluiden tilakysymys haastaa edelleen. Fellmannin tiloissa oireilua ja Hansatalon korjaaminen etenee RYL:n suunnitelmien mukaisesti. Mikäli korjauksen valmistuminen viivästyy merkittävästi, otetaan väistötiloihin siirtyminen tarkasteluun.

Teknisesti nuorisopalveluiden kustannuspaikat erotetaan vuodesta 2024 omiksi erillisiksi kustannuspaikoiksi. Nuorisopalveluiden auton hankinta/leasing selvitetään.

50 Rakennetun ympäristön lautakunta

50 Rakennetun ympäristön lautakunta

Vastuuhenkilö: tekninen johtaja Jarkko Vimpari

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Myyntituotot	9 023		9 023	9 745	722
Maksutuotot	395		395	436	42
Tuet ja avustukset	140		140	81	-59
Muut toimintatuotot	9 385		9 385	9 722	337
Toimintatuotot yht.	18 942		18 942	19 984	1 041
Valmistus omaan käyttöön	401		401	396	-5
Henkilöstökulut	-10 943		-10 943	-10 469	473
Palvelujen ostot	-6 506	-3	-6 509	-6 185	324
Ostot tilikauden aikana	-6 771	3	-6 767	-6 403	364
Avustukset	-176		-176	-143	33
Vuokrat	-1 558		-1 558	-1 586	-28
Muut toimintakulut	-81		-81	-147	-66
Toimintakulut yht.	-26 035		-26 035	-24 933	1 101
Toimintakate = valtuustoon nähden sitova	-6 692		-6 692	-4 554	2 138
Poistot	-5 524		-5 524	-5 249	275
Ulkoiset					
Myyntituotot	3 086		3 086	3 544	458
Maksutuotot	390		390	434	44
Tuet ja avustukset	140		140	80	-60
Vuokratuotot	4 809		4 809	4 895	86
Muut toimintatuotot	347		347	549	202
Toimintatuotot yht.	8 771		8 771	9 502	730
Valmistus omaan käyttöön	401		401	396	-5
Henkilöstökulut	-10 943		-10 943	-10 469	473
Palvelujen ostot	-5 016	-3	-5 019	-4 494	526
Ostot	-6 771	3	-6 767	-6 389	378
Avustukset	-176		-176	-143	33
Vuokrat	-674		-674	-648	26
Muut toimintakulut	-81		-81	-147	-66
Toimintakulut yht.	-23 661		-23 661	-22 290	1 371
Toimintakate	-14 488		-14 488	-12 392	2 096
Sisäiset					
Myyntituotot	5 937		5 937	6 201	264
Maksutuotot	5		5	3	-2
Vuokratuotot	0		0	0	0
Muut toimintatuotot	4 221		4 221	4 277	56
Toimintatuotot yht.	8		8	1	-7
Palvelujen ostot	10 171		10 171	10 482	311
Ostot tilikauden aikana	-1 490		-1 490	-1 691	-201
Vuokrat	0		0	-14	-14
Muut toimintakulut	-884		-884	-938	-54
Toimintakulut yht.	-2 374		-2 374	-2 644	-270
Toimintakate	7 797		7 797	7 838	41
Vyörytykset					
Tekninen toimi	579		579	521	-57
Vyörytystulot yht.	579		579	521	-57
Keskushallinto	-748		-748	-708	40
Tekninen toimi	-579		-579	-521	57
Vyörytysmenot yht.	-1 327		-1 327	-1 230	97
Kokonaiskustannukset	-12 964		-12 964	-10 511	2 453

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Rakennetun ympäristön lautakunnan alainen toimiala koostuu seitsemästä tulosalueesta, joiden tehtävänä on:

- Vastata lautakunnan hallinnon järjestämisestä, maksuliikenteestä, toiminnan suunnittelusta, kehittämisestä ja johtamisesta (*510 Hallinto*)
- Vastata liikenneväylien, yleisten alueiden ja ympäristön kunnossapidosta ja rakentamisesta sekä jätehuollon toimintojen järjestämisestä (*520 Kuntatekniikka*)
- Luoda edellytykset kunnan asukkaiden liikunnalle järjestämällä liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa, tukemalla kansalaistoimintaa, jakamalla avustuksia sekä rakentamalla ja ylläpitämällä liikuntapaikkoja (*530 Liikuntapalvelut*)
- Huolehtia Raahen kaupungin omistuksessa olevien kiinteistöjen ja huoneistojen teknisestä kunnosta, käytön sujuvuudesta sekä kiinteistömassan tuottavasta ja tehokkaasta käytöstä, sekä vastata kaupungin uudisrakentamis- ja peruskorjaushankkeiden toteuttamisesta (*540 Tilahallinta*)
- Tuottaa ateria- ja puhtauspalveluita kaupungin omistuksessa oleviin kiinteistöihin sisältäen mm. varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja pelastuslaitoksen käytössä olevat tilat (*550 Ateria- ja puhtauspalvelut*)
- Vastata kaupungin maapolitiikasta ja maaomaisuuden hallinnasta, kiinteistönmuodostuspalveluista ja kiinteistörekisterinpidosta asemakaava-alueella, kartta- ja paikkatietopalveluista ja niiden ylläpidosta, mittaus- ja kartoitustehtävistä sekä rakennuslupien ja -valvonnan mittauspalveluista Raahessa ja Siikajoen alueella (*560 Maankäyttö ja -mittaus*)
- Tuottaa maankäyttö- ja -rakennuslain mukaiset lupa- ja valvonta-asiat ja niihin liittyvät viranomaiskatselmukselut, vastata rakennetun ympäristön hoitoon liittyvästä valvonnasta sekä välittää tietoja digi- ja väestötietovirastolle. Tuottaa ympäristönsuojelu- ja maa-aineslainsäädännön mukaiset lupa- ja valvonta-asiat sekä usean erityislain mukaiset lupa- ja valvonta-asiat. Osallistua kunnan/kaupungin organisaatiossa yhteistyöhön ympäristönsuojeluun liittyvissä asioissa. Huolehtia kunnan ympäristönsuojelua koskevasta tiedottamisesta, koulutuksesta sekä valistuksesta (*580 Rakennus- ja ympäristövalvonta*)

Toimintaa ohjaavana asiantuntijalautakuntana toimii rakennetun ympäristön lautakunta. Toimialalle kuuluu useiden erityislakien valvonta ja velvollisuus toimia mm. näitä lakeja valvovana viranomaisena (lupa- ja valvontajaosto). Kaupungin ylimpänä sisäisenä ohjaavana dokumenttina on kaupungin strategia. Sen lisäksi ohjaavia dokumentteja ovat mm. hallintosääntö sekä lukuisat toimintaohjeet ja työehtosopimukset.

Toiminta-alue on hyvin laaja ja toimialan vaikutus kaupungin asukkaisiin on merkittävä. Toimialalla tehdään päivittäin ratkaisuita, jotka vaikuttavat asukkaiden elinympäristöön, hyvinvointiin, turvallisuuteen, viihtyvyyteen, elinkeinon harjoittamiseen, asumiseen tai harrastusmahdollisuuksiin.

Toimialalla on yli 400 tehtävää, joista merkittävä osa on lakisääteisiä tehtäviä. Lisäksi on joukko tehtäviä, joiden toteuttamisessa kunnalla on monopoliasema. Näiden lisäksi on suuri joukko vapaaehtoisia tehtäviä, jotka kuitenkin tuovat asukkaille merkittävää hyötyä ja hyvinvointia.

Toimialalla työskennellään hyvin monenlaisissa ympäristöissä ja työntekijät altistuvat työssään monenlaisille fyysisille tai psyykkisille riski- ja kuormitustekijöille. Keskeisimpiä työskentelypaikkoja ovat tekninen keskus, kaupungin varikko, kaikki liikuntapaikat ja kaupungin omistamat kiinteistöt. Iso osa töistä tehdään myös ulkona tai epäsäännöllisinä työskentelyaikoina.

Raahen kaupunki on paras omille, kaunis vieraille, hyvä kaikille. Tämän vision toteuttamisessa toimialalla on keskeisen tärkeä rooli.

Rakennetun ympäristön lautakunnan alainen toimiala koostuu seitsemästä tulosalueesta, joiden tehtävänä on:

- Vastata lautakunnan hallinnon järjestämisestä, maksuliikenteestä, toiminnan suunnittelusta, kehittämisestä ja johtamisesta (*510 Hallinto*)
- Vastata liikenneväylien, yleisten alueiden ja ympäristön kunnossapidosta ja rakentamisesta sekä jätehuollon toimintojen järjestämisestä (*520 Kuntatekniikka*)
- Luoda edellytykset kunnan asukkaiden liikunnalle järjestämällä liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa, tukemalla kansalaistoimintaa, jakamalla avustuksia sekä rakentamalla ja ylläpitämällä liikuntapaikkoja (*530 Liikuntapalvelut*)
- Huolehtia Raahen kaupungin omistuksessa olevien kiinteistöjen ja huoneistojen teknisestä kunnosta, käytön sujuvuudesta sekä kiinteistömassan tuottavasta ja tehokkaasta käytöstä, sekä vastata kaupungin uudisrakentamis- ja peruskorjaushankkeiden toteuttamisesta (*540 Tilahallinta*)
- Tuottaa ateria- ja puhtauspalveluita kaupungin omistuksessa oleviin kiinteistöihin sisältäen mm. varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja pelastuslaitoksen käytössä olevat tilat (*550 Ateria- ja puhtauspalvelut*)
- Vastata kaupungin maapolitiikasta ja maaomaisuuden hallinnasta, kiinteistönmuodostuspalveluista ja kiinteistörekisterinpidosta asemakaava-alueella, kartta- ja paikkatietopalveluista ja niiden ylläpidosta, mittaus- ja kartoitustehtävistä sekä rakennuslupien ja -valvonnan mittauspalveluista Raahessa ja Siikajoen kunnassa (*560 Maankäyttö ja -mittaus*)
- Tuottaa maankäyttö- ja -rakennuslain mukaiset lupa- ja valvonta-asiat ja niihin liittyvät viranomaiskatselmukset, vastata rakennetun ympäristön hoitoon liittyvästä valvonnasta sekä välittää tietoja digi- ja väestötietovirastolle. Tuottaa ympäristönsuojelu- ja maa-aineslainsäädännön mukaiset lupa- ja valvonta-asiat sekä usean erityislain mukaiset lupa- ja valvonta-asiat. Osallistua kunnan/kaupungin organisaatiossa yhteistyöhön ympäristönsuojeluun liittyvissä asioissa. Huolehtia kunnan ympäristönsuojelua koskevasta tiedottamisesta, koulutuksesta sekä valistuksesta (*580 Rakennus- ja ympäristövalvonta*)

Toimintaa ohjaavana asiantuntijalautakuntana toimii rakennetun ympäristön lautakunta. Toimialalle kuuluu useiden erityislakien valvonta ja velvollisuus toimia mm. näitä lakeja valvovana viranomaisena (lupa- ja valvontajaosto). Kaupungin ylimpänä sisäisenä ohjaavana dokumenttina on kaupungin strategia. Sen lisäksi ohjaavia dokumentteja ovat mm. hallintosääntö sekä lukuisat toimintaohjeet ja työehtosopimukset.

Toiminta-alue on hyvin laaja ja toimialan vaikutus kaupungin asukkaisiin on merkittävä. Toimialalla tehdään päivittäin ratkaisuita, jotka vaikuttavat asukkaiden elinympäristöön, hyvinvointiin, turvallisuuteen, viihtyvyyteen, elinkeinon harjoittamiseen, asumiseen tai harrastusmahdollisuuksiin.

Toimialalla on yli 400 tehtävää, joista merkittävä osa on lakisääteisiä tehtäviä. Lisäksi on joukko tehtäviä, joiden toteuttamisessa kunnalla on monopoliasema. Näiden lisäksi on suuri joukko vapaaehtoisia tehtäviä, jotka kuitenkin tuovat asukkaille merkittävää hyötyä ja hyvinvointia.

Toimialalla työskennellään hyvin monenlaisissa ympäristöissä ja työntekijät altistuvat työssään monenlaisille fyysisille tai psyykkisille riski- ja kuormitustekijöille. Keskeisimpiä työskentelypaikkoja ovat tekninen keskus, kaupungin varikko, kaikki liikuntapaikat ja kaupungin omistamat kiinteistöt. Iso osa töistä tehdään myös ulkona tai epäsäännöllisinä työskentelyaikoina.

Raahen kaupunki on paras omille, kaunis vieraille, hyvä kaikille. Tämän vision toteuttamisessa toimialalla on keskeisen tärkeä rooli.

Suunnittelukauden 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Turvaamme asukkaille viihtyisän ja ennen kaikkea turvallisen asuinympäristön tasapuolisesti koko Raahen alueella. Edesautamme positiivisen väestökehityksen syntymistä.
 2. Järjestämme toiminnot taloudellisesti kestäväällä tavalla, pysymme kaupunginvaltuuston hyväksymän talousarvion antamassa kehityksessä. Kannamme vastuun meille annetuista tehtävistä.
 3. Parannamme henkilöstön työssä viihtymistä ja jaksamista.
 4. Kehitämme omaa toimintaa asiakasystävällisemmäksi, avoimemmaksi, tehokkaammaksi ja ketterämmäksi.
 5. Parannamme kansalaisten osallisuutta ja kehittämme osallistumismahdollisuuksia.
 6. Edistämme yrittäjyyttä ja yritysten toimintaedellytyksiä Raahessa.
 7. Uskallamme rohkeasti yrittää erilaisia toimintatapoja, annamme itsellemme mahdollisuuden erehtyä, oppia ja luoda uutta.
- Toiminta tukee kaupunkistrategian toteutumista.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Yritysten Raah	Yritysten toimintaedellytysten parantaminen	Yritysvaikutusten arviointi tehty kaikista oleellisista päätöksistä	90 %	Yritysvaikutusten arviointi on tehty kaikista hankintapäätöksistä sekä mm. katusuunnitelmien hyväksymispäätöksistä.
Osaajien Raah	Panostamme henkilökunnan osaamisen kehittämiseen	Koulutuspäivien lukumäärä /hlö/a	≥ 2	1.86 pv/hlö/a. Koulutuspäivät jakaantuvat hyvin epätasaisesti.
	Jokainen tietää, kuinka hänen työnsä auttaa strategian toteutamisessa	Toimenkuvat ja työn vaativuuden arvioinnit ovat ajan tasalla. Kehityskeskusteluiden pitäminen	100 %	Kehityskeskustelut eivät ole toteutuneet ihan 100 %:sti. Toimialan oma kehitysryhmä on käynnistynyt ja luotu uudet mallit toimenkuvien, työn vaativuuden arvioinnin ja henkilökohtaisen suoriutumisen arvioimiseksi

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
Hyvinvoinnin Raahе	Myönteisen työilmapiirin kehittäminen	Henkilöstöky-selyn indeksien parantuminen vs. 2023 kysely	HTI: ≥ 4.0 Työtilan. ≥ 3.8 Tavoitteet ja visio ≥ 4.2	HTI 4.2 HTI 3.7 HTI 4.3
Lasten ja nuorten Raahе	Turvalliset ja ajanmukaiset leikki- ja harrastuspaikat	Leikki- ja harrastuspaikkojen korjaaminen ja rakentaminen suunnitelmien mukaisesti	Tätä koskevat kuntatekniikan työohjelma, tilahallinnan työohjelma ja liikunta-palveluiden investointiohjelma toteutuvat 100 %	100 %
	Ruokakasvatus	Turvallinen, monipuolinen ja ravitseva kouluruokailu	Ateria- ja puh-tauspalvelun arvio	Toteutunut
Tasapainoinen talous	Käyttötalous osuu hyväksytyn talousarvion sisälle	Lisätalousarvioi-den lukumäärä	0 kpl / a	Toteutunut
	Lautakunta pysyy jatkuvasti tietoi-sena taloustilan-teesta	Talousraportointi lautakunnalle	11 kertaa / a	12 kertaa
	Investoinnit osu-vat suunniteltuihin kustannusarvioihin	Kokonaisuutena investoinnit eivät ylitä valtuuston hyväksymää ta-soa	Ylitys 0 € / a	Ei ylitystä
Yhteisöllinen toiminta	Parannamme kansalaisten osallisuutta ja osallistumismahdollisuuksia	Osallistamis-, yhteistyö-, kuulemis- yms. tapahtumiin osallistuvien henkilöiden lukumäärä	>150 hlöä / a	Kaikkia tilaisuuksiin osallistuneita ei ole tilastoitu. Tavoite ylittyy kuitenkin kirkkaasti.

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
Vihreä siirtymä	Energiankulutuksen vähentäminen	Vertailu vuoden 2023 toteutuneeseen sähkön kulutukseen	2 % matalampi kulutus (kWh/m ²)	Toteutunut 2 % matalampi kulutus
	Ilmastostrategian laatiminen	Ilmastostrategia on hyväksytty kaupunginvaltuustossa	Vuoden 2024 aikana	Hyväksytään maaliskuussa 2025 Väliraportti hyväksytty 9.9.2024

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Kohoavat kustannukset asettavat isoja haasteita toiminnan järjestämiselle – kaikki kustannukset nousevat merkittävästi, erityisesti ostopalveluiden inflaatiopaine on merkittävä. Sähköenergian hinnan odotetaan vakaantuvan ja suurimmat hinnan nousupaineet on jo nähty. Toiminta pyritään järjestämään hyväksytyn talousarvion puitteissa koskien niin käyttötaloutta kuin investointejakin. Talousarvion mahdollinen supistaminen aiheuttaa väistämättä toimintojen ja palveluiden karsimista, ns. löysää ei ole. Suunnitteluvuosina taloudellista epävarmuutta lisää hyvinvointialueelle vuokrattujen kiinteistöjen yhtiöittäminen, jolloin sekä tulot, että menot tippuvat merkittävästi. Toimialan kaikkia vuotuisia toimintoja ei pystytä suunnittelemaan kovin tarkasti vuosi etukäteen, jolloin olisi suuri tarve sellaiseen budjetin osaan, jota ei ole korva-merkitty tiettyyn kohteeseen etukäteen, vaan näitä varoja voitaisiin käyttää kulloinkin tärkeimmäksi havaittuihin kohteisiin. Talouden epävarmuutta tulee jatkossa pyrkiä vakauttamaan lisäämällä valtion ja EU:n antamien tukien maksimaallista hyödyntämistä.

Useilla tulosalueilla haasteita tuo henkilöstön vaihtuvuus. Useissa tulosyksiköissä työn tekeminen vaatii erityisiä tietoja ja taitoja, jolloin ennakoivien rekrytointien merkitys korostuu. Uuden aloittavan henkilön on saatava riittävä perehdytys ja koulutus tehtävän aikaisemmalta hoitajalta. Osaamisen katoaminen esim. eläköitymisen vuoksi on paljon suurempi toiminnallinen ja taloudellinen riski, kuin hetkellinen tuplamiehitys samalla paikalla. Myös osaavan henkilöstön saatavuudessa on tietyillä tulosalueilla isoja haasteita.

Toiminta on kehittynyt useilla mittareilla positiiviseen suuntaan, mutta tätä kehitystyötä pitää jatkaa. Ongelmaksi muodostuu tähän työhön käytettävä aika. Yhä edelleen työajasta kuluu merkittävä osa ns. tuottamattomaan työhön. Tätä hukkaa vähentämällä on mahdollista vapauttaa erityisesti esihenkilöiden aikaa siihen pohdintaan, että kuinka me töitä teemme. Tämän edellytyksenä on kuitenkin systemaattisen toimintavan käyttöönotto, jossa pyritään yhdessä löytämään keskeisiä työn sujuvuutta parantavia tekijöitä. Jokainen on oman työnsä paras asiantuntija. Tässä työssä auttaa koko kaupungin yhteinen iso kehitysprojekti, jossa tukena on FCG. Isoja, kokonaisiä tulosalueita koskevia organisaatiouudistuksia ei ole suunnitellussa 2024 aikana. Tulosalueiden sisällä pienemmät toiminnan järjestelyt ovat mahdollisia.

Työn fyysinen ympäristö on usein hyvin haastava. Tällä hetkellä isoin haaste on hyvin huonokuntoinen varikon toimistorakennus. Uuden toimistorakennuksen rakentaminen alkaa 2024. Tämä on yhdessä monitoimihallin kanssa kaksi tärkeintä alkavaa investointia vuonna 2024. Toisaalta henkistä kuormitusta aiheuttavat mm. kiire, usealta suunnalta tulevat paineet, keskeneräisten töiden suuri määrä ja monet muut

tekijät. Työyhteisön hyvinvointiin tuleekin kiinnittää entistä enemmän huomiota. Tällä uskotaan olevan positiivinen vaikutus mm. vaihtuvuuteen, työssä viihtyvyyteen ja sairauspoissaoloihin.

510 Hallinto

Vastuhenkilö: tekninen johtaja Jarkko Vimpari

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	25		25	2	-23
Toimintakulut yht.	-740		-740	-678	62
Toimintakate	-715		-715	-675	39

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Hallinnon tulosalue vastaa rakennetun ympäristön lautakunnan hallinnon järjestämisestä, ostolaskujen käsittelystä, toiminnan suunnittelusta, kehittämisestä ja johtamisesta.

Suunnittelukauden 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Järjestämme toiminnon taloudellisesti kestäväällä tavalla pysyen talousarvion antamassa kehityksessä. Kannamme vastuun meille annetuista tehtävistä. Parannamme henkilöstön työssä viihtymistä ja jaksamista. Kehitämme omaa toimintaa asiakasystävällisemmäksi.

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Elinvoimainen Raahen kaupunki	Tasapainoinen talous	Toteumaraportti	11 krt/v	12 krt
Osaajien Raahen kaupunki: Henkilöstön ammattitaidon kehittäminen	Riittävä perehdytys, koulutus ja ammattitaidon kehittäminen	Koulutuspäivät /hallinnon työntekijä	≥ 3 pv/hlö	4,2 pv/hlö
Yhteisöllinen toiminta	Myönteisen työilmapiirin kehittäminen	Henkilöstökyseleyn indeksien parantuminen 2024 vs 2023	HTI ≥ 3.6	HTI 4.2
Yhteisöllinen toiminta	Tiedonkulun parantaminen	Hallinnon kokoukset	11 krt/v	7 krt palaveri 4 tiedotuskirjettä 4 tiliöintiohjetta 5 yhteistä viikkoliikuntaa TYHY-ilta 2 krt valmennusvartit

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Henkilöstö vastaa hallinnon toimivasta toteutuksesta. Toimintaympäristön ja käytettävien ohjelmistojen muutokset edellyttävät ammattitaidon ylläpitämistä ja koulutusta.

Haasteet: Toimistohenkilöstön vaihtuminen tulevana vuosina. Tehtävien perehdyttäminen uusille työntekijöille. Tehtävien uudelleenjärjestelyt.

520 Kuntatekniikka

Vastuuhenkilö: kuntatekniikan päällikkö Mikael Yrity

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	2 383		2 383	2 823	440
Valmistus omaan käyttöön	291		291	258	-33
Toimintakulut yht.	-6 126		-6 126	-5 737	389
Toimintakate	-3 452		-3 452	-2 656	796

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Kuntatekniikan tulosalue koostuu kolmesta yksiköstä, joita ovat kunnossapito- ja rakentaminen, konekeskus, sekä jätehuolto ja ilmanlaadun mittaust. Tulosalue vastaa liikenneväylien, yleisten alueiden ja ympäristön kunnossapidosta ja rakentamisesta. Tarkoituksena on turvata ja kehittää kulkumahdollisuuksia, kaupunkiympäristön viihtyisyyttä ja vastata jätehuollon toimintojen järjestämisestä. Konekeskus ja keskusvarasto tukevat toiminnan sujuvaa järjestämistä tulosalueella. Lisäksi tulosalueelle kuuluu talous- ja puistometsien hoito.

Suunnittelukauden 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Turvallisen ja viihtyisän liikenneympäristön, puistojen sekä muiden virkistysalueiden hoito, ylläpito ja rakentaminen
2. Energiansäästötoimenpiteiden eteenpäin vieminen ja toteuttaminen
3. Jätehuollon toimintojen järjestäminen ja kehittäminen jätelain vaatimusten mukaisesti
4. Viestinnän kehittäminen sekä ulkoisesti ja sisäisesti
5. Digitalisaation mahdollistamien ratkaisujen hyödyntäminen toiminnan kehitystyössä

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Lasten ja nuorten Raahen	Leikkipuistojen rakentaminen ja peruskorjaus	Tehdyt peruskorjaustoimenpiteet / lisätyt leikkivälit / vuosi	5 toimenpidettä / vuosi	9 uutta leikkiväliliennettä asennettu
Hyvinvoinnin Raahen	Liikenneturvallisuustoimenpiteiden toteuttaminen	Liikenneturvallisuuden parantamiseksi toteutettu ratkaisu (hidaste / suojatie-saareke)	5 ratkaisua / vuosi	5 ratkaisua: 3 suojatiesaareketta 1 hidastetöyssy 1 ylityskulman muutos

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
Yhteisöllinen toiminta	Sujuva tiedotus työtoimenpiteistä ja arjen toiminnoista kaupunkilaisille. Tulosalueen tunnettavuuden parantaminen ja lähestyttävyyden helpottaminen	Laadittujen julkaisujen määrä vuodessa	24 julkaisua / vuosi	44 somejulkaisua, raah.fi sivulle 27 julkaisua
	Yhteistyön syventäminen ja yhteisen toimintasuunnitelman laatiminen konserniyhtiöiden kanssa	Yhteisten tapaamisten lukumäärä	6 kertaa / vuosi / toimija	Raahen Vesi Oy:n kanssa 7 palaveria Raahen Energia Oy:n kanssa 12 palaveria
Osaajien Raahen	Henkilöstön osaaminen	Koulutuspäivien määrä / työntekijä	Koulutuspäivät 2 päivää / työntekijä / vuosi	1,4 pv/hlö
Vihreä siirtymä	Ulkovalaistuksen energiatehokkuuden parantaminen	Vaihdettujen energiatehokkaiden valaisimien lukumäärä	200 valaisinta / vuosi	305 valaisinta
Yritysten Raahen	Tasapainoinen ja järkevä oman työn ja tilaustyön suhde	Urakan aloituspalaverien määrä vuodessa	5 aloituspalaveria / vuosi	10 aloituspalaveria

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Tulosalueen tehtävät hoidetaan kuntatekniikan työntekijöiden toimesta Raahen kaupungin omistamalla konekalustolla täydennettynä yksityisten urakoitsijoiden tarjoamilla palveluilla. Nykyisellään kuntatekniikan organisaatio koostuu 27 htv:sta vakituisen henkilöstön osalta ja tätä täydennetään etenkin kesäaikaan kausityöntekijöillä.

Haasteet:

Oma työ on ollut kustannustehokasta kaluston ollessa ympärivuoden erilaisissa tehtävissä, mutta viime vuosien suurehkot investoinnit, laajentuneet kunnossapitoalueet ja näihin nähden niukat henkilöresurssit ovat aiheuttaneet haasteita käytännön toiminnassa ja aikataulujen pitävyydessä. Osa asuinkaduista on huonokuntoisia ja odottaa korjausta. Korjausvelan kattamiseksi olisikin tarpeen kohdistaa toimenpiteitä tulevana vuosina olemassa olevien katujen peruskorjaukseen.

Sääolosuhteiden muutokset ovat lisänneet kunnossapidon tarvetta. Energian hinnan vaihtelut aiheuttavat vielä epävarmuutta määrärahojen riittävyyteen. Kuntasektorilla yleinen trendi on ollut henkilöstön rekrytointiin liittyvät haasteet ja tämä koskettaa eläköitymis- ja poisjääntien tapauksessa myös Raahen.

530 Liikuntapalvelut

Vastuhenkilö: liikuntapalvelupäällikkö Toni Ojala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	980		980	1 159	178
Valmistus omaan käyttöön				19	19
Toimintakulut yht.	-4 056		-4 056	-4 014	42
Toimintakate	-3 076		-3 076	-2 837	238

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Kaupungin liikuntapalveluiden tehtävänä on luoda edellytykset asukkaidensa liikkumiselle tarjoamalla liikuntapalveluita eri ikäryhmille. Tämä toteutetaan rakentamalla ja ylläpitämällä liikuntapaikkoja, järjestämällä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa sekä jakamalla avustuksia ja tukemalla kansalaistointia. Omalla toiminnallaan liikuntapalvelut lisää Raahen vetovoimaisuutta, viihtyvyyttä ja tunnetta- vuutta.

Suunnittelukauden 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- * Liikkumisohjelma 2029 toimii ohjaavana asiakirjana toiminnan suunnittelussa ja toteuttamisessa
- * Liikuntapaikkojen turvallisuuden, tasokkuuden ja saavutettavuuden parantaminen
- * Kunto- ja terveysliikunnan, erityisryhmien liikunnan ja liikuntaneuvonnan kehittäminen. Ryhmäliikuntatarjonta on monipuolista matalalla kynnyksellä.
- * Kaupungin liikuntapalveluiden, liikuntajärjestöjen ja muiden yhteistyökumppaneiden välisen yhteistyön ja vuorovaikutuksen kehittäminen kaupungin toiminnassa
- * Sähköisen asioinnin ja palveluiden kehittäminen
- * Ulkoisen ja sisäisen viestinnän, menetelmien ja toimintatapojen parantaminen
- * Raahen tunnettavuus urheilu- ja liikuntakaupunkina kasvaa (vireä seura- ja kilpailutoiminta, menestys, urheilullinen menestys koetaan yhteisenä asiana)
- * Uuden tulosalueen myötä aikaisempien toimintojen yhdistäminen, tulosalueen selkiyttäminen ja toimintatapojen tehostaminen

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Elinvoimainen-Raah	Tasapainoinen talous	Toteumaraportti	11 krt / v	Toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
Osaajien Raahen henkilöstön ammattitaidon kehittäminen	Tarpeen mukainen sisäinen ja ulkoinen koulutus sekä henkilöstön hyvinvoinnista huolehtiminen	Koulutuspäivät /hlö Tyytyväisyyskysely (asteikolla 1–5)	2 pv / hlö Henkilöstötyytyväisyysindeksi 4 (v. 2023 3.8)	Toteutunut 3,5 pv/hlö Henkilöstötyytyväisyysindeksi toteutunut. HTI 4.0
Hyvinvoinnin- Raahen & Lasten ja nuorten Raahen: Terveysten- ja hyvinvoinnin edistämisen laaja-alaisesti	Uuden liikkumishjelman käyttöönotto ja siinä olevien toimenpiteiden toteuttaminen	Liikkumishjelma käyttöönotettu	Liikkumishjelmasta 3kpl eri toimenpidettä toteutettu v. 2024 Toteutunut / Ei toteutunut → Tehdyt toimenpiteet	Toteutunut seuraavat toimenpiteet: Kunnossapidon ulkoilureittisuunnitelma valmistunut Ensimmäinen kolmesta ulkoilureittitoimituksesta valmistunut Liikkuvaraahen.fi sivusto osin valmistunut. Käyttöönotto tammikuun 2025 Pitkänkarin talviliikuntareitistö käyttöönotettu
	Nuorisopassin käyttöönotto, jolla nuoret pääsisivät liikkumaan edulliseen hintaan.	Nuorisopassin käyttöönotto.	Toteutunut / Ei toteutunut	Nuorisopassi hyväksytty, mutta ei käyttöönotettu
	Kehitämme liikunta- ja luontopaikkoja sekä lisäämme tietoisuutta niiden palveluista ja sijainnista	Viitajärven ulkoilureitin rakentaminen valmiiksi Pumptrackradan rakentaminen	Toteutunut / Ei toteutunut	Toteutunut osittain Ulkoilureittitoimitus valmistui 12/2024, jonka vuoksi ainoastaan kaupungin

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tu-los/TP 2024
				maa-alueet ra- kennettu. Pumptrackrata ei saanut investoin- timäärärahaa, jonka vuoksi ra- taa ei voinut to- teuttaa.
	Koululaisten ui- mataitoprosentin parantaminen yhteistyössä ope- tustoimen kanssa	Uimataitopro- sentti ja osallistu- vien määrä vrt. 2023	Uimataitopro- sentti parantunut (V.2023 65 %, valtakunnallinen 55 %) Toteutunut / Ei toteutunut	Toteutunut. Uimataitopro- sentti Raahessa v. 2023 65 % v. 2024 79 % Valtakunnallinen 55 %
Vihreä siirtymä	Kiinteistöjen ja suorituspaikkojen kunnossapito hy- vällä tasolla, jossa turvallista liikkua	Energiankulutus- ten seuranta (sähkönkulutus)	Kuntokeidas Vesi- pekan sähkön ko- konaiskulutus pienempi kuin v. 2023. Toteutunut / Ei toteutunut	Ei toteutunut. V. 2023: 1 055 256 kWh V. 2024: 1 113 848 kWh Kävijämäärän nousu vuodesta 2023 +8915 hlöä nostaa kulutusta keskimäärin 5,3 kWh = 47 249,5 kWh V. 2023 saunat olivat pois käy- töstä 2–3 kk, vai- kutis 43621 kWh vähemmän kuin v. 2024.

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Liikuntapalvelut vaikuttavat merkittävästi kaupunkilaisten hyvinvointiin ja kaupungin vetovoimaan.

Liikuntapalveluiden kehittäminen edellyttää suunnitelmallista toimintaa, jossa huomioidaan nykyresurssit ja tulevaisuuden liikuntatarpeet. Nykyinen liikuntapaikkainfra on kohtalaisella tasolla, mutta vaatii kunnostustoimia vuosittain ja isoja investointimäärärahoja, jotta pystytään liikuntapaikkainfraa kehittämään kilpailukykyiselle ja asukkaiden toivomalle tasolle.

Lähipuosina korostuu energiansäästöratkaisut eri liikuntapaikoilla ja liikuntalajien muuttuvat olosuhdevaatimukset.

Kaikki toiminnot hoidetaan tulosalueen omalla henkilökunnalla. Tarvittaessa kaupungin sisäisenä työnä ja yksityisten urakoitsijoiden tarjoamilla palveluilla.

Haasteet: Mahdolliset määrärahaleikkaukset johtaa liikuntapaikkojen lakkauttamiseen sekä korjausvelan kertymiseen tuleville vuosille.

540 Tilahallinta

Vastuhenkilö: tilahallinnan päällikkö Jari Näränen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	6 482		6 482	6 693	211
Valmistus omaan käyttöön	100		100		-100
Toimintakulut yht.	-7 269		-7 269	-6 989	280
Toimintakate	-687		-687	-296	390

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

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

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

Tilahallinta vastaa kaupungin uudisrakentamis- ja peruskorjaushankkeiden toteuttamisesta.

Suunnittelukauden 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Teknisesti toimivat, turvalliset ja käyttäjätarpeisiin vastaavat toimitilat
2. Olemassa olevan kiinteistömäärän tehokas käyttäminen ja tarpeettomista tiloista luopuminen
3. Energiatavallisuuden huomioiminen uudisrakennus- ja saneeraushankkeissa, sekä olemassa olevan rakennuskannan ylläpidossa
4. Avoin, vuorovaikutteinen ja asiakkaan perustarpeet ymmärtävä asiakaspalvelunäkökulma

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Lasten ja nuorten Raahen	Koulujen ja päiväkotien leikkikenttien kunnostaminen	Leikkikenttien kunnostaminen / vuosi	1 leikkikenttä / vuosi	Satulehdon leikkikenttää uudistettiin ja Pitkänkarin koulua palveleva leikkikenttä Seminaari-alueelle rakennettiin.
Vihreä siirtymä	Energiankulutuksen vähentäminen kouluilla ja päiväkodeilla	Vertailu vuoden 2023 toteutuneeseen kulutukseen	5 % matalampi kulutus vuonna 2024	Tavoite ei toteutunut. Kulutus sama kuin edellisenä vuonna.

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
Osaajien Raahе	Henkilöstön koulutus ja osaaminen	Koulutuspäivien määrä / tilahallinnan työntekijä	2 koulutuspäivää / työntekijä	0,5 pv
Yhteisöllinen toiminta	Henkilöstön hyvinvoinnin takaaminen	Henkilöstön hyvinvointikyselyn perusteella saatu tulos henkilöstötyytyväisyysindeksistä	Hyvinvointikyselyssä saavutettu tulos korkeampi kuin vuonna 2023	Henkilöstötyytyväisyysindeksi HTI nousi 4,2 -> 4,5 Erittäin hyvän raja indeksissä on 4,0.

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Tilojen käytössä tavoitellaan mahdollisimman korkeaa käyttöastetta. Tilat pyritään saamaan oman organisaation käyttöön tai ulkoiseen vuokraukseen ja purkukuntoisia rakennuksia puretaan suunnitelmallisesti.

Energian käytön tehostaminen ja seurannan kehittäminen on välttämätöntä kustannusten nousun kompensoimiseksi. Konkreettisenä toimenpiteenä ovat vuosittaiset rakennusautomaation ja talotekniikan parannukset sekä suurten rakennuksien valaisinjärjestelmien päivitykset, sekä toimenpiteiden seuranta.

Olemassa olevan rakennuskannan kunto ja korjaustarve kartoitetaan riittävän pitkälle tulevaisuuteen, jolloin saavutetaan hyvä ennustettavuus tuleville kustannuksille.

550 Ateria- ja puhtauspalvelut

Vastuhenkilö: palvelupäällikkö Riitta Pekkala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	5 846		5 846	5 975	129
Toimintakulut yht.	-5 792		-5 792	-5 702	90
Toimintakate	55		55	273	218

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

Ateriapalveluiden tehtävänä on tarjota ravitsemussuositusten mukaisia maukkaita, terveellisiä ja taloudellisesti tuotettuja aterioita asiakkaillemme. Tuotamme ateriapalvelut kaupungin päiväkotien ja koulujen sekä Raahen alueen koulutuskuntayhtymän asiakasryhmille. Ateriatuotanto on keskitetty kolmeen alueelliseen tuotantokeittiöön ja kahteen valmistuskeittiöön. Palvelukeittiöitä on yhteensä 20 ja jakelupisteitä 3.

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 85 200 m² joista ostopalveluna hankittava osuus on n. 5240 m². Kaikessa ateria- ja puhtauspalvelutoiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelun näkökulma.

Suunnittelukauden 2024 – 2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Asiakslähtöisesti toimiva laadukas ja kustannustehokas ateria- ja puhtauspalvelun yksikkö
2. Sujuva yhteistyö eri sidosryhmien kanssa palveluasiakkaan hyvinvoinnin edistämiseksi
3. Henkilöstön hyvinvoinnin ja ammatillisen osaamisen vahvistaminen
4. Vastuullinen ateria- ja puhtauspalvelun toiminta ja toimitilojen tulevaisuuden suunnittelu

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Yhteisöllinen toiminta	Toimivat ja tarkoituksen mukaiset palveluprosessit	Palvelukuvaukset ja -sopimukset ajan tasalla	On tehty	Toteutunut
	Sujuva yhteistyö eri sidosryhmien kanssa	Asiakasedustajien yhteistyötaapaamiset	2 krt/ vuosi	Toteutunut
		Asiakastyytyväisyyskyselyt	1-3 vuoden välein eri asiakasryhmille, on tehty.	Ei toteutusta tälle vuodelle

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
Tasapainoinen talous	Kustannustehokkuus, jossa resurssiviisaus henkilössä ja tuotannon muissa kustannuksissa	Henkilöstömäärä/asiakkaat tai/siivottavat neliöt €/suorite, €/m2	Asetetut tehokkuustavoitteet saavutettu	Koulu- ja vakateria ka 3,05 € Siivous ka 28,88 €/m²/vuosi.
Lasten ja nuorten Raahen	Varhaiskasvatuksen ja opetuksen palvelut toimivat suositusten mukaisesti Palveluiden toiminnalliset ja tekniset laatumääritykset on tehty käytäntöön.	Toimipisteiden palveluiden laadun seuranta säännöllistä ja dokumentoitua	Yhtenäiset laatu-tavoitteet saavutettu	Laadunseuranta suunnitelmallista
Hyvinvoinnin Raahen	Ateria- ja puh-tauspalvelut tukevat asiakkaiden hyvinvointia	Moniammatillinen asiakasyhteistyö toimii ruokakasvatuksen ja toimintaympäristön hygienian edistämiseksi.	Moniammatillinen ruokakasvatustyöryhmä koordinoi ruokakasvatuksen toteutumista. Toimiloiden siivottavuutta hallitaan yhteistyössä.	Toteutunut
Osaajien Raahen	Ammatillisesti osaava, hyvinvoiva henkilöstö, jotka aktiivisesti osallistuvat kehittämiseen, koulutukseen ja hyvinvointia tukevaan toimintaan	Kehityskeskustelut Yhteistoiminta työyhteisöhuoltamolla Koulutukseen osallistuminen	1 krt / vuosi Tiimikohtaiset huoltamotapaamiset 2 krt/ vuosi Koulutus-päivä/henkilö	Toteutunut n. 90 % Toteutunut. ka 0,7 kp / hlö
Vihreä siirtymä	Vastuullisuus kaikissa hankinnoissa. Ruokahävikin hallinta suunnitelmallista. Palvelujen tuotantomenetelmät	Kotimaisuus ja ympäristöystävälliset tuotteet ohjaavat ostamista. Toimipisteiden hävikkimittaukset ohjaavat ateriatuotantoa.	Kotimaisuus % Hävikkimittaukset toimipisteissä tehty.	ka 83 % Toteutunut Toteutunut

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
	ympäristöystävälliset.	Tuotannon ekologisuus.	Työohjeissa huomioitu ekologiset työskentelytavat.	

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Ateria- ja puhtauspalveluiden palvelutuotannon onnistumisen edellytyksenä ovat toimivat työvälineet ja työtilat, jotka mahdollistavat toiminnallisesti ja taloudellisesti tarkoituksenmukaiset palveluprosessit. Palveluja tuotetaan vastuullisesti suositusten mukaisesti varhaiskasvatuksen ja opetuksen ydinpalvelua tukien. Palvelutuotannon tärkein resurssi on osaava ja hyvinvoiva henkilöstö sekä hyvä yhteistyö henkilöstön, asiakkaiden ja eri sidosryhmien kanssa.

Palvelutoiminnan kehittäminen on jatkuvaa, jota edistetään työyhteisöjen voimin erityisesti johtamisen menetelmiä vahvistaen. Lisäksi otetaan suunnitelmallisesti käyttöön uusia sähköisiä välineitä ja luodaan palvelutuotannolle mittareita asiakastytyytyväisyyteen, ja laadunvalvontaan ja kustannusseurantaan. Asiakkaiden hyvinvointia edistävä ruokakasvatustyö vaatii lisää resurssia toiminnan kehittämiseen ja sen toteuttamiseen käytännössä.

Jatketaan koulutusyhteistyötä alan oppilaitosten kanssa oman ja tulevan henkilöstön osaamisen turvaamiseksi. Tehdään vastuullisesti yhteistyötä työllisyydenhoidon ja muiden sektoreiden kanssa mielekkäiden työtehtävien ja urapolkujen tarjoamiseksi.

Tulevaisuuden toimintaedellytysten turvaamiseksi tarvitaan ennakoivaa koulu- ja päiväkotiverkon tarpeisiin nojaavaa keittiöverkkosuunnittelua.

560 Maankäyttö ja mittaus

Vastuuhenkilö: kaupungingeodeetti Mikko Moilanen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	2 729		2 729	2 955	226
Valmistus omaan käyttöön	10		10	10	
Toimintakulut yht.	-1 168		-1 168	-982	186
Toimintakate	1 571		1 571	1 982	411

Palvelutoiminnan kuvaus – Toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö

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

Maankäyttö ja mittaus tekee suurelta osin kiinteistöjärjestelmään kuuluvia, säädöslähtöisiä tehtäviä. Palvelut ovat välttämättömiä menestyvän kaupungin toiminnassa. Paikkatieto- ja karttapalveluiden tilaustoilla tuetaan muiden muassa rakennushankkeiden sujuvuutta ja maankäytön suunnittelua. Lisäksi suoritetaan ja tarjotaan muita maankäytön palveluja kuten paikkatietoanalyysyä ja ylläpidetään osoitejärjestelmää. Paikkatiedoilla ja kartoilla mahdollistetaan muiden muassa rakennushankkeiden sujuvuutta, maankäytön suunnittelua ja kaupungin päätöksentekoa.

Suunnittelukauden 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Monipuolisen ja riittävän teollisuus- sekä asuntotonttitarjonnan turvaaminen

Kaupungille tarpeettoman kiinteistöomaisuuden myynti

Paikkatieto- ja mittauspalvelujen tuottaminen asiakaslähtöisesti ja luotettavasti

Rakennusvalvonta- ja muiden mittausten nopea suorittaminen

Henkilöstöstrategia ja osaaminen: koulutus ja ammattitaidon ylläpito, työhyvinvoinnin vaaliminen

Menestyksellinen rekrytointi

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
<u>Yrittäminen/</u> <u>Talous/hyvin-</u> <u>vointi:</u> Monipuolinen ja riittävä tonttitarjonta	Asuin-, teollisuus- ja palvelutuotannon tontteja on saatavilla kysyntää vastaavasti	Luovutettavat tontit: - yritystontit - asuintontit	> 1 kpl / vuosi > 10 kpl / vuosi	0 kpl 2 kpl AO-tonttia

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
<u>Talous:</u> Kaupungin omaisuuden myynti	Kaupungille tarpeettoman kiinteistöomaisuuden vähentäminen	Kpl / vuosi	1 kohdetta / vuosi	0
<u>Turvallisuus:</u> Paikkatietopalveluiden tuottaminen	Perusrekisterien ylläpito ja digitaalisten kartta-aineistojen tuottaminen	Digitaalisten kartta-aineistojen tilaukset ulkopuolisille toimijoille	70 kpl / vuosi	78 kpl
<u>Kustannustehokkuus:</u> Mittauspalvelut kysyntää vastaavasti	Mittauspalvelut kysyntää vastaavasti	Mittaussuoritteita (työtilauksia) kpl / vuosi Erillisiä suoritteita	120 kpl / vuosi 150 kpl / vuosi	188 kpl 236 kpl
<u>Osaaminen:</u> Rakennusvalvontamittausten nopea suorittaminen	Rakennus merkitty maastoon kolmen työpäivän kuluessa tilauksesta	Työtilauslomakkeen tiedot (lomakkeeseen merkitty tilauspäivä/merkitsemispäivä)	Rakennuspaikka merkitty 3 työpäivän kuluessa tilauksesta	3 työpäivää
<u>Hyvinvointi:</u> Henkilöstön hyvinvointi, koulutautuminen ja ammattitaidon ylläpito	Henkilöstön koulutusmahdollisuudet Porukkapalaverit	Koulutuspäiviä, vähintään 3 pvä/henkilö Yhteiset tapaamiset 6 krt v:ssä	Vähintään 3 pvä/henkilö 6 krt v:ssä	3 pv/hlö 8 krt

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Kaupungin kehittyminen, yrittäminen, taloudellinen menestyminen ja asukkaiden hyvinvointi edellyttävät toimivaa maankäyttöä ja varautumista tuleviin tarpeisiin. Toiminta on maapolitiikan, kantakartan ylläpidon, osoitteiden, kiinteistönmuodostustehtävien ja kiinteistörekisterinpidon osalta lakisääteistä ja jatkuvaa.

Kaupunkistrategian mukaan kaupungissa tulee olla riittävä ja monipuolinen tonttitarjonta asuin-, teollisuus- ja palvelutuotannon tarpeisiin. Maankäyttö ja mittaus mahdollistaa suurelta osin kaupungin eri toimintojen tarvitsemat maankäyttöratkaisut.

Maaomaisuuden hallinta on osa Raahen elinvoimaa. Kaupungille käyttämättömäksi jäävän omaisuuden myyntiä jatketaan. Tarpeetonta omaisuutta myymällä vähennetään kiinteistöjen korjaus- ja ylläpitokustannuksia.

Asiakaslähtöisillä paikkatieto- ja mittauspalveluilla ylläpidetään ajantasaista ja luotettavaa karttatietokantaa sekä tuetaan rakennushankkeiden sujuvaa toteuttamista. Lisäksi suoritetaan ja tarjotaan muita maankäytön palveluja kuten paikkatietoanalyysijä, joilla edistetään tiedolla johtamista. Luotettavat

osoitteet ylläpitävät yhteiskunnan toimivuutta ja turvallisuutta. Tuotettua paikkatietoa jaetaan mahdollisimman kattavasti laajaan käyttöön.

Rakennusvalvontamittausten nopea suorittaminen lisää asiakastyytyväisyyttä. Rakennusvalvontamittaukset ja paikkatietojen ylläpito Siikajoen kunnan alueella edistävät seudullista yhteistyötä.

Ammattitaidon ylläpitäminen ja uuden oppiminen jatkuvasti kehittyvässä mittausteknologiassa ja lainsäädännössä edellyttävät kouluttautumista. Maankäyttö- ja rakennuslain sekä kiinteistönmuodostamislain ja muun työssä sovellettavan lainsäädännön muutokset edellyttävät sääntelyn ajantasaista tunte-
musta ja huolellista asioihin perehtymistä.

Lähiajan kehityskohteita ovat hallintosäännöstä seuraavat toimivallan delegoinnit tulosalueelle. Haasteena työvoiman saatavuus eli rekrytoinnin haasteet.

580 Rakennus- ja ympäristövalvonta

Vastuhenkilö: johtava ympäristötarkastaja Niini Tuikkanen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2024	TA- muutokset	TA 2024 + muutokset	Toteuma 2024	Poikk.
Ulkoiset ja sisäiset yht.					
Toimintatuotot yht.	496		496	378	-119
Toimintakulut yht.	-885		-885	-722	163
Toimintakate	-388		-388	-344	44

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 Digi- ja väestötietovirastolle

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 2024–2026 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Turvataan asukkaille terveellinen, turvallinen ja viihtyisä elinympäristö

Asiakaspalvelun ja oman toiminnan kehittäminen

Organisaation ammattitaitoa kehitetään, ylläpidetään ja työhyvinvoinnista huolehditaan

Kuntalaisten ja alueen toimijoiden ympäristötietoutta pyritään lisäämään

Toiminnan tavoitteet, mittarit ja niiden tavoitetaso vuodelle 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2024
Hyvinvoinnin Raahе	Ympäristökatselmuksen pitämisen määritellyllä alueella vuosittain	Katselmuksien määrä vuodessa	1 katselmus	Rakennusvalvonta suorittanut katselmukset Wanhan Raahen ja Saloisten alueilla
Yhteisöllinen toiminta	Palvelun parantaminen asiakkaille ottamalla käyttöön rakennusvalvonnan sähköinen tarkastusasiakirja	Sähköinen tarkastusasiakirja otettu käyttöön	Toteutunut	Otettu käyttöön keväällä 2024

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit	Mittarin tavoite-taso	Saavutettu tulos/TP 2024
Osaajien Raahе	Henkilöstön osaaminen	Koulutuspäiviä / henkilö	Vähintään 3 pv / henkilö	5,3 pv/hlö
Elinvoimainen Raahе	Tiedotetaan aktiivisesti kaupungin nettisivuilla	Tiedotteiden määrä vuodessa	Vähintään 5 kpl ympäristövalvonta ja 3 kpl rakennusvalvonta	Ei saavutettu kokonaan. Ympäristövalvonta 4 kpl ja rakennusvalvonta 2 kpl
Vihreä siirtymä	Ilmastosuunnitelman toteuttaminen	Väliraportin valmistuminen syksyllä 2024	Toteutunut	Väliraportti hyväksytty 9.9.2024

Perustelut – Resurssit ja muut toimintaedellytykset

Vuosittaisilla katselmuksilla edistetään alueen viihtyvyyttä ja turvallisuutta.

Palvelun ja viestinnän kehittämällä pyritään toteuttamaan yrittäjäystävällisyyttä sekä Raahen yhteisöllisyyttä.

Henkilöstön kouluttautuminen on tärkeää ammatillisen osaamisen kannalta jatkuvasti muuttuvien lakien ja vaatimusten vuoksi.

Haasteet:

Tulojen pitäminen tavoitteissa, koska lupien määrää ei voi ennakoida. Yleinen taloudellinen epävarmuus heikentää entisestään ennakoitavuutta.

Hakemusten ja töiden määrä ajoittain suurta, joka ruuhkauttaa käsittelyä ja voi näkyä käsittelyajoissa. Ammattitaidon ja jaksamisen ylläpitäminen, koska lainsäädännössä tapahtuu isoja muutoksia, jotka vaativat perehtymistä ja asettavat uusia vaatimuksia valvonnalle.

8.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

(1000 €)	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2024	Poikkeama
Ulkoiset ja sisäiset erät					
Toimintatulot					
Myyntituotot	12 687		12 687	13 791	1 104
Maksutuotot	1 122		1 122	1 410	289
Tuet ja avustukset	1 784		1 784	2 875	1 091
Vuokratuotot	9 083		9 083	9 222	139
Muut toimintatuotot	528		528	878	350
Toimintatulot yht.	25 203		25 203	28 177	2 974
Valmistus omaan käyttöön	401		401	396	-5
Toimintamenot					
Henkilöstökulut	-53 206	-387	-53 593	-52 013	1 580
Palvelujen ostot	-26 277	1	-26 276	-25 576	700
Ostot tilikauden aikana	-8 407	2	-8 405	-7 624	781
Avustukset	-3 838		-3 838	-3 797	41
Vuokrat	-7 535	-124	-7 659	-7 290	369
Muut toimintakulut	-592	-16	-607	-297	310
Toimintamenot yht.	-99 855	-523	-100 378	-96 597	3 781
Toimintakate	-74 251	-523	-74 774	-68 024	6 750
Verotulot	62 815		62 815	66 403	3 588
Valtionosuudet yht.	22 862		22 862	22 950	88
Rahoitustulot ja -menot:					
Korkotulot	1 510		1 510	1 510	0
Muut rahoitustuotot	2 940		2 940	4 195	1 255
Korkomenot	-3 920		-3 920	-3 842	78
Muut rahoitusmenot	-850		-850	-1 015	-165
Rahoitustulot ja -menot, netto	-320		-320	848	1 168
Vuosikate	11 106	-523	10 583	22 177	11 595
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-8 323		-8 323	-7 999	324
Arvonalentumiset				-20	-20
Satunnaiset tuotot				701	701
Tilikauden tulos	2 783	-523	2 260	14 860	12 599
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)				-789	-789
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				1 000	1 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 783	-523	2 260	15 071	12 811
Tavoitteet ja tunnusluvut (tuloslaskelman tunnusluvut laskettu ulkoisista eristä):					
Toimintat. / Toimintam., %	14,3			18,0	3,7
Vuosikate / Poistot, %	133,4			277,3	143,9
Vuosikate, euroa/asukas	468			941	473
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	23 028			40 349	17 321
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	970			1 712	742

= valtuustoon nähden sitova

Tuloslaskelman toteutuminen

Toimintatuotot

Talousarviossa toimintatuottoja ennakoitiin kertyvän 25,2 milj. euroa. Tilinpäätöksessä tulojen toteuma on 28,2 milj. euroa, joten tuloja kertyi 3,0 milj. euroa (11,8 %) ennakoitua enemmän. Toteutuneisiin toimintatuottoihin sisältyy ulkoisia eriä 15,0 milj. euroa ja sisäisiä eriä 13,2 milj. euroa. Seuraavassa tuloerien merkittävimmät poikkeamat:

- Myyntituloja toteutui 1,1 milj. euroa (8,7 %) arvioitua enemmän. Suurimmat poikkeamat; kehittämislautakunta +311 t€ (työllisyyden hoito) ja rakennetun ympäristön lautakunta +722 t€ (kuntatekniikka +413, liikunta +163 t€ ja ateria ja puhtauspalvelut +97 t€).
- Maksutuottoja kertyi 0,3 milj. euroa (25,7 %) ennakoitua enemmän. Tulevaisuuslautakunta +247 t€ ja rakennetun ympäristön lautakunta +42 t€.
- Tukia ja avustuksia kertyi 1,1 milj. euroa (61,2 %) ennakoitua enemmän: kaupunginhalitus +73 t€, kehittämislautakunta +224 t€, tulevaisuuslautakunta +853 t€ (varhaiskasvatus +128 t€ ja opetuspalvelut +670 t€) ja rakennetun ympäristön lautakunta -60 t€. Suurin osa avustuksista on hankerahoja, joihin liittyy vastaavia menoja.
- Muita toimintatuottoja kertyi yhteensä 489 t€ (5,1 %) ennakoitua enemmän. Tästä vuokratulojen osuus on 139 t€ ja muiden toimintatulojen osuus 350 t€. Muihin toimintatuottoihin sisältyy omaisuuden myyntivoittoja 548 t€ (osakkeiden myynti 51 t€ ja maa-alueiden myynti 497 t€).

Toimintakulut

Talousarvioon oli arvioitu toimintakuluja yhteensä 100,4 milj. euroa. Tilinpäätöksen toteuma on 96,6 milj. euroa, joten toteuma on 3,8 milj. euroa arvioitua vähemmän. Toteutuneet toimintakulut sisältävät ulkoisia eriä 83,4 milj. euroa ja sisäisiä eriä 13,2 milj. euroa. Seuraavassa suurimmat poikkeamat:

- Henkilöstökuluja toteutui 52,0 milj. euroa, mikä on 1,6 milj. euroa (0,9 %) vähemmän kuin talousarviossa. Kehittämislautakunta +356 t€, tulevaisuuslautakunta +689 t€ (varhaiskasvatus -23 t€, opetuspalvelut +523 t€, kulttuuripalvelut +78 t€ ja vapaa-aikapalvelut +111), kehittämislautakunta +356 t€ (kaupunkikehittäminen ja näkyvyys +88 t€, työllisyyden hoito +195 t€ ja kaavoitus +51 t€) ja rakennetun ympäristön lautakunta +473 t€ (hallinto +51 t€, kuntatekniikka +159 t€, liikunta +31 t€, investointityöt -109, ateria- ja puhtauspalvelut +97 t€, maankäyttö ja mittaus +159 t€ ja rakennus- ja ympäristövalvonta +82 t€). Kokonaisuutena palkat toteutuivat 361 t€ suurempana, vaikka menoja pienentäviä sairausvakuutus- ja tapaturmakorvauksia toteutui noin 0,4 milj. euroa talousarviota enemmän. Eläke- ja muita sivukuluja toteutui 1,7 milj. euroa talousarviota vähemmän, mikä johtuu siitä, että sivukuluprosentit olivat budjetointivaiheessa suuremmat, kuin myöhemmin vahvistetut prosentit olivat. Myös tasausmaksu toteutui 0,2 milj. euroa talousarviota pienempänä.
- Palvelujen ostoja toteutui 25,6 milj. euroa, mikä on 0,8 milj. euroa talousarviossa ennakoitua vähemmän. Kehittämislautakunta +106 t€, tulevaisuuslautakunta +269 t€ (varhaiskasvatus +216 t€) ja rakennetun ympäristön lautakunta +324 t€ (tilahallinta +203 t€, maankäyttö ja mittaus +68 t€ ja rakennus- ja ympäristövalvonta +85 t€)
- Ostoja toteutui 7,6 milj. eurolla, mikä on 0,8 milj. euroa talousarviota vähemmän. Tulevaisuuslautakunta +358 (varhaiskasvatus +68 t€ ja opetuspalvelut +333 t€) ja rakennetun ympäristön lautakunta +364 t€ (kuntatekniikka +257 t€ ja ateria ja puhtauspalvelut +48 t€).

- Avustukset toteutuivat kokonaisuutena talousarvion mukaisesti. Kehittämislautakunta -394 t€ (ylitys Kelan työmarkkinatuen kunnan maksuosuuksissa) ja tulevaisuuslautakunta +360 t€ (varhaiskasvatus; säästö lasten kotihoidon- ja yksityisen tuen ja kuntaliikkeen menoissa).
- Vuokramenoissa syntyi säästöjä 0,4 milj. euroa. Tulevaisuuslautakunta +327 t€ ja kehittämislautakunta +72 t€.
- Muita toimintakuluja toteutui 310 t€ budjetoitua vähemmän. Taustalla on se, että moniin hankkeisiin budjetoidut menot on kirjattu toteuman mukaisiin menolajeihin.

Toimintakate

Vuoden 2024 toimintakatteeksi muodostui -68,0 milj. euroa. Kun talousarvion mukainen toimintakate on -74,8 milj. euroa, on toimintakate 6,8 milj. euroa ennakoitua parempi. Yllä olevassa toimintatulojen ja -kulujen tarkastelussa ovat mukana myös sisäiset tulot ja menot, joiden osuus on sekä tulojen että menojen osalta sama 13,2 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 ”yhteen veto valtuuston hyväksymien määrärahojen toteutumisesta vuonna 2024”.

Verotulot ja valtionosuudet

Verotuloja kertyi 3,6 milj. euroa talousarviossa ennakoitua enemmän, mikä selittyy yhteisöverotuotoilla. Valtionosuudet toteutuivat 88 t€ ennakoitua paremmin. Molemmat erät ovat valtuustoon nähden sitovia eriä.

Rahoitustulot ja -menot

Talousarviossa rahoitustulojen ja -menojen nettototeumaksi arvioitiin -0,3 milj. euroa. Rahoituserien nettototeuma on 0,8 milj. euroa, mikä 1,2 milj. euroa ennakoitua parempi. Tämä johtuu suurelta osin siitä, että sijoitustuotot toteutuivat 0,9 milj. euroa suurempana kuin talousarvioon arvioitiin. Korkomenoja toteutui 3,8 milj. euroa eli 77 t€ talousarviossa ennakoitua vähemmän.

Vuosikate

Talousarvion mukainen vuosikate oli 10,6 milj. euroa. Kun tilikauden vuosikatteen muodostui 22,2 milj. euroa, on vuosikate 11,6 milj. euroa ennakoitua parempi. Vuosikatteen poikkeama muodostuu edellä esitetyistä toteutumien poikkeamista talousarvioon verrattuna.

Poistot

Poistoja kirjattiin yhteensä 8,0 milj. euroa, mikä on 0,3 milj. euroa talousarviossa ennakoitua vähemmän. Poistoihin sisältyy purettujen ja käytöstä poistettujen rakennusten arvojen alaskirjauksia yhteensä 0,6 milj. euroa.

Satunnaiset erät

Satunnaisiin tuloihin on kirjattu Pohjolan Peruna Oy:lle luovutetun kiinteistön luovutusvoitto.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulokseksi muodostui 14,9 milj. euroa, mikä on 12,6 milj. euroa talousarviota parempi.

Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)

Poistoeron lisäykseksi kirjattiin Raahesalin peruskorjauksen hankintahinta 0,8 milj. euroa ja poistoeron vähennykseen Raahesalin suunnitelman mukaista, vuoden 2024 poistoa vastaava määrä 16 t€.

Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)

Raahesalin peruskorjauksen 1,0 milj. euron investointivaraus tuloutettiin hankkeen valmistumisen myötä.

Tilikauden ylijäämä

Tilinpäätöksen ylijäämäksi muodostui 15,1 milj. euroa, mikä on 12,8 milj. euroa talousarviossa ennakoitua parempi. Ero muodostuu edellä selostetuista tekijöistä.

VEROTULOJEN ERITTELY

Verotulot (1.000 €)	Talousarvio 2024	TA-muutos	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteuma 2024	Poikkeama
Kunnan tulovero	43 640		43 640	43 622	-18
Kiinteistövero	8 615		8 615	8 595	-20
Osuus yhteisöveron tuotosta	10 560		10 560	14 186	3 626
Yhteensä	62 815		62 815	66 403	3 588

Vuosi	Tulovero- prosentti	Verotettava tulo, milj. €	Muutos-% edell.vuoteen
2019	21,00	401,46	1,56
2020	21,00	405,97	1,12
2021	21,25	417,48	2,84
2022	21,25	435,28	4,26
2023	8,61	471,35	8,29

Kiinteistöveroprosentit	vv. 2018-2022	v. 2023	v. 2024-2025
Yleinen kiinteistövero	1,00 %	1,00 %	
Yleinen kiinteistövero maapohja			1,30 %
Yleinen kiinteistövero rakennukset ja rakennelmat			1,20 %
Vakituisen asunnon kiinteistövero	0,50 %	0,50 %	0,55 %
Muun asuinrakennuksen kiinteistövero	1,00 %	1,00 %	1,20 %
Rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistövero	3,00 %	3,00 %	3,00 %
Voimalaitoksen kiinteistövero	2,85 %	3,10 %	3,10 %

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

Valtionosuudet (1 000 €)	Talousarvio 2024	TA-muutos	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteuma 2024	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valti- onosuus, ml. tasaukset	20 037		20 037	20 085	48
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-696		-696	-589	107
Verotulomenetysten korvaus	3 521		3 521	3 455	-66
Yhteensä	22 862		22 862	22 950	88

8.3 Investointiosan toteutuminen

1 000 €	TA 2024	TA-muutos	TA 2024 +muut.	Tot. 2024	Poikk.
= valtuustoon nähden sitova					
Tietokoneohjelmistot	-215		-215	-120	-95
328 Keskushallinnon toimialajärj.					
Toimintamenot	-130		-130	-79	-51
329 Kehittämiskesk. toimialajärj.					
Toimintamenot	-50		-50	0	-50
330 Sivistyspalv. toimialajärj.					
Toimintamenot	-10		-10	0	-10
331 Teknisen keskuksen toimialaj.					
Toimintamenot	-10		-10	-41	32
332 Tietoturva					
Toimintamenot	-15		-15	0	-15
Maa- ja vesialueiden hankinta				376	-376
9708 Maa- ja vesialueiden myynti					
Toimintatuotot	300		300	471	-171
9709 Maa- ja vesialueiden hankinta					
Toimintamenot	-300		-300	-95	-205
Maa- ja vesial. parannusinvestoinnit	-112		-112	-75	-37
3687 Rannikko-Life-hanke					
Toimintatuotot	18		18	18	0
Toimintamenot	-5		-5	-21	-16
Netto (Toimintakate)	13		13	-3	-16
3697 Ruonanoja -vesistöhanke					
Toimintamenot	-10		-10	0	-10
3698 Kauneuskanava -vesistöhanke					
Toimintamenot	-10		-10	0	-10
4019 Tonttien kuntoon saattaminen					
Toimintamenot	-38		-38	-48	10
4020 Pilaantuneen maan kunnostus					
Toimintamenot	-37		-37	-22	-15
4026 Tokolan teollisuustontti					
Toimintamenot	-30		-30	-1	-29

1 000 €	TA 2024	TA-muutos	TA 2024 +muut.	Tot. 2024	Poikk.
Muiden rakennusten uushankinta	-4 750		-4 750	-4 619	-131
7829 Monitoimihalli Koivuluodon alu					
Toimintatuotot	375		375	225	150
Toimintamenot	-5 125		-5 125	-4 844	-281
Netto (Toimintakate)	-4 750		-4 750	-4 619	-131
Muut rakennukset korjausinvestoinnit	-2 020		-2 020	-1 075	-945
5252 Jäteaseman pesutilojen rak..					
Toimintamenot	-30		-30	-30	0
6055 Raahesali					
Toimintatuotot	75		75	120	-45
Toimintamenot	-465		-465	-511	46
Netto (Toimintakate)	-390		-390	-391	1
6056 Fregattisalin peruskorjaus					
Toimintamenot	0		0	-1	1
6410 Varikon toimistotilat					
Toimintamenot	-1 400		-1 400	-634	-766
7514 Satulehdon päiväkodin laaj.					
Toimintamenot	0		0	0	0
7930 Hansatalon remontti					
Toimintamenot	-200		-200	-20	-180
Kiinteät rakenteet ja laitteet	-1 782		-1 782	-1 622	-160
3511 Peruskorjaus ja täydennysrak.					
Toimintamenot	-100		-100	-135	35
3528 Mettalanmäki-palonkylä-Kt 88 k					
Toimintamenot	-250		-250	-366	116
3539 Vanhan kaupungin katuy.perusk					
Toimintamenot	-63		-63	-41	-22
3564 Vt-8 järj. Kiiluntien risteys					
Toimintamenot	-40		-40	-27	-13
3566 Liikenneturvallisuuden paranta					
Toimintamenot	-150		-150	-47	-103
3567 Palontien liikenneturv. parant					
Toimintamenot	-110		-110	-49	-61

1 000 €	TA 2024	TA-muutos	TA 2024 +muut.	Tot. 2024	Poikk.
3568 Ruikantien liikenneturv. paran					
Toimintamenot	-30		-30	-48	18
3574 Kaupunginlahdenrannan asemak.					
Toimintamenot	-100		-100	-66	-34
3622 Puistojen rak. uusilla asuinal					
Toimintamenot	-25		-25	-11	-14
3627 Elohopeavalaisimien muuttamine					
Toimintamenot	-100		-100	-103	3
3633 Pyhtilänkaaren rakentaminen					
Toimintamenot	-50		-50	-67	17
3640 Päällystystyöt					
Toimintamenot	-250		-250	-229	-21
3648 Vilpantie-Kylmälahdentie rist.					
Toimintamenot	-40		-40	-43	3
3649 Liikennemerkkien uusiminen					
Toimintamenot	-20		-20	-13	-7
3671 Rantasenjärven ja Saarelanjärv					
Toimintatuotot	15		15	0	15
Toimintamenot	-20		-20	0	-20
Netto (Toimintakate)	-5		-5	0	-5
3673 Mikonkarin lp Pjoen yl. silta					
Toimintamenot	0		0	-7	7
3752 Tievalot, makeavesijärj. yps,					
Toimintamenot	-50		-50	-50	0
3834 Leikkipuistojen rakent.-perusk					
Toimintamenot	-50		-50	-51	1
3964 Laitureiden peruskorjaus					
Toimintamenot	-80		-80	-72	-8
3973 Kaupunginranta yhdyskuntatekn.					
Toimintamenot	-30		-30	0	-30
4163 Pattasten urheiluk. peruskorj.					
Toimintamenot	-30		-30	-27	-3

1 000 €	TA 2024	TA-muutos	TA 2024 +muut.	Tot. 2024	Poikk.
4201 Ulk.reitt. ja hiihtolat. perus					
Toimintamenot	-70		-70	-67	-3
4202 Honganpalo-Tarpio ulk.reitti					
Toimintamenot	-10		-10	-11	1
4204 Minigolf-radan rakentaminen					
Toimintamenot	0		0	-13	13
4647 Ollinkallion:n hiihtoalikulku					
Toimintamenot	0		0	-10	10
4648 Viitajärven ulkoilureittit.					
Toimintamenot	-30		-30	-29	-1
4693 Kiilunt:n ja Jussin:n kosteik					
Toimintatuotot	37		37	33	5
Toimintamenot	-50		-50	-52	2
Netto (Toimintakate)	-13		-13	-19	6
4695 Piehinkijoen kunnostustarvekar					
Toimintamenot	-15		-15	0	-15
4697 Tekoallas vesien säännöstelyh.					
Toimintatuotot	11		11	10	1
Toimintamenot	-15		-15	-13	-2
Netto (Toimintakate)	-4		-4	-4	0
7833 Päiväkot. pihojen turvall. par					
Toimintamenot	-5		-5	0	-5
7935 Leikkivälineiden uusiminen					
Toimintamenot	-25		-25	-16	-9
Kuljetusvälineet	-150		-150	-152	2
6288 Autojen hankinta					
Toimintamenot	-150		-150	-152	2
Muut koneet ja kalusto	-523		-523	-457	-66
309 Sähköiset palvelut					
Toimintamenot	-90		-90	-58	-32
1800 Varautuminen ja kameravalvonta					
Toimintamenot	-15		-15	0	-15
4164 Tulostaulu, tekonurmi					
Toimintamenot	-24		-24	-23	0

1 000 €	TA 2024	TA-muutos	TA 2024 +muut.	Tot. 2024	Poikk.
5532 Jäänhoitokone traktoriin					
Toimintamenot	-25		-25	-25	0
6222 Pyöräkone aurasvarusteilla					
Toimintamenot	-200		-200	-198	-2
6228 Kuorma-auton aura					
Toimintamenot	-13		-13	-10	-3
6280 Ilmanlaadun mittauslaitteisto					
Toimintamenot	-15		-15	-1	-14
6281 Höyrynsäiliön					
Toimintamenot	-40		-40	-32	-8
6285 Ympäristönhoitokone					
Toimintamenot	0		0	0	0
6287 Pyöräkone jäteasemalle					
Toimintamenot	-70		-70	-67	-3
7615 Ateriatuot. laitehankinnat					
Toimintamenot	-55		-55	-28	-27
8291 Äänentoistojärjestelmä, Rännär					
Toimintamenot	-14		-14	-14	0
Kiinteä omaisuus				213	-213
9710 Kiinteän omaisuuden myynti					
Toimintatuotot	0		0	216	-216
9711 Kiinteän omaisuuden hankinta					
Toimintamenot	0		0	-3	3
Osakkeet ja osuudet				55	-55
9712 Osakkeet ja osuudet / hankinta					
Toimintamenot	0		0	-3	3
9713 Osakkeet ja osuudet / myynti					
Toimintatuotot	0		0	58	-58
Investoinnit yhteensä					
Toimintatuotot	831		831	1 181	-350
Toimintamenot	-10 383		-10 383	-8 655	-1 728
Netto (Toimintakate)	-9 552		-9 552	-7 474	-2 078

8.4 Rahoitusosan toteutuminen

(1000 €)	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2024	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	11 106	-523	10 583	22 177	11 595
Satunnaiset erät				701	701
Tulorahoituksen korjauserät				-548	-548
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-10 383		-10 383	-8 655	1 728
Rah.osuudet inv.menoihin	531		531	396	-136
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	300		300	786	486
Toiminta ja investoinnit, netto	1 554	-523	1 031	14 856	13 825
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset	597	-2 500	-1 903	734	2 637
Antolainasaamisten lisäykset	-150	-2 500	-2 650	-86	2 564
Antolainasaamisten vähennykset	747		747	820	73
Lainakannan muutokset	-3 657	2 500	-1 157	-12 146	-10 989
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 000	2 500	5 500	20 000	14 500
Pitkäaik.lainojen vähennys	-6 657		-6 657	-8 246	-1 589
Lyhytaik.lainojen muutos				-23 900	-23 900
Oman pääoman muutokset				66	66
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 500		1 500	-2 782	-4 282
Vaikutus maksuvalmiuteen	-6	-523	-529	728	1 257
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot:					
Toim. ja invest. rahavirran kertymä	15 953			49 006	33 053
Lainanhoitokate	1,4			2,2	0,7
Laskennallinen lainanhoitokate	0,6			1,2	0,5

8.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIIEN MÄÄRÄRAHOJEN TOTEUTUMISESTA VUONNA 2024						
	Sitovuus	Määrärahat (1 000 €)				
	N/Netto B/Brutto	Alkuper. TA 2024	TA- muutos	TA 2024 muut. jälkeen	Toteuma 2024	Poikk.
Käyttötalousosa						
10 Keskusvaalilautakunta	N	-99		-99	-94	5
12 Tarkastuslautakunta	N	-85		-85	-54	31
14 Kaupunginvaltuusto	N	-256		-256	-212	44
16 Kaupunginhallitus	N	-6 533		-6 533	-6 368	165
20 Kehittämislautakunta	N	-5 967		-5 967	-5 201	766
30 Tulevaisuuslautakunta	N	-54 619	-523	-55 142	-51 541	3 601
50 Rakennetun ympäristön ltk.	N	-6 692		-6 692	-4 554	2 138
		-74 251	-523	-74 774	-68 024	6 750
Tuloslaskelmaosa						
Verotulot	B	62 815		62 815	66 403	3 588
Valtionosuudet	B	22 862		22 862	22 950	88
Rahoitustuotot ja -kulut	N	-320		-320	848	1 168
Investointiosa						
Tietokoneohjelmistot	N	-215		-215	-119	96
Maa- ja vesialueiden hankinta	N				376	376
Maa- ja vesial. parannusinvestoinnit	N	-112		-112	-75	37
Muiden rakennusten uushankinta	N	-4 750		-4 750	-4 619	131
Muut rakennukset korjausinvestoinnit	N	-2 020		-2 020	-1 075	945
Kiinteät rakenteet ja laitteet	N	-1 782		-1 782	-1 622	160
Kuljetusvälineet	N	-150		-150	-152	-2
Muut koneet ja kalusto	N	-523		-523	-456	67
Kiinteän omaisuuden myynti	N				213	213
Osakkeet ja osuudet	N				55	55
Investoinnit yhteensä		-9 552	0	-9 552	-7 474	2 078
Rahoitusosa						
Antolainauksen muutokset	N	597	-2 500	-1 903	734	2 637
Lainakannan muutokset	N	-3 657	2 500	-1 157	-12 146	-10 989
Muut maksuvalmiuden muutokset	N	1 500		1 500	-2 782	-4 282
Yhteensä = vaikutus maksuvalmiuteen		-6	-523	-529	510	1 038

9 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT**9.1 Kunnan tuloslaskelma**

Ulkoinen	2024		2023	
	euroa		euroa	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	4 914 277,45		4 145 628,93	
Maksutuotot	1 385 230,83		1 465 661,33	
Tuet ja avustukset	2 874 666,08		3 410 926,27	
Vuokratuotot	4 918 132,18		4 732 977,49	
Muut toimintatuotot	870 189,66	14 962 496,20	890 228,59	14 645 422,61
Valmistus omaan käyttöön		396 068,33		506 739,90
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-42 490 546,06		-42 865 554,66	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-8 253 605,38		-8 696 859,10	
Muut henkilösivukulut	-1 268 710,49		-1 864 459,42	
Palvelujen ostot	-16 690 310,58		-15 666 620,46	
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-7 605 051,25		-8 027 648,37	
Avustukset	-3 796 509,11		-4 209 622,89	
Muut toimintakulut	-3 277 791,73	-83 382 524,60	-3 168 519,68	-84 499 284,58
Toimintakate		-68 023 960,07		-69 347 122,07
Verotulot		66 403 472,98		65 805 512,16
Valtionosuudet		22 950 416,00		24 842 418,00
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	1 509 679,20		1 384 330,74	
Muut rahoitustuotot	4 194 871,59		5 163 782,80	
Korkokulut	-3 842 238,47		-3 783 124,50	
Muut rahoituskulut	-1 014 781,39	847 530,93	-939 790,91	1 825 198,13
Vuosikate		22 177 459,84		23 126 006,22
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunn. mukaiset poistot	-7 999 013,57		-8 153 446,92	
Arvonalentumiset	-20 301,00			
Satunnaiset erät				
Satunnaiset tuotot	701 456,39			
Satunnaiset kulut			-4 889 239,30	
		-7 317 858,18		-13 042 686,22
Tilikauden tulos		14 859 601,66		10 083 320,00
Poistoeron lisäys (-)		-805 583,24		
Poistoeron vähennys (+)		16 783,05		
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)		1 000 000,00		
Tilikauden ylijäämä/alijäämä		15 070 801,47		10 083 320,00

9.2 Kunnan rahoituslaskelma

	2024		2023	
	1 000 €		1 000 €	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	22 177		23 126	
Satunnaiset erät	701		-4 889	
Tulorahoituksen korjauserät	-548	22 331	4 434	22 671
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-8 655		-8 298	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	396		60	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	786	-7 474	3 636	-4 601
Toiminnan ja investointien rahavirta		14 856		18 070
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-86		-1 210	
Antolainasaamisten vähennys	820	734	887	-323
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 246		-6 069	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-23 900	-12 146	-2 500	-8 569
Oman pääoman muutokset		66		296
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-6		11	
Vaihto-omaisuuden muutos	3		-55	
Saamisten muutos	1 784		1 111	
Korottomien velkojen muutos	-4 563	-2 782	-9 530	-8 462
Rahoituksen rahavirta		-14 128		-17 059
Rahavarojen muutos		728		1 011
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	52 433		51 705	
Rahavarat 1.1.	51 705	728	50 694	1 011

9.3 Kunnan tase

VASTAAVAA	31.12.2024	31.12.2023	VASTATTAVAA	31.12.2024	31.12.2023
	€	€		€	€
PYSYVÄT VASTAAVAT	203 945 704,95	204 676 188,16	OMA PÄÄOMA	99 473 231,82	84 336 719,69
Aineettomat hyödykkeet	364 529,19	414 167,32	Peruspääoma	59 124 724,50	59 124 724,50
Aineettomat oikeudet	47 795,03	108 466,79	Ed.tilikausien yli-/alijäämä	25 277 705,85	15 128 675,19
Muut pitkävaikutteiset menot	316 734,16	305 700,53	Tilikauden yli-/alijäämä	15 070 801,47	10 083 320,00
Aineelliset hyödykkeet	134 522 521,20	134 484 748,96	POISTOERO JA VAP.EHT.VARAUKSET	3 288 800,19	3 500 000,00
Maa- ja vesialueet	21 724 313,80	21 668 676,83	Poistoero	788 800,19	
Rakennukset	81 065 982,23	84 605 916,25	Vapaaehtoiset varaukset	2 500 000,00	3 500 000,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	22 860 153,90	22 661 538,62	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	619 164,13	683 898,28
Koneet ja kalusto	2 105 455,76	2 102 183,74	Lahjoitusrahastojen pääomat	242 543,37	302 310,85
Muut aineelliset hyödykkeet	257 263,12	257 263,12	Muut toimeksiantojen pääomat	376 620,76	381 587,43
Enn.maksut ja kesk.er. hank.	6 509 352,39	3 189 170,40			
Sijoitukset	69 058 654,56	69 777 271,88	VIERAS PÄÄOMA	158 676 765,30	175 385 735,94
Osakkeet ja osuudet	31 013 932,11	31 038 222,66	Pitkäaikainen	91 750 372,32	83 165 271,99
Muut lainasaamiset	37 047 126,47	37 780 977,85	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	90 368 997,00	79 959 723,88
Muut saamiset	997 595,98	958 071,37	Saadut ennakot	540 440,00	1 427 112,79
			Muut velat	1 091,32	1 091,32
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	396 109,04	455 124,36	Siirtovelat	839 844,00	1 777 344,00
Lahj.rahastojen erityiskatteet	243 181,71	302 949,19	Lyhytaikainen	66 926 392,98	92 220 463,95
Muut toimeksiantojen varat	152 927,33	152 175,17	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	54 290 726,88	76 845 629,26
			Ostovelat	3 866 765,02	5 952 556,03
VAIHTUVAT VASTAAVAT	57 716 147,45	58 775 041,39	Muut velat	1 143 162,35	467 189,65
Vaihto-omaisuus	285 588,25	288 385,15	Siirtovelat	7 625 738,73	8 955 089,01
Aineet ja tarvikkeet	257 086,13	259 003,97			
Muu vaihto-omaisuus	28 502,12	29 381,18	VASTATTAVAA	262 057 961,44	263 906 353,91
Saamiset	4 997 755,17	6 781 988,06			
Pitkäaikaiset saamiset	961 961,94	1 058 477,30			
Muut saamiset	961 961,94	1 033 957,94			
Siirtosaamiset		24 519,36			
Lyhytaikaiset saamiset	4 035 793,23	5 723 510,76			
Myyntisaamiset	1 794 068,51	2 050 506,30			
Muut saamiset	1 405 736,01	1 323 262,22			
Siirtosaamiset	835 988,71	2 349 742,24			
Rahoitusarvopaperit	47 182 316,26	47 037 820,09			
Osakkeet ja osuudet	2 642 275,24	2 543 143,52			
Sijoitukset rahamarkkinainstrum.	489 102,01	715 331,04			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	19 025 449,07	18 448 783,31			
Muut arvopaperit	25 025 489,94	25 330 562,22			
Rahat ja pankkisaamiset	5 250 487,77	4 666 848,09			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	262 057 961,44	263 906 353,91			

9.4 Konsernituloslaskelma

	2024 1 000 €	2023 1 000 €
Toimintatuotot	58 933	55 871
Toimintakulut	-117 723	-117 505
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	78	57
Toimintakate	-58 711	-61 577
Verotulot	65 280	64 986
Valtionosuudet	33 234	34 531
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	483	151
Muut rahoitustuotot	3 902	4 319
Korkokulut	-7 436	-7 082
Muut rahoituskulut	-1 139	-1 019
Vuosikate	35 613	34 308
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 480	-17 338
Omistuksen eliminointierot	905	
Arvonalentumiset		-21
Satunnaiset erät	700	-4 889
Tilikauden tulos	17 739	12 060
Tilinpäätössiirrot	14	16
Tilikauden verot	-459	-450
Laskennalliset verot	-64	235
Vähemmistöosuudet	35	98
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	17 265	11 958

9.5 Konsernin rahoituslaskelma

	2024		2023	
	1 000 €		1 000 €	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	35 613		34 308	
Satunnaiset erät	700		-4 889	
Tilikauden verot	-459		-450	
Tulorahoituksen korjauserät	-1 199	34 655	3 891	32 860
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-15 960		-22 479	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	19		60	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 936	-14 005	8 600	-13 819
Toiminnan ja investointien rahavirta		20 650		19 041
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-188		-40	
Antolainasaamisten vähennys	161	-27	180	140
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 910		13 859	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-13 588		-18 311	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-23 925	-16 603	-7 859	-12 311
Oman pääoman muutos		66		167
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	-8		13	
Vaihto-omaisuuden muutos	271		86	
Saamisten muutos	623		5 120	
Korottomien velkojen muutos	-466	419	-12 578	-7 359
Rahoituksen rahavirta		-16 145		-19 363
Rahavarojen muutos		4 505		-322
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	75 688		71 183	
Rahavarat 1.1.	71 183	4 505	71 505	-322

9.6 Konsernitase

<u>VASTAAVAA</u>	31.12.2024	31.12.2023	<u>VASTATTAVAA</u>	31.12.2024	31.12.2023
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	315 158	319 328	OMA PÄÄOMA	122 680	105 354
Aineettomat hyödykkeet	2 317	2 595	Peruspääoma	59 125	59 125
Aineettomat oikeudet	1 212	1 229	Arvonkorotusrahasto	3 391	3 391
Muut pitkävaikut. menot	1 105	1 318	Muut omat rahastot	929	933
Enn.maksut ja keskenen.hyödykkeet		48	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	41 970	29 946
			Tilikauden yli-/alijäämä	17 265	11 958
Aineelliset hyödykkeet	306 317	310 633	VÄHEMMISTÖOSUUDET	6 450	7 349
Maa- ja vesialueet	25 818	25 699			
Rakennukset	183 102	190 604			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	79 296	81 018			
Koneet ja kalusto	7 384	7 857			
Muut aineelliset hyödykk.	537	634			
Ennakkomaksut ja kesken-			TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 905	2 727
eräiset hankinnat	10 181	4 820			
Sijoitukset	6 524	6 100	VIERAS PÄÄOMA	272 596	289 564
Osakkuusyhtiöosuudet	4 696	4 670	Pitkäaik. korollinen vieras pääoma	168 114	165 496
Muut osakkeet ja osuudet	680	332	Pitkäaik. koroton vieras pääoma	16 197	17 532
Muut lainasaamiset	65	61	Lyhytaik. korollinen vieras pääoma	63 268	82 464
Muut saamiset	1 083	1 037	Lyhytaik. koroton vieras pääoma	25 017	24 072
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 668	2 481	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>403 631</u>	<u>404 994</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT	86 805	83 185			
Vaihto-omaisuus	1 201	1 472			
Saamiset	9 916	10 530			
Pitkäaikaiset saamiset	16	260			
Lyhytaikaiset saamiset	9 900	10 270			
Rahoitusarvopaperit	56 822	50 252			
Rahat ja pankkisaamiset	18 866	20 931			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>403 631</u>	<u>404 994</u>			

10 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

- 1.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot
- 1.2 Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot
- 1.3 Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

2 Tuloslaskelman liitetiedot

- 2.1 Toimintatuotot tehtäväalueittain 31.12.
- 2.2 Verotulojen erittely
- 2.3 Valtionosuuksien ja verotulomenetyksien 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

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

- 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 takausvastuusta
- 4.4 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

5 Henkilöstöä, luottamushenkilömaksuja ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot

6 Intressitahotapahtumat

7 Konserniyhteisöjen tavoitteet

1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Poistoihin sisältyy purettujen ja käytöstä poistettujen rakennusten arvojen alaskirjauksia eli lisäpoistoja yhteensä 0,6 milj. euron edestä. 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 hankintamenon tai sitä alemman todennäköisen hankintamenon tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

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

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 on sisältynyt myös vastakkaisia sopimuksia, joiden rahavirrat nettona 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 oikaisuksi 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.

Tilinpäätöksen vertailukelpoisuus

Vuosien 2023 ja 2024 tilinpäätöstiedot ovat vertailukelpoisi.

1.2 Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilinpäätöksen liitetiedot vuosilta 2023 ja 2024 ovat vertailukelpoisia.

Aikaisempia tilikausia koskevan virheen käsittely tilinpäätöksessä

Vuoden 2023 tilikauden tulosta on oikaistu vuonna 2024 käsitellyillä vuodelle 2023 kuuluvalla lainan korkomenolla ja OKM:n valtionosuuden oikaisulla. Korjausta ei ole tehty vertailuvuoden 2023 tuloslaskelmaan. Selvitys liitetietokohdassa 3.2.2

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 Asunto Oy Raahen Kuokkatie 1:tä lukuun ottamatta. 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 omistuseliminointeja ei ole takautuvasti muutettu, mutta tulevaisuuden hankinnoissa noudatetaan päivitetyn yleisohjeen mukaista menettelytapaa. Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty konserniyhtiöiden omistusosuutta 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. 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 taseessa 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 pelkäämään suojaustarkoituksiin. Koronvaihtosopimusten vaikutus korkokuluihin kirjataan suojattavien lainojen korkokulujen oikaisueränä. Koronvaihtosopimusten käyvät arvot on ilmoitettu vastuuliitetiedossa.

Uudet konserniyhtiöt ja rakennemuutokset

Rannikon Wanha Meijeri Oy muuttui tilikauden aikana tytäryhtiöksi 100 % omistusosuudella.

Muut muutokset

Asunto Oy Raahen Kuokkatie 1 ei ole yhdistelty konsernitilinpäätökseen, ei ole saatu osakkuusyhtiön tietoja.

2 Tuloslaskelman liitetiedot

2.1 Toimintatuotot tehtäväalueittain

	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Ulkoiset toimintatuotot tehtäväalueittain (1 000 €)				
Yleishallinto	2 755	575	983	625
Kehittämislautakunta		1 150	1 415	1 150
Tulevaisuuslautakunta	4 881	5 029	3 032	3 661
Sosiaali- ja terveystoimen palvelut	3 775	3 128		
Rakennetun ympäristön lautakunta	47 494	45 966	9 503	9 187
Muut palvelut (tukipalvelut)	28	23	28	23
Valmistus omaan käyttöön sisältyy konsernin toimintatuottoihin				(507)
<i>Ulkoiset toimintatuotot yhteensä</i>	58 933	55 871	14 961	14 645

2.2 Verotulojen erittely

Verotulot (1 000 €)	2024	2023
Kunnan tulovero	43 622	47 588
Kiinteistövero	8 595	8 339
Osuus yhteisöveron tuotosta	14 186	9 878
<i>Verotulot yhteensä</i>	66 403	65 806

2.3 Valtionosuuksien ja verotulomenetysten korvausten erittely

Valtionosuudet (1 000 €)	2024	2023
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	20 084	22 066
<i>Siitä:</i> Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	7 862	7 135
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain muk. vo:t	-589	-696
Verotulomenetysten korvaus	3 455	3 472
<i>Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä</i>	22 950	24 842

2.4 Palvelujen ostojen erittely

	Kunta	
	2024	2023
Palvelujen ostojen erittely (1 000 €)		
Asiakaspalvelujen ostot	1 372	1 536
Muiden palvelujen ostot	15 318	14 131
<i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i>	16 690	15 667

2.5 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kunnan tilinpäätöksessä

Poistonalaisten 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
Laiturivarustus		tasapoisto 30 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet		menojäännöspoisto 10 %
Ruoppausurakka		tasapoisto 30 vuotta
Merimerkit		tasapoisto 30 vuotta
Vedenjakeluverkosto		menojäännöspoisto 10 %
Sähköjohdot, muuntoasemat ja ulkovalaistuslaitteet		menojäännöspoisto 15 %
Puh.verkko, keskusasema ja alakeskukset		menojäännöspoisto 20 %

jäännös-/romuarvo 5 %

jäännös-/romuarvo 5 %

2.6 Pakollisten varausten muutokset (esitettäviä tietoja ei ole)**2.7 Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot**

1 000 €	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot		404	497	404
Rakennusten luovutusvoitot		121		55
Osakkeiden luovutusvoitot		35	51	1
Muut luovutusvoitot	539			
Luovutusvoitot yhteensä	539	560	548	460
-				
Muu toimintakulut				
Maa-alueiden luovutustappiot		5		5
Rakennusten luovutustulot	118			
Hyvinvointikuntayhtymän purku		364		
Luovutustappiot yhteensä	118	369		5

2.8 Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Satunnaiset tuotot				
Pohjolan Peruna Oy:n kiinteistökauppa	701		701	
Satunnaiset tuotot yhteensä	701		701	
Satunnaiset kulut				
Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymäos. luov.tappio		4 889		4 889
Muut satunnaiset kulut	1			
Satunnaiset kulut yhteensä	1	4 889		4 889

2.9 Osinkotuottojen erittely

Osinkotuottojen erittely	2024	2023
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	389	743
Osinkotuotot muista yhteisöistä	411	441
Yhteensä	800	1 184

3 Tasetta koskevat liitetiedot**3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot****3.1.1 Arvonkorotukset**

(1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1	369	369		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku				
Arvo 31.12.	369	369		
Rakennukset				
Arvo 1.1	3 336	3 336		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku				
Arvo 31.12.	3 336	3 336		
<i>Arvonkorotukset yhteensä 31.12.</i>	<i>3 705</i>	<i>3 705</i>		

3.1.2 Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet v. 2024 (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	Ennakko- maksut ja kesk.er.h.	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	108	306	414	21 669	84 606	22 662	2 102	257	3 189	134 485
Lisäykset tilikauden aikana				74			478		8 044	8 596
Rahoitusosuudet									-395	-395
Vähennykset tilikauden aikana				-19	-185				-10	-214
Siirrot erien välillä		156	156		837	3 240	85		-4 319	-157
Tilikauden poisto	-60	-145	-205		-4 192	-3 042	-560			-7 794
Arvonlennukset										
Poistamaton hankintameno 31.12.	48	317	365	21 724	81 066	22 860	2 105	257	6 509	134 521
Kirjanpitoarvo 31.12.	48	317	365	21 724	81 066	22 860	2 105	257	6 509	134 521
Olennaiset lisäpoistot										
Ruskatie 1/ent. Pattijoen kunnanvirasto					167					
Holmin koulu					92					
Kummatin koulu/päiväkoti					352					

3.1.3 Sijoitukset

Pysyvien vastaavien sijoitukset (1 000 €)										
	Osakkeet ja osuudet					Laina- ja muut saamiset				Sijoitukset
	Osakkeet konserni- yhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kunta- yhtymä- osuudet	Muut osakkeet a osuudet	Yhteensä	Saamiset konserni- yhteisöt	Saamiset muut yhteisöt	Muut saamiset	Yhteensä	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	25 597	245	3 994	1 202	31 038	37 720	61	958	38 739	69 777
Lisäykset	2				2		86	56	142	144
Vähennykset				-26	-26	-738	-82	-17	-837	-863
Siirrot erien välillä										
Hankintameno 31.12.	25 599	245	3 994	1 176	31 014	36 982	65	997	38 044	69 058
Arvonlennukset										
Kirjapitoarvo 31.12.	25 599	245	3 994	1 176	31 014	36 982	65	997	38 044	69 058

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	Raahen		50,67 %	496	3	
As Oy Raahen Fellmannipuistokatu 6	Raahen		59,84 %	644	2	2
As Oy Raahen Vaahteratie 1	Raahen		76,46 %	954	59	
As Oy Raahen Tornitalo	Raahen		73,32 %	2 353	87	
As Oy Raahen Eskelisentie 2	Raahen		77,66 %	288	34	
As Oy Raahen Haapatie 4	Raahen		100,00 %	438	4	-3
As Oy Raahen Perälänpolku 2	Raahen		77,03 %	453	2	3
Kiinteistö Oy Kummatti	Raahen	99,84 %	99,84 %	1 189	31 802	249
Kiinteistö Oy Raahen Kauppaporvari	Raahen	34,54 %	85,84 %	10 301	56	-12
Kiinteistö Oy Raahen Pikkuporvari	Raahen		84,30 %	3 942	109	
Kiinteistö Oy Reiponporvari	Raahen		61,62 %	2 028	285	
Kiinteistö Oy Vihannin Kantti	Raahen	100 %	100 %	-104	2 789	-149
Ollinsaaren Keskus Oy	Raahen	25,56 %	73,26 %	231	7	
Raahen Energia Oy	Raahen	100 %	100 %	11 498	21 193	88
Raahen Hoivatalot Oy	Raahen		100 %	1 737	7 720	695
Raahen Kuitu Oy	Raahen		100 %	629	5 758	21
Raahen Osaamiskeskus Oy	Raahen		100 %	407	447	37
Raahen Satama Oy	Raahen	100 %	100 %	5 787	34 613	691
Raahen Seudun Asuntosäätiö	Raahen	75 %	75 %	-337	12 116	-107
Raahen Tuulienergia Oy	Raahen		100 %	2 605	969	71
Raahen Vesi Oy	Raahen	100 %	100 %	4 527	15 250	510
Raahenpoli Oy	Raahen	100 %	100 %	12 843	18 198	146
Rannikon Wanhä Meijeri	Raahen	100 %	100 %	-7	18	-95
			Yhteensä	62 900	151 519	2 147
Yhdistelemättömät tytäryhteisöt ja -säätiöt						
Sofia Lybeckerin säätiö	Raahen	100 %	100 %			
Kuntayhtymät						
<u>Yhdistetty jäsenosuuden suhteessa:</u>	-					
Pohjois-Pohjanmaan liitto	Oulu	8,60 %	8,60 %	152	84	8
Raahen Koulutuskuntayhtymä	Raahen	80,31 %	80,31 %	10 419	2 120	15
			Yhteensä	10 571	2 204	23
Osakkuusyhteisöt						
As Oy Raahen Kuokkatie 1	Raahen		20,96 %			
As Oy Raahen Vaahteratie 2	Raahen		33,72 %	421	25	0
Vihannin Vesi Oy	Raahen	34,77 %	39,99 %	1 148	239	78
			Yhteensä	1 569	264	78

3.1.6 Saamiset tytäryhteisöiltä sekä kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä

Saamisten erittely (1 000 €)	2024 Pitkä- aikaiset	2024 Lyhyt- aikaiset	2023 Pitkä- aikaiset	2023 Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		88		132
Muut saamiset	962	67	1 034	67
Siirtosaamiset				371
Yhteensä	962	155	1 034	571
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset				24
Yhteensä				24
Saamiset yhteensä	962	155	1 034	595

3.1.7 Siirtosaamiset

(1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Pitkäaikaiset siirtosaamiset:				
Muut siirtosaamiset	1	25		25
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1	25		25
Lyhytaikaiset siirtosaamiset:				
Tulojäämät				
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	324	305	310	298
Siirtyvät korot	420	1 521	400	1 520
Raahen Vesi Oy, osinko				354
Muut tulojäämät	955	634	126	148
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 699	2 460	836	2 320

3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

3.2.1 Oma pääoma

Oman pääoman erittely				
(1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Peruspääoma 1.1.	59 125	59 125	59 125	59 125
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	59 125	59 125	59 125	59 125
Arvonkorotusrahasto 1.1.	3 391	3 391		
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkorotusrahasto 31.12.	3 391	3 391		
Muut omat rahastot 1.1.	933	1 064		
Lisäykset	9			
Vähennykset	-13	-131		
Muut omat rahastot pääoma 31.12.	929	933		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	41 904	31 453	25 212	14 833
Edellisten tilikausien virheiden oikaisu	66	296	66	296
Muu muutos		-1 803		
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	41 970	29 946	25 278	15 129
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	17 265	11 958	15 071	10 083
Oma pääoma yhteensä	122 680	105 354	99 473	84 337

3.2.2 Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät			
(1000 €)	2024	2023	
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	25 212	14 833	
Edellisten tilikausien virheiden oikaisut:			
- Menojäämäpalkat v:lle 2022 kuuluvat		-42	
- Korkojaksotukset, v:lle 2022 kuuluvat		338	
- OKM:n valtionosuus v. 2023	-71		
- Korkojaksotukset, v:lle 2023 kuuluvat	137		
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	15 071	10 083	
Kertynyt poistoero 31.12.	789		
Vapaaehtoiset varaukset 31.12.	2 500	3 500	
Kertynyt yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät yhteensä	43 638	28 712	

3.2.3 Pitkäaikainen vieras pääoma

Pitkäaikaiset velat		
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua (1 000 €)	2024	2023
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	43 149	35 794
Pitkäaikaiset velat yhteensä	43 149	35 794

3.2.4 Erittely pakollisista varauksista (esitettäviä tietoja ei ole)**3.2.5 Erittely pitkä- ja lyhytaikaisista veloista tytäryhteisöille sekä kuntayhtymille, joissa**

Vieras pääoma				
	2024		2023	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
(1 000 €)				
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		521		506
Yhteensä		521		506
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat				27
Yhteensä				27
Vieras pääoma yhteensä		521		533

3.2.6 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
(1 000 €)				
Pitkäaikaiset siirtovelat				
Velat koronvaihtosopimuksesta	840	1 777	840	1 777
Pitkäaikaiset siirtovelat yhteensä	840	1 777	840	1 777
Lyhytaikaiset siirtovelat:				
Tuloennakot	485	782	485	779
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus	6 984	7 060	5 666	5 668
Korkojaksotukset	2 440	1 554	1 227	1 332
Verovelka	299	8		
Koul.ky:n strategia- kansainvälisyysraha		223		
Siirtovelka Pyjäjoelle ja Siikajoelle (ky:n purku)	99	865	99	865
Muut menojäämät	571	1 546	149	321
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	10 878	12 037	7 626	8 965
Siirtovelat yhteensä	11 718	13 814	8 466	10 742

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

Vuokravastuut (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Vuokravastuut yhteensä	3 443	3 988	3 554	4 243
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettavat	715	706	790	808
Leasingvastuut yhteensä	1 535	1 689	1 535	1 373
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettavat	604	757	604	561
Yhteensä	4 978	5 677	5 089	5 616
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	
	2024	2023	2024	2023
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	6 365	6 365	74 108	74 867
Jäljellä oleva pääoma	725	1 450	51 220	52 870
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	700	700	7 075	7 075
Jäljellä oleva pääoma	700	700	5 190	5 190

4.3 Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista (1 000 €)		
	2024	2023
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	205 666	199 705
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	221	159

4.4 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt (1 000 €)				
Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
Sopimusvastuut, seuraaville tilikausille kohdistuvat:				
Avara Vuokrakodit Ky; kutsuttavissa oleva pääoma, sijoitussitoumus	17	17	17	17
Jokilaaksojen Pelastuslaitos, varallaolokorvaukset	555	555	555	555
Arvonlisäveron palautusvastuu	10 579	12 053	8 499	9 530

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt (1 000 €)				
Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2024	2023	2024	2023
<i>Jatko-oikeudelliset koronvaihtosopimukset</i>				
Nimellisarvo	84 409	50 000	50 000	50 000
Käypä arvo	5 249	1 033	-50	1 033
<i>Koronvaihtosopimukset</i>				
Nimellisarvo		22 850		
Käypä arvo	871	780		
<i>Nimellisarvot yht.</i>	84 409	72 850	50 000	50 000
<i>Käyvät arvot yht.</i>	6 120	1 813	-50	1 033

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

Henkilöstön lukumäärä 31.12.	2024	2023
Kaupunginhallituksen toimiala	34	32
Kehittämislautakunnan toimiala	39	41
Tulevaisuuslautakunnan toimiala	782	855
Rakennetun ympäristön lautakunnan toimiala	241	240
Yhteensä	1 096	1 168

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

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut (1.000 €)	2024	2023
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	52 013	53 427
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	109	144
Henkilöstökulut yhteensä	52 122	53 571

Henkilöstöä koskevat tarkemmat tiedot ja tunnusluvut esitetään erillisessä henkilöstöraportissa.

Luottamushenkilömaksut

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut (1.000 €)	2024	2023
Keskustan Raahen kunnallisjärjestö	14	11
Raahen Vasemmiston Kunnallisjärjestö ry	9	7
Kokoomuksen Raahen kunnallisjärjestö ry	3	3
Raahen sosiaalidemokraattinen ty	10	8
Raahen Perussuomalaiset ry	5	4
Muut kunnallisjärjestöt	2	1
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	43	33

Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot (1.000 €)	2024	2023
Tarkastusyhteisö: KPMG Oy Ab		
Tilintarkastuspalkkiot	22	30
Tilintarkastajan lausunnot	1	1
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	1	5
Muut palkkiot	39	12
Palkkiot yhteensä	64	48

6 Intressitahotapahtumat**Kunnan ja sen intressitahoihin liittyvät toimet**

Kaupunginjohtajan kanssa on (kv 27.2.2023 § 26) solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 56.610 euron suuruudesta erokorvauksesta.

7 Konserniyhteisöjen tavoitteet

Raahen Energia Oy

Toiminnalliset tavoitteet

Yhtiön yhteiset toiminnalliset tavoitteet;

- Ohjauskaapeli- ja kuituverkon kehittäminen: **Jatketaan koko ajan**
- Osaamisen kehittäminen: **Jatketaan koko ajan**

Kaukolämpö;

- Lämmönjakelun toimitusvarmuuden kehittäminen: **Jatkuvasti käynnissä**
- Kaukolämpöverkon rakentaminen uusille kaava-alueille: **Tehty**
- Runkolinjojen vahvistus: **Tehty**
- Kaukolämmön lämmönsiirtokapasiteetin kasvattaminen: **Tehty**
- Tulevaisuuden lämmöntuotannon esisuunnittelu jatkuu: **Työ käynnissä**

Sähkö;

- Sähkön toimitusvarmuuden kehittäminen: **Jatkuvasti käynnissä**
- Muuntoasemien uusinnan jatkaminen: **Tehty**
- Keskijännitekaapeleiden vianpaikannus- ja kunnonseurantajärjestelmän käyttöönotto: **Tehty**
- 20 kV sähköverkon rakentamisen jatkaminen: **Työ käynnissä**

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

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa (kaupunginvaltuusto 31.10.2022). **Käsitelty**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1,4 milj. euroa/hanke) investointien toteuttamista. **Käsitelty**
- Yhtiö sitoutuu maksamaan 336 375 euron osingon omistajalleen. **Maksettu 2.5.2024**
- Yhtiön ja kaupungin välisen yhteistyön tiivistäminen sekä yhteisen toimintasuunnitelman laatiminen. **Käsitelty**
- Yhtiö huolehtii sähkön ja kaukolämmön toimitusvarmuudesta. **Käsitelty**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	Tilikauden voitto / tappio	*) Omavaraisuusaste, %	Lainamäärä
Tavoite: 16 600 000 €	620 000 €	497 000 €	50 %	01.01.2024 11 213 482 € 31.12.2024 9 582 000 €
Toteuma: 15 771 884 €	119 958 €	88 069 €	45 %	31.12.2024 9 483 333 €

*) 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; **henkilöstön työkykyä ja jaksamista tuettiin kattavalla työterveyshuollolla, Epassilla tarjotuilla liikunta-, kulttuuri ja hyvinvointieduilla sekä mahdollistaen erilaisiin toimialaan liittyviin koulutuksiin osallistumisen**
- Tavaraliikenteen kasvutavoite 2 % kolmen vuoden keskiarvosta (strategiassa 1-3%/v); **kokonaistavaraliikenne kasvoi 7 % ed. vuoteen nähden ollen 6,3 milj. tn, ed. vuonna 5,9 milj. tn**
- Liikevaihdon kasvutavoite noin 3 % kolmen vuoden keskiarvosta; **liikevaihto kasvoi 14,1 % edellisvuoteen nähden ollen 7,7 milj. €, ed. vuonna 6,8 milj.€**
- Kiertotaloushankkeiden edistäminen Raahen alueelle; **kiertotalouden hankkeet eivät ole edenneet satamassa muutoin, kuin muutamalla romulaivauksella**
- Edistetään aluksen päästöttömän satamakäynnin toteuttamisen toimenpiteitä; **Bothnia Wind SL 3 -projektissa parannetaan sataman valmiuksia tarjota laivoille maasähköä**
- Edistetään bio- ja uusiutuvan energian jakelua satamassa asioiville kulkuvälineille; **Satama otti itse käyttöön talvikunnossapidossaan biopolttoaineet käyttöön**
- Satama tarjoaa huippuunsa viritetyt palvelut terästeollisuuden logistiikkaan; **Yhteistyö SSAB:n merilogistiikan kehittämiseksi tiivistä**
- Satama on alueen johtava projektilastisatama; **2024 sataman kautta tuotiin 103 tuulivoimalaa ja toteutettiin kolme vientiprojektilaivausta Ruotsiin**
- Digitaalisuuden eteenpäin vieminen; **Satama osallistuu Fintrafficin hallinnoimaan Gravity-projektiin, jonka tavoitteena on kehittää päästötöntä laivakäyntiä digitalisten innovaatioiden avulla, VPA (Virtuaalinen laivakäynti) ja JIT (juuri oikeaan aikaan)**
- myönteinen tukipäätös EU:n CEF2-hankehakemukseen syvälaituri 3 rakentamiseksi; **Euroopan komissio (CINEA) antoi myönteisen tukipäätöksen Bothnia Wind SL 3-projektille 16.7.2024**
- Edistetään EU:n valintaa Raahen satamasta TEN-T ydinverkon satamaksi; **TEN-T ydinverkon edistäminen on laajempi kansallisen tason edunvalvontaa vaativa asia**
- Sataman hankesalkun ja investointien toteuttamisen edistäminen omistajan vahvalla tuella; **Raahen kaupunki on tukenut Bothnia Wind -hankkeen valmistelua**
- SSAB:n kanssa teetetään yhteinen satamaselvitys Hybrit-aikaisesta liikenteenteestä; toiminnan ohjaus selvityksessä ilmenevien tarpeiden mukaisesti liikenteen sujuvoittamiseksi tulevana vuosina;

Raahen SSAB Feasibility Study Report valmistui maaliskuussa 2024

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

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa (kaupunginvaltuusto 31.10.2022). **Noudatettu konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa sekä tiedotettu aktiivisesti kehittämissuunnitelman tarpeista ja muutoksista omistajaa.**

- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1,4 milj. euroa/hanke) investointien toteuttamista. **Vuoden 2024 puolella ei toteutettu investointeja, jotka olisivat ylittäneet asetun rajan 1,4 milj. euroa.**
- Yhtiö sitoutuu maksamaan 52 400 euron osingon omistajalleen. **Osinko maksettu. 2.12.2024**
- Yhtiö myötävaikuttaa aktiivisesti toimintaympäristön teolliseen kehittämiseen. **Osallistuttu elinkeinotyöryhmään ja satama-alueen osayleiskaavan suunnitteluun aktiivisesti. Etsitty aktiivisesti satamaa hyödyntäviä uusia teollisia toimijoita alueelle.**
- Yhtiö edistää sataman hankesalkun toteuttamista yhdessä omistajansa kanssa. **Investointiohjelmaa päivitetty ja pidetty omistaja ajan tasalla sisällöstä ja aikataulutuksesta.**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	Tilikauden voitto / tappio	*) Omavaraisuusaste, %	Lainamäärä
Tavoite: 7 070 000 €	-421 186 €	-407 186,23 €	15 %	01.01.2024 31 065 644 € 01.01.2024 30 115 644 €
Toteuma: 7 738 426 €	829 035 €	690 704 €	16 %	31.12.2024 30 365 644 € 31.12.2024 29 415 644 €

*) 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 viemäröinnistä ja puhdistamisesta toiminta-alueellaan sekä hulevesien johtamisesta hulevesiviemärialueellaan siten, että palvelujen hinta on kohtuullinen, laatu viranomais määräysten mukainen ja toiminta ympäristöä säästävää.

Vesihuoltoverkoston saneerausta tulisi tehdä riittävästi vuosittain. Vuosittainen veden vuotovesimäärä vesijohtoverkostossa on merkittävää. Jätevesiviemäriverkoston vuotovesimäärään vaikuttaa sadanta, eli jätevedenpuhdistamolle tulee ylimääräistä vettä prosessiin puhdistettavaksi. Jätevesiviemäriverkoston vuotovedet vaihtelevat merkittävästi sadannan ja tulvatilanteen mukaan. Jätevesiviemäriverkosto ja jätevedenpumppaamot kaipaavat saneerausta ja hulevesiviemäriverkoston laajentamisella saadaan sadevesiä pois jätevesiviemäriverkostosta. Pattijoen vesitornin ja vedenkäsittelylaitosten saneeraukset ovat merkittävimpiä yksittäisiä laitoksiin tehtäviä tulevaisuuden investointeja. Vesihuoltoverkostojen ja laitosten saneerauksen määrä ei ole riittävä turvaamaan tulevaisuudessa vesihuoltopalvelujen häiriötöntä toimintaa. Vuosittainen investointitarve olisi n. 3 000 000 €

- Saneeraus- ja uusinvestoinnit 1,3 milj. euroa.
- Lainoja lyhennetään 571 000 euroa.

Toteutuma 31.12.2024

- Saneeraus- ja uusinvestoinnit 1,5 milj. euroa.
- Lainoja lyhennetään 571 000 euroa.

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

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa (kaupunginvaltuusto 31.10.2022).
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1,4 milj. euroa/hanke) investointien toteuttamista.
- Yhtiön ja kaupungin välisen yhteistyön tiivistäminen sekä yhteisen toimintasuunnitelman laatiminen.
- Yhtiö huolehtii vedenjakelun toimitusvarmuudesta.

Toteutuminen:

- **Omistajan esittämät tavoitteet toteutuu.**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	Tilikauden voitto / tappio	*) Omavaraisuusaste, %	Lainamäärä
Tavoite: 5,1 M€	623 000 €	498 000 €	26 %	01.01.2024 9 343 000 € 31.12.2024 8 772 000 €
Toteuma: 5 103 049	636 348 €	509 519 €	28 %	31.12.2024 8 982 169 €

*) Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

Kiinteistö Oy Kummatti**Toiminnalliset tavoitteet**

- Käyttöasteen parantaminen -> **ennallaan**
- Vuokrauskäyttöön kannattamattomien asuntojen ja kiinteistöjen myynti -> **toteutunut**
- Energiatehokkuus ja -säästötoimenpiteiden toteuttaminen -> **toteutunut**
- PTS:n mukaisten korjausten toteuttaminen kassavirralla -> **toteutunut**
- Erityisryhmien asuttaminen, yhteistyön jatkaminen SPR:n kanssa -> **toteutunut**
- Asuntojen markkinointi alueen suurhankkeiden tarpeita varten -> **toteutunut**
- Taloudellisena tavoitteena pitkäaikaisen lainan lyhentäminen -> **toteutunut**

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

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa (kaupunginvaltuusto 31.10.2022).
-> **käsitelty yhtiökokouksessa**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1,0 milj. euron/hanke) investointien toteuttamista. -> **toteutunut**
- Yhtiö pyrkii aktiivisesti osallistumaan tulevien elinvoimahankkeiden alueelle tuomien uusien asukkaiden asuttamiseen yhteistyössä Raahen kaupungin ja Raahen Seudun Asuntosäätiön sekä alueella toimivien yritysten kanssa. -> **toteutunut**
- Yhtiö osallistuu asuntopoliittisen ohjelman laatimiseen yhteistyössä kaupungin kanssa. -> **aloitettu**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	Tilikauden voitto / tappio	*) Omavaraisuusaste, %	Lainamäärä
Tavoite: 5 570 000 €	340 000 €	340 000 €	5 %	31.12.2024 30 380 794 €
Toteuma: 5 330 089 €	249 854 €	249 854 €	3,6 %	31.12.2024 30 586 999 €

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

Kiinteistö Oy Vihannin Kantti**Toiminnalliset tavoitteet**

- vuokrausaste pysyy nykyisessä tasossa. **Vuokrausaste laskenut hieman.**
- korjausohjelmassa edetään kiinteistöjen kuntokartoitusten mukaan. **Toteutunut.**
- kiinteistöyhtiö säilyy itsenäisenä yhtiönä. **Yhtiö on tehnyt päätöksen fuusioitumisesta Koy Kum-mattiin.**

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

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa (kaupunginvaltuusto 31.10.2022). **Toteutunut.**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (0,5 milj. euroa/hanke) investointien toteuttamista. **Merkittäviä investointeja ei ole ollut.**
- Yhtiö osallistuu asuntopoliittisen ohjelman laatimiseen yhteistyössä kaupungin kanssa. **Toteutunut.**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	Tilikauden voitto / tappio	Omavaraisuusaste %	Lainamäärä
Tavoite: 699 000 €	-46 500 €	0 €	8,0 %	01.01.2024 2 467 000 € 31.12.2024 2 336 500 €
Toteuma: 639 442 €	-152 805 €	-149 110 €	-3,9 %	31.12.2024 2 648 391 €

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

Raahen Seudun Asuntosäätiö

Toiminnalliset tavoitteet

Talouden tasapainottamistoimet jatkuvat

- **jatkuvaa toimintaa**

Asuntopoliittisen ohjelman laatiminen Raahen yhteistyössä Raahen kaupungin ja Kiinteistö Oy Kummatin kanssa.

- **työryhmä perustettu, kh 2.9.2024**

Asumisneuvojatoiminnan jatkaminen yhteistyössä kaupungin ja muiden vuokranantajayhteisöjen kanssa.

- **on toteutunut**

Asuntokannan pitäminen vuokrattavassa kunnossa siinä määrin kuin käytettävissä olevien resurssien perusteella on mahdollista.

- **jatkuvaa toimintaa, toteutuu kyllä**

Liikakapasiteetista (= tyhjistä asunnoista) eroon pääseminen (tyhjentämällä, purkamalla, myymällä).

- **yksi myyntineuvottelu meneillään**

Asuntojen markkinointi kaikkialle, mutta erityistä huomiota kiinnitetään tuulivoiman rakentajiin.

- **n. 40 asuntoa on yhä tuulivoiman rakentajille vuokrattuna**

RSA:n kotisivujen uudistaminen.

- **siirtynyt ensi vuoden puolelle**

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

- Säätiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa (kaupunginvaltuusto 31.10.2022).

Noudattaa mikäli eivät ole ristiriidassa säätiölain ja säätiön sääntöjen kanssa

- Säätiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1,0 milj. euron/hanke) investointien toteuttamista. **Näitä ei ole näköpiirissä.**
- Säätiö pyrkii aktiivisesti osallistumaan tulevien elinvoimahankkeiden alueelle tuomien uusien asukkaiden asuttamiseen yhteistyössä Raahen kaupungin ja Kiinteistö Oy Kummatin sekä alueella toimivien yritysten kanssa. **Osallistuu pyydettyä.**
- Yhtiö osallistuu asuntopoliittisen ohjelman laatimiseen yhteistyössä kaupungin kanssa.

Edustaja työryhmään nimetty 3.9.2024

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	Tilikauden voitto / tappio	*) Omavaraisuusaste, %	Lainamäärä
Tavoite: 4 884 000 €	-309 000 €	-309 000 €	3 %	01.01.2024 15 518 887 € 31.12.2024 15 300 000 €
Toteuma: 4 767 835 €	-142.551 €	-142.551 €	-3 %	01.01.2024 15 509 346 € 31.12.2024 15 128 266 €

*) Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

Raahepolis Oy

Toiminnalliset tavoitteet

- PTS päivitetty kaikkiin kiinteistöihin (tavoite 2024-2025)
 - **työ aloitettu kiinteistökohtaisilla tarkastuksilla ja kuntoarvioilla. PTS valmistuu 2025 aikana**
- Asiakaskysely toimitilojen vuokralaisille
 - **tämä siirretään myöhempään ajankohtaan, ei ehditty tekemään**
- Dokumentaatiojärjestelmän kehittäminen ja sovittaminen Hoivatalot Oy:n kanssa
 - **yhteinen kiinteistöjärjestelmä otettu koekäyttöön ja kiinteistötietojen päivittäminen sekä laitekannan siirto käynnissä**
- Hoivatalot Oy:n toiminnallinen yhteensovittaminen
 - **Yhtiön toteutti mm. henkilökunnan koulutusseminaarin, jolla yhtenäistettiin yhtiöiden käytänteitä tulevaisuutta silmällä pitäen ja valmistaudutaan muiden sote -kiinteistöjen siirtymiseen yhtiölle**
- Kiinteistöjen energiatehokasta käyttöä optimoidaan kiinteistöjen muuttuvien kulujen alentamiseksi (tavoite 2023–2024)
 - **RAU järjestelmät uusittu kaikkiin kiinteistöihin, joka mahdollistaa energiatehokkaan käytön ja kulujen optimoinnin. Kaikki kiinteistöt RAU -pilvipalvelussa.**
- Vuotuisen kiinteistöjen kunnossapitosuunnitelman mukaiset työt toteutettu (pysyvä tavoite)
 - **tavoitteessa pysytty**
- Vuokrausaste on yli 80 %
 - **päästiin tavoitteeseen**

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

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa (kaupunginvaltuusto 31.10.2022).
 - **näin tehty osakeyhtiölain puitteissa**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1,0 milj. euron/hanke) investointien toteuttamista.
 - **näin tehty yli 1.0 milj. hankkeiden osalta.**
- Yhtiö huolehtii aktiivisesti yrityselämän toimitilojen saatavuudesta.
 - **tätä tehty ja noudatettu**
- Yhtiö keskittyy ensisijaisesti elinkeinoelämän tarpeisiin kohdistuvaan vuokraustoimintaan.
 - **yhtiö vuokraa sopivat tilat tarvitsijoille, olivatpa vuokralaiset sitten yrityksiä, julkista- tai kolmatta sektoria**

Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):				
Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	Tilikauden voitto / tappio	*) Omavaraisuus-aste, %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 3 932 000 €	72 000 €	2 000 €	38 %	01.01.2024 18 500 000 € 31.12.2024 18 000 000 €
Toteuma: 4 654 403 €	94 844 €	146 290 €	44 %	01.01.2024 18 119 683 € 31.12.2024 17 751 229 €

*) Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

11 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA

Kirjanpito kirjat:

Päiväkirja
Pääkirja
Ostoreskontra
Myyntireskontra

Tositelajit:

01 Pankkitositteet	86 M2-matkalaskut
02 Kassatositteet	87 Lainat/OpusCapita
03 Palkkatositteet	92 Laskennalliset SL
04 Poistot	96 Kirjanpidon tulos
09 Webtositteet	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 varastosiirrot	

12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Raahen kaupunginhallitus

Raahessa 31. päivänä maaliskuuta 2025

Leena Mikkola-Riekkinen

Anu Mattila

Sari Pekkala

Liisa Lumijärvi

Matti Nikula

Tarja Ollanketo

Anne-Mari Orava

Pekka Poukkula

Marko Salmela

Jari Seppänen

Kirsi Ylisirniö

Samuli Äijälä

13 TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Raahessa, ____päivänä _____kuuta 2025

KPMG Oy Ab

Katri Hokkanen
JHT, KHT