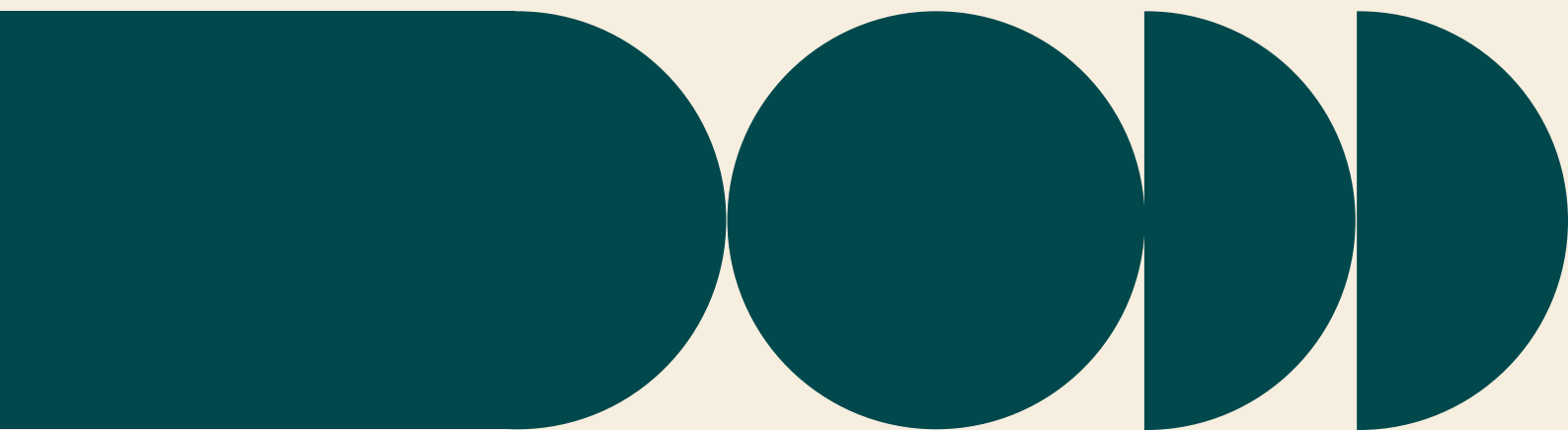


Tilinpäätös 2021



Sisällysluettelo

1 Toimintakertomus	5
1.1 Kaupunginjohtajan katsaus vuoteen 2021	5
1.1.1 Kokkolan kaupungin hallinto	7
1.1.2 Kokkolan kaupunginvaltuusto- ja hallitus	8
1.2 Yleinen taloudellinen tilanne ja talousalueen kehitys	10
1.3 Kaupungin toiminnan ja talouden kehitys sekä olennaiset tapahtumat	20
1.4 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	23
1.5 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	24
1.6 Ympäristötilinpäätös 2021	25
1.7 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä	30
1.8 Tilikauden tuloksen muodostuminen	36
1.8.1 Tuloslaskelman ja sen tunnusluvut	36
1.8.2 Toiminnan rahoitus	39
1.8.3 Tase	41
1.9 Kuntakonsernin toiminta ja talous	44
1.10 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä	48
2 Talousarvion toteutuminen	49
2.1 Valtuuston nähtävien sitovien tavoitteiden toteutuminen	49
2.2 Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	53
2.2.1 Toimialojen toimintakertomukset	53
2.2.1.1 Tarkastuslautakunta	53
2.2.1.2 Keskusvaalilautakunta	54
2.2.1.3 Kaupunginhallitus	55
2.2.1.4 Kaupunginhallitus - Kaupungin johtaminen	56
2.2.1.5 Kaupunginhallitus - Kaupungin kanslia	57
2.2.1.6 Kaupunginhallitus - Talous- ja tietohallintopalvelut	59
2.2.1.7 Kaupunginhallitus - Elinkeinot ja kaupunkikehitys	62
2.2.1.8 Kaupunginhallitus - Työllisyyspalvelut	66
2.2.1.9 Kaupunginhallitus - Käyttövaraus	69
2.2.1.10 Kaupunginhallitus - Pelastustoimi	70
2.2.1.11 Kaupunginhallitus - Henkilöstöpalvelut	71
2.2.1.12 Ympäristöterveyslautakunta - Ympäristöterveydenhuolto	74
2.2.1.13 Sivistyslautakunta	77
2.2.1.14 Sivistyslautakunta - Sivistyskeskus	79
2.2.1.15 Sivistyslautakunta - Varhaiskasvatuspalvelut	83
2.2.1.16 Sivistyslautakunta - Perusopetus	87
2.2.1.17 Sivistyslautakunta - Lukio ja vapaa sivistystyö	93
2.2.1.18 Sivistyslautakunta - Kulttuuripalvelut	98
2.2.1.19 Sivistyslautakunta - Kirjastopalvelut	101
2.2.1.20 Sivistyslautakunta - Museopalvelut	104
2.2.1.21 Sivistyslautakunta - Nuorisopalvelut	109
2.2.1.22 Sivistyslautakunta - Liikuntapalvelut	113
2.2.1.23 Kaupunkirakennelautakunta	117
2.2.1.24 Kaupunkirakennelautakunta - Hallinto	120
2.2.1.25 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkialueet	123
2.2.1.26 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkisuunnittelu	129
2.2.1.27 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkirakentaminen	136
2.2.1.28 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkitoimitilat	141
2.2.1.29 Rakennus- ja ympäristölaikunta - Kaupunkiluvitus	147
2.2.1.30 Pelatuslautakunta	151
2.2.2 Konsernin tytäryhteisöjen salkkukohtaiset tavoitteet	160

2.3 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen.....	163
2.3.1 Käyttötalouden ja tuloslaskelman toteutuminen.....	163
2.3.2 Yhteenveto määrärahojen tuloarvioiden toteutumisesta sitovuustasolla.....	164
2.3.3 Investointien toteutuminen	170
2.3.4 Investointien erittelyt.....	171
3 Tilinpäätöslaskelmat	182
3.1 Tuloslaskelma	182
3.2 Rahoituslaskelma.....	184
3.3 Tase	186
3.4 Konsernilaskelmat.....	190
4 Tilinpäätöksen liitetiedot	200
4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot.....	200
4.2 Tuloslaskelman liitetiedot.....	201
4.3 Taseen liitetiedot	204
4.4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	210
4.5 Henkilöstöä koskevat liitetiedot.....	213
4.6 Osakkeet ja osuudet	215
5 Eriytetyt tilinpäätökset ja muut eriytetyt laskelmat.....	217
5.1 Liikelayritysten tilinpäätökset	217
5.2 Yhteenveto liikelayrityksistä	242
5.3 Muut eriytetyt laskelmat	248
6 Allekirjoitukset ja merkinnät	249
7 Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat	250

1 Toimintakertomus

1.1 Kaupunginjohtajan katsaus vuoteen 2021

Poikkeusoloista toisiin?

Koronapandemia vaikutti hyvin laajasti kaupungin toimintoihin koko vuoden 2021 ajan. Koronatilanne muuttui useamman kerran vuoden aikana. Vuoden 2022 osalta tilanne on edelleen huolestuttava, mutta vaikuttaisi että selviämme koronaviruksen omikron - variantista kohtalaisen hyvin. Alueellinen tilanne rokotusten suhteen - etenkin kolmannen rokotteen ottaneiden – oli maaliskuun alussa hyvä, mutta tätä kirjoittaessa tartuntojen määrät ovat viimeisten 14 vuorokauden aikana olleet koko pandemia-ajan korkeimmat: 1611 tartuntaa kahden kuluneen viikon aikana ja ilmaantuvuusluku on 2081 / 100 000 asukasta kohden. Koronaa sairastetaan myös henkilökunnan keskuudessa ja tämä näkyy tällä hetkellä kaupungin palvelutuotannossa. Edelleen on tärkeää, että noudattamme viranomaisten antamia ohjeistuksia epidemian leviämisen hillitsemiseksi.

Pandemiasta huolimatta toimintamme ei ole missään vaiheessa täysin pysähtynyt. Henkilöstö on jaksanut upeasti ja siitä heille kiitokset! Toiminnalle asetettujen tavoitteiden valmistelu toteutuu ja päätöksenteko toimii kiihtyvällä tahdilla koko ajan. Uusittujen verkkosivujen julkaisun jälkeen uutta brändiä on jalkautettu pitkin vuotta. Tarpeettomia tai tyhjillään olevia kiinteistöjä myydään.

Vuoden 2020 joulukuussa kaupunginhallitus perusti valtuuston päätöksen mukaisesti Kokkolan Urheilupuisto osakeyhtiön. Kevään aikana yhtiölle rekrytoitiin toimitusjohtaja ja aiheesta järjestettiin syksyllä ensimmäinen valtuustoseminaari. Rakennushankkeen kilpailutus etenee määrätietoisesti kohti toteutusta.

Syksyn 2020 ajan valmisteltiin taloustyöryhmän ohjelmaa sekä talousarviota vuodelle 2021. Valtuusto ja kaupunginhallitus linjasi 2,5 miljoonan euron henkilöstösäästöt, jotka päätettiin toteuttaa lomauttamalla henkilöstöä. Helmikuussa 2021 koko henkilöstöä koskevat lomautukset kuitenkin peruttiin koronapandemian tuoman epävarmuuden vuoksi. Valtuusto hyväksyi Keliberin tulevaan lounastoimintaan liittyvän Läntän kaavan keväällä 2021. Tuohimaan ja Peränevan tuulivoimapuistojen kaavoitukset käynnistyivät kaupunginhallituksen päätöksellä.

Rakennushankkeista Isokylän ja Villan koulujen laajennus, Donnerskan koulun peruskorjaus ja laajennus sekä Piispanmäen monitoimitalon suunnittelu ovat käynnissä. Useita muitakin kohteita on työn alla. Ykspihlajan koulu pääsi kevättalvella muuttamaan uusiin tiloihin Lahdenperässä ja vuoden vaihteessa valmistui uusi hieno paloasema. Vuosi 2021 kului myös Kiepin rakennustöiden parissa, ja Kiepin toimisto muutti peruskorjattuihin tiloihin ennen joulua. Kiepin näyttelyt avataan yleisölle syksyllä 2022.

Työllisyyden kuntakokeilu käynnistyi 1.3.2021 ja uuden työllisyyspäällikön johdolla on otettu uutta otetta koko Keski-Pohjanmaan työllisyyden hoitoon. Kokkotyösäätiöllä oli kauan merkittävä rooli alueemme työllisyyden hoidossa. Haastavan taloutensa kanssa pitkään kamppailut säätiö asetettiin selvitystilaan.

Valtakunnallisesti huonon pandemiatilanteen vuoksi kuntavaalit järjestettiin poikkeuksellisesti kesäkuussa. Vaalien aikaan alueellinen koronatilanne oli vielä kevään alkuperäistä ajankohtaakin huonompi, mutta vaalit saatiin järjestettyä koronaturvallisesti. Uuden valtuuston toimikausi alkoi myöhemmästä vaalien ajankohdasta johtuen poikkeuksellisesti elokuun alussa ja elokuun ensimmäisessä valtuustossa valittiin kaupungin toimielimiin jäsenet. Valtuuston puheenjohtajana jatkoivat Tiina Isotalus, ensimmäisenä varapuheenjohtajana Johanna Paloranta ja toisena varapuheenjohtajana Mauri Peltokangas. Kaupunginhallituksen puheenjohtajana toimii Sari Innanen, ensimmäinen varapuheenjohtaja on Timo Sillanpää ja toinen Janne Jukkola.

Valtuutetut saivat syyskauden alussa pikälähdön kunnallispolitiikkaan, kun he perehdytyksen yhteydessä pääsivät laatimaan valtuustokauden strategiaa ja valmistelemaan tulevan vuoden talousarviota. Valtuusto hyväksyi uuden kaupunkistrategian maaliskuussa 2022.

Koronan keskellä on valmisteltu ja saatu linjauksia päätöksenteosta, kuten varhaiskasvatuspalveluverkosta, strategisesta yleiskaavasta ja ulkoliikuntapaikkojen toiminnanselvityksestä. Valtuusto hyväksyi myös rautatieaseman ja siihen liittyvien maa-alueiden oston sekä periaatteellisen

päätöksen osallistua rautatieaseman alikulkutunnelihankkeeseen, joka liittäisi Kosilan alueen keskusta. Valtuusto hyväksyi joulukuun kokouksessa kauan odotetun Linnusperän asemakaavan. Samassa kokouksessa hyväksyttiin sivistyslautakunnan lautakuntarakennemuutos ja perustettiin uusi kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta. Valtuusto hyväksyi myös Port Tower II laajennuksen ja Musiikkikeskus Snellmanin rahoitukset.

Loppuvuoden aikana tilintarkastajat huomauttivat Kokkolan Veden toiminnasta. Asian käsittely on tämän katsauksen kirjoittamisen aikana vielä kesken.

Valtuusto päätti joulukuun kokouksessa asettaa tilapäisen valiokunnan valmistelemaan valtuuston puheenjohtajiston erottamista. Asian käsittely on vielä kesken.

Yleinen talouden kehittyminen siivitti myös kaupungin verotulot uudelle tasolle ja toimintatuottojenkin kehitys oli suotuisaa. Kulurakenne on edelleen haastava ja kulujen kasvuprosentti on kova. Osittain kulujen kasvun voinee selittää koronakustannuksilla. Kuntayhtymä Soiten lisälaskua odotettiin toimintavuoden loppuun saakka. Maltillisen lisälaskun myötä (alle miljoona euroa) oli kaupungilla mahdollisuus täydentää olemassa olevia rahastoja. Tulos päättyi, olosuhteet huomioiden, erinomaiselle tasolle eli yli 5,6 miljoonaa euroa ylijäämäiseksi. Lähtökohtana oli yli neljä miljoonaa euroa alijäämäinen talousarvio vuodelle 2021!

Rahatilanne on ollut poikkeuksellisen hyvä ja kaupunki on lyhentänyt velkaa suunniteltua

enemmän. Väestön kehitys on ollut positiivista ja väestöluvun suhteen kävimme hetken yli maagin 48.000 asukkaan rajan paremmalla puolella!

Koronakriisin keskellä olemme taas kerran uuden edessä Ukrainan kriisin keskellä. Sotaa ei voi koskaan hyväksyä! Tätä kirjoittaessa Ukrainasta on paennut yli 2,5 miljoonaa ihmistä ja humanitääriinen katastrofi ravistelee Eurooppaa. Suomalaisten turvallisuudentunne on myös uhattuna ja keskustelu Natoon liittymisestä käy vilkkaana. Lännen massiiviset talouspakotteet vaikuttavat vahvasti Venäjään, mutta vaikutukset meidän omaan talouteemmekin tulevat olemaan rajuja.

Työ- ja virkaehtosopimusten kausi päättyi helmikuussa 2022 ja valmistaudumme työtaisteluun koronan ja Ukrainan kriisin keskellä.

Jaksaa jatkaa! Koronasta emme ole vielä täysin ehtineet toipua ja Ukrainan sodan vaikutukset eivät meillä vielä toden teolla näy. Uskon kuitenkin vahvasti tulevaisuuteen ja uskon, että selviämme kaikista koettelemuksista vahvempana kuin koskaan! On tärkeää keskittyä normaaliin arkeen, samalla pitäen huolta toinen toisistamme!

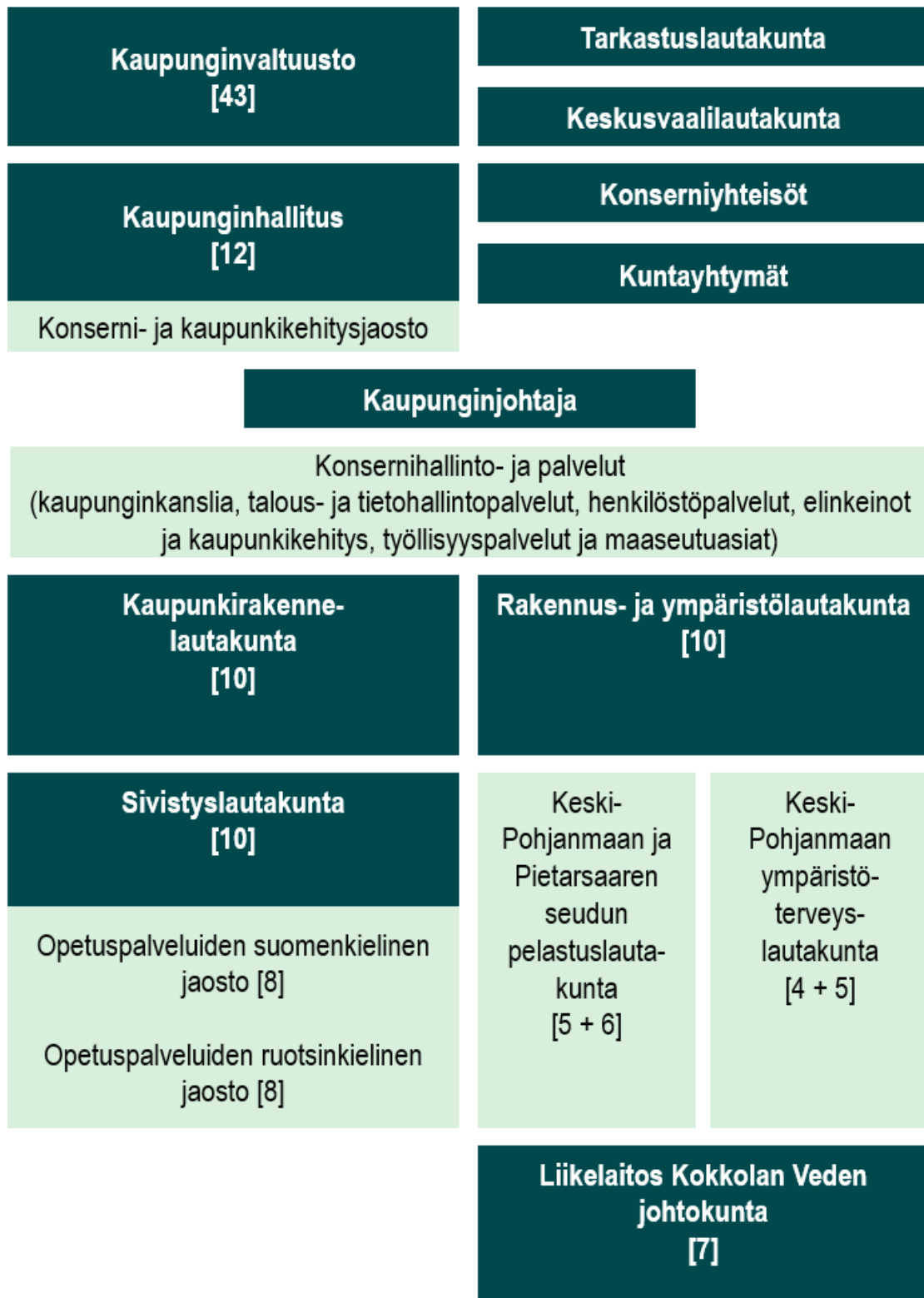
Huikkeasta vuodesta haluan kiittää Kokkolan kaupungin henkilökuntaa, konserniyhtiöitämme ja heidän henkilökuntaa sekä luottamushenkilöitä. Kiitokset kuuluvat myös kokkolalaisille yrityksille ja jokaiselle kokkolalaiselle!

Luottavaisin mielin tulevaisuuteen!

Stina Mattila kaupunginjohtaja

1.1.1 Kokkolan kaupungin hallinto

KOKKOLAN KAUPUNGIN HALLINTO- JA PALVELUORGANISAATIO 2021



1.1.2 Kokkolan kaupunginvaltuusto- ja hallitus

KOKKOLAN KAUPUNGINVALTUUSTO

Kaupunginvaltuusto kokoontui 10 kertaa ja käsitteli 179 pykälää vuonna 2021. Valtuustossa on 43 jäsentä.

Valtuuston kokoonpano 1.1. – 31.7.2021

Puheenjohtaja Tiina Isotalus (SDP)
I varapuheenjohtaja Bjarne Kallis (KOK)
II varapuheenjohtaja Tapio Pajunpää (KESK)

KESK (12 jäsentä)

Anttila Markus
Hankaniemi Tapani
Herlevi Reino
Hiltunen Raimo
Innanen Sari
Kauppila Jorma
Laitila Veikko
Ojala Jyrki
Pajunpää Tapio
Paloranta Johanna
Rahkola Riitta
Tofferi Petri

SDP (8 jäsentä)

Harju-Karhula Tarja
Hentelä Raimo
Isotalus Tiina
Kant Esa
Lahti Mauri
Orjala Sirpa
Partanen Petri
Ruisaho Sakari
KD (5 jäsentä)
Peltomaa Anne
Rahnasto Raimo
Rasmus Jarmo
Ruotsalainen Reijo
Salo Mauri

KOK (5 jäsentä)

Haimakainen Pentti
Jukkola Janne
Kallis Bjarne
Nurmi Pekka
Puurula Juha

RKP (5 jäsentä)

Anderson Stefan
Brandt Mats
Snellman Hans
Timonen Marlén
Wikman Camilla

PS (3 jäsentä)

Kivelä Tomi
Leppälä Pekka
Sillanpää Timo

VAS (3 jäsentä)

Niemi Kauko
Pohjola Vesa
Tastula Seppo

VIHR (2 jäsentä)

Egge
Cygnel Hanna

Valtuuston kokoonpano 1.8. – 31.12.2021

Puheenjohtaja Tiina Isotalus (SDP)
I varapuheenjohtaja Johanna Paloranta (KESK)
II varapuheenjohtaja Mauri Peltokangas (PS)

KESK (10 jäsentä)

Anttila Markus
Hankaniemi Tapani
Herlevi Reino
Innanen Sari
Kauppila Jorma
Leivo Marjaana
Ojala Jyrki
Paloranta Johanna
Pajunpää Tapio
Pietilä Oliver

SDP (8 jäsentä)

Haapasaari Emma
Isotalus Tiina

Koljonen Risto
Lahti Mauri
Orjala Sirpa
Partanen Petri
Ruisaho Sakari
Teerikangas Emilia

PS (7 jäsentä)

Hautamäki Jorma
Kalliokoski Matti
Keränen Ulpu
Kivelä Tomi
Koskela Minna
Peltokangas Mauri
Sillanpää Timo

KOK (6 jäsentä)

Haimakainen Pentti
Jukkola Janne
Kivilehto Kauko
Nurmi Pekka
Nurmi-Lehto Anna
Puurula Juha

KD (4 jäsentä)

Fiskaali Heimo
Kippo Hannu
Paananen Jukka
Mauri Salo

RKP (4 jäsentä)

Anderson Stefan
Lukkarinen Margita
Snellman Hans
Timonen Marlén

VAS (2 jäsentä)

Karhu Virpi
Niemi Kauko

VIHR (2 jäsentä)

Cygnel Hanna
Egge Faisa

KOKKOLAN KAUPUNGINHALLITUS

Kaupunginhallitus kokoontui 34 kertaa ja käsitteli 652 pykälää vuonna 2021.

Kaupunginhallituksen kokoonpano 1.1. – 31.7.2021 (12 jäsentä)

Puheenjohtaja Reino Herlevi (KESK)
I varapuheenjohtaja Janne Jukkola (KOK)
II varapuheenjohtaja Mauri Salo (KD)

KESK (3 jäsentä)

Herlevi Reino
Paloranta Johanna
Rahkola Riitta

SDP (2 jäsentä)

Hentelä Raimo
Orjala Sirpa

KD (2 jäsentä)

Salo Mauri
Peltomaa Anne

RKP (2 jäsentä)

Anderson Stefan
Timonen Marlén

KOK (1 jäsentä)

Jukkola Janne

PS (1 jäsentä)

Sillanpää Timo

VAS (1 jäsentä)

Pohjola Vesa

Kaupunginhallituksen kokoonpano 1.8. – 31.12.2021 (12 jäsentä)

Puheenjohtaja Sari Innanen (KESK)
I varapuheenjohtaja Timo Sillanpää (PS)
II varapuheenjohtaja Janne Jukkola (KOK)

KESK (3 jäsentä)

Innanen Sari
Ojala Jyrki
Pietilä Oliver

SDP (2 jäsentä)

Lahti Mauri
Teerikangas Emilia

PS (2 jäsentä)

Koskela Minna
Sillanpää Timo

RKP (1 jäsentä)

Timonen Marlén

KOK (2 jäsentä)

Jukkola Janne
Nurmi Pekka

KD (1 jäsentä)

Salo Mauri

VAS (1 jäsentä)

Karhu Virpi

Muut kaupunginvaltuuston hyväksymät toimielimet

Kaupunkirakennelautakunta
Keskusvaalilautakunta
Pelastuslautakunta
Rakennus- ja ympäristölautakunta
Sivistyslautakunta
Tarkastuslautakunta
Valtuuston vaalilautakunta

Vesilaitoksen johtokunta
Poliisilaitoksen neuvottelukunta
Käräjäoikeuden lautamiehet
Uskotut miehet

1.2 Yleinen taloudellinen tilanne ja talousalueen kehitys

YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE

Talouden yleiskuva on pysynyt melko vakaana syksyn aikana huolimatta covid-19-pandemian kiihtymisestä uudelleen ja virusmuunnosten aiheuttamasta epävarmuuden kasvusta.

Maailmantalous jatkaa nopeaa toipumistaan ja vetää Suomen taloutta mukanaan, vaikka ripeimmän kasvun vaihe onkin ohi. Kasvun tasoittuminen näkyy Suomessa esimerkiksi teollisuuden tilauksissa.

Kasvun tasoittumisesta huolimatta elinkeinoelämän suhdannenäkymä on pysynyt hyvänä ja luottamus tulevaisuuteen on vahvaa. Työllisyys kohenee nopeasti ja työttömyys alenee. Samalla työpaikkoja on avoimina enemmän kuin koskaan ja pitkäaikaistyöttömyys on jäänyt korkealle tasolle.

Inflaatio on kiihtynyt maailmalla ja Suomessa. Nyt pelätään inflaation pitkittymistä ja kustannuskierrettä, joka johtaisi rahapolitiikan kiristämiseen nopeassa tahdissa.

Käsillä olevan valtiovarainministeriön ennusteen voi vetää yhteen seuraavasti. Vuosina 2021 ja 2022 talous jatkaa nopeaa nousuaan kuopasta ja työllisyys kasvuaan, vaikka vuodenvaihteen ympärillä kasvu jääkin aiemmin arvioitua hitaammaksi epidemian kiihtymisen ja rajoitustoimien vuoksi. Ripeän kasvun vaihe tasoittuu vuoden 2022 aikana maailmalla ja sen myötä myös Suomessa. Vuodesta 2023 eteenpäin talous kasvaa 1-1½ prosentin vauhtia.

Ripeä kasvu ja epidemian hoitoon kytkeytyneen rahankäytön päättyminen pienentävät julkisen talouden alijäämää nopeasti vuosina 2021-2023.

Kun julkinen velka kasvaa suhteessa talouden kykyyn luoda tuloja, julkisen taloudenpidon riskit kasvavat. Velka ei ole ilmainen lounas edes näinä nollakorkojen aikoina.

Talouden suhdannenäkymät vuosina 2021-2024

Bruttokansantuotteen (BKT) arvioidaan kasvavan 3,4 % v. 2021. Covid-19-pandemian pahentuminen vuoden 2021 lopulla lisää taloudenpitäjien epävarmuutta ja hidastaa talouskasvua tilapäisesti vuodenvaihteen ympärillä.

BKT:n kasvu pysyy 3,0 prosentissa v. 2022, sillä usealla toimialalla tuotanto on edelleen pandemiaa edeltävän tason alapuolella.

Talouden kasvu kuitenkin hidastuu ja BKT:n arvioidaan kasvavan 1,5 % v. 2023 ja 1,4 % v. 2024.

Julkisen talouden alijäämä pienenee voimakkaasti vuosina 2021-2023. Alijäämä ei kuitenkaan poistu kokonaan ripeän talouskasvun aikana, sillä julkiset menot ovat rakenteellisesti tuloja suuremmat.

Talouskasvun hidastuessa velkasuhde kääntyy uudelleen kasvuun. Maailmantalouden kasvunäkymiä varjostaa inflaation kiihtyminen Maailmantalous kasvaa 6,1 % v. 2021, kasvu tasaantuu 4,6 prosenttiin v. 2022 ja hidastuu edelleen 3,4 prosenttiin v. 2023 ja 3,0 prosenttiin v. 2024.

Kuluttajahintainflaatio on kiihtynyt nopeasti. Taustalla ovat mm. tarjontaketjujen häiriöt ja energian hinnan nousu. Sähkön hinta on erittäin korkealla Euroopassa mm. maakaasun hinnan nousun takia. Inflaatiopaineiden ennakoidaan laajasti hellittävän vuoden 2022 kuluessa, mutta riski pidempiaikaisesta inflaatiosta ja sen aiheuttamasta laajemmasta kustannuspaineesta talouksissa on kasvanut.

Työllisten määrä on lisääntynyt v. 2021 merkittävästi. Työllisiä oli lokakuussa 65 000 enemmän kuin vuosi sitten ja koko alkuvuonna määrä on lisääntynyt 2,1 % vuodentakaisesta.

Kuluttajahintaindeksin vuosimuutos on kiihtynyt yli 3 prosenttiin vuoden 2021 loppupuolella, vaikka vuoden 2021 inflaatio jää 2,2 prosenttiin.

Suomalaisen teollisuuden investointinäkymät ovat hyvät. Kone- ja laiteinvestoinnit kasvavat nopeasti vuoden 2021 jälkeen liiketoimintaympäristön muuttuessa vakaammaksi.

Vuonna 2022 viennin kasvu jatkuu vahvana maailmantalouden kasvun vetämänä. Lisäksi palveluiden viennin elpyminen kiihdyttää kasvua vuoteen 2021 verrattuna.

Ennusteessa on oletettu, että vuoden 2022 sopimuskorotukset noudattavat tämän vuosittain kaavaa ja sopimuskorotukset ovat vuotta 2021 suuremmat.

Globaaliin elvytykseen sekä koronapandemiasta toipumiseen liittyvä merkittävä kasvupyrähdys jää taakse ja talous kohtaa ennen kriisiä havaitut kasvun rajoitteet. BKT:n ennustaan kasvavan 1,4 % v. 2024.

Talouskasvu pitää yllä työvoiman kysyntää. Talouden elpyminen lisää työllisten määrää vuosina 2022-2023, varsinkin palvelutoimialoilla.

Työllisyyden ennustetaan lisääntyvän v. 2022 puolitoista prosenttia. Kasvu hidastuu talouden aktiviteetin myötä, mutta työllisyysaste nousee runsaaseen 74 prosenttiin v. 2024.

Vuosien 2023 ja 2024 ansioiden nousu kytkeytyy hidastuvaan tuottavuuden kasvuun.

Nopean inflaation taustalla on sekä kysyntäettä tarjontapuolen tekijöitä. Suomessa inflaatio hidastuu 1,8 prosenttiin vuosina 2023 ja 2024. Julkinen talous toipuu kriisistä, mutta velkaantuminen jatkuu

Julkista taloutta ovat vahvistaneet erityisesti talouskasvun ja työllisyyden kohenemisen tuottama riipeä vero- ja sosiaaliturvamaksutulojen kasvu. Lisäksi talouden taantumän väistyminen on vähentänyt elvytys- ja tukitoimien tarvetta.

Julkisen talouden alijäämän arvioidaan olevan 2020-luvun puolivälissä noin 1 % suhteessa bruttokansantuotteeseen.

Talouskasvun vaimentuessa valtion sekä paikallishallinnon ja hyvinvointialueiden alijäämät kääntävät velkasuhteen kuitenkin jälleen kasvuun vuodesta 2023 alkaen.

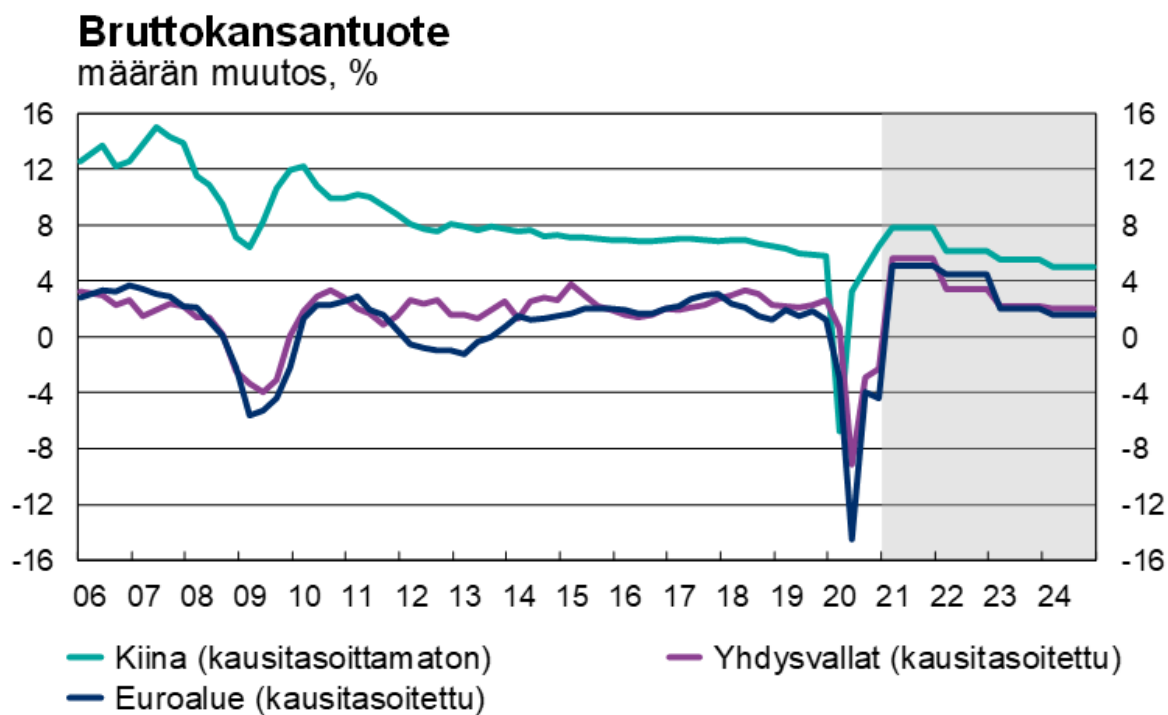
Velkasuhteen arvioidaan olevan noin 69 % eli likimain 10 prosenttiyksikköä pandemiaa edeltänyttä aikaa korkeammalla tasolla v. 2026.

Lähde: Valtiovarainministeriö, Taloudellinen katsaus Talvi 2021, VM:n julkaisuja - 2021:70

Keskeiset ennusteluvut

	2020	2019	2020	2021**	2022**	2023**	2024**
	mrd. euroa	määrän muutos, prosenttia					
Bruttokansantuote markkinahintaan	236	1,3	-2,9	3,4	3,0	1,5	1,4
Tavaroiden ja palvelujen tuonti	85	2,3	-6,5	3,7	4,9	3,5	4,6
Kokonaistarjonta	321	2,5	1,5	3,4	3,6	2,1	2,4
Tavaroiden ja palvelujen vienti	85	6,8	-6,8	4,2	5,6	3,7	4,5
Kulutus	178	1,1	-3,1	3,1	2,8	1,1	1,3
yksityinen	121	0,7	-4,7	3,0	3,8	2,1	1,7
julkinen	58	2,0	0,5	3,3	0,7	-1,2	0,4
Investoinnit	57	-1,6	-0,7	1,4	2,8	2,3	2,1
yksityiset	45	-2,4	-3,4	3,6	3,0	2,6	2,5
julkiset	12	2,4	11,0	-7,4	1,7	1,2	0,3
Kokonaiskysyntä	321	2,4	1,7	3,4	3,6	2,1	2,3
kotimainen kysyntä	236	-0,4	-2,7	3,2	2,8	1,4	1,4

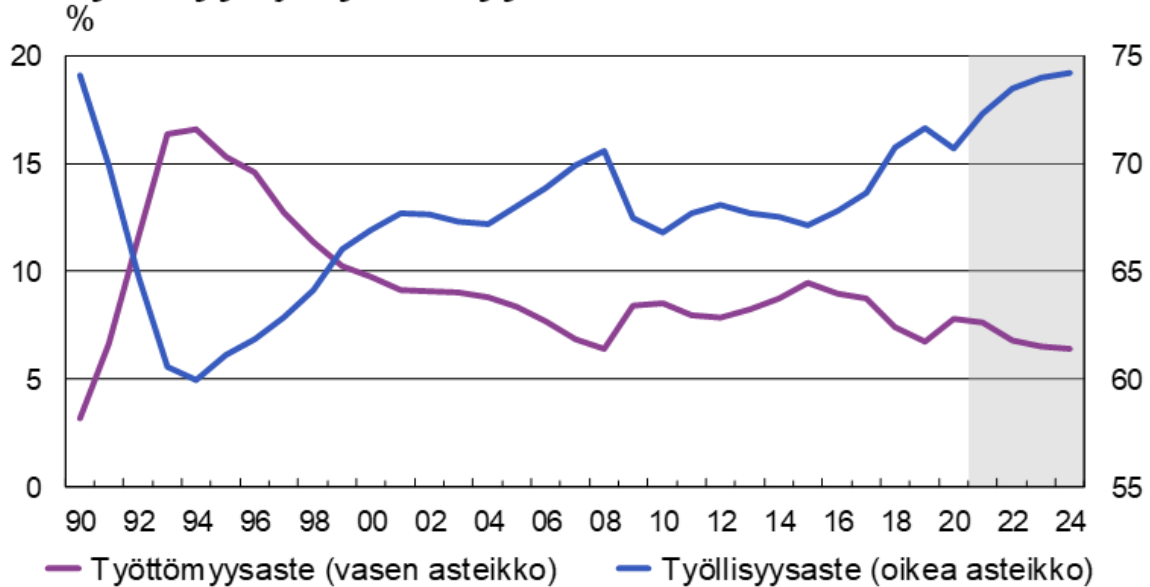
	2019	2020	2021**	2022**	2023**	2024**
Bruttokansantuote, mrd. euroa	240	236	249	262	271	281
Palvelut, määrän muutos, %	1,7	-3,6	3,9	2,6	1,4	1,3
Koko teollisuus, määrän muutos, %	2,6	-0,4	3,4	3,7	2,5	2,0
Työn tuottavuus, muutos, %	0,3	0,0	3,2	0,8	1,0	1,1
Työlliset, muutos, %	1,0	-1,5	2,2	1,5	0,6	0,3
Työllisyysaste, %	71,6	70,7	72,4	73,5	74,0	74,2
Työttömyysaste, %	6,7	7,7	7,6	6,7	6,5	6,4
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	1,0	0,3	2,2	2,6	1,8	1,8
Ansiotasoindeksi, muutos, %	2,1	1,9	2,3	3,0	2,5	2,6
Vaihtotase, mrd. euroa	-0,7	2,0	2,0	2,4	2,6	2,6
Vaihtotase, suhteessa BKT:hen, %	-0,3	0,8	0,8	0,9	1,0	0,9
Lyhyet korot (euribor 3 kk), %	-0,4	-0,4	-0,5	-0,5	-0,5	-0,4
Pitkät korot (valtion obligaatiot, 10 v), %	0,1	-0,2	-0,1	0,0	0,0	0,1
Julkisyhteisöjen menot, suhteessa BKT:hen, %	53,2	57,3	55,9	53,7	53,1	52,5
Veroaste, suhteessa BKT:hen, %	42,2	42,1	43,5	42,0	41,9	41,7
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-0,9	-5,5	-2,8	-2,1	-1,3	-1,1
Valtion rahoitusjäämä, suhteessa BKT:hen, %	-1,1	-5,5	-3,3	-2,5	-1,4	-1,4
Julkisyhteisöjen bruttovelka, suhteessa BKT:hen, %	59,5	69,5	67,7	67,1	67,5	67,9
Valtionvelka, suhteessa BKT:hen, %	44,3	52,9	51,8	51,3	51,6	51,7



Lähde: Kansalliset tilastoviranomaiset, VM

VM34170

Työllisyys ja työttömyys



Työttömyysaste = työttömät / työvoima (15–74-vuotiaat)

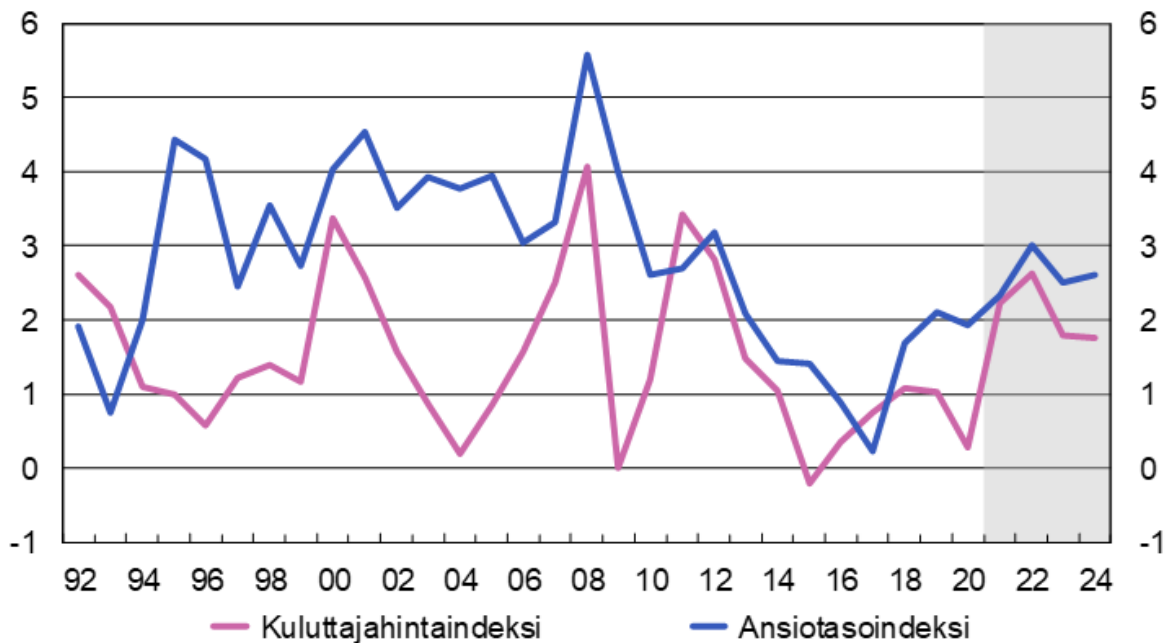
Työllisyysaste = työlliset / työikäinen väestö (15–64-vuotiaat)

Lähde: Tilastokeskus, VM

VM34170

Kuluttajahinta- ja ansiotasoindeksi

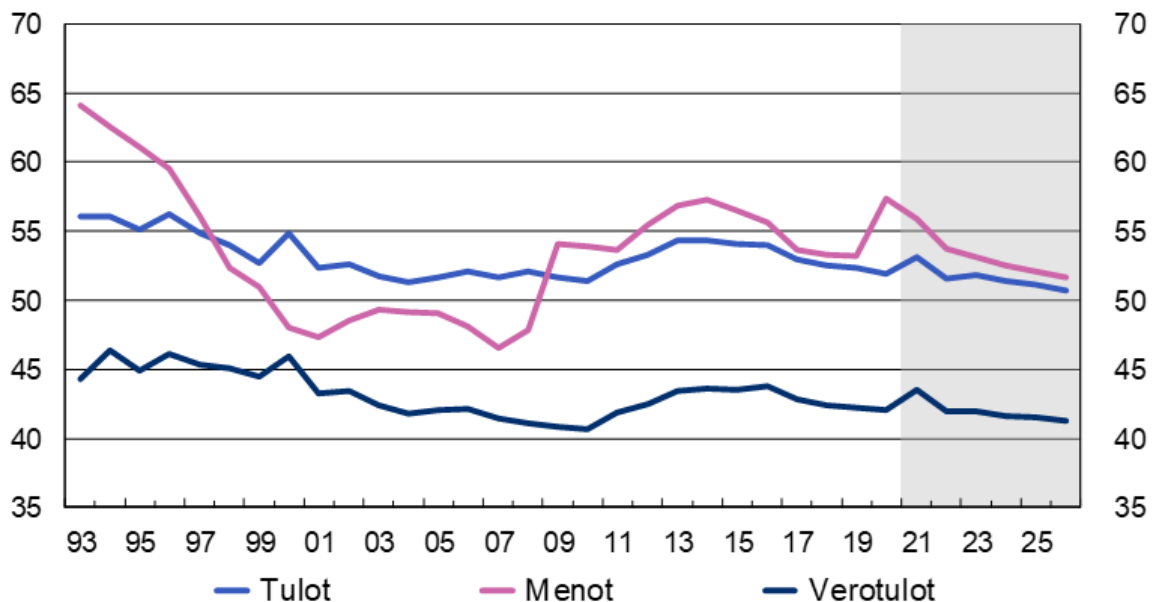
muutos vuodentakaiseen, %



Lähde: Tilastokeskus, VM

VM34170

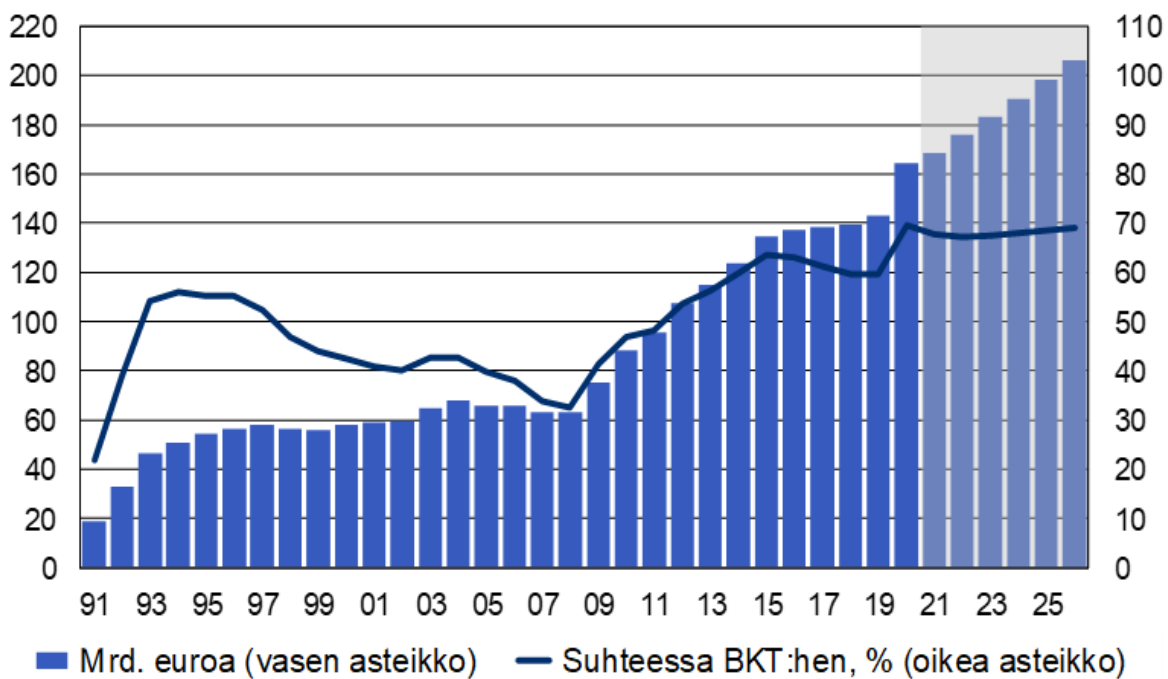
Julkisyhteisöjen tulot, verotulot ja menot suhteessa BKT:hen, %



Lähde: Tilastokeskus, VM

VM34098

Julkisyhteisöjen velka



Lähde: Tilastokeskus, VM

VM34098

KUNTIEN TALOUDELLINEN TILANNE 2021

Kuntatalous lähes tasapainossa – tulosta kohensivat myyntivoitot ja koronatuot

Kuntatalouden vuoden 2021 ennakkollinen tilinpäätösanalyysi näyttää, että kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulokset säilyivät vahvoina toisenkin koronavuoden jäljiltä.

Talous vahvistui myös kuntayhtymissä. Tilikauden tulos on 1,5 mrd euroa. Tulos on kuntatalousohjelman kehitysarvion mukainen eikä jäänyt kauas huippuvuoden 2020 poikkeuksellisesta 1,7 miljardin euron tuloksesta.

Korona kasvatti osaltaan vuonna 2021 kuntien ja kuntayhtymien menoja voimakkaasti, vajaa 8 prosenttia edellisvuoden erityisen maltilliseen kasvuun verrattuna.

Tulokehitys pysyi kuitenkin menojen kehityksessä mukana: kuntien verokehitys oli hyvää jo toista vuotta peräjälkeen.

Kuntien tuloja lisäsivät myös korona-avustukset, jotka ovat olleet esimerkiksi välittömien koronasta johtuvien sosiaali- ja terveystoimen menojen osalta täysimääräisiä.

Kunnilla oli viime vuonnakin kertaluonteisia myyntivoittoja, jotka tasapainottivat taloutta sadoilla miljoonilla euroilla.

Ennen pandemiaa kuntien verotulojen kasvu on madellut noin kahden prosentin tuntumassa, mutta nyt verotulojen kehitys lähentee jo 7 prosenttia.

Kuntien yhteisövero lisääntyi talouden elpymisen ja kuntien määräaikaisen yhteisöveron jako-osuuskorotuksen vuoksi viime vuonna lähes 45 prosenttia.

Kertaluonteiset koronatuot tai muut tulot eivät ratkaise kuntatalouden rakenteellisia ongelmia, kuten kroonista tulojen ja menojen epätasapainoa tai mittavia investointitarpeita.

Kuntien ja kuntakonsernien lainakanta on jo nyt suuri, ja esimerkiksi korkotason nousu loisi lisäpainetta rahoituksen riittävyteen.

Samoin erot kuntakentän sisällä ovat huomattavia, joten keskiarvojen tarkastelu vie osin harhaan.

Kunnat ja kuntayhtymät käyttivät tulojaan investointeihin, jotka olivat ennakkotietojen mukaan 5,3 miljardia euroa vuonna 2021.

Investointien määrä laski vuodesta 2020, mikä näkyi kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran vahvistumisena ja lainanottotarpeen pienentymisenä.

Investoinnit huomioiden kuntatalous oli vuonna 2021 lähes tasapainossa.

Lainakanta kasvoi maltillisesti, vajaat 800 miljoonaa euroa. Syömävelkaan kunnat olivat joutuneet turvautumaan vain 10 miljoonalla eurolla.

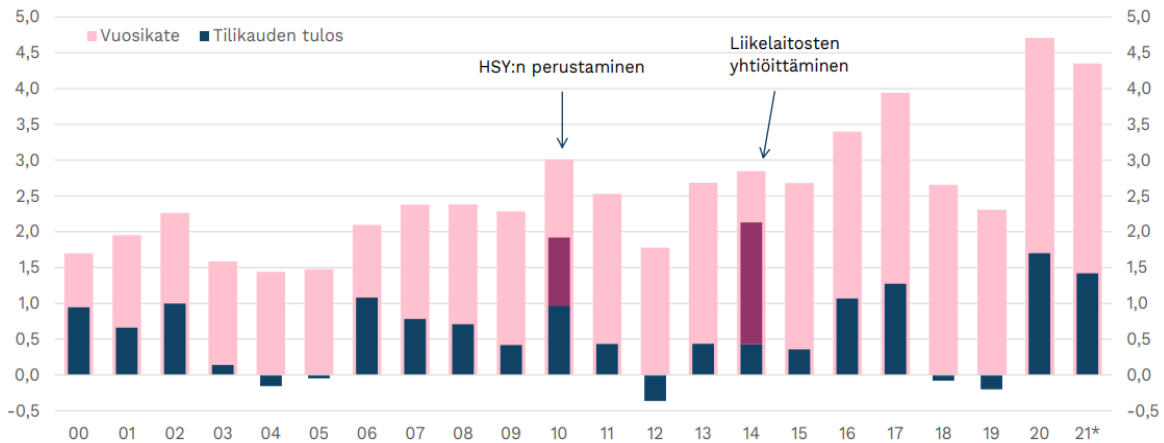
Vuoden 2021 tulos on sellaista tasoa, jolla kuntatalous voisi hyvin, jos pysyisimme samoissa lukemissa tulevana vuosina.

Näkymää haastavat kuitenkin määräaikaiset koronatuot ja soteuudistus, joka siirtää kustannuksia ja tuloja valtiolle ja jättää kuntien niskan mittavat velat ja kiinteistöt.

Lähikuukausina tulee päättää uusista työllisyystoimista, kohdistaa julkisen sektorin resurssit tuottavasti sekä osoittaa julkisen sektorin laajeneville tehtäville aidosti riittävä ja kestävä rahoitus.

Lähde: Kuntaliitto, Tilinpäätösten ennakkotiedot 2021, Tiedote 7.2.2022

Kuntien ja kuntayhtymien vuosikate sekä tilikauden tulos vuosina 2000-2021, mrd. €



Tilikauden tulos sisältää vuonna 2010 HSY:n perustamisesta johtuvia satunnaisia tuloja noin 0,95 mrd. euroa ja vuonna 2014 liikelaitosten yhtiöittämisistä johtuvia satunnaisia tuloja arviolta 1,7 mrd. euroa.

Lähde: Tilastokeskus 2000-2020, vuosi 2021 Valtiokonttorin keräämät tilinpäätösarvot, Manner-Suomen kunnat ja kuntayhtymät.

Kuntatalouden ulkoisten toimintakulujen kasvuprosentit 2000-2021

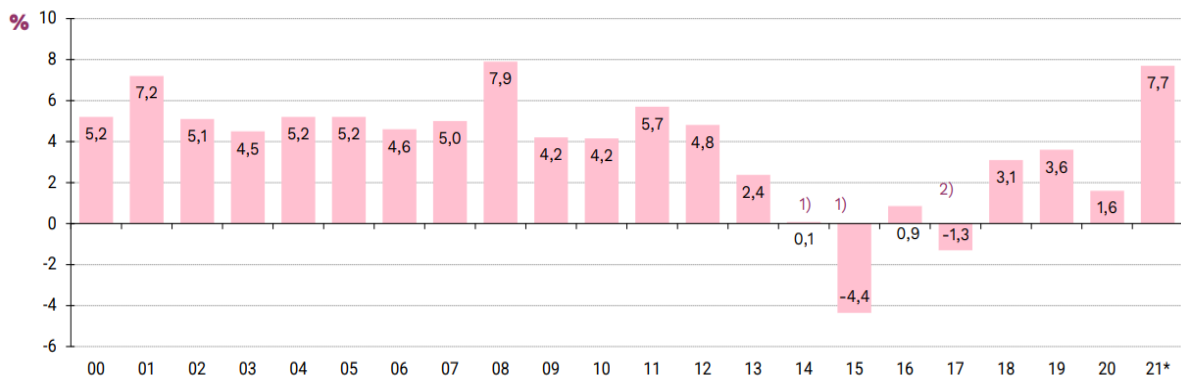
Toimintakulujen kasvu vuonna 2021

Palkat ja palkkiot: 5 %

Henkilösivukulut: 6 %

Palvelujen ostot: 13 %

Aineet ja tarvikkeet: 6 %



1. Vuosina 2014-2015 toimintamenojen kasvua hidastaa kunnallisten ammattikorkeakoulujen sekä liikelaitosten yhtiöittäminen. Lisäksi vuonna 2015 menojen tasoon vaikuttaa tilastouudistus. Ilman näitä toimenpiteitä kasvu olisi ollut vuosina 2014 ja 2015 noin 1 %.

2. Vuonna 2017 toimintamenoissa näkyi perustoimeentulotuen maksatuksen ja laskutuksen siirto Kelalle sekä kiky-sopimus. Ilman näitä toimenpiteitä kasvu olisi noin 1 %.

Lähde: 2000-2020 Tilastokeskus, vuosi 2021 Valtiokonttorin keräämät tilinpäätösarvot. Manner-Suomen kunnat ja kuntayhtymät.

KUNTA LIITTO

Tietoja Manner-Suomen kuntien ja kuntayhtymien taloudesta 2019-2021

	2019	2020	2021	2019	2020	2021
	TP	TP	TPA			
Toimintatuotot	9,34	9,15	11,11	1,4	-2,1	21,4
Toimintakulut	-39,04	-39,66	-42,69	3,2	1,6	7,6
Toimintakate	-29,69	-30,51	-31,59	3,9	2,7	3,5
Verorahoitus yhteensä	31,55	34,84	35,46	-0,5	10,4	1,8
- Verotulot	22,91	23,83	25,37	-0,5	4,0	6,5
- Valtionosuudet	8,64	11,01	10,09	-0,5	27,4	-8,4
Vuosikate	2,33	4,69	4,39	-32,7	101,4	-6,4
Poistot ja arvonalentumiset	-2,93	-3,08	-3,06	0,2	5,1	-0,7
Vuosikate % poistoista	80	152	144			
Neg. vuosikatteen kuntia (kpl)	65	2	12			
Tilikauden tulos	-0,20	1,70	1,46	<i>Muutos %</i>		
Neg. tuloksen kuntia (kpl)	223	32	68	2019	2020	2021
Investointimenot, brutto	-5,40	-5,76	-5,27	4,8	6,7	-8,6
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2,19	-0,40	-0,23			
Lainakanta 31.12.	21,90	23,35	24,11	5,6	6,7	3,2

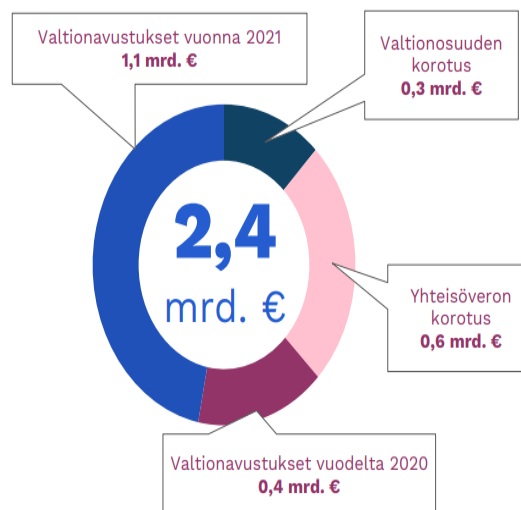
9

Lähde: 2019-2020 Tilastokeskus, vuosi 2021 Valtiokonttorin keräämät tilinpäätösarvot. Manner-Suomen kunnat ja kuntayhtymät.

KUNTA
LIITTO

Kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätösarvioissa noin 2,4 miljardia euroa koronatukea v. 2021

Koronatuet, miljoonaa euroa	2021
Valtionosuutena	300
Peruspalvelujen valtionosuuden korotus mukaan lukien kiky-kompensaatio	
Verotuloina	610
Yhteisöveron jako-osuuden +10 %-yksikön korotus	
Valtionavustuksina	1543
Vuodelta 2020 ajoitustekijöiden vuoksi siirtyneet tuet, mm. 137 milj. euron tuki sairaanhoitopiireille ja 100 milj. euroa joukkoliikenteelle	387
Terveysturvallisuuden välittömät tuet	1068
OKM:n korona-avustukset	75
YHTEENSÄ	2 440

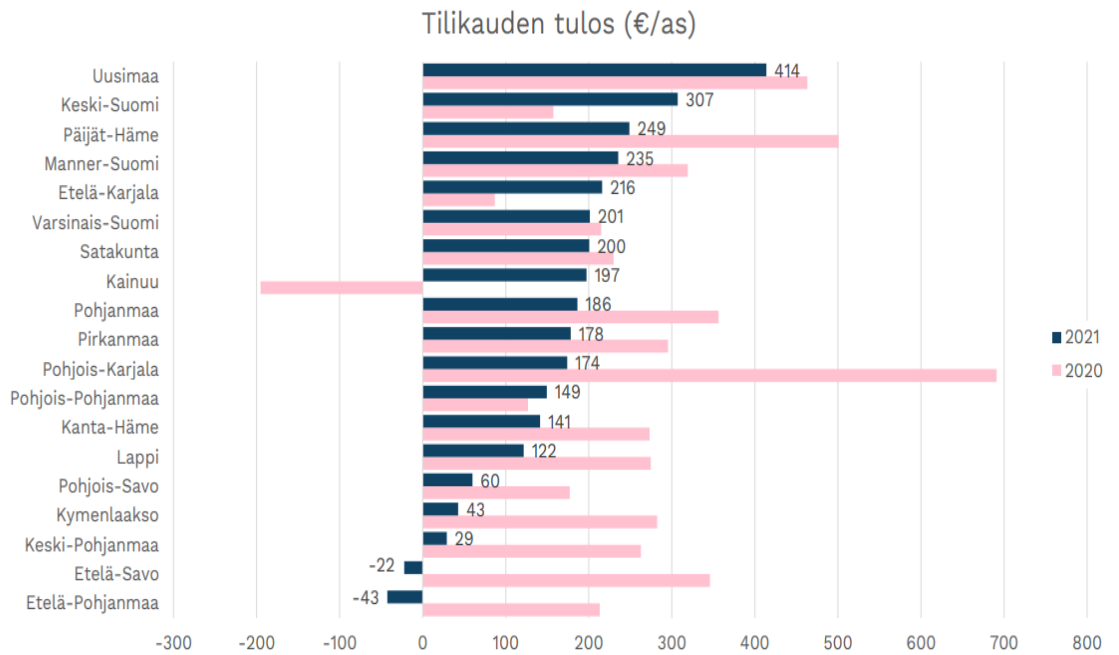


Lähde: valtiovarainministeriö, Kuntaliitto

KUNTA
LIITTO

Kuntien talous maakunnittain

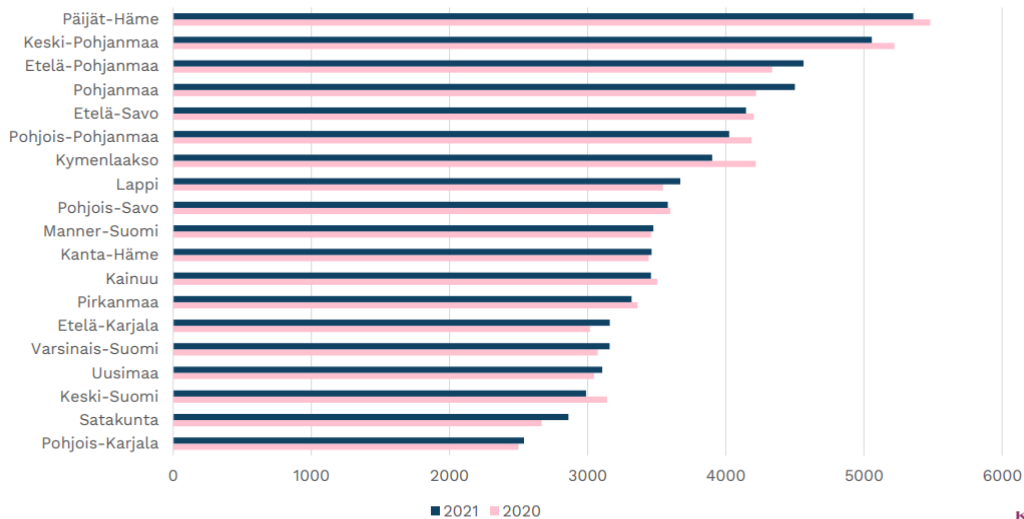
Manner-Suomen kunnat



26 22.2.2022
 Lähde: Tilastokeskus, vuosi 2020 tilinpäätösarvioiden mukaan. *Outokummun myyntivoitot paransivat Pohjois-Karjalan tulosta merkittävästi vuonna 2020.
 Päivitetty 21.2.2022

KUNTA
LIITTO

Kuntien lainakanta maakunnittain vuoden 2020 ja 2021 lopussa, €/asukas



34
 Lähde: Tilastokeskus 2020, Valtiokonttori vuosi 2021 tilinpäätösarvioiden mukaan, Manner-Suomen kunnat

KUNTA
LIITTO

OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS VUONNA 2021

Yleiskuva alueen tilanteesta ja näkymistä

Keski-Pohjanmaalla on monipuolinen elinkeinorakenne ja vahvat toimialakeskittymät. Alueella on vahvaa teollisuutta ja monipuolista alkutuotantoa, jonka osuus on suuri koko maahan verrattuna.

Kokkolassa on Pohjoismaiden suurin epäorgaanisen kemianteollisuuden keskittymä, Kokkola Industrial Park (KIP), jossa toimii kymmeniä kemian- ja metallialan huippuyrityksiä, ja jota pidetään kiertotalouden edelläkävijänä Suomessa ja koko Euroopassa.

Maakunnassa on koko maan mittakaavassa merkittävää veneteollisuutta. Suurimmat elintarviketeollisuuden yritykset ovat lihanjalostuksessa, meijeritoimialalla sekä virvoitusjuomien valmistuksessa. Koronaviruspandemian pelättiin vaikuttavan voimakkaasti alueen teollisuuteen, niin suuryrityksiin kuin niiden alihankintayrityksiinkin, mutta pelättyä romahdusta ei monella alalla tullutkaan.

Keski-Pohjanmaalla koronatilanne on kuitenkin ollut pääosin rauhallinen, mikä on helpottanut myös useiden yritysten toimintaa pandemia-aikana.

Keski-Pohjanmaan JTF-suunnitelman mukaan niiden alueiden yritysten toimialan vaihtoa ja työntekijöiden koulutusta, joilla on merkittävää turvetuotantoa, tullaan tukemaan.

Lisäksi tukea tullaan suuntaamaan entisten turvetuotantoalueiden kunnostamiseen hiilinieluiksi sekä uusiutuvan energian, kiertotalouden ja turvetta korvaavien materiaalien tutkimus- ja kehittämistöimiin.

Näillä keinoin pyritään tukemaan maaseudun elinkeinojen vahvistumista turvetuotannon lopettamisen jälkeen.

Keskipohjalaisyritysten suhdannenäkymät valoisat

Suomen Yrittäjien, Finnveran ja Työ- ja elinkeinoministeriön julkaiseman syksyn 2021 Pk-yritysbarometrin mukaan yleiset suhdannenäkymät alueella ovat positiiviset, vaikkakin hieman väisummat kuin koko maassa keskimäärin.

Arviot henkilökunnan määrästä, liikevaihdosta, kannattavuudesta sekä investointien arvosta ja innovaatioista ovat voimakkaassa kasvussa. Merkittävimpiä kehittämisen esteitä ovat työvoiman saatavuus, yleinen suhdannetilanne sekä kilpailutilanne.

Investoinnit

Keski-Pohjanmaan lähivuosien investoinnit liittyvät mm. kaivosteollisuuteen ja akkumateriaaleihin sekä tuulivoimaloihin.

Maakunnan älykkään erikoistumisen strategias-
sa mainittuja painopisteitä ovat mm. mineraalit, kiertotalous, uusien energiateknologioiden prosessit, digi-, robotiikka- ja sähköisiin ratkaisuihin perustuvat terveyspalvelut, ympäristöystävällinen logistiikka ja kuljetuspalvelut, puurakentaminen, kestävä matkailu ja luovan talouden koulutus ja pedagogiikka.

Työvoiman kysynnän ja osaamistarpeiden näkymät

Työllisten määrä Keski-Pohjanmaan maakunnassa on vaihdellut 28 000–31 000 henkilössä vuosien 2011–2021 aikana. Maakunnan työllisyysaste on jo pitkään kuulunut maan korkeimpiin. Työllisyysaste on viime vuosina noussut jopa yli 77 prosenttiin vuosineljänneksittäin. Vuoden 2021 toisella vuosineljänneksellä Keski-Pohjanmaan työllisyysaste oli 75,8 prosenttia, mikä on yli 2 prosenttiyksikköä koko maan keskiarvoa korkeampi.

Avointen työpaikkojen määrä on ollut kasvussa koko vuoden 2021 ajan vuotta aikaisempaan verrattuna. Eniten avoimia työpaikkoja on ollut asiantuntijoiden sekä palvelu- ja myyntityöntekijöiden ammattiryhmissä.

Keski-Pohjanmaalla on jo aiemmin hyvän työllisyystilanteen johdosta ollut pulaa osaavasta työvoimasta, mutta työvoiman saatavuuden haasteet ja kohtaanto-ongelma ovat voimistuneet jälleen monilla eri toimialoilla yritysten toivuttua koronaviruspandemiasta.

Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriön julkaisuja 56/2021, Alueelliset kehitysnäkymät syksyllä 2021

1.3 Kaupungin toiminnan ja talouden kehitys sekä olennaiset tapahtumat

Kokkolan kaupungin talouden kehitys

Vuoden 2021 taloudellinen tulos oli hyvä.

Toimintavuoteen vaikutti edelleen vahvasti koronapandemian pitkittyminen. Koronasta huolimatta talous elpyi odotettua nopeammin

Kaupungin talousarvio oli 4,3 milj. euroa alijäämäinen, kun valtuusto peruutti suunnitellut henkilöstösäästötavoitteet.

Tilikaudesta muodostui kuitenkin selvästi ylijäämäinen ja siis tavoitetta parempi. Kokkolassa tilikauden ylijäämäksi saatiin 5,68 milj. euroa. Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja oli 6,34 milj. euroa.

Tilinpäätössiirtoina tehtiin yhteensä 0,75 milj. euron lisäykset vahinko-, kehittämis- ja työllistämisrahastojen pääomiin sekä lisättiin henkilöstön kehittämisvarausta 0,5 milj. eurolla.

Valtion koronatuet maksettiin korotettuna peruspalveluiden valtionosuutena, yhteisöveron korotettuna kuntaosuutena sekä muina tukina ja avustuksina. Yleinen koronatuki kanavoitui viime vuonna Soite -kuntayhtymän kautta. Kokkolan osuus tuista oli noin 850 000 €.

Koronapandemian rajoitukset näkyivät kaupungin taloudessa monella tavoin. Liikunta- paikkojen, päiväkotien, museoiden, kirjastojen ja oppilaitosten sulut pienensivät myynti- ja maksutuottoja.

Merkittävin syy odotuksia selvästi parempaan tulokseen oli tuloverotavoitteen ylittyminen 7,6 milj. eurolla. Tähän vaikuttivat palkkasumman kasvu, työllisyyden parantuminen sekä positiivinen väestönkasvu. Talouskasvu oli selvästi ennako-odotuksia vahvempaa.

Yhteisöveroissa näkyi korotettu jako-osuus ja kiinteistöveroja kasvattivat vuodelta 2020 siirtyneet tilitykset. Verotulot kasvoivat kokonaisuutena 5,1 % vuodesta 2020.

Valtionosuudet ylittivät talousarvion noin 1,1 milj. eurolla. Laskua vuoteen 2020 oli -6,3 % johtuen peruspalveluiden valtionosuuksien koronatukien loppumisesta vuonna 2021.

Sosiaali- ja terveismenojen kasvu nousi 3,7 prosenttiin. Soitelle maksettavat palvelumaksut olivat yhteensä 177,1 milj. euroa. Muutos vuoteen 2020 oli +6,3 m€.

Soite sai vuonna 2021 yhteensä yli 9 milj. euron korontuet, joten ilman niitä kaupungin sote

-menojen kasvu olisi ollut jopa kaksinkertainen.

Kokonaistalouden ja kestävä kehityksen kannalta merkittävää oli se, että kaupungin vuosikate nousi 20,7 milj. euroon ja se kattoi poistoista n. 142 %.

Vuosikatteen suuruus määrittelee yhdessä investointiohjelman kanssa kaupungin velkojen ja vastuiden kehittymisen myös tulevaisuudessa. Vuoden 2021 vuosikatteen suhteellinen taso pitäisi pystyä vähintään saavuttamaan jatkossakin.

Vuonna 2021 kyettiin lyhentämään kaupungin lainamäärää yli 18 milj. eurolla.

Olennaiset tapahtumat

Koronapandemia jatkui vahvana koko vuoden 2021. Vuodesta ei siis tullut paluuta normaaliin, edes uuteen normaaliin. Uudet virusvariantit ovat olleet lievempiä, mutta tarttuvampia.

Talousohjelman tavoitteen toteutumisesta tehtiin keväällä 2021 selvitys. Tulosten mukaan toiminnan kehittämisessä ja prosessien uudistamisessa oli onnistuttu hyvin. Työ jatkuu ja on pysyvä osa uuden kunnan talouden rakentamista.

Vuosien 2020 ja 2021 hyvät tulokset eivät anna talouteen yhtään löysäämisen varaa vuonna 2022 eikä vuodesta 2023 eteenpäin uudessa Hyvinvointialuemaailmassa. Koronatukia ei enää ole tukemassa kuntien taloutta.

Uuden kaupunkistrategian 2022-2025 valmistelua tehtiin kevästä lähtien laajalla osallistamisella.

Kokkolan Urheilupuisto Oy:n toiminta sai konkreettisesti vauhtia, kun yhtiölle valittiin toimitusjohtaja. Yhtiön konsepti hyväksyttiin ohjausryhmässä ja allianssimallin mukainen kilpailutus käynnistettiin.

Työllisyyden kuntakoikeilu alkoi maaliskuussa 2021.

Kokkolan paloaseman rakentaminen saatiin päätökseen. Kiinteistön leasing -sopimus siirtyy vuoden 2023 alusta Hyvinvointialueelle.

Kiinteistöjen salkutuksen mukaiset aktiiviset myyntiponnistelut tuottivat hyvää tulosta.

Selonteko vuoden vaihteen jälkeen todetuista talousarviopoikkeamista tilinpäätöksessä 2021

Taloushallintopalveluiden toimintakulut ylittivät vuonna 2021. Ylitys johtuu veronkantomerkkioiden määrärahan ylittymisestä 369 752 eurolla sekä henkilöstömenojen ylittymisestä 159 921 eurolla.

Veronkantomerkkioihin oli varattu 750 000 euroa, mutta toteutuma oli 1 119 751 euroa.

Talousarvion oletuksena oli, että veronkantomerkkiot alenisivat digitaalisten ja sähköisten prosessien seurauksena, kuten verohallinnon ennakkotiedot kertoivat, mutta menot edelleen kasvoivat vuoden 2020 tasosta. Lopullinen summa on selvinnyt vasta joulukuussa.

Henkilöstömenojen ylittyminen johtuu poikkeuksellisen monista, poikkeuksellisen pitkistä sairauslomista, jotka aiheuttivat huomattavia päällekkäisiä palkkamenoja ja sijaiskuluja.

Sairauslomapäiviä oli viime vuonna yhteensä 440 kalenteripäivää. Aiempina vuosina taso on ollut 100-150 kalenteripäivää. Lopulliseen toteutumaan vaikuttivat marras-joulukuun henkilöstötilanteet. Kokonaisuutena henkilöstömenot silti laskivat vuodesta 2020, mutta talousarvio oli optimistinen.

Taloushallintopalveluiden toimintakulut yhteensä kuitenkin alenivat vuodesta 2020, mutta ennakoimattomat lisäkulut aiheuttivat talousarvion ylittymisen.

Tietohallintopalveluiden toimintakate oli 143 578 euroa talousarviota parempi, joka pienentää nettoylitystä vastuualueella eli talous- ja tietohallintopalveluissa.

Henkilöstö 2021

Henkilöstöpalveluiden tehtäviin kuuluu henkilöstön ja johtamisen kehittäminen, palkat ja palvelussuhdeasiat, työsuojelu, työhyvinvoinnin kehittäminen, uudelleensijoitustoiminta, yhteistoiminta-asiat sekä konsernin yleinen henkilöstöpolitiikka.

Vuoden 2021 aikana otettiin käyttöön uusi palkanlaskenta- ja hr-järjestelmä. Korona-pandemia vaikutti laajasti koko henkilöstön työjärjestelyihin, vaatien joustavuutta sekä uusien toimintatapojen kehittämistä.

Henkilöstösuunnitelma on laadittu ja hyväksytty vuosille 2022-2024. Uusi kaupunkistrategia 2022-2025 ohjaa henkilöstösuunnittelua ja kaikkea henkilöstötyötä.

Kokkolan kaupungilla oli 31.12.2021 vakituista henkilöstöä 1 838 ja määräaikaista 495 ja 10 työllistettyä, yhteensä siis 2 333 henkilöä. Vastaavat määrät vuoden 2020 lopussa olivat 1 832 vakituista ja 471 määräaikaista työntekijää ja 12 työllistettyä, yhteensä 2 303 henkilöä. Kokonaisuudessaan henkilötyövuosien määrä kasvoi 91,4:lla (vuonna 2020 1663,9 htv). Syynä kasvuun oli toimintojen normalisoituminen verrattuna vuoden 2020 korona-ajan supistettuun toimintaan. Vakituudesta henkilöstöstä vuoden 2021 lopulla oli naisia 73,8 % ja miehiä 26,2%.

Vakituisen henkilöstön määrä kasvoi 6 henkilöllä ja myös määräaikaisen henkilöstön määrä kasvoi 24 henkilöllä. Määräaikaisuuksia on erityisesti opetus- ja varhaiskasvatuspalveluissa. Suunta määräaikaisuuksien kasvussa ei ole tavoitteen mukainen, mutta selittyy muun muassa sairauslomien ja koronakampanien sijaistarpeilla. Kun tarvittava resurssi on mahdollisimman suurelta osalta vakituista, vakiinnuttaa tämä työyksiköiden tilanteita ja vähentää perehdyttämiseen käytettävää aikaa ja mahdollistaa resurssin käytön vahvemmin substanssin tehtäviin. Määräaikaisuuksia tulee kuitenkin aina organisaatiossa olemaan sijaisuuksissa ja tyypillisesti naisvaltaisessa organisaatiossa perhevapaiden määrä on suhteellisen suuri.

Sairauspoissaoloja oli vuonna 2021 henkilöstöllä yhteensä 38 626 kalenteripäivää eli 16,56 kpv/hlö. Sairauspoissaoloja oli vuonna 2020 kaupungin henkilöstöllä yhteensä 36 882 kalenteripäivää eli 16,01 kpv/hlö. Sairauspoissaoloja vuonna 2017 oli kaupungin henkilöstöllä yhteensä 35 272 kalenteripäivää eli 15,43 pv/hlö. Sairauspoissaolojen suhteen ei ole

saavutettu tavoiteltua koko kaupungin tasolla laskua, vaikka toimia työkyvyn tueksi on tehty aktiivisesti. Kasvua selittää osin korona-ajan sairauspoissaolojen tiukentunut ohjeistus. Työpaikalle on voinut tulla vain täysin terveenä, oireisena on ohjeistettu jäämään kotiin. Mikäli työntekijän ei ole ollut mahdollista tehdä etätöitä, hän on ollut sairauslomalla.

Henkilöstöasioita kuvataan tarkemmin erikseen laaditussa henkilöstöraportissa.

Työsuojelun toimintaohjelman mukaiset painopistealueet v. 2021 olivat: työsuojelutietoisuuden lisääminen, työturvallisuusajattelun jalkauttaminen perusarkeen sekä työsuojeluhenkilöstön asiantuntijuuden jakaminen kentälle niin esihenkilöille kuin työntekijöille.

Työtapaturmia tapahtui yhteensä 169 kpl (v. 2020 tapaturmia oli 165 kpl) ja työtapaturmista johtuneita sairauslomapäiviä oli 1 518 (v. 2020 luku oli 1 007 pv). Työtapaturmista työssä tapahtui 133 kpl, työmatkalla 36 kpl.

Turvallisuusilmoituksia (PRO24) tehtiin vuonna 2021 yhteensä 1 268 kpl (v. 2020 ilmoituksia tehtiin 773 kpl). Työriskien arvioita tehtiin yht. 139 kpl (v. 2020 arvioita tehtiin 103 kpl). Ilmoitusmäärien kasvaminen kertoo osaltaan työsuojelu- ja työturvallisuustietoisuuden lisääntymisestä, ennakkoinnista ja kehityskohdeiden havaitsemisesta. Koronariskejä arvioitiin 46 kpl (vuonna 2020 luku oli 41 kpl).

Sisäilmatyötä ohjasi Kokkolan kaupungin ”Sisäilmatoimintamalli”, joka päivitettiin vuoden 2021 keväällä. Sisäilmakohteita vuonna 2021 oli 25 kpl (v. 2020 kohteita oli 21 kpl). Kohdekohtaisia sisäilmatyöryhmiä oli 14 kpl (v. 2020 kohdekohtaisia työryhmiä oli 12 kpl). Ryhmät kokoontuivat yhteensä 57 kertaa. Yhteistyö työterveyden, ympäristöterveydenhuollon, työsuojelun, ympäristöpalveluiden sekä sisäilmakohteiden henkilökunnan kanssa oli sujuvaa, johdonmukaista sekä avointa. Sisäilmahaasteista tiedottamiseen saatiin tukea markkinointi- ja viestintätiimiltä ja tiedottaminen oli suunnitelmallista ja avointa.

1.4 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Hyvinvointialueuudistus

Vuoden 2021 tilinpäätös on merkittävästi tavoitteita parempi. Hyvän tuloksen mahdollistivat talousohjelman sopeutustoimet, hyvä tulo-verokehitys, odotettua nopeampi talouden toiminta koronasta sekä vielä viime vuonna kunnalle ja Soitelle maksetut koronatuet.

Vuosi 2022 on kaupungin viimeinen ”vanhan talousjärjestyksen” vuosi. Se on siirtymävuosi Hyvinvointialueiden mukanaan tuomaan uuden kunnan toimintaan ja talouteen.

Tänä vuonna vielä valtionosuudet määräytyvät aiemmilla jo vakiintuneilla perusteilla ja verotulomekanismit ovat ennallaan.

Vuosien 2023 ja 2024 taloussuunnittelussa onnistuminen on keskeisen tärkeää. Vaikeutena on pohjatietojen epävarmuus. Pohjatietojen perusteella määrittyvät Hyvinvointialueille siirtyvien tulojen ja menojen määrät ja edelleen niiden perusteella kunnille jäävät valtionosuudet ja veroleikkurin suuruus.

Tulevan kehityksen arvioinnin pohjana ovat kuntien vuodelle 2022 tekemien talousarvioiden luvut. Ne eivät kaikilta osin vastaa todellisuutta, joten esim. sosiaali- ja terveysten menojen ja pelastustoimen menojen yli- tai alibudjetointi vaikuttaa suoraan vuoden 2023 valtionosuuslaskentaan ja veroprosentteihin.

Epävarmaa on, riittävätkö kunnille jäävät valtionosuudet jatkossa varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen tarpeisiin. Tällä hetkellä arvioidaan, että kuntien valtionosuudet putoavat noin kolmannekseen nykytasosta ja että veroleikkuri on noin 12,39 %.

Hyvinvointialueuudistuksen voimaantulon myötä näyttäisi siltä, että Kokkolan suunnitelmavuosista tulisi selvästi alijäämisiä.

Lopulliseen tulokseen vaikuttavat vuoden 2022 tilinpäätöstiedot, joiden mukaan rahoituspäätöksiä ja verotuspäätöksiä valtion taholta korjataan. Tavoitteena on, että kuntien tasapainotila (= vuosikatteen riittävyys poistoihin) ei uudistuksessa muuttuisi. Tasapainotilan stabilointia tuetaan muutosrajoittimella 1 + 4 vuoden aikana.

Kaupungin kehitysnäkymät

Kokkolan uusi kuntastrategia tulee voimaan vuonna 2022. Sen myötä päivittyvät pitkän aikavälin tavoitteet toiminnalle ja taloudelle.

Kokkolan lähtökohdat kunnan kehittämiseksi ja elinvoiman lisäämiseksi ovat hyvät. Taloudessa on kaupungin ja konsernin tasolla tehty hyvää työtä ja ylijäämäiset tilinpäätökset ovat luoneet puskuria tulevaisuuteen.

Väestönkasvu vuonna 2021 oli rohkaisevaa.

Kokkolassa on vireillä useita suuria elinkeinoelämän ja työllisyyden kannalta merkittäviä hankkeita. Näiden vaikutukset heijastuisivat paitsi teollisuuteen ja työllisyyteen, niin myös kuntalaisten hyvinvointiin ja palveluihin sekä laajasti kaupungin infrastruktuuriin.

Kokkolan Urheilupuiston hybridiareenahanke tukee samoja hyvinvointitavoitteita.

Lähivuosina saadaan kaupungin kouluverkko useiden suurten uudisrakentamishankkeiden jälkeen siihen kuntoon, että opetuksella on taroituksenmukaiset ja terveet tilat, jotka vastaavat lapsi- ja oppilasmäärien kehitykseen.

Jatkossa investoinnit keskittyvät tilojen kunnossapitoon ja korjausvelasta huolehtimiseen.

Kokkolan velat ja vastuut asukasta kohden laskettuna ovat korkeat. Ne kohdistuvat kuitenkin suurelta osin peruspalveluiden järjestämisen kannalta olennaisen infran hankintaan.

Taseen hallinta on jatkossakin keskeinen osa kaupungin talouden hoitoa. Tähän liittyvät myös konsernirakenteen tiivistäminen ja omistajaohjauksen kehittäminen ja uudistaminen.

Helmi-maaliskuussa 2022 Venäjä aloitti hyökkäyksen Ukrainaan. Tällä tulee olemaan suuret taloudelliset vaikutukset kaupungin toimintaan. Vaikutukset tulevat Venäjän talouspakotteiden kautta, veromenetyksinä, yritysten vienti- ja tuontiongelmien, pakolaisten sijoittamisen ja yleisen talouskasvun heikkenemisen kautta. Raaka-aineiden ja energian hinnat nousevat. Varautuminen aiheuttaa myös lisää työtä ja kustannuksia.

Vaikutusten suuruus riippuu kriisin kestosta ja mahdollisesta laajenemisesta.

1.5 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Kaupunkistrategiassa oli tavoitteena konserni-velan vähentyminen valtuustokaudella 10 %:lla. Tähän tavoitteeseen ei päästä. Velkämäärän kasvu lisää rahoitukseen liittyviä riskejä.

Talouden riskit liittyvät investointien rahoitukseen. Kaupungin velkojen määrä on erittäin korkea asukasta kohden laskettuna. Lisäksi lainoihin verrattava leasing- ja vuokratavastuiden määrä on koko ajan kasvussa. Paine uusiin investointeihin lähivuosina lisää riskejä.

Vuoden 2021 lopulla ja vuoden 2022 alkupuoliskolla inflaatio on voimistunut Euroopassa, Yhdysvalloissa ja Suomessa. Inflaatiosta on tullut aiemmin luultua pysyvämpi ilmiö. Tämä on osaltaan lisännyt riskiä korkojen nousun aikaistumiselle. Pitkien korkojen merkittävä nousu on jo alkanut ja lyhyiden alle vuoden mittaisten viitekorkojen osalta 0 -taso saavutettaneen alkuvuoteen 2023 mennessä.

Toiminnallisia riskejä ovat palveluiden rahoituksen turvaaminen. Hyvinvointialueen jälkeinen aika on kuntataloudessa osittain hyppy tuntemattomaan. Valtion talouden kokonaisrahoituksen tasapaino voi heijastua kuntiin valti-onosuusleikkauksina, mikäli Hyvinvointialueet eivät onnistu tuottamaan palveluita laskennallisen rahoituksen turvin.

Kunnille tulevien uusien veloitteiden (varhaiskasvatus, perusopetus) arvioitua suuremmat kustannukset lisäävät rahoitusriskejä.

Työllisyysmenojen kasvua ja työllisyyden parantumista pyritään hallitsemaan uusilla toimintamalleilla ja toimenpiteillä tehostamalla. Tähän liittyen aloitettiin Kokkolassa työllisyyden kuntakokeilu vuonna 2021.

Työllisyyspalveluiden koordinointi kaupungin työllisyyspalveluiden (=kuntakokeilu) ja Soiten tuottamien palveluiden (mm. TYP) välillä vaatii tehostamista. Nykyinen yhteistyömalli ja tehtävien vastuutus ei tehokkaasti tue pitkäaikais-työttömyyden hoitoa ja tavoitetta sakkomaksujen alentamisesta.

Kaupungin tietosuojaja- ja tietoturvariskien kar-
toitusta lisätään ja dokumentointia parannetaan jatkuvasti. Tähän vaikuttavat lainsäädännön uudistukset (mm. GDPR) sekä sähköisten kanavien ja asiointin kasvava merkitys.

Vahinkoriskien hallintaa on parannettu vakuusturvan kattavuutta lisäämällä. Tämä toteu-

tettiin vakuutusten kilpailuttamisen yhteydessä v.2020.Vakuutusturva on päivitetty vuoden 2021 tilanteen mukaiseksi.

Tällä hetkellä ei ole vireillä merkittäviä oikeudenkäyntejä, joissa kaupunki olisi osapuolena.

Eri oikeusasteissa vireillä olevat valitukset haittaavat päätösten viivästyessä mm. kaupungin kaava- ja rakennushankkeiden toteuttamista.

Vuonna 2020 ei ole raportoitu toteutuneista riskeistä, jotka liittyvät ympäristö-, ihmisoikeus tai henkilöstöasioihin.

Kaupungin tiedossa ei myöskään ole seikkoja, jotka viittaisivat korruptioon tai lahjontaan.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Kaupungin sisäinen valvonta on pääosin toimiva ja organisoitu toimintamalli.

Sisäistä valvontaa koskeva ohjeistus sekä hallinto- ja toimintasäännöt ovat koko ajan päivitettävänä tilanteen ja muutostarpeiden mukaan. Sisäisen valvonnan dokumentointimalli sekä periaatteet ja oheistus hyväksyttiin kaupunginhallituksessa ja -valtuustossa vuonna 2020.

Tarkoituksena oli luoda yhdenmukainen raportointimalli, josta ilmenevät riskit, niiden todennäköisyys sekä vaikutusarvio niiden toteutuessa. Tietosuoja- ja henkilöriskien käsittelyssä on kehitettävää (esim. kolmansien osapuolten rooli).

Kaupungin verkkosivu-uudistuksen yhteydessä kiinnitettiin erityishuomio myös turvallisuuteen ja riskien hallintaan.

Vuonna 2021 valisteltiin Whistleblowing direktiivin käyttöönottoa Kokkolassa. Lainsäädäntö ja toimintaohjeet eivät vielä ole valmiina.

Sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja hankintojen ohjausryhmän työtä tiivistetään. Kohteina ovat mm. yhteishankinnoista päättäminen (Hansel) ja pienhankintojen toteuttaminen sähköisiä kanavia hyödyntäen.

Riskienhallinnan tavoitteet ja niiden seuranta on tarkoitus liittää osaksi muuta talousarviosuunnittelua ja toteuttaa Targetor -ohjelmalla.

1.6 Ympäristötilinpäätös 2021

Yleistä ympäristötilinpäätöksestä

Ympäristötilinpäätöksen muotoa, sisältöä ja määrittelyä on kehitetty vuosina 2005-2007 Efeko Oy:n vetämän Kunnan ympäristökustannukset ja -tunnusluvut (KUTU) -hankkeessa. Kokkolan kaupunki osallistui hankkeeseen yhdessä eräiden muiden pilottikuntien kanssa. Hankkeessa on laadittu koetilinpäätökset vuosille 2005 ja 2006, mutta varsinaisen ensimmäinen ympäristötilinpäätösraportti julkaistiin vuoden 2007 tietojen pohjalta ympäristöraportin osana. Tämä on kolmas toista Kokkolan kaupungin ympäristötilinpäätös, joka liitetään osaksi kaupungin varsinaista tilinpäätöstä.

Ympäristötilinpäätökseen on koottu Kokkolan kaupungin ympäristötuotot, -kulut ja -investoinnit, kokonaissummina. Ympäristötilinpäätös sisältää lisäksi suhteutettuja taloudellisia tunnuslukuja. Tunnusluvut ovat vuosilta 2014-2021. Vuoden 2016 ympäristötilinpäätös ei sisällä enää yhtiötettyjen liikelaitosten, Kokkolan Sataman ja Energian tietoja. Vuosien 2017 - 2021 ympäristötilinpäätöksen tunnuslukujen laskemiseen vaikuttaa Sosiaali- ja terveystoimen siirtyminen Soiteen.

Laskentaperiaatteet ja rajaukset

Ympäristötilinpäätös on rajattu siten, että se kattaa Kokkolan kaupunkiorganisaatioon kuuluvat toimialat sekä kaupungin liikelaitoksista Kokkolan Veden. Ympäristötilinpäätöksen aiheisto koskee myös kaupunkiorganisaatioon kuuluvaa Keski-Pohjanmaan ja Pietarsaaren alueen pelastuslaitosta. Tämä tulee huomioida eri kaupunkeja vertailtaessa. Ympäristötalouden tunnusluvut on määritelty ns. ensisijaisuuden periaatteella. Sen mukaan ympäristökustannuksia aiheutuu toiminnoista, joiden ensisijainen tarkoitus on ympäristönsuojelu.

Ympäristötuotot, -kulut ja -investoinnit on kohdennettu ympäristönsuojelun eri osa-alueille eli ulkoilman- ja ilmastonsuojeluun, vesiensuojeluun ja jätevesien käsittelyyn, jätehuoltoon ja roskaantumiseen, maaperän ja pohjaveden suojeluun, melun ja tärinän torjuntaan, luonnonsuojeluun ja maisemansuojeluun, ympäristönsuojelun viranomaistehtäviin ja ympäristönsuojelun edistämiseen.

Ympäristötoiminnan taloudelliset vaikutukset

Ympäristötoiminnan taloudelliset tunnusluvut kuvaavat tiivistetysti kaupungin kykyä toteuttaa sen toimintaan kuuluvaa ympäristönsuojelua talousnäkökulmasta tarkasteltuna.

Kokkolan kaupungin ympäristötuotot, -kulut ja -investoinnit 2021 (1000eur)			
	Tuotot 1000€	Kulut 1000€	Investoinnit 1000€
Ulkoilman- ja ilmastonsuojelu	34	305	16
Vesiensuojelu ja jätevesien käsittely	3 783	2 226	1 066
Jätehuolto ja roskaantuminen	28	855	1
Maaperän ja pohjaveden suojelu	13	131	0
Melun ja tärinän torjunta	0	50	17
Luonnonsuojelu ja maisemansuojelu	50	50	0
Ympäristönsuojeluun liittyvät viranomaistehtävät	23	200	0
Ympäristönsuojelun edistäminen	0	29	0
Yhteensä 1000 €	3 931	3 846	1 100

Ympäristöperusteiset verot ja veroluonteiset maksut		(1000 eur)
b) Polttoainevero		21
Yhteensä 1000 €		21
YMPÄRISTÖTOIMINTAKULUT YHTEENSÄ		3 867
Ympäristönsuojelulaitteiden (investointien) poistot ja arvoalentumiset:		
a) Viemäriverkoston poistot		893
b) Jäteveden puhdistaminen/ poistot		778
c) kaupungille jääneet jätehuollon poistot		108
Yhteensä 1000 €		1779
Korkokulut (joko laskennalliset (esim. kunnan keskimääräinen korko%) tai kohdennetut todelliset korkokulut)		
a) Vesilaitoksen tuloutus, viemärlaitoksen osuus		253
Yhteensä 1000 €		253
Taseeseen tulevat tiedot:		
Pakolliset varaukset (budjetoitu):		
Käsittelyalue		60
Yhteensä 1000 €		60

Ympäristötilinpäätöksen tiedot on kerätty samalla tavoin vuosina 2006-2021. Suurin osa ympäristötilinpäätöksen luvuista on saatu kirjanpidosta ja osa perustuu arvioon. Menojen ja tulojen suuruusluokka on oleellista ja siten myös luvut on esitetty tuhansina euroina.

Ympäristötilinpäätöksestä johdettuja tunnuslukuja

KOKKOLAN YMPÄRISTÖTALOUDELLISET TUNNUSLUVUT	v. 2021	v. 2020	v. 2019	v. 2018	v. 2017	v. 2016	v. 2015	v. 2014
1. Ympäristötuotot/ kunnan kaikki toimintatuotot	8,5	9,2	8,3	8,5	8,8	4,6	4,7	3,3
2. Ympäristötuotot/ asukas	82,0	83,3	81,9	81,3	88,1	87,6	88,0	99,1
3. Ympäristökulut + poistot/ kunnan kaikki toimintakulut ja poistot	1,6	1,6	1,7	2,1	2,0	1,8	1,7	1,7
4. Ympäristökulut + poistot/ asukas	117,8	115,1	116,8	143,7	131,7	137,0	129,7	140,1
5. Ympäristöinvestoinnit/ kunnan kokonaisinvestoinnit	3,8	10,1	4,8	4,1	16,1	6,1	7,4	3,6
6. Ympäristöinvestoinnit/asukas	23,0	32,6	17,5	11,5	44,0	19,5	93,3	37,8

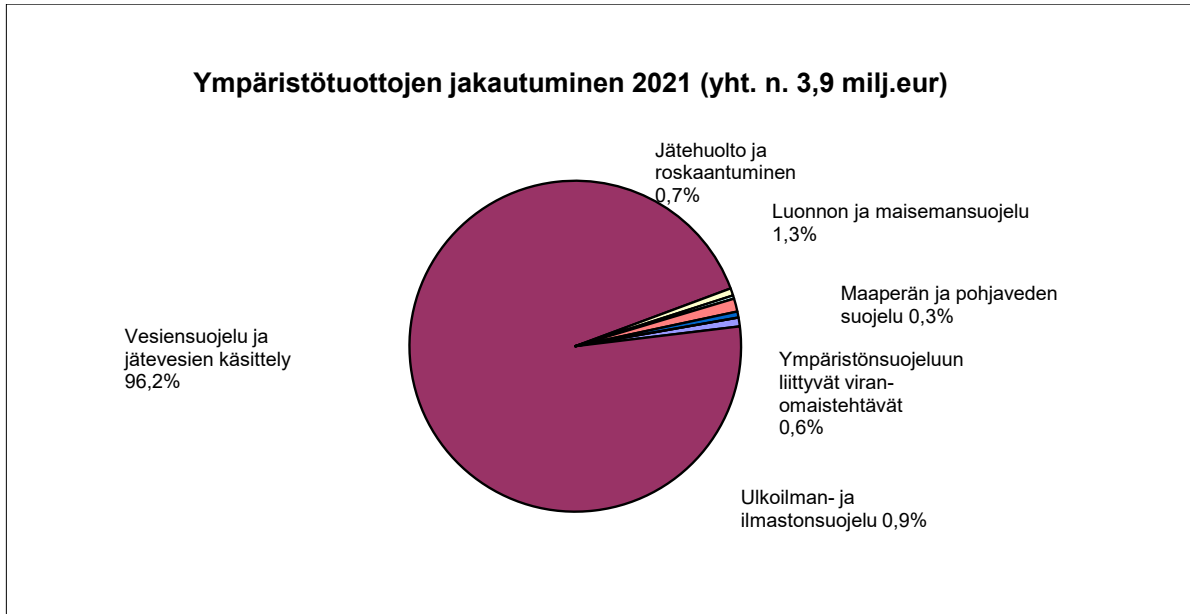
Tunnusluvuista voidaan havaita, että ympäristöinvestoinnit kunnan kokonaisinvestoinneista sekä suhteellinen osuus kaupungin kokonaisinvestoinneista on laskenut vuodesta 2020. Ympäristötuotosten suhteellinen osuus kaupungin ympäristötuotoista on hieman laskenut vuodelta 2020 takaisin vuosien 2018-2019 tasolle. Ympäristökulut ja poistot / asukas ovat hieman nousseet vuodesta 2020.

Ympäristötuotot

Ympäristötuotot muodostuvat tilikaudelle jakotetuista ympäristötuloista. Kunta voi saada ympäristömenojensa vastineeksi ympäristötuloja. Ympäristötuloja ovat esimerkiksi jätevesi- ja jätehuoltomaksut, ympäristön pilaajilta perityt korvaukset johtuen kunnan suorittamista tai teettämistä kunnostustöistä ja siivouksista, öljynsuojarahastolta saadut avustukset koskien öljyvahinkojen aiheuttamia korjaus- ja kunnos-

tustöitä, torjuntakaluston hankintaan ja pilaantuneiden maiden kunnostukseen saadut avustukset, ympäristöinvestointien rahoitusosuudet ja -avustukset sekä muut vastaavat ympäristötulot.

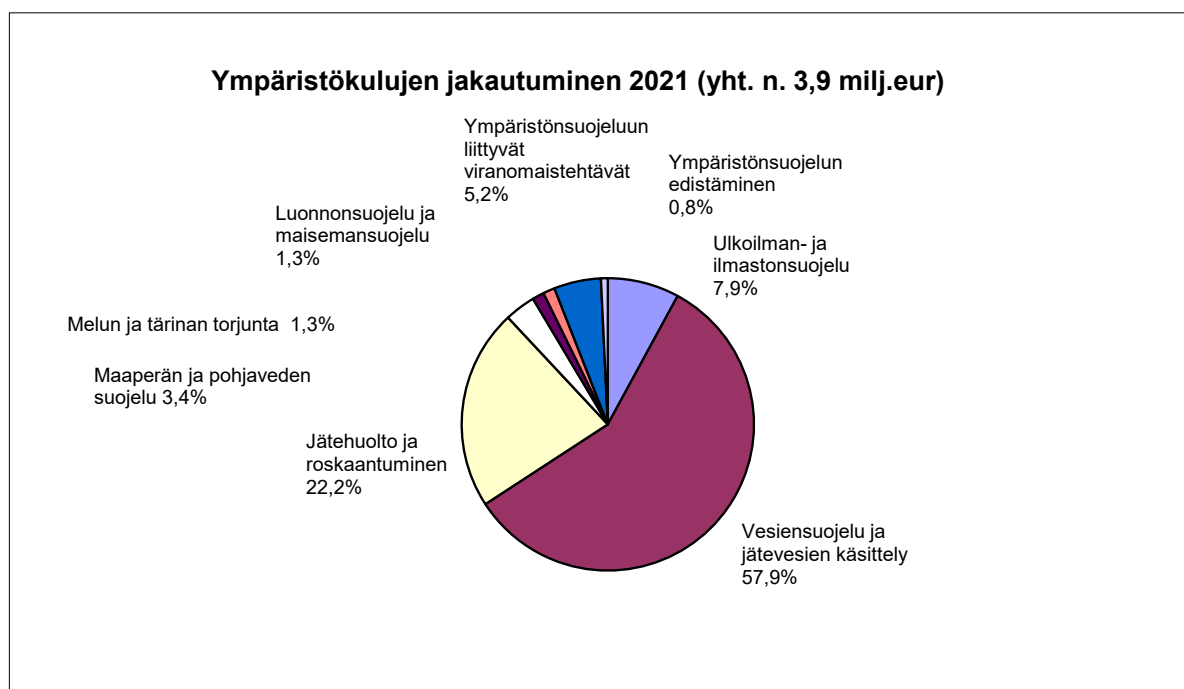
Kokkolan kaupungin ympäristötuotot olivat vuonna 2021 yhteensä n. 3,9 miljoonaa euroa, mikä on lähes saman verran kuin vuonna 2020 (n. 4,0 milj. euroa). Ympäristötuotot vastasivat 8,5 % kaupungin kaikista toimintatuotoista ja olivat 82 euroa asukasta kohden.



Ympäristökulut

Ympäristökulut ovat tilikaudelle jaksotettuja ympäristömenoja. Ympäristömenot aiheutuvat toiminnasta, jonka tarkoituksena on tuottaa ympäristöhyötyjä tai ennaltaehkäistä, vähentää taikka korjata ympäristöhaittoja, parantaa tulevaa ympäristönsuojelun tasoa ja edistää luonnonvarojen kestäväää käyttöä. Tällaisia menoja muodostuu muun muassa jätteen käsittelyssä ja jätteen

syntymisen ehkäisyssä, maaperän, pinta- ja pohjavesien, ulkoilman ja ilmastonsuojelussa, melun torjunnassa sekä luonnon monimuotoisuuden säilyttämisessä. Ympäristömenoja voi aiheutua joko kunnan omasta toiminnasta tai toiminnasta, jolla kunta pyrkii ennaltaehkäisemään, vähentämään tai poistamaan muiden toimijoiden ympäristöön kohdistamaa rasitusta tai vahinkoa.



Ympäristöperusteisia veroja ja veronluonteisia maksuja peritään tietyistä luonnonvarojen käytöstä tai haitallisia ympäristövaikutuksia aiheuttavasta toiminnasta. Ympäristöveroja ovat jätevero, sähkö-vero ja polttoainevero. Öljyjättemaksu on veroluonteinen maksu. Ympäristöperusteiset verot ja veroluonteiset maksut ovat taloudellisia ohjauskeinoja, joilla valtio kerää verotuloja ja pyrkii ohjata toimijoita niin, että ne valitsevat ympäristölle vähemmän haitallisia tuotteita ja toimintatapoja.

Kokkolan kaupungin ympäristökulut olivat vuonna 2021 yhteensä 3,9 miljoonaa euroa, mikä on n. 0,2 miljoonaa euroa enemmän kuin vuonna 2020. Tähän summaan ei sisälly ympäristöperusteisia veroja ja vero-luonteisia maksuja eikä poistoja ja korkoja. Ympäristötoimintakulut ja poistot olivat 1,6 % kaupungin kaikista toimintakuluista ja poistoista. Kaupungin asukasmäärään suhteutettuna ympäristötoimintakulut ja poistot olivat 117,8 euroa/asukas.

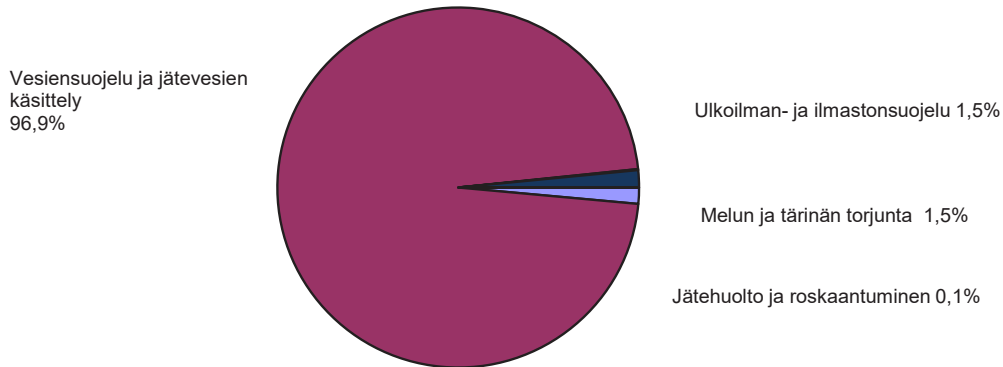
Ympäristöinvestoinnit

Ympäristöinvestointi on meno, joka aiheutuu ympäristönsuojelutarkoituksessa hankitusta hyödykkeestä. Tällaisella hyödykkeellä tuotetaan ympäristöhyötyjä, ennaltaehkäistään, vähennetään tai korjataan ympäristöhaittoja, parannetaan tulevaa ympäristönsuojelun tasoa ja edistetään luonnonvarojen kestäväää käyttöä. Hankitun hyödykkeen odotetaan tuottavan tuloa tai se on tarkoitettu käytettäväksi tuotannontekijänä kunnan hyödyke- tai palvelutuotannossa jatkuvasti usean tilikauden ajan. Lisäksi hyödykkeen hankintamenon on ylitettävä poistosuunnitelman mukainen pien-

hankintaraja. Ympäristöinvestointeja ovat esimerkiksi ympäristönsuojelua varten hankitut koneet ja laitteet. Ne voivat olla myös infrastruktuuri-investointeja, jotka kohdistuvat eri ympäristönsuojelun osa-alueille.

Kokkolan kaupungin ympäristöinvestoinnit olivat toimialojen ilmoitusten perusteella tilikaudella 2021 yhteensä 1,1 miljoonaa euroa, mikä on n. 0,5 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuonna 2020. Ympäristöinvestoinnit vastasivat 3,8 % kaupungin kokonaisinvestoinneista. Asukasta kohden laskettuna ympäristöinvestoinnit olivat 23 euroa/asukas.

Ympäristöinvestointien jakautuminen 2021 (yht. n. 1,1 milj.eur)



1.7 Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että Kokkolan kaupungin toiminta on taloudellista ja tuloksellista.

Sisäisen valvonnan avulla varmistetaan päätettyjen toiminnallisten ja strategisten tavoitteiden saavuttaminen, päätösten perusteena olevan tiedon riittävyys ja luotettavuus ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten ja johdon päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden tavoitteena on vahvistaa ja yhdenmukaistaa kuntakonsernin hyvää hallintoa ja johtamista. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa kaupungin johtamista ja tulosohjausta.

Syksyllä 2020 päivitettiin sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja hankintojen ohjausryhmä. Sen tarkoitus on koordinoida toimintaa, antaa ohjeita määräysten soveltamisesta sekä raportoinnista ja dokumentoinnista. Työryhmä on kokoontunut tekemään sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja hankintojen ohjeiden ja periaatteiden päivitystyötä.

Ohjausryhmän tehtävänä on myös organisoida henkilöstön riittävä perehdytys, koulutus ja osaaminen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asioissa.

Ryhmän työstämänä päivitettiin ja hyväksyttiin sisäisen valvonnan perusteet valtuustossa 15.6.2020 § 46 sekä sisäisen valvonnan ohjeet kaupunginhallituksessa 22.6.2020 § 313.

Vuonna 2021 ei tehty muutoksia. Ryhmän työ kytkeytyy laajempaan hankintojen prosessin tehostamiseen ja hankintaosaamisen laajentamisselvitykseen.

Ryhmän keskeisenä tavoitteena vuodelle 2022 on liittää riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan tavoitteet ja seuranta osaksi talousarvioprosessia, jotta toimialoille saadaan yhdenmukainen toimintamalli. Mallin perusrunko on suunniteltu valmiiksi vuonna 2021.

Säännöt, määräysten ja päätösten noudattaminen

Kaupunginhallituksen tiedossa ei ole kaupunkiorganisaation hallinnon osalta lakien ja säännösten eikä hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvausvelvollisuus tai jokin muu oikeusseuraamus. Loppuvuoden aikana tilintarkastajat antoivat väliraportin Liikelaitos Kokkolan Veden toiminnasta ja asian käsittely on vielä kesken. Kokkolan Veden hallinnon osalta kehittämistoimenpiteet käynnistettiin välittömästi ja toimenpiteitä seurataan sekä johtokunnan että kaupunginhallituksen toimesta.

Toimialat noudattavat projektitoiminnassa projektiohjeita sekä pitävät yllä hanke- rekistereitä.

Kaupungin uusittu ohje kehittämishankkeille hyväksyttiin 22.11.2021 § 559 kaupunginhallituksessa.

Lautakunnat käsittelevät pääsääntöisesti johtavien viranhaltijoiden päätökset kuukausittain ja vastaavasti johtavat viranhaltijat tarkastavat alaistensa esimiesten päätökset kuukausittain.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt Kokkolan kaupungin hallintosäännön 23.1.2017, joka tuli voimaan 1.6.2017.

Hallintosääntöä on päivitetty viimeksi valtuustossa 13.12.2021 § 162 Sivistyslautakunnan jakamisen takia.

Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä 2021

Sisäinen tarkastus on osa sisäistä valvontaa, jonka järjestämisvastuu on kaupunginhallituksella. Kaupungin sisäinen tarkastus toimii konsernihallinnon ja -palvelujen alla kaupunginkanslian vastuualueella yhden henkilön työpanoksella.

Sisäisen tarkastajan työpanos jakautuu sekä sisäiseen että osin myös ulkoiseen valvontaan avustuen tarkastuslautakuntaa sen tehtävissä sekä resurssien puitteissa myös ulkoista tilintarkastusta.

Vuoden 2021 tarkastussuunnitelman mukaisesti tarkastustoimenpiteitä on väliraportissa tehty koskien mm. maksuliikennettä, hankintoja ja hankintarajoja, oppilastilastoja sekä käyttöomaisuutta.

Annetut suositukset on alustavasti käsitelty kaupungin johtoryhmässä ja osittain kaupunginhallituksessa. Tarkemmat toimenpiteet käsitellään loppuraportin valmistuttua tilintarkastuksen yhteydessä.

Valtuuston ja hallituksen pöytäkirjat on käyty läpi eikä tarkastuksessa havaittu huomautettavaa.

Muita tarkastuskohteita ovat olleet kaupunkirakennelautakunnan pöytäkirjat, valtuuston ja hallituksen lainoja ja takauksia koskevat päätökset sekä konserni- ja kaupunki-kehitysjaoksen pöytäkirjat. Näissä ei ole toistaiseksi havaittu huomautettavaa.

Konsernivalvonta on raporttien mukaan todettu asianmukaiseksi.

Kokkolan kaupungin sisäisen valvonnan ohjeen mukaan sisäinen tarkastus toteutuu toimivan johdon asettamien toiminta- ja tulostavoitteiden sekä viranhaltijan päätösvallan ja vastuun perusteella syntyvän toiminnan valvontana, seurantana ja raportointina.

Toiminnan ohjaus ja siihen liittyvä valvonta ja seuranta tapahtuvat lainsäädännön, johtosääntöjen, hallintosäännön sekä sen perusteella annettujen ohjeiden perusteella.

Alitilittäjien kassat tarkastetaan vuosittain. Kaupunkirakennelautakunnan nimittämät varaston tarkastajat tarkastavat varaston vuosittain.

Controller -toiminnan organisointi on osa konserniohjeiden ja omistajapoliittisten linjausten hyväksymisprosessia.

SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIEN-HALLINNAN TOIMIALAKOHTAISET SELVITYKSET

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Lautakunnat ovat noudattaneet säännöksiä, määräyksiä ja tehtyjä päätöksiä sekä hyvää hallinto- ja johtamistapaa. Tiedossa ei ole toimia, joista seuraisi korvaus- tai oikeus-seuraamuksia.

Kaupungin sisäisen tarkastuksen kanssa ollaan tehty yhteistyötä ja tarvittavia täsmennyksiä toimintaan on tehty saadun palautteen perusteella.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Lautakunnat saavuttivat toiminnalle asetetut tavoitteet ja palvelut on pääosin tuotettu määrärahojen puitteissa vuonna 2021.

Koronaepidemia vaikutti merkittävästi lähes koko vuoden toimintaan ja talouteen.

Talousarvion toteutumista arvioidaan yksikkötasolla, johtoryhmissä, rehtorikokouksissa ja lautakuntien kokouksissa kaupunginhallituksen ohjeiden mukaisesti.

Toiminnallisten tavoitteiden osalta tehdään arvio ja seurataan mittareiksi valittujen kriteerien toteutumista osavuositarkastusten yhteydessä.

Uuden taloudenohjausjärjestelmän avulla ovat sivistystoimen ja kaupunkiympäristön yksiköt seuranneet säännöllisesti talouden toteutumatilannetta vuoden 2021 aikana.

Projektitoiminnassa noudatetaan kaupunginhallituksen hyväksymää ohjeistusta. Taloushallinnon henkilöstö ohjeistaa projektien vastuuhenkilöitä talouden suunnittelussa. Projektien tulorahoitus on kasvanut verrattain suureksi ja toiminnan kehittäminen on siitä riippuvainen.

Projektitoiminnassa riskien hallinnan mukaisesti vastuuhenkilöt on perehdytetty hyvin ja jatkuvan seurannan periaate on toteutunut. Sivistyslautakunta on käsitellyt hankekatsauksen kerran vuodessa.

Valtionosuusjärjestelmän mukaisesti valtionosuudet ja kotikuntakorvaukset on tarkastettu, ja järjestelmästä on annettu ohjeistusta sivistystoimen yksiköille ja sosiaalitoimen vastuuhenkilöille. Eri ratkaisujen yhteydessä on huomioitu niiden vaikutus kotikuntakorvausmenoihin. Kuntien välisissä valtionosuusjärjestelmän erilaisissa soveltamisratkaisuissa on pysytty lainsäädännön edellyttämässä ratkaisussa.

Riskienhallinnan järjestäminen

Riskienhallinta on toteutunut pääsääntöisesti määräyksiä, ohjeita ja päätöksiä noudattaen.

Riskikartoituksia on tehty eri vastuualueilla lähinnä liittyen työsuojelutoimintaan, pelastussuunnitelmien päivittämiseen ja turvallisuus-suunnitteluun.

Työsuojelun riskikartoitusten päivitykset ovat jatkuneet vuonna 2021.

Riskikartoitusten yksi painopiste vuonna 2021 on ollut koronaan liittyvät työpaikkakartoitukset.

Sivistystoimen valmiussuunnitelmassa arvioidaan toiminnan riskien lisäksi myös talouteen heijastuvia riskejä ja niihin varautumista.

Asiakasväkivallan uhan toimintamalli on käytössä. Riskiarvioinnin pohjalta on kulunvalvontaa parannettu lisäämällä videovalvontaa muutamissa suurimmissa koulu-yksiköissä. Kaupungintalolla henkilös-töllä on käytössä henkilökortit. Kaupungin-talolla on kameravalvontaa ja pääsy kerroksiin on estetty. Kaikilla vastuualueilla tulee monipuolista riskien arviointia jatkaa edelleen.

Riskienarviointityössä ja raportoinnissa on jatkettu PRO24-ohjelman käyttöä. Nuorisopalvelujen yhteistä riskikartoitusta on syvennetty nuorisotila ja –talotyökohtaisella tarkastelulla sekä yleisen toimistotyön osalta. Erikseen yksilöidyt riskit tunnistetaan myös etsivän nuorisotyön ja rokkikoulun kohdalla.

Kaupunkiympäristö osallistuu kaupunginlaajuiseen riskienhallintatoimintaan. Työkoh-teissa toimitaan työsuojelun toimintaohjeiden mukaisesti.

Omaisuu den hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Sivistyskeskuksen ja kaupunkiympäristön vastuualueilla olevan omaisuuden hankinnassa ja luovutuksessa on noudatettu hankintalain mukaisia ohjeita ja kaupungin omia hankintaohjeita sekä luovutuksessa hallinto- ja toimintasäännöissä annettuja ohjeita sekä määräyksiä.

Omaisuu den hoidon taso on kiinni siitä, paljonko siihen on käytettävissä resursseja. Irtaimen omaisuuden osalta tulee erityistä huomiota kiinnittää museon hallinnoimien kokoelmien hoidon riittävään resursointiin, kokoelmaturvallisuuteen ja asianmukaisiin

olosuhteisiin, sillä kokoelmat sisältävät korvaamattomia esineitä.

Kiinteistöjen hoidon osalta vastuu on sisäisen vuokrauskäytännön takia kaupunkitoimitiloilla. Kiinteistöjen, erityisesti koulukiinteistöjen sisä- ilmaongelmat aiheuttavat riskejä, joiden hal- linta on edelleen vaikeaa, koska tutkimus- ja korjaustoimenpiteet etenevät hitaasti.

Omaisuu den hankinnan, luovutuksen ja hoi- don valvonta tapahtuu toimintasäännön ja esimiesohjeistuksen pohjalta.

Kaupunginhallituksen hyväksymät ostajat päättävät seudullisista tai kaupunkikonsernin yhteishankinnoista. Lautakunnat valvovat omalta osaltaan alaistensa virkamiesten teke- miä hankintapäätöksiä erillishankinnoista, joiden osalta lautakunnat ovat määritelleet hankintarajat.

Pienhankinnoissa on käytössä verkossa toimiva sähköinen hankintajärjestelmä. Tavoitteena on edelleen lisätä järjestelmän käyttäjämääriä ja vakiinnuttaa sen käyttö osaksi hankintatoimea. Omaisuu den myyn- nissä noudatetaan hallintosäännön ohjeita.

Investointeja (ostot, myynnit ja romutukset) seurataan käyttöomaisuuskirjanpidossa ja kalustosta pidetään kalustoluetteloa, joka tarkistetaan vuosittain.

Hankintaohje on viimeksi hyväksytty 6.4.2020 § 176 kaupunginhallituksessa.

Sopimustoiminta

Sopimustoiminta perustuu lakeihin, yleisiin määräyksiin ja ohjeistukseen. Sopimuksen tekijä vastaa sopimusehtojen mukaisesta valvonnasta ja sopimuseurannasta.

Sopimusten kattavaa arkistointia ja sopi- musten sisältöjä päivitetään mm. vastaamaan uusia tietosuojamääräyksiä.

PELASTUSTOIMI

Pelastuslaitoksen sisäinen valvonta toteu- tettiin osana laitoksen toimintojen johtamista.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutumista val- vottiin Pronto -tietokannan sekä Merlot palo- tarkastusohjelman avulla vastuuviranhal- tijatasoisesti jatkuvan valvonnan periaatteella.

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista seurataan vähintään neljännesvuosittain

Hankintojen toteutusta seurattiin osastoilla ja johtoryhmätasoisesti.

Ostolaskujen käsittely ja tilattujen tavaroiden saapumisen varmistaminen tapahtuivat monipuolisesti.

Myyntien laskuttaminen tapahtui pelastuslaitoksen Kokkolan ja Pietarsaaren toimipaikoilta.

Palkanmaksussa käytettiin henkilöstöhallinto-ohjelmistoa ja kirjausten oikeellisuuden varmistamiseksi viranhaltijatasoinen henkilö, pääsääntöisesti päällystö- tai alipäällystöviranhaltija

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

Ympäristöterveydenhuollon organisaatio on matalarakenteinen. Organisaatiossa on ainoastaan yksi esimies. Päätävä toimielin on ympäristöterveyslautakunta.

Ympäristöterveydenhuollon toimintaa ohjaavat Kokkolan kaupungin hallintosääntö ja Keski-Pohjanmaan ympäristöterveydenhuollon johtosääntö.

Ympäristöterveyslautakunta on päättänyt päätösvallan siirrosta ympäristöterveydenhuollon viranhaltijoille 19.5.2021 § 15. Viranhaltijoiden päätösluettelo tuodaan tiedoksi jokaiseen lautakunnan kokoukseen otto-oikeutta varten.

Ympäristöterveydenhuollon lausuntojen antamisesta on päätetty ympäristöterveyslautakunnan kokouksessa 11.10.2018 § 48.

Toimintaa ohjaa lisäksi ympäristöterveyslautakunnan hyväksymä ympäristöterveydenhuollon laatujärjestelmä sekä toimialan valvontasuunnitelma.

Lautakunnassa käsitelty valvontasuunnitelman toteutumisen arviointi toimitetaan VYHA:n (Ympäristöterveydenhuollon valvontayksikkötietojen hallintajärjestelmä) kautta aluehallintovirastolle vuosittain maaliskuun loppuun mennessä.

Valvontasuunnitelman toteutumisaste vuonna 2021 oli 70 %. Häiriötilannesuunnitelman

päivitys hyväksyttiin lautakunnan kokouksessa 19.5.2021 § 17.

Esimies seuraa säännöksiä, määräyksiä ja päätöksiä noudattamista (valtion, kaupungin, omat). Mahdolliset hallintokantelut tutkitaan ja annetaan pyydetyt lausunnot ko. keskusviranomaisille.

Vuoden 2021 aikana on esitetty yksi hallintokantelu ympäristöterveydenhuollon viranhaltijan toiminnasta Aluehallintovirastolle. Päätöstä asiasta ei ole vielä saatu.

Jos viranomaistoiminta todetaan virheelliseksi, mahdolliset syyt selvitetään ja jatko-toimenpiteisiin ryhdytään.

Oikaisuvaatimus tai valitus viranhaltijoiden tai lautakunnan päätöksestä käsitellään lainsäädännön mukaisesti.

Tavoitteiden toteutumisesta ja varojen käytön valvonnasta vastaa ympäristöterveyslautakunta ja terveysturvallisuuden johtaja.

Toiminta on järjestetty työsuojelun toiminta-ohjelmien mukaisesti. Työturvallisuuden hyväksi on tehty riskiarvio, toimenpidesuunnitelmat ja ohjeistus riskien minimoimiseen.

Omaisuuksien tai palvelun hankinnoissa on noudatettu hankintalaki, kaupungin omaa hankintaohjetta sekä Keski-Pohjanmaan ympäristöterveydenhuollon johtosääntöä.

Toiminnassa on noudatettu hallinto- ja johtosäännöissä annettuja ohjeita ja määräyksiä. Sopimuksia on tehty hallinto- ja johtosääntöjä noudattaen. Sopimuksen tekijä vastaa sopimusseurannasta.

Ympäristöterveydenhuolto on noudattanut toiminnassaan kaupungin, valtion sekä omia säännöksiä, määräyksiä ja päätöksiä. Ympäristöterveydenhuolto on saavuttanut pääosin sille asetetut tavoitteet.

Sujuvan päätösprosessin mittarina on, että asiakkaita koskevat päätökset tehdään nopeasti. Tavoitteena on, että ilmoituksien käsittelyaika on alle 14 päivää, sen jälkeen kuin kaikki tarvittavat tiedot on saatu.

Käsittelyaika oli tavoitteiden mukaisesti 85 % tapauksista. Lomat ja muut poissaolot, sekä

lisäselvitysten tarve on pääsääntöisesti ollut syynä siihen, että tavoitteeseen (100 %) ei ole päästy.

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Toimintaa sääntelevät kaupungin hallintosääntöön sisältyvät määräykset tarkastuslautakunnasta, sisäisestä tarkastuksesta sekä sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta. Lisäksi toimitaan kaupungin hallinnossa noudatettavan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen mukaisesti.

Toiminnan tavoitteet määritellään talousarviossa ja toimintaa ohjataan vuosittain arviointisuunnitelmalla ja työohjelmalla.

Talouden toteumasta raportoidaan tarkastuslautakunnalle kuukausittain, taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteumasta osavuosikatsauksin. Sopimusten hallinta on Dynastyn sopimushallinta osiossa.

Tarkastustoimen laskujen hyväksyjät valitaan vuosittain, hyväksyjä on aina eri henkilö kuin menon aiheuttaja.

Tarkastuslautakunnan ja tarkastustoimen roolien ja tehtävien näkökulmasta liittyvät olennaisimmat riskit henkilöstövoimavaroihin mm. henkilötyöpanoksen ja tilintarkastuspalveluiden riittävyteen ja niiden tarkoituksenmukaiseen käyttöön.

Tilintarkastuksessa on oltava käytettävissä riittävät resurssit riippumattoman tilintarkastuksen suorittamiseen.

Tilintarkastuksen toteutumisesta raportoidaan tarkastuslautakunnalle säännöllisesti. Myös tarkastuslautakunnalla on oltava käytössä riittävä asiantuntemus, jotta se suoriutuu tehtävisiään. Voimavaroja ja asiantuntemusta pyritään turvaamaan säännöllisellä kouluttamisella.

YLEISTÄ

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Tavoitteiden, varojen käytön ja toiminnan tuloksellisuuden toteutumisen seuranta on esitetty muualla toimintakertomuksessa. Keskeiset poikkeamat talousarvion toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin on esitetty tulosten

arvioinnissa sekä toimialojen ja liikelaitosten kohdalla.

Riskien hallinnan järjestäminen

Vuonna 2016 aloitti toimintansa kaupunginjohtajan nimeämä konsernivalvontaryhmä, joka käsittelee säännöllisesti konsernia koskevia ajankohtaisia toimintatilanteita ja arvioi omistajan näkökulmasta niiden painoarvoa ja reagointitarpeita.

Ryhmä vie asioita tarvittaessa eteenpäin konserni- ja kaupunkikehitysjaokseen ja kaupunginhallitukseen käsiteltäviksi.

Ryhmä arvioi kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tasoa ja kehittämistarpeita. Se vastaa kaupunkikonsernitoimien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeiden kehittämisestä, kehittää riskienhallinnan menetelmiä sekä järjestää riskienhallintakoulutusta.

Ryhmä kokoaa palvelukokonaisuuksien, liikelaitosten ja tytäryhteisöiden raportoimista riskitiedoista yhteenvetoja, joiden avulla kaupunkikonsernin johto saa tietoa konsernin merkittävimmistä riskeistä ja riskienhallinnan tasosta.

Kehittämiskohteena on mm. controllerin vuosittain toteuttamat yhtiöiden auditoinnit, joilla toiminnan oikeellisuutta ja määräysten mukaisuutta arvioidaan.

Johdannaisten ja koronvaihtosopimusten käsittely

Kaupungin johdannaissopimuksista on erittely tilinpäätöksen liitetiedoissa.

Kaupungin johdannaissopimukset ovat perusmuotoisia koronvaihtosopimuksia, joihin ei liity spekulatiivisia elementtejä eikä yksipuolista harkintaa tai ehtoja sopimuksen sisällöistä.

Kaupungin hallitus on delegoinut johdannaissopimuksista päättämisen talousjohtajalle.

Koronvaihtosopimuksista tai muista vastaavista suojaustarkoituksessa tehdyistä johdannaisista käydään tarjouskierros rahoituslaitosten kanssa. Tarjouspyynnöissä mainitaan, että sopimus tehdään korkosuojaustarkoituksessa.

Talousjohtaja raportoi kaupunginhallitukselle korkosuojausten kokonaistilanteesta vähin-

tään kerran vuodessa ja aina silloin kun asiassa on tehty uusia päätöksiä.

Vuonna 2021 ei tehty muutoksia korkosuojauksiin.

Kaupungin lainamäärä on korkea. Korkoriskit ovat siten myös keskimääräistä suuremmat. Siksi korkosuojauksen merkitys on Kokkolalle tärkeä. Korkoriskeiltä suojaudutaan myös hyödyntämällä pitkäaikaisia kiinteäkorkoisia rahoitusvaihtoehtoja.

Kaupungin lainakannan suojausaste on edelleen keskimääräistä alhaisempi (30 - 40 %).

Suojausastetta on nostettu lähemmäs julkisen sektorin keskiarvoa. Osana korkosuojauksia ovat myös kiinteäkorkoiset lainat.

Korkosuojauksen merkitys säilyy Kokkolassa tärkeänä myös tulevina vuosina, koska kaupungin investointitarpeet seuraavien 5 – 10 vuoden aikana ovat edelleen mittavat.

Konserni

Kaupungin konserniohjeilla luodaan puitteet kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden mukaisesti. Konserni- ja kaupunkikehitysjaos on antanut yhtiö- ja vuosikokousedustajille tarvittavat ohjeet mm. yhteisöjen hallitusten jäsenten valinnasta.

Ohjeiden anto tytäryhteisöille sekä tiedonkulku on pääosin järjestetty asianmukaisesti.

Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuudesta ja taloudellisesta asemasta raportoidaan tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen lisäksi kaksi kertaa vuodessa. Merkittävimpien yhteisöjen toiminnan ja talouden toteutuminen esitetään osavuosikatsauksissa. Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi ovat pääosin toimineet asianmukaisesti.

Konsernitavoitteet on asetettu merkittävimmille yhteisöille. Niiden seuranta on ollut tarkoituksenmukaista ja riittävää. Konsernin merkittävimmät yhteisöt noudattavat kaupungin kanssa yhtenäistä riskienhallintapolitiikkaa.

Tulos- ja tavoitesopimukset on tehty suurimpien konserniyhtiöiden kanssa, joissa mm.

kartoitettiin yhtiöiden toiminnan nykytilannetta, tulevaisuutta, riskejä ja niiden painoarvoa sekä määriteltiin euromääräiset tulostavoitteet lähivuosille.

Konserniyhtiöt on salkutettu toimialan ja strategisen merkityksen perusteella kolmeen ryhmään.

Uusi kaupunkistrategia on hyväksyttävänä vuoden 2022 alussa.

Siihen liittyen ollaan vuoden 2022 aikana uudemmassa myös konserniohje sekä omistajaohjauksen periaatteet.

Yhtenä kohteena omistajaohjauksen kehittämisessä ovat konserniyhtiöiden hallituskokoonpanojen pohdinta, yhtiöiden tavoiteasetanta sekä konsernirakenteen ja salkutuksen kehittäminen.

1.8 Tilikauden tuloksen muodostuminen

1.8.1 Tuloslaskelman ja sen tunnusluvut

Tuloslaskelman tuotot

Tuloslaskelman ulkoisten tuottojen loppusumma vuonna 2021 oli 46,24 milj. euroa.

Tuloverojen määrä kasvoi edellisestä vuodesta 3,24 milj. eurolla ja kiinteistöverot kasvoivat 1,58 milj. eurolla. Yhteisöveron tuotto kasvoi 28,8 %:lla eli 5,51 milj. eurolla.

Verotuloja kertyi yhteensä 212,25 milj. euroa. Kokonaisuutos oli edelliseen vuoteen +10,32 milj. euroa eli kasvua oli 5,1 %.

Verotulojen kasvuun vaikuttivat hyvä tuloverokehitys, yhteisöverojen korotettu maksuosuus sekä kiinteistöverojen edelliseltä vuodelta siirtyneet tilitykset. Verotulojen talousarvion tavoite ylittyi 9,86 milj. eurolla.

Yhteisöveron jako-osuutta korotettiin määrällisesti 10 %:lla loppukesästä alkaen.

Osa kiinteistöverojen tilityksistä siirtyi vuodelle 2021 tilitysmuutoksista johtuen. Tästä johtui kiinteistöverojen laku edellisestä vuodesta.

Tuloverojen kehitykseen vaikutti hyvä työllisyys ja talouskasvun odotettua nopeampi elpyminen koronan vaikutuksista.

Valtionosuuksia kertyi 102,59 milj. euroa. Laskea vuodesta 2020 oli 6,9 milj. euroa eli -6,3 %. Vuoden 2020 luvuissa näkyivät koronatuotot, jotka vuonna 2021 kanavoituivat Soiten mak-suosuuksien kautta.

Kaupungille asukasluvun perusteella maksetut korona-avustukset olivat vuonna 2021 yhteensä 841 164 euroa.

Tulonmenetyksiä aiheuttivat mm. liikuntapaikkojen asiakasrajoitukset.

Tuottoja kasvattivat omaisuuden myyntivoitot sekä sivistystoimen hankkeista saadut korvaukset.

Kulut

Ulkoiset toimintakulut olivat viime vuonna yhteensä 339,78 milj. euroa.

Toimintakulut kokonaisuutena alittuivat muutetusta talousarviosta 1,45 milj. eurolla. Kulukasvu edelliseen vuoteen oli 4,7 %.

Henkilöstömenojen talousarvio alittui 0,7 milj. eurolla, mutta kulukasvu oli 4,2 %. Poikkeusvuosi näkyi selvästi eli matkustus-, majoitus-,

koulutus- ja sijaiskulut alenivat. Etätyö ja uudet toimintamallit myös vähensivät henkilöstömenoja. Budjetin alittuminen selittyi sillä, että valtuusto peruutti alun perin vuodelle 2021 suunnitellut henkilöstösäästöt.

Soiten palvelumaksut Kokkolalle olivat vuonna 2021 yhteensä 177,1 milj. euroa. Lisälaskua budjettiin nähden tuli 0,85 milj. euroa, mutta menokasvu oli kuitenkin 5,7 % huolimatta Soiten saamista yli 9 milj. euron koronatuista.

Toimintakate

Toimintakate lasketaan toimintatuottojen ja toimintakulujen erotuksena. Se kertoo paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Vuoden 2021 toimintakate oli -293,54 milj. euroa ja se heikkeni edellisestä vuodesta 12,0 milj. eurolla eli 4,3 %.

Vuosikate

Vuosikate kuvaa kokonaistulorahoituksen riittävyyttä. Toimintakateen lisäksi huomioidaan verotulot, valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja -kulut.

Vuoden 2021 vuosikate oli hyvien verotulojen ja mm. koronatuotosten myötä 20,74 milj. euroa. Se heikkeni vuodesta 2020 noin 9,0 milj. eurolla. Vuosikatteella kyettiin kattamaan kaikista poistoista 142 %.

Rahoitustuottoja heikensivät alentuneet osinkotulot. Suunnitelman mukaisten poistojen ja arvonalennusten määrä oli 14,61 milj. euroa.

Tilikauden tulos ja yli- / alijäämä

Tilikauden tulos lasketaan kaikkien tilikaudelle kuuluvien tulojen ja menojen erotuksena. Mukana ovat myös satunnaiset erät kuten myyntivoitot.

Tuloksenkäsittelyerien jälkeen syntyy tilikauden yli- / alijäämä. Tuloksenkäsittelyeriä ovat mm. varausten ja poistorojen muutokset.

Kehittämisrahastoon tuloksesta siirrettiin 0,5 m€, työllistämisrahastoon 0,25 m€ ja henkilöstön työtyytyväisyysvarausta lisättiin 0,5 m€.

Vuoden 2021 tilikauden tulos oli 6,34 milj. euroa. Tuloksen käsittelyerien jälkeen kaupungin ylijäämä oli vuonna 2021 yhteensä 5,68 milj. euroa. Vuoden 2020 tilikausi oli ylijäämäinen 12,34 milj. euroa.

TULOSLASKELMA

	2021	2020
	1000 eur	1000 eur
Toimintatuotot	44 433	41 259
Valmistus omaan käyttöön	1 812	1 841
Toimintakulut	-339 780	-324 628
Toimintakate	-293 535	-281 528
Verotulot	212 247	201 924
Valtionosuudet	102 594	109 533
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	106	117
Muut rahoitustuotot	1 973	2 720
Korkokulut	-2 572	-2 364
Muut rahoituskulut	-75	-623
Vuosikate	20 738	29 779
Poistot ja arvonalentumiset	-14 609	-17 459
Satunnaiset erät	212	0
Tilikauden tulos	6 341	12 320
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	384	-1 677
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-294	2 180
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-750	-486
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 681	12 337

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	13,1 %	12,8 %
Vuosikate/Poistot, %	142,0 %	170,6 %
Vuosikate, €/asukas	433	623
Asukasmäärä	47 915	47 774

Kokonaistuotot ja menot

Kunnan kokonaistulot- ja menot	2021		2020	
TULOT		%		%
Varsinainen toiminta				
Toimintatuotot	44 432 876,77	10,7	41 258 548,16	9,8
Verotulot	212 247 453,00	50,9	201 924 378,33	47,8
Valtionosuudet	102 593 670,78	24,6	109 533 135,00	26,0
Korkotuotot	105 920,38	0,0	116 677,94	0,0
Muut rahoitustuotot	1 972 551,75	0,5	2 719 801,85	0,6
Satunnaiset tuotot	211 989,89	0,1	0,00	0,0
Tulorahoituksen korjauserät				
- käyttöomaisuuden myyntivoitot	-1 883 438,00	-0,5	-1 681 620,69	-0,4
Investoinnit				
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 288 921,45	0,3	1 128 437,14	0,3
Käyttöomaisuuden myyntitulot	2 171 356,00	0,5	2 048 532,39	0,5
Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten vähennykset	530 198,41	0,1	610 198,41	0,1
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	53 200 000,00	12,8	43 500 000,00	10,3
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,0	20 859 843,38	4,9
Oman pääoman lisäykset	0,00	0,0	0,00	0,0
Kokonaistulot yhteensä	416 871 500,43	100,0	422 017 931,91	100,0
MENOT				
Varsinainen toiminta				
Toimintakulut	-339 780 296,39	76,1	-324 627 888,79	82,4
- valmistus omaan käyttöön	1 812 045,01	**	1 841 077,66	**
Korkokulut	-2 571 543,35	0,6	-2 363 751,90	0,6
Muut rahoituskulut	-74 558,66	0,0	-622 789,24	0,2
Tulorahoituksen korjauserät				
`+/- pakollisten varausten muutos	4 159,92	0,0	-11 359,92	0,0
`- Käyttöomaisuuden myyntitappiot	51 580,73	0,0	80 152,68	0,0
`- ed.tilik.korjaus	0,00		343 221,52	
Investoinnit				
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-32 271 920,75	7,3	-18 813 509,34	4,8
Fuusioinvestointi	0,00	0,0		0,0
Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten lisäykset	-139 518,21	0,0	-6 503 419,93	-1,5
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-44 065 924,17	9,9	-40 936 747,13	10,5
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	-27 329 227,21	6,2	0,00	0,0
Oman pääoman vähennykset	0,00	0,0	0,00	0,0
Kokonaismenot yhteensä	-444 365 203,08	100,0	-391 615 014,39	96,9
Kokonaistulot	416 871 500,43		422 017 931,91	
Kokonaismenot	-444 365 203,08		-391 615 014,39	
	<u>-27 493 702,65</u>		<u>30 402 917,52</u>	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-3 606 484,62		1 944 930,47	
Kassavarojen muutos	31 100 187,27		-32 347 847,99	
	<u>27 493 702,65</u>		<u>-30 402 917,52</u>	

1.8.2 Toiminnan rahoitus

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Rahoituslaskelmaan kootaan kaikki kaupungin rahan lähteet ja käytöt. Rahoituslaskelma osoittaa kunnan rahavarojen muutoksen tilikaudella.

Toiminnan ja investointien rahavirta

Varsinaisen toiminnan rahavirta, tulo-rahoitus, kuvaa tuloslaskelmassa esitettyjen tuottojen ja kulujen vaikutusta rahavirtaan.

Tulo-rahoituksen määrä oli 19,12 milj. euroa vuonna 2021. Tulo-rahoitus heikkeni edellisestä vuodesta noin 9,39 milj. eurolla johtuen vuoden 2020 poikkeuksellisen hyvästä vuosikatteesta. Vuosikatetta nostivat silloin suuret koronatuotet.

Rahoituslaskelman investoinnit muodostuvat pysyvien vastaavien investointimenoista, rahoitusosuuksista sekä myyntituloista.

Investointien määrä oli vuonna 2021 yhteensä 32,27 milj. euroa. Rahoitusosuuksia ja myyntituloja investointeihin kertyi yhteensä 3,45 milj. euroa. Nettoinvestoinnit olivat 28,81 milj. euroa.

Varsinaisen toiminnan ja investointien nettora-havirta oli tilikaudella 9,69 milj. euroa alijäämäinen.

Rahoitustoiminta

Rahoitustoiminnan nettora-havirta oli vuonna 2021 yhteensä 21,41 milj. euroa negatiivinen.

Pitkäaikaisten lainojen lisäys oli yhteensä 53,20 milj. euroa ja lainoja lyhennettiin 44,07 milj. euroa. Lyhytaikaisten lainojen määrä laski 27,33 milj. eurolla vuodesta 2020.

Vuodelta 2020 periytynyt hyvä maksuvalmius mahdollisti ylimääräiset lainan lyhennykset.

Rahavarojen muutos

Varsinaisen toiminnan ja investointien sekä rahoitustoiminnan rahavirroista muodostuva rahavarojen muutos oli -31,10 milj. euroa.

Kaupungin kassatilanne ja maksuvalmius siis alenivat tietoisesti vuodesta 2020 johtuen maksetuista ylimääräisistä lyhennyksistä ja Svop -sijoituksista konserniyhtiöiden kehittämishankkeisiin.

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta yhteensä oli -39,52 milj. euroa.

Investointien tulo-rahoitus oli 66,9 %, joka aleni vuodesta 2020. Vuonna 2021 investointitaso oli edellistä vuotta korkeampi ja vuosikate heikompi.

Lainanhoitokattea kuvaava tunnusluku oli viime vuonna 0,5. Vuoden 2020 vastaava luku oli 0,7, joten tunnusluku heikkeni hieman. Tunnusluvun heikkenemiseen vaikutti ennen kaikkea vuosikatteen aleneminen ja tavanomaista korkeampi investointitaso johtuen lisämäärärahoilla toteutettujen SVOP -sijoitusten määrästä. Tilanne korjaantuu jatkossa, kun investointitaso tasaantuu ja jos vuosikate pysyy hyvällä tasolla.

Tavoitetaso on vähintään 1,0 ja hyvä taso 2,0.

Lainanhoitokate ilmaisee tulo-rahoituksen riittävyttä velkojen korkojen ja lyhennysten mak-suun.

Laskennallinen lainanhoitokate oli tasolla 0,7.

Rahoitusosan toteutuminen

Rahoituslaskelman toiminnan ja investointien rahavirta toteutui talousarviota paremmin.

Vuosikate vuonna 2021 oli 20,74 milj. euroa. Talousarvion tavoite oli 11,51 milj. euroa. Vuosikate oli noin 9,04 milj. euroa heikompi kuin vuonna 2020.

Vuoden 2021 kohtuullisen hyvällä vuosikatella ja tilikauden tuloksella on merkitystä varautumisessa tuleviin heikompiin talousvuosiin.

Koronatuotet poistuvat arvion mukaan viimeistään vuoden 2022 kunta-/valtiorahoituksessa.

Odotettavissa on, että sekä valtio että kunnat joutuvat tulopohjansa vahvistamiseksi ja velkaantumisen kääntämiseksi merkittäviin talouden kiristystoimiin (esim. verot ja maksut).

Hyvinvointialueita koskeva lainsäädäntö hyväksyttiin eduskunnassa keuhäällä 2020. Riskinä esitettyssä mallissa on kokonaisrahoituksen riittävyys julkisessa taloudessa vuodesta 2023 eteenpäin.

	TP 2021	TP 2020
RAHOITUSLASKELMA	1 000 €	1 000 €
Toiminnan ja investointien netto		
Tulorahoitus		
Vuosikate	20 738	29 779
Satunnaiset erät	212	0
Tulorahoituksen korjauserät	-1 828	-1 270
Investoinnit		
Investointimenot	-32 272	-18 814
Rahoitusosuudet investointim	1 289	1 128
Pysyvien vastaavien myyntituotot	2 171	2 049
Toiminnan ja investointien netto	-9 689	12 873
Rahoitustoiminta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennys	530	610
Antolainasaamisten lisäys	-140	-6 503
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	53 200	43 500
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-44 066	-40 937
Lyhytaik. lainojen lisäys/vähennys	-27 329	20 860
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	139	138
Vaihto-omaisuuden muutokset	17	41
Saamisten muutokset	-1 970	1 499
Korottomat lyhytaik. velat muutos	-1 792	267
Rahoitustoiminnan netto	-21 411	19 475
Rahavarojen muutos	-31 100	32 348
Rahavarojen muutos	-31 100	32 348
Rahavarat 31.12.	12 486	43 587
Rahavarat 1.1.	-43 587	-11 239
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toiminnan ja inv. Rahavirta ja sen kertymä 5 v.(1000€)	-39 515	-38 813
Investointien tulorahoitus, %	66,9 %	168,4 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,7	1,0
Lainanhoitokate	0,5	0,7
Kassan riittävyys, pv	11	41
Asukasmäärä	47 915	47 774

1.8.3 Tase

Tase sisältää kaupungin ja liikelaitosten omaisuus- ja pääomaerät luonteensa mukaisesti ryhmiteltyinä tilikauden lopussa.

Taseen kokonaisuus

Taseen loppusumma oli 475,59 milj. euroa. Se pieneni vuodesta 2020 noin 13,32 milj. eurolla. Muutos johtuu lähinnä kassavarojen ja vieraan pääoman alenemisesta.

Taseen erät

Taseen vastaavaa puolella merkittävin erä on pysyviin vastaaviin kuuluvat aineelliset hyödykkeet, jonka suuruus on 286,62 milj. euroa. Keskenkärsäisiä hankintoja oli 4,65 milj. euroa.

Aineettomat hyödykkeet ovat 4,33 milj. euroa.

Sijoitukset, johon kuuluvat osakkeet ja osuudet sekä muut lainasaamiset, ovat 161,41 milj. euroa.

Vaihtuvat vastaavat eli vaihto-omaisuus, saamiset sekä rahat ja pankkisaamiset olivat yhteensä 21,90 milj. euroa.

Vastattavaa puolella on oman pääoman osuus 183,27 milj. euroa.

Edellisten tilikausien ylijäämä on 24,05 milj. euroa ja tilikauden ylijäämä 5,68 milj. euroa.

Omaan pääomaan sisältyvien muiden omien rahastojen pääomat olivat 6,58 milj. euroa.

Vapaaehtoisia varauksia oli 24,64 milj. euroa ja pakollisia varauksia 0,069 milj. euroa.

Taseen tunnusluvut

Omavaraisuusaste mittaa vakavaraisuutta ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäimellä. Vuonna 2021 omavaraisuusaste oli 45,3 %. Se parani edellisestä vuodesta 2,6 %.

Kaupungin suhteellinen velkaantuneisuus oli 71,6 %, jossa oli laskua 7,0%.

Kokkolan Velat ja vastuut käyttötuloista -tunnusluku vuonna 2021 oli 78,56 % (v.2020 = 84,90 %). Tunnusluku heikkeni edellisestä vuodesta. Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut.

Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

Kokkolan lainakanta vuonna 2021 oli 228,12 milj. euroa. Lainamäärä laski vuodesta 2020 18,19 milj. euroa eli -7,39 %. Lasku johtui hyvästä maksuvalmiudesta, joka mahdollisti lainojen ylimääräiset lyhennykset.

Kaupungilla oli pitkäaikaista lainaa vuoden 2021 lopussa 4 761 €/asukas, joka pieneni edellisestä vuodesta 395 €/asukas.

Kokkolan velkojen ja vuokravastuiden kokonaismäärä 31.12.2021 oli 283,67 milj. euroa (vuonna 2020 luku oli 301,02 milj. euroa).

Kaupungin taseessa on vuoden 2021 lopussa ylijäämää yhteensä 29,74 milj. euroa eli 621 euroa/asukas.

Rahat ja pankkisaamiset vuoden lopussa olivat yhteensä 12,49 milj. euroa.

Muutokset vuodesta 2020

Kokkolan kaupungin taseessa ei tapahtunut vuonna 2021 isoja muutoksia.

Suuret investoinnit toteutettiin leasing -mallilla, joten rakennushankkeet eivät kasvattaneet tasetta.

Oman pääoman määrä ei juurikaan muuttunut vuodesta 2020. Merkittävin muutostekijä oli ylijäämien kasvu.

Vapaaehtoisten varausten määrä oli noin 24,64 milj. euroa. Varauksia kasvatti henkilöstön työtyytyväisyyden kehittämiseen tehty lisäys 0,5 milj. euroa.

Vieraan pääoman määrä oli 257,32 milj. euroa ja se aleni vuodesta 2020 noin 19,99 milj. eurolla. Muutos johtui lähinnä pitkäaikaisten lainojen ylimääräisistä lyhennyksistä.

Aineellisten hyödykkeiden kokonaismäärä kasvoi vuodesta 2020. Muutokset johtuivat rakennusten tasearvojen kasvusta sekä keskenkärsäisten hankintojen vähennyksestä taseessa.

Kaupungin kassavarat alenivat vuodesta 2020 noin 31,10 milj. euroa.

TASE JA SEN TUNNUSLUVUT

V A S T A A V A A	31.12.2021 1000 eur	31.12.2020 1000 eur
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	4 330	3 525
1. AINEETTOMAT OIKEUDET	2 216	2 159
2. MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	2 114	1 367
II AINEELLISET HYÖDYKKEET	286 619	280 952
1. MAA- JA VESIALUEET	52 847	52 554
2. RAKENNUKSET	140 376	135 091
3. KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	83 687	83 637
4. KONEET JA KALUSTO	3 153	2 702
5. MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	1 902	1 903
6. ENNAKKOMAKSUT JA KESKENER. HANKINNA	4 655	5 065
III SJOITUKSET	161 411	152 239
1. OSAKKEET JA OSUUDET	152 169	142 606
3. MUUT LAINASAAMISET	8 844	9 255
4. MUUT SAAMISET	397	378
PYSYVÄT VASTAAVAT yhteensä	452 360	436 716
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
1. VALTION TOIMEKSIANNOT	0	12
2. LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	537	543
3. MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	788	585
TOIMEKSIANTOJEN VARAT yhteensä	1 325	1 140
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
I VAIHTO-OMAISSUUS	240	256
1. AINEET JA TARVIKKEET	217	238
4. MUU VAIHTO-OMAISSUUS	22	19
II SAAMISET	9 176	7 205
PITKÄAIKAISET SAAMISET	960	993
2. LAINASAAMISET	146	183
3. MUUT SAAMISET	814	810
LYHYTAIKAISET SAAMISET	8 216	6 213
1. MYYNTISAAMISET	2 966	3 237
3. MUUT SAAMISET	1 574	1 246
4. SIIRTOSAAMISET	3 675	1 730
IV RAHAT JA PANKKISAAMISET	12 486	43 587
VAIHTUVAT VASTAAVAT yhteensä	21 902	51 048
V A S T A A V A A YHTEENSÄ	475 586	488 904

VASTATTAVAA	31.12.2021	31.12.2020
	1000 eur	1000 eur
A OMA PÄÄOMA		
I PERUSPÄÄOMA	127 834	127 834
II ARVONKOROTUSRAHASTO	19 121	19 121
IV MUUT OMAT RAHASTOT	6 577	5 827
V EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	24 055	11 718
VI TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	5 681	12 337
OMA PÄÄOMA yhteensä	183 268	176 837
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
1. POISTOERO	7 314	7 698
2. VAPAAEHTOISET VARAUKSET	24 640	24 346
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET yhteensä	31 954	32 044
C PAKOLLISET VARAUKSET		
1. ELÄKEVARAUKSET	69	65
PAKOLLISET VARAUKSET yhteensä	69	65
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
2. LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	692	684
3. MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 274	1 957
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT yhteensä	2 965	2 641
E VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN	197 431	188 334
1. JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	30 000	30 000
2. LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	166 671	157 521
3. LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	13	28
4. LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	3	3
7. MUUT VELAT	744	782
LYHYTAIKAINEN	59 899	88 982
2. LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	31 416	58 736
3. LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	17	26
6. OSTOVELAT	9 195	6 862
7. MUUT VELAT	1 689	1 698
8. SIIRTOVELAT	17 581	21 660
VIERAS PÄÄOMA yhteensä	257 329	277 316
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	475 586	488 904
	0	0

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	45,3 %	42,7 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	71,6 %	78,6 %
Kertynyt ylijäämä-/alijäämä+, 1000 €	29 736	24 055
Kertynyt ylijäämä-/alijäämä+, €/asukas	621	504
Lainakanta 31.12., 1000 €	228 119	246 314
Lainat, €/asukas	4 761	5 156
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000€	283 669	301 015
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	8 844	9 255
Asukasmäärä	47 915	47 774

1.9 Kuntakonsernin toiminta ja talous

Konsernirakenne

Kokkolan kaupungin konserniin kuului tilikauden lopussa 42 tytär- ja osakkuusyhteisöä. Lisäksi konserniin yhdisteltiin seitsemän kuntayhtymää, joissa kaupunki on jäsenenä. Osakkuusyhteisöjä konserniin kuuluu 17 kpl, joista kolmestatoista (13) on yhdistelty omistososuutta vastaava määrä osakkuusyhtiön voitosta/tappiosta sekä oman pääoman muutoksesta.

Konsernin tilikauden tuloksen muodostuminen

Konsernin tilikauden tulos oli ylijäämäinen.

Konsernitilinpäätöksessä puretaan yhtiöiden tilinpäätöksissään tekemät vapaaehtoiset varaukset ja poistoerot ja ne näkyvät tilikauden tuloksessa sekä yli-/alijäämässä.

Konsernin toimintatuotot vuonna 2021 olivat 328,96 milj. euroa. Toimintakulut olivat 582,21 milj. euroa. Tuotot laskivat vuodesta 2020 9,89 milj. euroa. Kulut pienenevät 7,28 milj. euroa.

Konsernin toimintakate oli -251,83 milj. euroa. Se heikkeni 2,34 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Konsernin toimintatuotoilla rahoitettiin 56,50 prosenttia toimintakuluista. Edellisenä vuonna toimintatuotoilla rahoitettiin 57,5 prosenttia toimintakuluista.

Konsernin nettorahoituskulut olivat -4,22 milj. euroa. Vähennys edelliseen vuoteen oli 0,06 milj. euroa johtuen muiden rahoitustuotosten kasvusta. Korkokulut laskivat hieman vuodesta 2020.

Konsernin vuosikate oli 57,52 milj. euroa, joka on käytettävissä konsernin investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate oli 1,09 milj. euroa edellisvuotta parempi johtuen kaupungin hyvästä tuloksesta.

Konsernin vuosikate asukasta kohden vuonna 2021 oli 1 200 euroa, mikä oli 18 euroa/as enemmän kuin vuonna 2020.

Vuosikatteella katettiin poistoista 132,1 %. Vuonna 2020 luku oli 125,6 %.

Tilikauden tulos oli 13,98 milj. euroa ylijäämäinen. Se parani 2,48 milj. euroa vuodesta 2020. Suurimpana syynä on konserniyhtiöiden parantuneet tulokset.

Tuloksenjärjestelyerien jälkeen konsernin ylijäämäksi tilikaudelta 2021 muodostui 11,75 milj. euroa. Vuonna 2020 konsernin tilikausi oli ylijäämäinen 9,42 milj. euroa.

Konsernin toiminnan rahoitus

Konsernin bruttoinvestointimenot olivat yhteensä 71,41 milj. euroa (76,26 milj. euroa v. 2020).

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 1,23 milj. euroa negatiivinen. Vuonna 2020 vastaava luku oli 16,56 milj. euroa negatiivinen. Parantunut vuosikate ei ja alhaisempi investointitaso paransivat tilannetta.

Rahavarat olivat kauden lopussa 75,08 milj. euroa, jossa oli laskua 3,29 milj. euroa.

Konsernin rahoitusasema ja sen muutokset

Konsernin sijoitukset olivat yhteensä 23,95 milj. euroa ja ne kasvoivat 1,5 milj. eurolla.

Konsernin rakennusten arvo oli vuoden 2021 taseessa 335,49 milj. euroa, jossa oli kasvu vuodesta 2020 noin 9,54 milj. euroa.

Kiinteiden rakenteiden ja laitteiden kirjanpitoarvo oli 217,66 milj. euroa ja se kasvoi 1,72 milj. eurolla.

Konsernin maa- ja vesialueiden arvo oli 31.12.2021 yhteensä 61,41 milj. euroa.

Kokkola -konsernin lainakanta vuoden päättyessä oli 447,27 milj. euroa. Lainamäärä pieneni vuodesta 2020 noin 6,86 milj. eurolla. Konsernin leasingvastuiden määrä aleni vuonna 2021.

Konsernin lainat asukasta kohden vuonna 2021 olivat 9 335 euroa. Laskua vuodesta 2020 oli 171 euroa/asukas.

Konsernin lainat ja vuokravastuut olivat yhteensä 517,45 milj. euroa, jossa oli laskua vuodesta 2020 noin 14,45 milj. euroa eli 2,7 %. Asukasta kohden ko. vastuita oli 10 799 €/asukas.

Konsernin koko vieraan pääoman määrä vuoden lopussa oli 581,03 milj. euroa. Kasvua edelliseen vuoteen oli 4,45 milj. euroa.

Konsernin omavaraisuusaste 32,0 %, mikä on hieman parantunut edellisestä vuodesta (v.2020 oli 31,2 %).

Investointien tulo-rahoitus parani 81,4 prosenttiin edellisvuoden 75,2 prosentista.

Konsernin lainanhoitokate vuonna 2021 oli 1,1. Vastaava luku vuonna 2020 oli 1,2. Tunnusluku heikkeni hieman vuodesta 2020. Vähimmäistavoite uudessa kriisikuntakriteeristöissä on 0,8. Hyvä taso lainahoitokatteelle olisi 2,0.

Taseen loppusummaksi muodostui 871,23 milj. euroa. Kasvua edelliseen vuoteen oli 13,36 milj. euroa eli noin 1,56 %.

Edellisten tilikausien ylijäämä konsernissa yhteensä nousi viime vuoden jälkeen 114,11 milj. euroon (= 2 381 €/asukas).

Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat tilinpäätöksen valmistumisen jälkeen

Ei tiedossa olevia olennaisia tapahtumia.

Konsernin toiminnan ohjaus

Kaupunginhallitus johtaa, ohjaa ja valvoo Kokkola -konsernia. Kaupungissa toimii konserni- ja kaupunkikehitysjaosto, jonka tehtävänä on huolehtia kaupungin liikelaitosten ja konserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjauksesta, toiminnan ohjaamisesta sekä valvonnasta.

Konsernijohdon muodostavat kaupunginvaltuusto, kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja sekä salkkukohtaiset konsernivalvojat ja controller. Salkkukohtaiset konsernivalvojat toimivat yhteisökohtaisina konsernivastaavina kaupunginjohtajan päättämän työnjaon mukaisesti.

Merkittävä konserniohjauksen muoto on kaupunginhallituksen jäsenten kuuluminen konserniyhteisöjen hallituksiin. Tässä ominaisuudessa kaupunginhallituksen jäsenet käyttävät konserniyhteisöissä kaupungin ohjausvaltaa omistajapolitiittisissa linjauksissa ja muissa kaupungin kannalta merkittävissä asioissa.

Tulos-, toimiala- ja muut johtavat viranhaltijat kuuluvat eri konserniyhtiöiden hallituksiin. Näillä järjestelyillä konserniohjausta voidaan edelleen vahvistaa.

Konserni- ja kaupunkikehitysjaosto kokoontui vuonna 2021 yhteensä 10 kertaa. Se käsitteli mm. konserniyhtiöiden hallitusedustajien ja yhtiökokousedustajien valintaa, Kokkolan Matkailu Oy:n ja Kosekin palvelusopimuksia,

urheiluseurojen yhteistyösopimuksia, yritysvaikutusten arviointia, Leader -toimintaan osallistumista uudella ohjelmakaudella, pääomasijoituksia konserniyhtiöiden kehittämishankkeisiin, strategista aluerakenneyleiskävaava 2040 ja Ekoroskin sijoittumiskysymystä. Lisäksi konsernijaoksessa kävivät esittelemässä ajankohtaista toimintaansa useat keskeiset konserniyhtiöt ja muut sidosryhmät.

Konsernin tytäryhteisöille on asetettu omistajapolitiittisten linjausten mukaisesti salkkukohtaiset tavoitteet vuoden 2021 talousarviossa ja niiden toteutuminen on esitetty osavuositilikausien sekä tilinpäätöksen yhteydessä.

Kaupunginhallitusta on informoitu konserniyhteisöjen merkittävimmistä hankkeista.

Omistajapolitiikka ja konserniohjaus

Omistajapolitiittisten linjausten ja konserniohjeet päivitettiin vuoden vaihteessa 2017/2018. Em. linjaukset ja ohjeet ovat keskeisiä määrittelyjä konserniasioiden hoidossa. uusi päivitys tehdään vuonna 2022 osana kaupunkistrategian toimeenpanoa. Konserniasioiden hoitoa vahvistamaan perustettiin konsernihallintoon viranhaltijoista koostuva konsernivalvontaryhmä. Konserniyhtiöiden hallituspaikkojen kierrätys ja jäsenten hallituskausien lukumäärän rajoittaminen otettiin käyttöön liittämällä asiaa koskevat säännökset yhtiöiden yhtiöjärjestyksiin.

Konserniyhtiöiden toiminta

Konserniasiat korostuvat kaupungin toiminnassa ja taloudessa useasta syystä. Yhtiöittäminen on muuttanut strategisten konserniyhtiöidemme asemaa ja merkitystä kaupunkikonsernin kokonaistaloudessa.

Liikelaitosten turvallisesta peruspääoman tuottomaailmasta on siirrytty osakeyhtiölogiikkaan ja samalla koettu markkinatilanteiden muutosten vaikutukset.

Kaupungin yhtiöt on omistajapolitiittisissa linjauksissa luokiteltu eri kategorioihin. Suurin osa kaupunkikonsernin yhtiöistä on voittoa tuottamattomia kiinteistö- tai asuntoyhtiöitä tai alueen yrityksille toimintaedellytyksiä turvaavia tai tukipalveluita tuottavia yhtiöitä.

Vain muutamilta yhtiöiltä voidaan odottaa merkittävää tuloksentekeä ja osingonjakoa. Nämä

ovat ensisijaisesti Kokkolan Satama Oy, Kokkolan Energia Oy ja Työplus Oy.

Keskeisten konserniyhtiöiden tuloksissa ei juurikaan heijastunut koronan vaikutukset. Kokonaisuutena tulosvuosi 2021 oli kuitenkin vuotta 2020 heikompi ja osingonmaksut aleni-
vat selvästi tavoitetasosta. Yhtiöiden maksamat takausprovisiot ovat lisäksi emokonsernille merkittävä tulonlähde.

Uuden kuntalain mukaan kuntien taloutta arvioidaan konsernilukujen valossa. Tämä tuo uuden tarkastelunäkökulman, jossa konserniasioiden hallinta korostuu.

Uudet vaikeassa taloudellisessa asemassa olevien kuntien arviointimenettelyn kriteerit (kriisikuntakriteeristö) tulevat ensi kertaa sovellettaviksi vuosien 2020 ja 2021 tunnuslukujen perusteella. Niissä painottuu entistä selvemmin konsernin talous. Konsernin tulostavoitteet ja talouden tunnusluvut ovat myös keskeinen osa uuden kaupunkistrategian valmistuskauden tavoitteita.

Kuluneen vuoden keskeiset tapahtumat

Kokkolan Urheilupuisto Oy:n toiminta käynnistyi. Keväällä yhtiölle valittiin toimitusjohtaja. Yhtiön hallitus laati toimintakonseptin, jonka ohjausryhmänä toimiva kaupunginhallitus hyväksyi.

Allianssin kilpailutus käynnistettiin ja yhtiön strategiatyö alkoi. Kaupunki teki yhtiöön 2,5 milj. euron SVOP -sijoituksen kaupungin investointiohjelman mukaisesti.

Loppusyksystä tehtiin myös päätös Jäähalli-kiinteistön siirtämisestä kaupungilta Kokkolan Urheilupuisto Oy:lle ja maa-alueiden vuokraamisperusteista ja hinnoittelusta.

Keväällä aloitettiin konserniyhtiöiden kehittämishankkeiden ja investointitarpeiden kartointus. Tarkoituksena oli löytää kohteita, joihin kaupunki voisi tulla mukaan pääomasijoittajana. Lähtökohtana oli tasata tuottavalla tavalla kaupungin hyvää maksuvalmiustilannetta.

SVOP -kohteiksi valikoituivat Port Tower II -laajennushanke (3,1 milj. euroa) sekä Kiinteistö Oy Snellmanin yhteyteen rakennettava kulttuuri- ja musiikkikeskus (4,0 milj. euroa). Musiikkikeskushanke tuo pitkään odotetun ratkaisun Kokkolan kamariorkesterin harjoitus- ja esiintymistilaongelmiin.

Port Tower II vastaa kasvaneeseen yritystilojen käyttötarpeeseen osana KIP:in alueen toimintaa.

Koivuhaan Palvelukeskus Oy toteutti liikekeskuksessaan laajan peruskorjauksen perusopetuksen tiloissa, joissa oli todettu sisäilma-
oireita. Käyttökokemukset peruskorjauksen jälkeen ovat olleet erittäin positiivisia.

Kokkolan Matkailu Oy:n toiminta on kehittynyt parin viime vuoden aikana koronahankaluuksista huolimatta hyvin. Matkailijamäärät kotimaassa ovat kasvaneet.

Kokkolan Sataman liittyminen TEN-T ydinverkkoon todettiin kaupungin kannalta merkittäväksi hankkeeksi. Tällä hetkellä asia ei näytä etenevän.

Esillä olivat useat uusien yritysten tai toiminnan laajentamista harkitsevien toimijoiden sijoittumis- ja maa-alue-suunnitelmat, joita kaupungin elinkeinot ja kaupunkikehitys pyrkii edistämään ja omalta osaltaan toteuttamaan.

Merkittävimpiä sijoittumiskohteita ja maa-alueita ovat KIP:in alue sekä Kruunuportin alue, jota koskeva asemakaavatyö on meneillään.

KIP Infran toimistorakennushanke alueella on edennyt suunnitelmien mukaan.

Kaupungin ja konsernin kannalta keskeisiä kysymyksiä ovat liikenteellinen saavutettavuus. Lento- ja junaliikenteen turvaaminen ja kehittäminen ovat jatkuvasti esillä ja vaativat panostusta. Rautatieaseman alueen kehittämisessä edettiin viime vuonna merkittävästi, kun kaupunki hankki omistukseensa asemarakennuksen ja alueen kokonaissuunnittelu alikulkuineen hahmottui.

Konsernirakenteen selkiyttäminen ja yksinkertaistaminen nousivat työpöydälle vuoden 2021 aikana mm. strategiatyön yhteydessä. Konsernirakenteen ja omistajaohjauksen kehittämis-
työ on käynnissä. Linjaukset ja päätökset tehdään vuoden 2022 aikana.

Konsernirakennetta koskevia muutoksia vuonna 2021 oli Kokkolan Sotainvalidien Palveluasuntosäätiön lakkauttaminen selvitysmenettelyn kautta. Lopputilitys annettiin 31.8.2021.

KOKKOLAN KAUPUNKI

Tytäryhteisöt

Kiinteistö- ja asuntoyhteisöt

Asunto Oy Humupekka	50,30 %
Asunto Oy Lohtajan Hakapuisto	64,40 %
Asunto Oy Ouluntie 56	52,00 %
Kiinteistö Oy Kokkolan Innogate	61,21 %
Kiinteistö Oy Kokkolan Snellman	100,00 %
Kiinteistö Oy Kälviän virastotalo	91,30 %
Kiinteistö Oy Pikkuruukki	100,00 %
Kiinteistö Oy Tankkari	98,59 %
Kiinteistö Oy Tankarin Majakanmäki	100,00 %
Kokkolan Teollisuuskylä Oy	100,00 %
* Kiinteistö Oy Kokkolan AH Park	71,95 %
* Kiinteistö Oy Kokkolan Alu-Boat Park	60,00 %
* Kiinteistö Oy Kokkolan Marin Park	60,00 %
* Kiinteistö Oy Kokkolan Steel Park	60,00 %
Kokkolan Urheilupuisto Oy - Karleby Idrottspark Ab	100,00 %
Kokkolan Vuokra Asunnot Oy	100,00 %

Muut yhtiöt

Koivuhaan Palvelukeskus Oy	100,00 %
Kokkolan Talohoito Oy	100,00 %
Kokkolan Kehitysytio Oy	100,00 %
* KIP Infra Oy	100,00 %
* KIP Service Oy	54,00 %
Kokkolan Matkailu Oy	99,90 %
Nuorisokeskus Villa Elba Oy	100,00 %
Kokkolanseudun Kehitys Oy	93,00 %
Kokkolan Energia Oy	100,00 %
* Kokkolan Energiaverkot Oy	100,00 %
* Kokkolan Voima Oy	100,00 %
Kokkolan Satama Oy	100,00 %
* Silverstone Bay Logistics	100,00 %
Työplus Yhtiöt Oy	80,00 %
* TyöplusKunta Oy	75,00 %
* Työplus Oy	100,00 %

Säätiöt ja yhdistykset

Kokkolan Kaupunginteatterin
Kannatusyhdistys
Pohjoismainen Taidekoulusäätiö

Kuntayhtymät

Tytäryhtiö asemassa olevat

Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveyspalvelukuntayhtymä Soite	70,04 %
* Kiinteistö Oy H-Seitsikko	
* Liikelaitoskuntayhtymä Nordlab	10,20 %
Keski-Pohjanmaan liitto	68,21 %
* K-P Copra Invest Oy	
* Kiinteistö Oy Kokkolan Säästötori	

Muut

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä	49,08 %
Kvarnen samkommun	19,05 %
Kårkulla samkommun	2,09 %
Optima samkommun	13,62 %
Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur	2,25 %

Osakkuusyhteisöt

Asunto Oy Chydeniuksenkulma	50,00 %
Asunto Oy Kirkkovainio	22,41 %
Centria-ammattikorkeakoulu Oy	27,16 %
Ekorosk Oy	36,86 %
Kiinteistö Oy Kokkolan Apteekkitalo	44,40 %
Kiinteistö Oy Kokkolan Kampus	25,00 %
Kiinteistö Oy Kokkolan Palvelutalo	21,38 %
Kiinteistö Oy Kruunupyyn lentohalli	44,57 %
Kokkolan Satama Oy (konserni)	
* Kiinteistö Oy Port Handling	39,40 %
Kiinteistö Oy Sokojan Kylätalo	30,00 %
Kokkolan Linja-autoasemakiinteistö Oy	27,00 %
KIP Infra Oy (konserni)	
* Kokkolan Teollisuusvesi	35,00 %
Kokko-Pesu Oy	45,00 %
Kälviän Liiketalo Oy	32,92 %
Pohjanmaan Biokaasu Oy	28,50 %

1.10 Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kuntalain 13 luvun 115 §:n mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Kaupungin tilikauden tulos on 5 680 949,71 euroa ylijäämäinen. Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

- Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja Kokkolan kaupungin ja liikelaitos Kokkolan Veden poistosuunnitelmien mukaan yhteensä 384 113,46 euroa.
- Vahinkorahastoon kirjataan vähennystä 26 480,59 euroa toteutuneiden menojen katteeksi. Tuleviin menoihin varautumiseksi kirjataan lisäystä ylijäämäisestä tuloksesta johtuen 26 480,59 euroa. Siirron jälkeen vahinkorahaston pääoma on sääntöjen mukaisella ylärajalla (1 700 000 €).
- Työllistämisrahastoon kirjataan lisäystä 250 000,00 euroa. Siirron jälkeen rahaston pääoma on 1 250 000 euroa.
- Kehittämisrahastoon kirjataan lisäystä 500 000,00 euroa. Siirron jälkeen rahaston pääoma on 1 200 000 euroa.
- Henkilöstön työhyvinvoinnin kehittämiseen tehtyyn varaukseen kirjataan lisäystä 500 000,00 euroa. Siirron jälkeen varauksen pääoma on 819 169,98 euroa.
- Tilikauden ylijäämä 5 680 949,71 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan kohtaan edellisten tilikausien yli- /alijäämä.

2 Talousarvion toteutuminen

2.1 Valtuuston nähdn sitovien tavoitteiden toteutuminen

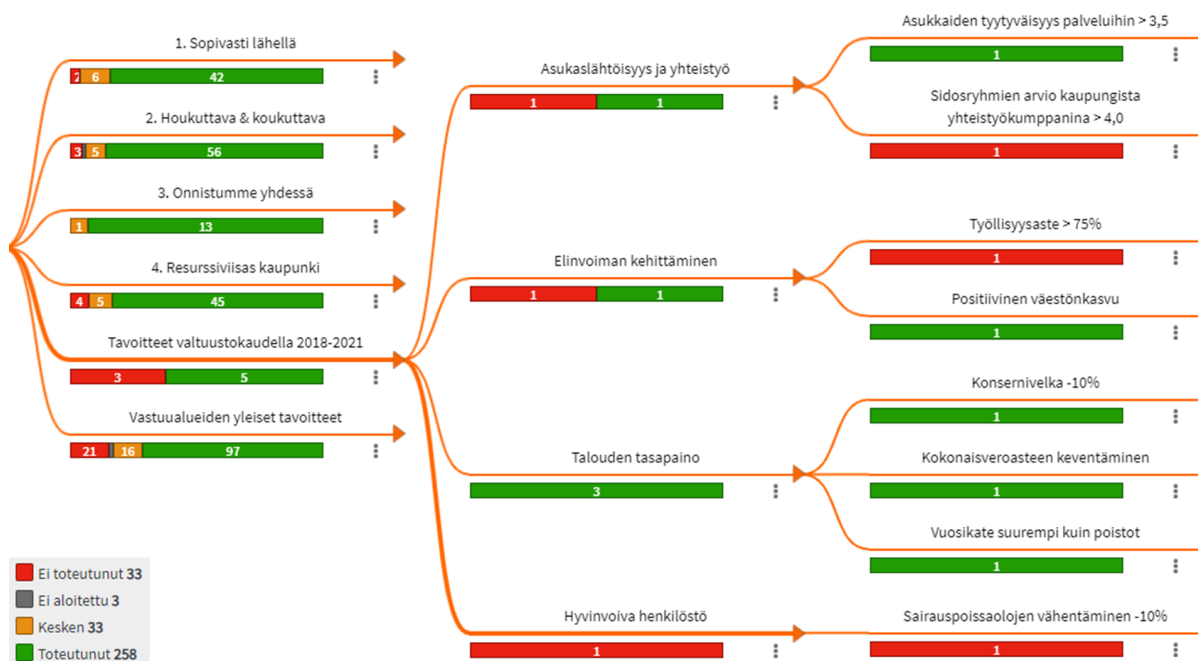
Rohkeasti uudistuva Kokkola, kaupunkistrategia 2018 – 2021

Vuosi 2021 oli viimeinen Rohkeasti uudistuva Kokkola -strategian toteuttamisvuosi. Strategian keskeiset teemat olivat uudistuminen, asukaslähtöisyys ja yhteistyö. Strategiset päämäärät olivat:

- Sopivasti lähellä – Kaupunki palvelujen järjestäjänä
- Houkuttava ja koukuttava kaupunki – Elin-, veto- ja pitovoimainen kaupunki
- Onnistumme yhdessä – Kuntalaisaktiivisuus
- Resurssiviisas kaupunki – moderni kuntaorganisaatio

Kaupunkistrategiaa on toteutettu kolmiportaisesti. Strategiassa on linjattu kaupunkikehittämisen keskeiset suuntaviivat, joita on tarkennettu teemakohtaisesti strategiaa tarkentavissa kehittämissuunnitelmissa. Näiden pohjalta toimialat ja vastuualueet ovat vuosittain johtaneet omat toiminnan vuotuiset tavoitteet ja niille määritellyt toimintaa seuraavat mittarit.

Kaupunkiorganisaatiossa määriteltiin vuodelle 2021 strategiaa toteuttavia toimenpiteitä yhteensä 327 kpl. Oheisesta strategiakartasta näkyy kootusti toimenpiteiden toteutuminen vuoden aikana. Tavoitteiden toteutumista tarkastellaan lautakunnittain ja vastuualuekohtaisesti tilinpäätöksen osiossa 2.2. Koko strategiakauden loppuarviointi ja yhteenveto toteutetaan kevään 2022 aikana.



Uuden kaupunkistrategian 2022 – 2025 valmistelu on toteutettu kaupunginhallituksen hyväksymän osallistamis- ja toteuttamissuunnitelman mukaisesti syksyn 2021 aikana. Kaupunginvaltuusto on työstänyt uuden kaupunkistrategian sisältöä, tavoitteita ja toimenpiteitä neljässä strategiaseminaarissa ja valmisteluun ovat osallistuneet myös henkilöstö, kuntalaiset ja muut sidosryhmät. Uusi kaupunkistrategia hyväksytään kevään 2022 aikana.

Hyvinvointityö

Terveydenhuoltolaki velvoittaa kuntia seuraamaan asukkaidensa terveyttä ja hyvinvointia sekä niihin vaikuttavia tekijöitä. Vuoden 2021 aikana kaupungin hyvinvointityötä ovat ohjanneet kaupunkistrategian päämäärien lisäksi hyvinvointisuunnitelmassa määritellyt teemat. Valtuustokauden hyvinvointisuunnitelmassa on linjattu kolme painopistettä kuluvan valtuustokauden hyvinvointityölle:

- Hyvinvointijohtamisen organisointi
- Hyvinvointityön tavoitteenasettelun konkretisointi
- Osallisuuden edistäminen ja yhteisöllisyyden vahvistaminen









Hyvinvointityön organisointia on jännevitetty ja kaupunkiorganisaation poikkihallinnollinen hyvinvointityöryhmä on kokoontunut säännöllisesti. Valtuustokauden päättymisen myötä tuli myös hyvinvointisuunnitelmakausi päätökseen. Edellisen valtuustokauden hyvinvointikertomus annetaan alkuvuonna 2022 ja samassa yhteydessä luodaan uusi hyvinvointisuunnitelma nykyiselle valtuustokaudelle.

Hyvinvointityön tavoitteenasettelua ja kaupunkistrategian yhteyttä on selkiyttänyt talousarviotyökalu Targetoriin lisätty hyvinvointitavoitteiden määrittelymahdollisuus. Hyvinvointityöryhmä koki tarpeen entuudestaan selkiyttää hyvinvointitavoitteiden määrittelyä ja vastuualueita ohjeistettiin aikaisempaa yksityiskohtaisemmin talousarvioprosessin yhteydessä. Hyvinvointitavoitteet ovat erikseen mainittuna myös vuoden 2022 talousarviossa.

Kaupungin lapsiystävällisyys ja lasten ja nuorten osallisuus nousee hyvinvointityössä vahvasti esille. Vuonna 2021 perustettiin lasten ja nuorten hyvinvointirahasto. Rahaston tarkoituksena on edistää Kokkolassa asuvien lasten ja nuorten yhdenvertaisuutta harrastamisessa ja vapaa-ajantoiminnassa sekä parantaa kulttuuri-, liikunta- ja muiden vapaa-ajanpalvelujen saatavuutta ja saavutettavuutta Kokkolan kaupungin alueella.

Kaupungin hyvinvointityön organisoitumista käsiteltiin hallintosäännön uudistamisessa ja sivistystoimen jakaantuessa kahteen lautakuntaan. Hyvinvointityön organisoitumista valmisteltaessa tehtiin virkajärjestelyjä, jonka myötä hyvinvointityöstä vastaa jatkossa, yhteistyössä hyvinvointityöryhmän kanssa, loppuvuodesta 2021 palkattu hyvinvointikoordinaattori.

Valtuustokauden kokonaistavoitteet

Kaupunkistrategian tavoite	Lähtötaso	Mittari	Tila
Asukkaiden tyytyväisyys palveluihin > 3,5	<p>Vuonna 2017 yleinen palvelutyytyväisyys 3,80 (Lähde: Arttu 2 - kuntalaiskysely, Kuntaliitto)</p> <p>Vuonna 2019 yleinen palvelutyytyväisyys 3,30 (Lähde: Kaupungin talousohjelma)</p> <p>Vuonna 2020 yleinen palvelutyytyväisyys 3,88 (Lähde: Eriilaistuva KuntaSuomi -tutkimus, Kuntaliitto)</p>	<p>>3,5</p> <p>Kuntalaistyytyväisyystutkimus toteutettiin syksyllä 2020 Kuntaliiton Eriilaistuva KuntaSuomi - tutkimusohjelman kautta. Kuntalaistutkimuksen 2020 mukaan palvelutyytyväisyys oli 3,88.</p> 	<p>Toteutunut</p> 
Sidosryhmien arvio kaupungista yhteistyökumppanina > 4,0	Lähtötason selvityskysely toteutetaan syksyllä 2018	<p>Kaupungin yrittäjäkysely toteutettiin 15.3-5.4.2021. Kyselyn tulosten perusteella vastaajien tyytyväisyys kaupungin yrittäjäystävällisyyteen oli 3 (asteikko 1-5).</p> 	<p>Ei toteutunut</p> 
Työllisyysaste > 75%	<p>Keski-Pohjanmaan maakunta</p> <p>2017: 75,0 %</p> <p>2018: 72,3 %</p> <p>2019: 76,1 %</p> <p>2020: 75,3 %</p> <p>2021: 73,1 %</p> <p>Kokkola</p> <p>2017: 72,5 %</p> <p>2018: 74,5 %</p> <p>2019: 74,3 %</p> <p>2020: 72,5 %</p> <p>2021: ei vielä saatavilla</p>	<p>>75 %</p> <p>Kokkolan työllisyysaste 72,5 % (v.2020). Keski-Pohjanmaan maakunnan työllisyysaste v. 2021 oli 73,1 %.</p> 	<p>Ei toteutunut</p> 
Positiivinen väestönkasvu	<p>Väkiluku</p> <p>2017: 47 723</p> <p>2018: 47 657</p> <p>2019: 47 681</p> <p>2020: 47 772</p> <p>2021: 47 915 * tilastokeskus ennakkotieto</p>	<p>Väestönkasvu vuositasolla positiivista.</p> <p>Ennakkotilaston mukaan Kokkolan väestö on kasvanut + 143 henkilöä vuoden 2021 aikana. Koko valtuustokauden aikana väestökasvua + 192 henkilöä.</p> 	<p>Toteutunut</p> 

<p>Konserni- velka - 10%</p>	<p>Konsernivelesta ei tällä hetkellä saada luotettavaa kokonaistietoa tilikauden aikana kuukausitasolla. Raportoinnin kehittäminen tekeillä. Lopullinen vertailu- ja toteutumaluku on tilinpäätöstilanne.</p> <p>Konserniveleka:</p> <p>2017: 453 miljoonaa euroa</p> <p>2018: 408 miljoonaa euroa</p> <p>2019: 423 miljoonaa euroa</p> <p>2020: 454 miljoonaa euroa</p> <p>Strategian väliarvioinnissa mittaria arvioitiin uudelleen ja konsernivelelän osalta mittariksi linjattiin, että valtuustokauden lopulla konserniveleka olisi vuoden 2017 tilinpäätöksen tasolla eli käytännössä konserniveleka ei kasvaisi kuluvalle strategiakaudella. Kaupunginvaltuusto hyväksyi väliarvioinnin 28.9.2020 § 63.</p>	<p>Velan määrän kehittyminen.</p> <p>Konsernivelelän määrä oli vuonna 2021 yhteensä 447,13 m€. Velkamäärä aleni valtuustokauden alusta 6 milj. eurolla eli noin 1,3 prosentilla. Valtuustokauden alkuperäinen tavoite oli velkamäärän lasku 10 prosentilla.</p> <p>Tulevina vuosina jatkuvan investointipaineen seurauksena velkamäärän odotetaan edelleen kasvavan. Lisäksi vuokratavastuiden määrä kasvaa suurten leasing -hankkeiden myötä.</p> <p>Vuoden 2021 lopussa konsernilla oli velkaa yhteensä 9 335 €/asukas.</p> <p>Lainojen ja vuokratavastuiden kokonaismäärä oli vuoden 2021 lopulla 517,48 milj. euroa.</p>	<p>Toteutunut</p> <p>■</p>
<p>Kokonais- veroas- teen ke- ventämi- nen</p>	<p>Verotuksen tasosta ja arvioinnista käyty valtuustoseminaari. Tavoitteet ja linjaukset määritellään talousarvion laadinnan yhteydessä.</p>	<p>Kokonaisverotuksen taso (kiinteistöverot, tuloverot). Tuloveroprosenttia alennettiin -0,25 % vuonna 2020.</p> <p>Vuonna 2021 verotulojen hyvä kehitys on jatkunut. Verotulojen kokonaiskasvu oli yli 5%. Yhteisöveroja lisäsivät koronatuet, kiinteistöveroissa näkyi tilitysten siirtyminen edelliseltä vuodelta vuodelle 2021. Verotuloja ovat kasvattaneet myös positiivinen väestökehitys, palkkasumman kasvu, hyvä työllisyys ja ennakoitua nopeampi talouskasvu koronapandemian jatkumisesta huolimatta.</p>	<p>Toteutunut</p> <p>■</p>
<p>Vuosikate suurempi kuin pois- tot</p>	<p>Vuoden 2018 vuosikate konsernissa oli 47,2 m€. Poistot ja arvonalentumiset yhteensä olivat 41,2 m€.</p>	<p>Vuoden 2021 tilinpäätöksessä konsernin vuosikate kattoi poistojen määrän. Vuosikate oli 132,1 % poistoista. Erityisesti kaupungin hyvä vuosikate paransi suhdelukua.</p>	<p>Toteutunut</p> <p>■</p>
<p>Sairaus- poissaolo- jen vä- hentämi- nen -10%</p>	<p>Sairauspoissaolot:</p> <p>2017: 35 272 kalenteripäivää eli 15,43 kpv/hlö</p> <p>2018: 33 532 kalenteripäivää eli 14,60 kpv/hlö</p> <p>2019: 37 051 kalenteripäivää eli 15,98 kpv/hlö</p> <p>2020: 36 882 kalenteripäivää eli 16,01 kpv/hlö</p> <p>2021: 38 626 kalenteripäivää eli 16,56 kpv/hlö</p>	<p>Sairauspoissaoloja oli 1-12/2021 yht. 38 626 eli 16,56 kpv/hlö. Sairauspoissaoloja 1-12/2020 oli yht. 36 882 eli 16,01 kpv/hlö. Muutos vuoteen 2020 on +0,55 kpv/hlö. Vertailuvuonna 1-12/2017 sairauspoissaoloja oli 35 272 kpv ja 15,4 kpv/hlö. Siihen verrattuna sairauspoissaolot ovat lisääntyneet vuodesta 2017 1,16 kpv/hlö eli 9,5%.</p> <p>Työtapaturmista johtuvia sairauspoissaoloja oli 1-12/2021 1518 kpv ja 1-12/2020 vastaava luku oli 1007. Vertailuvuonna 2017 ko. päiviä oli 1376, joten työtapaturmista johtuvia poissaoloja oli vuonna 2021 14,9 % enemmän.</p>	<p>Ei toteutunut</p> <p>☐</p>

2.2 Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

2.2.1 Toimialojen toimintakertomukset

2.2.1.1 Tarkastuslautakunta

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Tarkastuslautakunta käy toimikautensa aikana läpi toimialojen keskeiset tehtäväalueet ja toiminnot. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointiin liittyen lautakunta teki arviointikäyntejä sekä kuuli toimialojen luottamus- ja virkamiesjohtoa sekä muita asiantuntijoita. Tarkastuslautakunnan jäsenet osallistuivat tarkastuslautakuntien koulutuspäivään webinaarina 29.9.2021.

Tilintarkastusyhteisönä toimi KPMG Oy Ab, vastuullisena tilintarkastajana JHT Elina Pesonen ja hänen varahenkilönä JHT Emma Paananen. Tarkastuspäiviä kertyi kaiken kaikkiaan 78 päivää. Tilintarkastaja raportoi lautakunnalle sovitun mukaisesti tarkastushavainnoistaan.

Arvio toimialan tulevasta kehityksestä

Vuonna 2022 käyttöön otetaan uuden lainsäädännön vaatima anonyymi ilmoituskanava Whistleblower. Tarkoituksena on varmistaa, että henkilö, joka työnsä yhteydessä havaitsee tai epäilee yleisen edun vastaista toimintaa, voi ilmoittaa asiasta turvallisesti ja anonyymisti. Ilmoituskanavan operoinnista vastaa sisäinen tarkastaja. Asioiden varsinainen tutkinta ja selvitystyö tapahtuu kaupungin vastuualueilla. Ilmoituksista raportoidaan tarkastuslautakunnalle. Tiedossa ei ole muita olennaisia muutoksia, vaan tarkastuslautakunnan sekä tilintarkastuspalveluiden toiminta jatkuu samankaltaisena kuin vuonna 2021.

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	1 900 €	1 860 €	97,9 %	0,0 %	1 860 €	1 860 €
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	0 €	350 €			0 €	0 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	1 900 €	2 210 €	116,3 %	18,8 %	1 860 €	1 860 €
Henkilöstökulut	-95 790 €	-100 069 €	104,5 %	19,8 %	-83 535 €	-83 535 €
Palvelujen ostot	-63 210 €	-52 888 €	83,7 %	17,8 %	-44 911 €	-44 911 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 550 €	-612 €	39,5 %	-7,4 %	-661 €	-661 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-12 520 €	-11 998 €	95,8 %	2,0 %	-11 767 €	-11 767 €
TOIMINTAKULUT	-173 070 €	-165 567 €	95,7 %	17,5 %	-140 874 €	-140 874 €
TOIMINTAKATE	-171 170 €	-163 357 €	95,4 %	17,5 %	-139 014 €	-139 014 €

2.2.1.2 Keskusvaalilautakunta

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Kuntavaalit järjestettiin 13.6.2021, kaksi kuukautta alkuperäistä aikataulua myöhemmin. Valtuustokausi alkoi 1.8.2021 ja päättyi 31.5.2025.

Arvio toimialan tulevasta kehityksestä

Hyvinvointialueen vaalit järjestettiin tammikuussa 2022. Vuodelle 2022 ei ole muita säännönmukaisia vaaleja.

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot						
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	0 €	52 060 €			0 €	0 €
Muut toimintatuotot						
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	0 €	52 060 €			0 €	0 €
Henkilöstökulut	-101 246 €	-127 761 €	126,2 %	17073,3 %	-744 €	-744 €
Palvelujen ostot	-24 650 €	-38 389 €	155,7 %	116762,6 %	-33 €	-33 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 600 €	-14 643 €	915,2 %		0 €	0 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-4 300 €	-3 304 €	76,8 %		0 €	0 €
TOIMINTAKULUT	-131 796 €	-184 097 €	139,7 %	23599,3 %	-777 €	-777 €
TOIMINTAKATE	-131 796 €	-132 036 €	100,2 %	16897,4 %	-777 €	-777 €

2.2.1.3 Kaupunginhallitus

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Esitellään tilinpäätöksessä vastuualuekohtaisesti.

Arvio toimialan tulevasta kehityksestä

Esitellään tilinpäätöksessä vastuualuekohtaisesti.

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	3 899 861 €	3 879 929 €	99,5 %	-2,3 %	3 972 495 €	3 972 495 €
Maksutuotot	71 549 €	297 €	0,4 %	-89,6 %	2 860 €	2 860 €
Tuet ja avustukset	893 000 €	1 684 943 €	188,7 %	93,6 %	870 134 €	870 134 €
Muut toimintatuotot	3 052 629 €	2 419 765 €	79,3 %	6,4 %	2 274 085 €	2 274 085 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	7 917 039 €	7 984 934 €	100,9 %	12,2 %	7 119 574 €	7 119 574 €
Henkilöstökulut	-8 377 909 €	-8 343 011 €	99,6 %	-3,9 %	-8 682 098 €	-8 682 098 €
Palvelujen ostot	-190 828 992 €	-189 967 051 €	99,5 %	3,6 %	-183 375 287 €	-183 375 287 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-712 304 €	-598 437 €	84,0 %	41,5 %	-422 839 €	-422 839 €
Avustukset	-4 459 000 €	-4 470 298 €	100,3 %	3,0 %	-4 341 585 €	-4 341 585 €
Muut toimintakulut	-2 178 234 €	-1 942 847 €	89,2 %	0,3 %	-1 937 000 €	-1 937 000 €
TOIMINTAKULUT	-206 556 438 €	-205 321 644 €	99,4 %	3,3 %	-198 758 809 €	-198 758 809 €
TOIMINTAKATE	-198 639 399 €	-197 336 710 €	99,3 %	3,0 %	-191 639 234 €	-191 639 234 €

2.2.1.4 Kaupunginhallitus - Kaupungin johtaminen

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Kaupungin johtamisen alaisten toimintojen toteutuneet toimintakulut olivat vuonna 2021 yhteensä 183,35 milj. euroa ja toimintatuotot yhteensä 2,98 milj. euroa. Tuottojen talousarvio ylittyi ja toimintakulujen talousarvio alittui, joten toimintakate muodostui budjetoitua noin 0,11 milj. euroa talousarviota paremmaksi.

Merkittävimät tekijät olivat Soiten palveluostojen alittuminen koronatuista johtuen sekä kaupungille maksettu asukasluvun mukainen korona-avustus.

Kuntavaalien jälkeen uudet lautakunnat ja kaupunginvaltuusto aloittivat toimintansa. Loppuvuoden aikana tehtiin myös päätös sivistyslautakunnan jakamisesta kahteen lautakuntaan vuoden 2022 alusta.

Kevästä 2021 lähtien aloitettiin uuden kaupunkistrategian osallistava valmistelu. Mm. kaupunginvaltuusto kokoontui useisiin työpajoihin ja seminaareihin.

Arvio toimialan tulevasta kehityksestä

Tulevaisuuden suurin haaste on uuden kunnan taloustasapainon ylläpitäminen ja parantaminen Hyvinvointialueen jälkeisessä rahoitustilanteessa.

Uuden strategian ja kaupungin lukuisten suurten kehittämishankkeiden toteuttaminen vaativat määrätietoista ja hyvin valmisteltua päätöksentekoa.

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	420 400 €	342 750 €	81,5 %	-14,5 %	401 055 €	401 055 €
Maksutuotot	4 900 €	0 €	0,0 %		0 €	0 €
Tuet ja avustukset	0 €	841 164 €			0 €	0 €
Muut toimintatuotot	2 503 000 €	1 794 162 €	71,7 %	6,5 %	1 685 167 €	1 685 167 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	2 928 300 €	2 978 076 €	101,7 %	42,7 %	2 086 222 €	2 086 222 €
Henkilöstökulut	-2 360 408 €	-2 663 923 €	112,9 %	-4,7 %	-2 794 553 €	-2 794 553 €
Palvelujen ostot	-179 505 490 €	-179 315 148 €	99,9 %	4,0 %	-172 456 903 €	-172 456 903 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 800 €	-29 521 €	129,5 %	10,2 %	-26 790 €	-26 790 €
Avustukset	-1 174 000 €	-1 158 391 €	98,7 %	-18,9 %	-1 427 763 €	-1 427 763 €
Muut toimintakulut	-346 713 €	-184 387 €	53,2 %	-45,5 %	-338 387 €	-338 387 €
TOIMINTAKULUT	-183 409 411 €	-183 351 370 €	100,0 %	3,6 %	-177 044 396 €	-177 044 396 €
TOIMINTAKATE	-180 481 111 €	-180 373 294 €	99,9 %	3,1 %	-174 958 174 €	-174 958 174 €

2.2.1.5 Kaupunginhallitus - Kaupungin kanslia

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Sisäisistä palveluista eläköityi kaksi henkilöä ja jäljelle jääneistä muodostettiin uusi asiakaspalvelutiimi. Arkistoon rekrytoitiin tiedonhallinnan asiantuntija toukokuun alusta lukien.

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunki-strategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Käyttötalouden tarkempi seuranta kuukausittain	Talousarviossa pysyminen	Talousarviossa on pysytty.	Toteutunut <input checked="" type="checkbox"/>
2. Sairaushoito	31.12.2017 = 405 kalenteripv, 16,46 pv/palvelusuhde Sairauslomasijaisten kustannukset 2017 = 10228 €.	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskuluja puoltaminen	Sairaushoitojen tarkempi seuranta, sairaushoitojen sijaiskuluja ei paljasta lyhyiden sairaushoitojen ajaksi	Sairauslomapäivien lukumäärä ja sairaushoitojen kustannukset	Vuonna 2021 sairaushoitoja oli yhteensä 64 kalenteripäivää, ja tavoite vuoteen 2017 nähden toteutui.	Toteutunut <input checked="" type="checkbox"/>
3. Työtapahtumat	31.12.2017 = 0 kalenteripv	Työtapahtumia ei tapahtunut	Työtapahtumien arviointi/Pro24	Työtapahtumien lukumäärä	Ei työtapahtumia.	Toteutunut <input checked="" type="checkbox"/>
4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = 14,6 kpl Määräaikaiset = 0 kpl Yhteensä = 14,6 kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräaikaisten vähentymisen	Eläkkeelle siirtyvien vakanssien täyttöä ja määräaikaisten palkkaamista harkitaan kriittisesti	Henkilöstön lukumäärä	Asiakaspalvelutiimistä sekä aluetoimistoilta on vähentynyt yhteensä 2,8 htv.	Toteutunut <input checked="" type="checkbox"/>
5. Asiakastyytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisien tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Säännölliset asiakasyytymiset	Asukkaiden tyytyväisyys palveluihin > 3,5		Ei aloitettu <input type="checkbox"/>
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2017 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin parantaminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Tiedonkulun parantaminen. Kehityskeskustelujen käynnistäminen.	Viikkopalaverien/infojen lukumäärä. Käytöjen kehityskeskustelujen määrä.	Viikkopalaverit järjestetty säännöllisesti.	Toteutunut <input checked="" type="checkbox"/>

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palvelutuotannossa hyödynnetään digitalisaation	Vaihtoehtoiset palvelumuodot ja toiminnan	Tiedonohjaussuunnitelman (TOS) laadintatyön	Kyllä / ei	TOS on laadittu. Dynasty 10 asianhallintaohjelmisto sekä	Toteutunut

mahdollisuuksia ja kehitetään kuntalaisille sähköisiä palveluja	tehostuminen taloudellisuus huomioiden.	jatkaminen ja käyttöönotto vaiheittain. Sähköisen allekirjoituksen käyttöönotto. Siirtymisen Totaali yhteystietojen ylläpitojärjestelmän käyttöön.		Populus HR - järjestelmä on otettu käyttöön. Sähköisen allekirjoituksen ohjelmisto hankittu. Yhteystietojen ylläpityökalu Fonecta Totaali otettu käyttöön.	
Palveluprosessien selkeys ja asiakaslähtöisyys	Kaikkien toimialojen asiakaspalvelun keskittäminen yhteen palvelupisteeseen.	Asiakaspalvelun henkilöstön osaamisen laajentaminen ja siirtyminen asiakaspalvelutimiin. Alueuimistöverkoston kriittinen tarkastelu.	Asiakaspalautteet	Asiakaspalvelutiimin jäsenet ovat perehtyneet uusiin tehtäviinsä. Lohtajan ja Ullavan alueuimistöpalvelut siirtyneet palvelupisteiksi kirjastoihin.	Toteutunut 
Kokkola luo toimivaa verkostoa sote- ja maakuntapalveluissa sekä tekee tiivistä yhteistyötä sidosryhmien kanssa palvelujen järjestämisessä	Kehittää ja innovoida uusia kestävä kehityksen omaavia hankintaprosesseja.	Hankintatoimen kehittäminen yhteistyössä alueen muiden toimijoiden ja sidosryhmien kanssa.	Kyllä / ei	Cloudia pienhankintaohjelmisto on päivitetty.	Kesken 
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
ONNISTUMME YHDESSÄ					
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	486 389 €	490 583 €	100,9 %	-7,2 %	528 675 €	528 675 €
Maksutuotot	43 500 €	297 €	0,7 %	-89,6 %	2 860 €	2 860 €
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	3 200 €	967 €	30,2 %	-86,3 %	7 063 €	7 063 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	533 089 €	491 847 €	92,3 %	-8,7 %	538 599 €	538 599 €
Henkilöstökulut	-1 173 873 €	-913 091 €	77,8 %	-16,1 %	-1 087 702 €	-1 087 702 €
Palvelujen ostot	-523 058 €	-368 040 €	70,4 %	-1,4 %	-373 398 €	-373 398 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-46 650 €	-61 765 €	132,4 %	23,0 %	-50 224 €	-50 224 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-242 710 €	-164 857 €	67,9 %	-6,2 %	-175 838 €	-175 838 €
TOIMINTAKULUT	-1 986 291 €	-1 507 753 €	75,9 %	-10,6 %	-1 687 162 €	-1 687 162 €
TOIMINTAKATE	-1 453 202 €	-1 015 906 €	69,9 %	-11,5 %	-1 148 563 €	-1 148 563 €

2.2.1.6 Kaupunginhallitus - Talous- ja tietohallintopalvelut







Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta






Vastuualueen taloutta rasittivat useat pitkät poissaolot. Automaattisen talousraportoinnin käyttöön-ottoa valmisteltu (AURA). Valmisteltiin tilitoimistopalveluiden organisointivaihtoehtoja. Nykyinen Soite -yhteistyö ei voi jatkua Hyvinvointialueen kanssa. Konserniraportointia kehitettiin.



Arvio toimialan tulevasta kehityksestä

Hyvinvointialueen rahoituksen siirtyminen valtion vastuulle muuttaa kaupungin rahoituspohjaa merkittävästi. "Uuden" kunnan taloussuunnittelussa onnistuminen keskeinen lähitulevaisuuden tehtävä. Uuden strategian toteuttaminen vaatii myös taloudellisia uhrauksia ja painotusten tarkistamista. Tilitoimistopalveluita koskevan palvelusopimuksen laadinta, vastuumatriisin suunnittelu ja prosesseista sopiminen keskeisiä tehtäviä vuonna 2022.

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttö-talous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Ajantasainen ja nopea raportointi, muutoksiin reagointi	Edellisen kuukauden talousraportti valmistuu 15.päivä mennessä.	Raportointi on tehty tavoiteaikataulussa.	Toteutunut 
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 228 kalenteripv, 4,9 pv/palvelusuhde.	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskulojen puolittaminen	Työympäristön ja työtyytyväisyyden parantaminen yhteisten palaverien ja keskusteluiden kautta. Varhainen puuttuminen ja kehityskeskustelut.	Dokumentoidut kehityskeskustelut kerran vuodessa. Sairauspoissaolosten määrä.	Tiimikehityskeskustelut käytiin syksyllä. Kesän ja syksyn aikana useat pitkät sairauslomamat lisänneet poissaolopäiviä.	Ei toteutunut 
3. Työtapa-urmat	31.12.2017 = 0 kalenteripv	Työtapa-urmia ei tapahdu	Riskien kartoitus ja ennakointi.	Työtapa-urmien määrä.	Ei työtapa-urmia.	Toteutunut 
4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = 36 kpl Määräaikaaiset = 3 kpl Yhteensä = 39 kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräaikaisten vähentyminen	2,5 henkilötyövuoden vähentyminen vuonna 2021 eläköitymisten ja irtisanoutumisten kautta.	Henkilöstömäärä ja -budjetin toteutuminen.	Keväällä eläköityneen henkilön tehtävät jaettu uudelleen. 1 irtisanoutuneen tilalle ei palkattu uutta.	Kesken 
5. Asiakastytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisten tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Sähköisen palautejärjestelmän hyödyntäminen.	Negatiiviset palautteet 0 kpl.	Ei palautteita.	Toteutunut 
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2018 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Toimenpidesuunnitelmien toteuttaminen ja seuranta.	Työhyvinvointikyselyn tulokset, tulosten parantuminen kehityskoh-teissa.	Tulokset käydään läpi alkuvuonna 2022, kun tulokset saadaan. Positiivista kehitystä koronaongelmista huolimatta. Etätö muuttanut vuorovaikutuksen keinoja. Taloushallinnon uudelleenorganisointi luo uuden tilanteen.	Kesken 

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palveluissa korostetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palvelurakennetta kehitetään kuntatalouden ehdoilla	Taloussuunnittelun tehostaminen ja konsernilaskennan kehittäminen.	Prosessien ja toiminnanohjausjärjestelmän ominaisuuksien parempi hyödyntäminen. Prosessikuvausten tarkentaminen ja virhemahdollisuuksien tunnistaminen.	Tehtäväkuvien päivittäminen osana prosessikuvauksia.	Tehtävänkuvia käyty läpi ja täsmennetty vastuita ja työnjakoa.	Toteutunut 
Palvelutuotannossa hyödynnetään digitalisaation mahdollisuuksia ja kehitetään kuntalaisille sähköisiä palveluja	Robottiikan ja automaation lisääminen taloushallinnon prosesseissa. Laadun parantaminen virheitä vähentämällä ja päällekkäistä työtä karsimalla. Ostolaskujen sähköistyksen lisääminen edelleen.	Sähköisten palvelukanavien käytön lisääminen tiedottamisella ja kampanjoinnilla. Toimivan portaalin käyttöönotto sähköisten laskujen vastaanottoon pieniltä toimittajilta. Automaation hyödyntämismahdollisuuksien jatkuva kartoitus.	Sähköisten ostolaskujen määrän kasvattaminen 100 %:iin tämän hetken 95 %:n tasosta. Automaatiohankkeiden toteuttaminen (3 robottitoimintoa käyttöönotto vuonna 2021)	Robottiikan käyttöönotto jatkunut. Ostolaskut lähes täysin sähköisiä.	Kesken 
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
ONNISTUMME YHDESSÄ					
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					
Kokkolan taloudenhoidon vastuullisuus	Talous- ja tietohallinnon informaation ajantasaisuus ja oikeellisuus. Olennaisen ja seuratun tiedon tuottaminen päättäjille. Vaihtoehtolaskelmien tuottaminen ja vaikutusten arviointi.	Taloussuunnittelun pitkäjänteisyyden lisääminen 2-5 vuoden aikajanaalla. Raporttien ja ennusteiden kehittäminen.	Kassavirtapohjainen pts otettu käyttöön. Kyllä/Ei.	Taloussuunnittelu vuosille 2022-2024 käynnistetty. Taustalaskelmat päivitetty ja tavoitteita simuloitu.	Toteutunut 
Kokkolan taloudenhoidon vastuullisuus	Tulevaisuuskenaarioiden laskeminen eri oletusarvoilla (kulu- ja tulo- kasvu). Kaupungin talouden kestokyvyn arviointi.	Suunnittelupohjien ja raamilaskelmien kehittäminen. Tunnuslukulaskennan kehittäminen ja seuranta.	Suunnittelupohjat päivitetty. Kyllä/Ei.	Tehty.	Toteutunut 
Kokkola tasapainottaa tasettaan	Taseriskien tunnistaminen, hallinta ja niiden pienentäminen.	Omaisuuksien määrän, rakenteen ja muutosten seuranta taseessa. Taseen omaisuus-erien tasearvojen alaskirjaus	Omaisuuksien myyntitavoitteissa onnistuminen. Toimitilaohjelman toteuttaminen.	Kiinteistöjen salkutuksen mukaisia myyntejä tehostettu. Strategiatyössä mukana myös tasetta kuvaavia mittareita. Alaskirjauksia	Toteutunut 

	Konsernitaseen analysointitapojen kehittäminen.	selvitetään ongelmakiinteistöjen osalta.	Taseen tunnuslukujen kehitys paremmiksi. Ongelmakiinteistöjen tasearvojen alaskirjaus tehty. Kyllä/Ei	tehdään koko ajan ja tilannetta seurataan. Konsernirakenteen tiivistäminen ja kriittinen tarkastelu käynnissä. Tuloksia omistajaohjauslinjausten mukaisesti.	
Kokkolan kaupunki on tunnettu hyvästä ja korkeatasoisesta osaamisesta	Henkilöstön osaamisen kehittäminen ja painopisteiden sopeuttaminen taloushallinnon työn murroksessa.	Vaativan talouslaskennan osaamisen lisääminen. Digitalisaation hyödyntäminen. Koulutussuunnitelman laatiminen.	Koulutussuunnitelman laatiminen. Kyllä/Ei.	Koronan takia koulutukset olleet webinaareja. Näissä oloissa kokonaisvaltaista suunnitelmaa on siirretty.	Toteutunut 
Kaupungin omistajaohjaus on ennakkoivaa ja vuorovai-kutteista	Tavoitteellinen ja suunnitelmallinen omistajaohjaus. Tulos- ja tavoitesopimusten päivittäminen. Konserniyhtiöiden määrän vähentäminen mm. fuusioiden kautta.	Controller -toiminnan hyödyntäminen konserniyhtiöiden ja emon yhteistoi-minnassa. Konsernilaskennan kehittäminen ja konserniyhtiöiden tulosvaikutusten arviointi.	Tulos- ja tavoitesopimukset päivitetty riippuen strategialaadinnan aika- taulusta. Kyllä/Ei. Konserniyhtiöiden määrä vähentyy. Konserniraportti kuukausitasolla va- kiintuu käyttöön. Kyllä/Ei.	Uusi strategiakausi käynnistymässä. Konserniyhtiöiden määrää ja tavoitteita tarkennetaan, kun omistajaohjauksen ohjeet päivittyvät. Konserniraportointi kuukausitasolla on vakiintunut. Saatu konserniohjelman uusi työväline rapor- toinnin helpotta- miseksi.	Kesken 

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	2 944 072 €	2 989 889 €	101,6 %	1,2 %	2 953 993 €	2 953 993 €
Maksutuotot	23 149 €	0 €	0,0 %		0 €	0 €
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	0 €	111 574 €		12,8 %	98 952 €	98 952 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	2 967 221 €	3 101 464 €	104,5 %	1,6 %	3 052 945 €	3 052 945 €
Henkilöstökulut	-1 854 417 €	-2 021 845 €	109,0 %	-2,0 %	-2 064 153 €	-2 064 153 €
Palvelujen ostot	-1 719 057 €	-2 343 775 €	136,3 %	1,0 %	-2 321 095 €	-2 321 095 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-368 054 €	-216 095 €	58,7 %	0,3 %	-215 392 €	-215 392 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-553 810 €	-517 474 €	93,4 %	11,6 %	-463 558 €	-463 558 €
TOIMINTAKULUT	-4 495 338 €	-5 099 189 €	113,4 %	0,7 %	-5 064 198 €	-5 064 198 €
TOIMINTAKATE	-1 528 117 €	-1 997 725 €	130,7 %	-0,7 %	-2 011 254 €	-2 011 254 €

2.2.1.7 Kaupunginhallitus - Elinkeinot ja kaupunkikehitys

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta








Elinkeinot ja kaupunkikehityksen vastualueen organisaatio muuttui vuoden 2021 alusta, kun työllisyyspalvelut siirtyivät vastualueen alaisuuteen. Myös 1.3.2021 alkanut työllisyyden kuntakokeilu edellyttää tulevina vuosina uudentyypistä toimintaa vastualueella.

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunkistrategian tavoite	Vastualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Talousarvion aktiivinen seuraaminen ja talousarviossa pysyminen	Kyllä / ei	Ollaan pysytty talousarviossa.	Toteutunut ■
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 1 kalenteripv, 0,2 pv/palvelusuhde Sairauslomaa sijaiskulu- sijaisten kustannukset 2017 = 0 €	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskulu- jen puolittaminen	Ennaltaehkäisevä toiminta mahdollisuuksien mukaan, lasten sairastaessa hyödynnetään etätöiden mahdollisuutta.	Sairauspoissaolojen määrä	Sairauspoissaoloja v.2021: 15 pv -> 1,5 pv/palvelusuhde.	Ei toteutunut □
3. Työtapa- turmat	31.12.2017 = 0 kalenteripv	Työtapa- turmia ei tapahdu	Kiinnitetään huomiota työturvallisuuteen	Työtapa- turmien määrä	Työtapa- turmia 0	Toteutunut ■
4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = 8 kpl Määräaikaiset = 1 kpl Yhteensä = 9 kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräaikaisten vähentyminen	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen	Kyllä / ei	Henkilöstösuunnitelmassa on pysytty.	Toteutunut ■
5. Asiakastytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisten tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Aktiivinen palautekanavan käyttö ja viestintä	Palautteisiin vastaaminen 3-5 vuorokauden sisällä	Palautteisiin on vastattu välittömästi.	Toteutunut ■
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2018 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Tiimin sisäisten prosessien kehittäminen, mahdollisuus kouluttautua osaamisen kehittämiseksi, työergonomian parantaminen	Työhyvinvointikyselyn tulokset	Suunnitelman mukainen tiimivalmennus on toteutettu vuoden 2021 aikana.	Toteutunut ■

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastualueen tavoite	Vastualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palveluprosessien selkeys ja asiakaslähtöisyys	Avoin hankintayhteistyö kaupungin ja yrittäjien välillä	Edistetään elinkeinoelämän ja kaupunkiorganisaation vuorovaikutusta hankintoihin liittyen.	Meeting Point-tapahtumaan osallistuminen, Cludia pienhankintajärjestelmän	Kokkola Material Weekin valmistelu-työ aloitettu ja osana viikkoa toteutuu myös Meeting Point. KMW toteutui, Meeting Point ei toteutunut kokoon- tumisrajoituksista johtuen.	Toteutunut ■

			käytön laajentaminen kaupunkiorganisaatiossa.		
			kyllä/ei		
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Kokkola toimii aktiivisena kumppanina alueen yrityksille; tavoitteenaan tukea yritysten kasvua, kansainvälisyyttä ja uusien työpaikkojen syntyä	Aktiivinen Invest In -toiminta	Kruunupyynharjun kaavoitus valmiina	Toimenpiteiden toteuttaminen kyllä / ei	Kaavoitus on käynnistetty ja alueen markkinointimateriaalia on kehitetty eteenpäin. Alueen kaavoitus ja suunnittelu edennyt suunnitelmien mukaan. Alueen markkinointimateriaalia on kehitetty ja useita sijoittumisneuvotteluita on käyty vuoden 2021 aikana.	To- teu- tunut ■
Kokkola toimii aktiivisena kumppanina alueen yrityksille; tavoitteenaan tukea yritysten kasvua, kansainvälisyyttä ja uusien työpaikkojen syntyä	Digitaalisen tu- lomuuttopalvelun kehittäminen	Talent Coastline Employment hankkeen toteuttaminen sekä Info Finland palvelun hyödyntäminen.	kyllä / ei	Hanke on saanut päärahoittajalta jatkoaikaa hankkeen toteutukseen 31.8.2022 saakka. My Kokkola -alusta julkaistaan tammikuun lopulla mykokkola.fi -osoitteessa. Alueellinen kv-osaajien verkostoitumis- ja rekrytilaisuus järjestettiin virtuaalisesti yhteistyössä Talent Coastline -ekosysteemin kanssa. Tilaisuuteen osallistui yhteensä n. 200 osallistujaa. Maahanmuuttajien tieto-, neuvonta- ja ohjauspalvelu on käynnistynyt ja Talent Coastline employment -hankkeella on vetovastuu ohjausryhmän toiminnasta.	To- teu- tunut ■
Kokkola toimii aktiivisena kumppanina alueen yrityksille; tavoitteenaan tukea yritysten kasvua, kansainvälisyyttä ja uusien työpaikkojen syntyä	Kaupungin elinkeinoneuvonta on yrityslähtöistä sekä ilmiöitä ja trendejä luotaavaa	Neuvontatyö ja yrityskehittäminen	Asiakaskontaktien määrä min. 200kpl/yrityskehittäjä Asiakastytyväisyys palveluihin vähintään 4/5	293 kpl/yrityskehittäjä Asiakastytyväisyys 4,5	To- teu- tunut ■
Kokkola toimii aktiivisena kumppanina alueen yrityksille; tavoitteenaan tukea yritysten kasvua, kansainvälisyyttä ja uusien työpaikkojen syntyä	Kaupungin elinkeinoneuvonta on yrityslähtöistä sekä ilmiöitä ja trendejä luotaavaa	Aloittavien yrittäjien neuvonta	Uusyritystoinnin asiakaiden määrä 100 kpl/v	178 asiakasta	To- teu- tunut ■
Kokkola toimii aktiivisena kumppanina alueen yrityksille; tavoitteenaan tukea yritysten kasvua, kansainvälisyyttä ja uusien työpaikkojen syntyä	Kaupungin elinkeinoneuvonta on yrityslähtöistä sekä ilmiöitä ja trendejä luotaavaa	Kasvun tai kansainvälistymisvalmiuksien edistäminen	Aktiviteettien määrästä tavoitteena 51 % liittyen kasvun tai kansainvälistymisvalmiuksien edistämiseen.	54 %	To- teu- tunut ■

Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Liiketoiminnaltaan monipuolinen urheilu- ja tapahtumapuisto.	Liiketoimintamahdollisuuksien varmistaminen ja kehittäminen	Toimenpiteet toteutuneet kyllä / ei	Tapahtumapuiston esite on valmistunut, Urheilupuisto Oy:n tj rekrytoitu ja vuoden 2022 toimintamallin suunnittelu on käynnistetty.	To- teu- tunut 
Kokkolan maineen nostaminen sivistyskaupunkina	Tiivis yhteistyö elinkeinoelämän ja kampusalueen välillä.	Vuorovaikutuksen kehittäminen ja ylläpitäminen elinkeinoelämän, koulutusorganisaatioiden ja kaupungin välillä	Tilaisuuksia on järjestetty kyllä/ei	Kokkolan kaupunki on osallistunut yhdessä Centria-ammattikorkeakoulun kanssa Studia-messuille Helsingin Messukeskuksessa marraskuussa. Messuilla markkinoitiin Kokkola opiskelijakaupunkina + markkinointikampanja. Kosek on tiivistänyt yhteistyötä Centrian TKI toimintojen kanssa ja vuorovaikutus on säännöllistä.	To- teu- tunut 
Kokkolan maineen nostaminen sivistyskaupunkina	Yrittäjyyskasvatuksen roolin vahvistaminen	Alueellisen yrittäjyyskasvatus -hankkeen käynnistäminen	Hanke käynnistynyt Kyllä / ei	Hanke on saanut myönteisen päätöksen päärahoittajalta ja hanke on käynnistynyt.	To- teu- tunut 
Kokkola toimii aktiivisena kumppanina alueen yrityksille; tavoitteenaan tukea yritysten kasvua, kansainvälisyyttä ja uusien työpaikkojen syntyä	Alueen osaamista ja tutkimusta tukevan toiminnan kehittäminen	Kuntarahoitusprosessin sujuvuus	Hankkeiden käsittelyaika enintään 40 vuorokautta	Hankeryhmä on käsitellyt vuoden aikana yhteensä 31 hanketta, joista ekosysteemisopimukseen liittyviä hankkeita on ollut 4. Näihin myönteisiä rahoituspäätöksiä on tehty 18 kpl ja niihin on sidottu kuntavastinrahaa yhteensä 323 663 €. Hankkeiden käsittelyaika on ollut 23 päivää.	To- teu- tunut 
Kokkolan aseman vahvistaminen maakuntakeskuksena	Uuden kaupunkibrändin jalkauttaminen	Toteutetaan kolme markkinointikampanjaa (brändin lanseeraus, Invest In, asukasmarkkinointi imagokampanja)	Toteutuu / ei toteudu	Jalkauttaminen ja brändin lanseeraus on edennyt suunnitelmien mukaan. Uusi ilme näkyy kauttaaltaan viestinnässä. Kesän ja syksyn aikana on toteutettu some-kampanjoita (Kokkolan helmet ja arvontakampanja). Mielikuvakampanja Tampereen ja Pirkanmaan alueella viikoilla 38-39 Alihankintamessujen aikaan. Teemoina yrittäminen, työ, opiskelu ja hyvä elämä Kokkolassa. Paikallinen Heijastin-kampanja turvallisuusteemalla kaikille alakoululaisille. Kaupunki toteuttaa yhteistyössä Centrian kanssa opiskelijakampanja loppu vuodesta 2021. Kampanjan kesto maaliskuu 2022 saakka.	To- teu- tunut 
Kokkolan aseman vahvistaminen maakuntakeskuksena	Tunnistetaan kehittämiskohde-alueet valtuustokaudelle 2021-2025	Kaupunkikeskustan kehittämisen arviointi ja mahdollinen uudelleenorganisointi tehdyn selvityksen pohjalta	kyllä / Ei	Arviointityö on aloitettu, mutta prosessi on kesken.	Ei to- teu- tunut 
ONNISTUMME YHDESSÄ					
Kokkola tarjoaa kuntalaisille mahdollisuuden kehittää omaa asuin- ja elinympäristöään	Edistetään ennakkoivaa tiedon jakamista kuntalaisille	Tilattavan sähköisen uutiskirjeen lanseeraus	Kyllä / ei	Ulkoisen uutiskirjeen lanseeraus on valmis. Lanseerauspäivä on helmikuussa 2022. Uutiskirjeeseen tekniiseen osioon on hankittu videotyökalu ja kohderyhmän osoitteisto on selvitetty paikkatiedoista.	To- teu- tunut 
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					







Kuntaorganisaatiomme on muun- tautumiskykyinen	Ennakoiva ja kaupungin toi- mintaa ohjaava kaupunkistrate- gia	Uuden kaupunki- strategian laadinta monikanavaisia osallistavia mene- telmiä hyödyntäen.	Kaupunkistra- tegia on val- mis päätök- sentekoon kyllä/ ei	Uuden kaupunkistrategian valmiste- lutyö on saatu päätökseen ja syksyn aikana on pidetty 4 valtuuston strate- giatyöpajaa. Strategian valmisteluun on osallistettu myös henkilöstö, kun- talaiset ja muut sidosryhmät. Strate- gialuonnos on valmis päätöksente- koon.	To- teu- tunut ■
Kuntaorganisaatiomme on muun- tautumiskykyinen	Kehittämishankkeiden yh- tenäinen hallin- nointi- ja toteut- tamismalli läpi kaupunkiorgani- saaation.	Kehittämishanke- kartoitus ja hanke- ohjeen käyttöö- nto.	Kartoitus tehty Hankeohjeen jalkauttami- nen kaupun- kiorganisaati- oon kyllä/ei	Hankeohje on valmistunut ja hyväk- sytty kaupunginhallituksessa.	To- teu- tunut ■
Kuntaorganisaatiomme on muun- tautumiskykyinen	Viestintäsuun- nitelman sisäl- lyttäminen osaksi kaupun- gin avoimem- paa vuorovai- kutusta.	Viestintäsuunnitel- mat on laadittu saavutettavuus huomioiden kau- pungin hankkeissa, projekteissa sekä laajemmissa ohjel- missa ja kokonai- suuksissa.	kyllä/ei	Viestintäsuunnitelma on valmis ja otettu käyttöön kaupunkiorganisaati- ossa.	To- teu- tunut ■

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	6 000 €	0 €	0,0 %	-100,0 %	6 375 €	6 375 €
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	284 000 €	196 755 €	69,3 %	26,1 %	156 023 €	156 023 €
Muut toimintatuotot	127 000 €	94 833 €	74,7 %	11,8 %	84 827 €	84 827 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	417 000 €	291 588 €	69,9 %	17,9 %	247 225 €	247 225 €
Henkilöstökulut	-1 506 775 €	-1 253 612 €	83,2 %	15,7 %	-1 083 602 €	-1 083 602 €
Palvelujen ostot	-2 851 722 €	-2 078 834 €	72,9 %	-21,1 %	-2 634 038 €	-2 634 038 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 600 €	-50 149 €	243,4 %	229,0 %	-15 241 €	-15 241 €
Avustukset	-3 240 000 €	-3 294 132 €	101,7 %	13,7 %	-2 898 422 €	-2 898 422 €
Muut toimintakulut	-504 720 €	-548 064 €	108,6 %	13,7 %	-481 849 €	-481 849 €
TOIMINTAKULUT	-8 123 817 €	-7 224 791 €	88,9 %	1,6 %	-7 113 152 €	-7 113 152 €
TOIMINTAKATE	-7 706 817 €	-6 933 203 €	90,0 %	1,0 %	-6 865 928 €	-6 865 928 €


2.2.1.8 Kaupunginhallitus - Työllisyyspalvelut

Yleiset tavoitteet

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunki-strategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	talousarviossa pysyminen	toteuma	Työllisyyspalvelut joutuivat hakemaan vuoden 2021 osalta 950 000 euron lisämäärärahan työmarkkinatuen kuntaosuuksiin.	Ei toteutunut 
2. Sairauspoissaolot	31.12.2018 = 0 kalenteripv, 0 pv/palvelusuhde Sairauslomasijaisten kustannukset 2017 = 0 €. Työllisyyspalvelujen henkilökunta 0 sairaslomapäivää Työllistetyt 179 sairaslomapäivää	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskulojen puollittaminen	työn ja vapaa-ajan yhteensovittaminen	poissaolot	Työllisyyspalvelujen osalta vuonna 2021 poissaolot jakaantuivat eri henkilöstöryhmien kesken seuraavasti: Työllisyyspalvelut 4 Velvoitetöyllistäminen 1 Harkinnanvarainen työllistäminen 99 Kuntakokeilu 6	Ei toteutunut 
3. Työtapaturmat	31.12.2018 = 0 kalenteripv työllisyyspalvelujen henkilökunta Työllistetyt 30 kalenteripäivää	Työtapaturmia ei tapahtu	noudatetaan työturvallisuudesta annettuja ohjeita ja määräyksiä	työtapaturmat	Populuksen kautta tietoa ei vielä saatavilla.	Kesken 
4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = 2,5 kpl Määräaikaiset = 1 kpl Yhteensä = 3,5 kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräaikaisten vähentyminen	henkilöstösuunnitelman toteuttaminen	työsuhteiden laatu	Työllisyyspalveluihin palkattiin kolme (3) uutta työhönvalmentajaa määräaikaisiin työsuhteisiin toteuttamaan työllisyysneuvonkuntakokeilua omavalmentajina.	Toteutunut 
5. Asiakastytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisten tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	jatkuva asiakaspalautteen kerääminen	saatu palaute	Asiakkailta saatuihin palautteisiin reagoidaan nopeasti. 1 kpl tullut, johon reagoitu.	Toteutunut 
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2018 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin parantaminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	kehityskeskusteluja pyritään käymään säännöllisesti työtehtäviin sidottuna, ei vain kerran vuodessa	tiimin työhyvinvointitulos	Työllisyyspalvelujen osalta käyty kehityskeskustelut (100%), tehty työhyvinvointikysely, etätöön riskiarviointi ja työpaikkaselvitys.	Toteutunut 

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palveluissa korostetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palvelurakennetta kehitetään kuntatalouden ehdoilla	Tehdään ennakkoivaa työllistämistoimintaa	Huomioidaan työllisyyden kuntakokeilun ulkopuolelle jäävien työttömien työnhakijoiden työllistäminen.	Palveluvaihtoehtojen kartoittaminen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa Kyllä / Ei	Olemassa olevia palveluita sekä asiakkaiden palvelutarpeita on kartoitettu. Pitkäaikaistyöttömyyteen ollaan tarttumassa kaupungin oman työllisyyden kehittämisen, yhdistyksille tarjottavan avustusten sekä kuntoutusosaamisen vahvistamisen kautta.	Toteutunut 
Kokkola luo toimivaa verkostoa sote- ja maakuntapalveluissa sekä tekee tiivistä yhteistyötä sidosryhmien kanssa palvelujen järjestämisessä	Tiivistää yhteistyötä eri toimijoiden kanssa paremman asiakaspalvelun saavuttamiseksi	Vastuualue on aktiivisesti mukana työllisyyttä tukevien hankkeiden sisällön suunnittelussa.	Hankkeiden sisällöt vastaavat palvelutarvetta.	Yhteispalavereita on pidetty kymmenittäin kokeiluja tukevien hankkeiden kanssa (mm. Centria, Yliopistokeskus, KPEDU, Soite). Työllisyyspalveluiden tiimi ollut aktiivisesti mukana hankeryhmissä ja verkostotoissa. Yhteiset palvelupolut saatu hyvin käyntiin. Loppuvuonna jätettiin yhteinen ESR-hanke KPEDU:n kanssa.	Toteutunut 
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Kokkola toimii aktiivisena kumppanina alueen yrityksille; tavoitteenaan tukea yritysten kasvua, kansainvälisyyttä ja uusien työpaikkojen syntyä	Työllisyyden kuntakokeilun käynnistäminen ja työllistämisen kehittäminen alueellisesti toimivaksi.	Työllistää työnhakijoita ja auttaa heitä eteenpäin yksilöllisesti eri työllistymistilanteissa	Työllistettyjen määrä sekä työllistymistä edistävissä toimenpiteissä olevien määrä verrattuna v. 2017 lähtötasoon.	Yhteistyön tiivistäminen Kosekin, TE-toimiston ja henkilöstövuokrausyritysten kanssa on aloitettu. Yritysten työvoimapulaan täsmäiskuja ja kohdistettua rekrytointia kuntakokeilun asiakkaista.	Toteutunut 
Kokkola toimii aktiivisena kumppanina alueen yrityksille; tavoitteenaan tukea yritysten kasvua, kansainvälisyyttä ja uusien työpaikkojen syntyä	Työllisyyden kuntakokeilun käynnistäminen ja työllistämisen kehittäminen alueellisesti toimivaksi.	Työllistäminen kuntaorganisaatiossa siten että jatkopolku löytyy yrityssektorilta	Työllistettyjen määrä verrattuna v.2017 lähtötasoon.	Kaupungin roolia työnantajana on alettu tutkia enenevässä määrin siten, että kaupunki palkkaa sopivia työnhakijoita, kerryttää heidän osaamistaan, saa joko työvoimaa itselleen tai jatkopoluttaa heitä yrityssektorille. Yhteensä vuonna 2021 kaupungilla ollut 43 harkinnanvaraista työllistettyä, johon	Toteutunut 

				sisältyy 5 velvoite-työllistettyä.	
ONNISTUMME YHDESSÄ					
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					
Kuntaorganisaatiomme on muuntautumiskykyinen	Tehdään yhteistyötä kaikkien kunnan toimialojen kanssa	Työtehtäviä työllistettäville ja työharjoittelijoille tai työkokeilijoille jokaisella kaupunkiorganisaation toimialalla.	Työllistettyjen määrä eri vastuualueilla	Kunnan vastuu työllisyydestä 1.3.2021 lähtien mahdollistaa kuntien tutkimisen työnantajaroolissa erilaisista näkökulmista ja kuntainfran kautta. Uusia avauksia vuodelle 2022 on luotu työllisyyspilotin (arvorakennukset) ja monihallinnollisen yhteistyön kautta (Työllisyyspalvelut - kaupunkirakentaminen - museo - Kokkolan seudun opisto).	Toteutunut 

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot						
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	239 000 €	115 389 €	48,3 %	-24,6 %	153 052 €	153 052 €
Muut toimintatuotot						
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	239 000 €	115 389 €	48,3 %	-24,6 %	153 052 €	153 052 €
Henkilöstökulut	-890 165 €	-514 722 €	57,8 %	-9,5 %	-568 763 €	-568 763 €
Palvelujen ostot	-62 601 €	-43 007 €	68,7 %	-57,4 %	-100 867 €	-100 867 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 600 €	-17 938 €	1121,1 %	1639,1 %	-1 031 €	-1 031 €
Avustukset	-3 240 000 €	-3 294 132 €	101,7 %	13,7 %	-2 898 422 €	-2 898 422 €
Muut toimintakulut	-36 700 €	-83 263 €	226,9 %	283,7 %	-21 701 €	-21 701 €
TOIMINTAKULUT	-4 231 066 €	-3 953 062 €	93,4 %	10,1 %	-3 590 785 €	-3 590 785 €
TOIMINTAKATE	-3 992 066 €	-3 837 674 €	96,1 %	11,6 %	-3 437 733 €	-3 437 733 €

2.2.1.9 Kaupunginhallitus - Käyttövaraus

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Lomapalkkavelan toteutuma oli 269 158 euroa (muutos edellisestä vuodesta). Lomapalkkavelka kirjattiin kustannuspaikoittain talousraportoinnin vaatimuksesta. Luvut tuotettiin ensimmäistä kertaa uudesta Populus -järjestelmästä.

Uudelleensijoitustoimintaan käytettiin yhteensä 86 567 euroa, joka oli hieman talousarviota pienempi luku.

Arvio toimialan tulevasta kehityksestä

Lomapalkkavelan seuranta on säännöllistä ja tarkkaa. Lomapäiviä saa siirtää yli vuoden vaihteen enintään 10 vuorokautta.

Uudelleensijoitustoiminta jatkuu nyky muodossaan.

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot						
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot						
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	0	0			0	0
Henkilöstökulut	17 047 €	-102 147 €	-599,2 %	-61,8 %	-267 213 €	-267 213 €
Palvelujen ostot						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Avustukset						
Muut toimintakulut						
TOIMINTAKULUT	17 047 €	-102 147 €	-599,2 %	-61,8 %	-267 213 €	-267 213 €
TOIMINTAKATE	17 047 €	-102 147 €	-599,2 %	-61,8 %	-267 213 €	-267 213 €

2.2.1.10 Kaupunginhallitus - Pelastustoimi

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	0 €	0 €		-100,0 %	22 241 €	22 241 €
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	404 429 €	404 429 €	100,0 %	4,0 %	388 716 €	388 716 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	404 429 €	404 429 €	100,0 %	-1,6 %	410 957 €	410 957 €
Henkilöstökulut	-137 964 €	-120 283 €	87,2 %	1,5 %	-118 546 €	-118 546 €
Palvelujen ostot	-4 190 196 €	-3 729 095 €	89,0 %	2,7 %	-3 631 478 €	-3 631 478 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 200 €	-10 500 €	69,1 %	0,0 %	-10 500 €	-10 500 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-354 548 €	-313 251 €	88,4 %	-6,1 %	-333 700 €	-333 700 €
TOIMINTAKULUT	-4 697 908 €	-4 173 129 €	88,8 %	1,9 %	-4 094 225 €	-4 094 225 €
TOIMINTAKATE	-4 293 479 €	-3 768 700 €	87,8 %	2,3 %	-3 683 268 €	-3 683 268 €

2.2.1.11 Kaupunginhallitus - Henkilöstöpalvelut

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Uuden palkka ja hr-ohjelmiston käyttöönotto on saatu päätökseen. Ohjelmiston täysimääräinen hyödyntäminen on aloitettu. Henkilöstöpalvelujen henkilöstöressurssissa on ollut 1.9.2021 alkaen vauhtia, joka on vaikuttanut työjärjestelyihin ja toimintaan. Tilanteet vakiintuvat kevään 2022 rekrytointien myötä.

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Seuranta kuukausittain, hankinnat ja käyttö suunnitelmassa pysyen	Osavuosisatukset, talouden toteuma 2021	Taloutta seurataan ja on pysytty talousarviossa.	Toteutunut ■
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 159 kalenteripv, 9,9 pv/palvelusuhde Sairausloma-sijaisten kustannukset 2017 = 0 €.	Sairauspoissaolujen vähentäminen -10%	Noudatetaan kaupungin malleja (Kehityskeskustelut, Työkyvyn aktiivinen tuki, Polku vastuulliseen työkäyttäytymiseen jne.). Hyvä yhteistyö työterveysuolion kanssa.	Sairauspoissaolot 2021	Sairauspoissaoloja ajalla 1-12/2021 12,58 kpv/ työntekijä	Ei toteutunut □
3. Työtapaturmat	31.12.2017 = 0 kalenteripv	Työtapaturmia ei tapahdu	Riskienarvioinnit (vuosittainen päivitys), työturvallisuuskävelyt	Työtapaturmien aiheuttamien sairauspoissolojen määrä 2021	Työtapaturmien aiheuttamia sairauspoissaoloja ajalla 1-12/2021 0 kpv	Toteutunut ■
4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = 16,5 kpl (+ henkilöstön edustajat 5,5) Määräaikaiset = 1 kpl Yhteensä = 17,5 kpl (+ henkilöstön edustajat 5,5)	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräaikaisten vähentyminen	Suunnitelman toteuttaminen.	Henkilöstön määrä 2021.	Määräaikaisia työntekijöitä on tarvittu sijaistamaan ja lisäresurssiksi palkka- ja hr-ohjelmiston käyttöönotto-projektista johdun. Tästä huolimatta on pysytty suunnittelussa talousarviossa henkilöstömenojen osalta.	Toteutunut ■
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2017 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Oman työhyvinvointisuunnitelman noudattaminen. Säännölliset tapaamiset, epäkohtien esiin ottaminen.	Työhyvinvointikysely 2021	Säännölliset viikkoinfot ja työpaikkapalaverit kuukausittain.	Toteutunut ■

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Hyvinvointisuunnitelman ja raportin laadinnan koordinaatio.	Koordinoi kaupungin hyvinvointisuunnitelman laatimista ja sen toteuttamista.	Hyvinvointikertomus 2020	Hyvinvointiraotti 2020 valmis ja suunnitelma 2021 laadittu.	Toteutunut ■
ONNISTUMME YHDESSÄ					
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					
Kokkolan kaupunki on pidetty ja houkutteleva työnantaja	Työhyvinvoinnin johtaminen tiedolla: työhyvinvointikyselyn vastausprosentin parantaminen ad 70.	Työhyvinvointikyselyn toteuttaminen	Työhyvinvointikyselyn vastausprosentti 2021	Työhyvinvointikyselyn vastausprosentti on vaihdellut vuosittain, pysytellyt kuitenkin aina yli 60 %. Vuoden 2021 vastausprosentti oli 62.	Ei toteutunut ☐
Kokkolan kaupunki on pidetty ja houkutteleva työnantaja	Työkäyttäytyminen on vastuullista koko organisaatiossa kaikissa tilanteissa, eikä epäasiallista käyttäytymistä ilmene.	"Polku vastuulliseen työkäyttäytymiseen" - toimintamallin juurruttamisen jatkaminen kaikkiin yksiköihin, josta videoavusteisen toimintaohjeen hyödyntäminen. Tarvittaessa työpajoihin osallistuminen, niiden ohjaus henkilöstöpalveluiden toimesta.	Epäasiallisen käyttäytymisen /kiusaamisen kokemukset vähenivät. Työhyvinvointikysely.	Työhyvinvointikyselyssä 2021 epäasiallisen kohtelun tapaukset vähentyneet kaikilta osin.	Toteutunut ■
Kokkolan kaupunki on pidetty ja houkutteleva työnantaja	Henkilöstön perehdytys on laadukasta ja systemaattista sekä palvelusuhteiden alussa, että sen varrella muutostilanteissa.	Uudenlaisen digitaalisuutta hyödyntävän perehdytysmallin (joka rakennettu 2020 lopussa päättyvässä Kevan puoliiksi rahoitettavissa hankkeissa yhteistyössä Verve oy:n kanssa) laajentaminen hankevaiheen pilottien lisäksi muihin yksiköihin.	Henkilöstön sitoutuminen ja hyvinvointi. Työhyvinvointikysely.	Hanke on päättynyt, juurruttamisvaihe alkanut/ kesken.	Toteutunut ■
Kokkolan kaupunki on pidetty ja houkutteleva työnantaja	Osaavat esimiehet	Lähiesimiestyön ammattitutkinto -ryhmien toteuttaminen ja muu esimieskoulutus	Toteutuneet koulutukset ja koulutukseen osallistuneiden esimiesten määrä	Kolme lähiesimieskoulutuksen ryhmää toteutunut, neljäs ryhmä meneillään. Koulutukset jatkuvat edelleen.	Toteutunut ■
Kokkolan kaupunki on tunnettu hyvästä ja korkeatasoisesta osaamisesta	Henkilöstön osaaminen ja osaamistarpeet tunnustetaan kehityskeskustelurunkoa käyttäen.	Tarveperusteisen koulutus suunnitelman laatiminen.	Koulutus suunnitelma.	Koulutussuunnitelma laadittu ja koulutukset ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti.	Toteutunut ■
Kokkolan kaupunki on tunnettu hyvästä ja korkeatasoisesta osaamisesta	Jatkuvan oppimisen sähköisen työvälineistön käyttöönotto pilotoitiin osallistuneiden yksiköiden koko vastualueella.	Järjestelmän aktiivinen käyttöopastus ja työnjako pilottiin osallistuneiden kesken	Pilotointiin osallistuneiden yksiköiden määrä. Pilotointiin osallistui neljä työyhteisöä.	Työvälineistön kehittäminen ja käyttöönotto on kesken. Kehittämisen jatkuu.	Kesken ☐

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	43 000 €	56 707 €	131,9 %	-5,7 %	60 156 €	60 156 €
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	609 000 €	647 024 €	106,2 %	-9,4 %	714 112 €	714 112 €
Muut toimintatuotot	15 000 €	13 800 €	92,0 %	47,4 %	9 360 €	9 360 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	667 000 €	717 531 €	107,6 %	-8,4 %	783 628 €	783 628 €
Henkilöstökulut	-1 361 518 €	-1 268 109 €	93,1 %	0,1 %	-1 266 329 €	-1 266 329 €
Palvelujen ostot	-2 039 469 €	-2 132 160 €	104,5 %	8,9 %	-1 958 375 €	-1 958 375 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-239 000 €	-230 407 €	96,4 %	120,1 %	-104 691 €	-104 691 €
Avustukset	-45 000 €	-17 775 €	39,5 %	15,4 %	-15 400 €	-15 400 €
Muut toimintakulut	-175 733 €	-214 815 €	122,2 %	49,5 %	-143 668 €	-143 668 €
TOIMINTAKULUT	-3 860 720 €	-3 863 266 €	100,1 %	10,7 %	-3 488 463 €	-3 488 463 €
TOIMINTAKATE	-3 193 720 €	-3 145 735 €	98,5 %	16,3 %	-2 704 835 €	-2 704 835 €

2.2.1.12 Ympäristöterveyslautakunta - Ympäristöterveydenhuolto

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Valvontasuunnitelman toteutumisaste jäi 70 %. Vuoden 2021 aikana tehtiin yhteensä 690 valvontasuunnitelman mukaista tarkastusta 987 suunnitelluista. Suunnitellut näytteenotot on toteutettu valvontasuunnitelman mukaisesti paitsi elintarvikevalvonnassa.

Sähköinen palautejärjestelmä eläinlääkintähuollon valvontatehtävistä on otettu käyttöön 1.7.2021.

Eläinlääkäripalvelussa suoritteiden määrä on kokonaisuudessaan vähentänyt 6,8 prosentilla vuoteen 2020 verrattuna. Sairasmatkojen määrä on laskenut 3,6 prosentilla ja pieneläinvastaanottoikäntien määrä 11,4 prosentilla vuoteen 2020 verrattuna. Eläinlääkäripalveluiden kysyntään vaikuttaa yksityiseläinlääkäripalvelujen saatavuus.

Sopivat yhteiset tilat praktikkoeläinlääkäreille, joilla on kanta-Kokkola ja Kruunupyö vastuualueinaan, on selvityksen alla. Uudet tilat haetaan myös ympäristöterveydenhuollon hallinnalle, terveysvalvonnalle ja eläinlääkintähuollon valvonnalle.

Arvio toimialan tulevasta kehityksestä

Asiakaspalvelua kehitetään siten, että jatkossa sähköinen asiointi on vielä laajemmin käytössä. Ympäristöterveydenhuollon sähköinen ilmoituspalvelu (Ilppa) on otettu käyttöön.

Terveysvalvonnassa tulojen kattavuus kustannuksista vahvistetaan perusmaksuilla.

Eläinlääkäripalveluiden saatavuus pyritään jatkossakin turvaamaan koko alueella niille kotieläimille, joille se on järjestettävä voimassa olevan lainsäädännön mukaan.

Eläinlääkintähuoltolainmuutoksella on esitetty, että kunnan järjestämisvastuuseen kuuluvat eläinlääkäripalvelut määriteltäisiin nykyistä tarkkarajaisemmin. Kilpailulain ja kuntalain edellyttämällä tavalla muut kuin järjestämisvastuuseen määritellyt palvelut tulisi hinnoitella markkinaperusteisesti silloin, kun kunta vapaaehtoisuuden perusteella järjestäisi tällaisia palveluja kilpailutilanteessa markkinoilla.



Tuotantotilojen määrä on laskussa ja kehitys arvioidaan jatkuvan. Nykytilanne on entistä haasteellisempaa.

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunki-strategian tavoite	Vastuualueen toimipide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Toiminnan sopeuttaminen talousarvioon	Talousarvion toteuma 2021.	Toimintatuottojen toteutuma 99,2 % Toimintakulujen toteutuma 101,2 % Toimintakate 104,5 %	Toteutunut 
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 302 kalenteripv, 10,1 pv/palvelusuhde. Sairauslomasijainten	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskulojen puoltaminen	Työhyvinvointisuunnitelma, henkilöstön tukeminen, Tyky-toiminta, varhainen puuttuminen	Sairauspoissaolopäivät 2021 Sijaiskulut	Sairauspoissaolopäivät 432 pv (15,1 pv/hkö)	Toteutunut 

	kustannukset 2017 = 9 073 €.					
3. Työtapaturmat	31.12.2017 = 0 kalenteripv	Työtapaturmia ei tapahtunut	Riskiarvioinnit ajantasalla. Toimintasuunnitelma toteutetaan.	Työtapaturmat 2021	7 pv	Toteutunut
4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = 28 kpl Määräaikaiset = 2 kpl Yhteensä = 30 kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräaikaisten vähentyminen	Suunnitelman toteuttaminen.	Henkilöstön määrä 2021.	Vakituiset: 26 Määräaikaiset: 6	Toteutunut
5. Asiakastyytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisien tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Aktiivinen asiakastyytyväisyysseuranta. Valvontatehtäviä suorittaessa kaikki asiakkaat huomioidaan siten, että he kokevat saaneensa asiallisen ja oikeudenmukaisen kohtelun.	Saatu palaute.	Asiakastyytyväisyyskyselyjen perusteella terveysvalvonnan ja eläinlääkintähuollon palveluista ollaan pääsääntöisesti tyytyväisiä.	Toteutunut
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2020 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Tyky-toiminta ja säännölliset kehityskeskustelut	Pidetty Tyky-toiminta ja kehityskeskustelut. Työtyytyväisyyden kehitys.	Tykypäivä pidetty. Pidetty kehityskeskustelut 27. Työtyytyväisyys on hieman laskenut vuoteen 2019 verrattuna.	Toteutunut

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palveluissa korostetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palvelurakennetta kehitetään kuntatalouden ehdoilla	Sähköiset asiointipalvelut otetaan käyttöön ympäristöterveydenhuollossa. Joustava viestintä.	Sähköisiä asiointipalveluja kehitetään edelleen yhteistyössä tietohallinnon kanssa. Tiedottaminen Facebookissa ja netissä. Tiedotteita ja ennakotietoa valvonnasta annetaan aktiivisesti tiedotusvälineille ja valvontakohteille.	Lomakkeiden käytön otto. Annettujen tiedotteiden määrä. Tiedottamisen kehitys.	Sähköinen palautejärjestelmä eläinlääkintähuollon valvontatehtävistä on otettu käyttöön 1.7.2021. Annettujen tiedotteiden määrä 10 kpl.	Toteutunut
Palveluprosessien selkeys ja asiakaslähtöisyys	Asiakkaita koskevat toimenpiteet ja päätökset tehdään lainsäädännön ja laatujärjestelmän mukaisesti.	Päätösprosessien seuranta ja tarvittavat toimenpiteet.	Tilasto poikkeustapauksista.	Tavoitteena on, että ilmoituksien käsittelyaika on alle 14 päivää. Toteutumisaste on 86 %	Toteutunut
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					






Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Turvallisten elintarvikkeiden, talous- ja uimavesien, elinympäristön sekä eläinten terveyden ja hyvinvoinnin turvaaminen. Vaikuttava valvonta Omavalvonnan tukeminen talousveden tuotannossa ja jakelussa.	Valvontasuunnitelman toteutuminen suunnitelmassa esitettyjen tavoitteiden mukaisesti.	Valvontasuunnitelman toteutumisen seuranta. > 95 % C tai D arvosanan toimijoista on saanut seuraavassa tarkastuksessa A tai B arvosanan. Riskiarvioinnin hyväksymispäätökset.	Valvontasuunnitelman mukaisesta valvonnasta 70 % on toteutunut. Koronatilanne vaikuttaa tulokseen. 80 % toimijoista on korjannut todettuja puutteita seuraavassa tarkastuksessa. Uusintatarkastus ei ole tehty kaikissa kohteissa. Vesilaitoksen riskiarviointipäätös (1)	Toteutunut 
ONNISTUMME YHDESSÄ					
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					
Kuntaorganisaatiomme on muuntautumiskykyinen	Kehittyminen muutuvassa ympäristössä ja puitteissa. Asiakkaiden kuunteleminen.	Ympäristöterveydenhuollon toimintatarvetta tarkastellaan. Koulutussuunnitelman toteutuminen. Toiminnan kehittämisen palautteiden ja tilastojen perusteella.	Saadut palautteet. Palvelut vastaavat kysyntää.	Sopivat yhteiset tilat praktikkoeläinlääkäreille, joilla on kanta-Kokkola ja Kruunupyylä vastuualueinaan, on selvityksen alla. Koulutussuunnitelman toteutumisaste 47 %.	Kesken 

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	1 233 481 €	1 300 768 €	105,5 %	9,2 %	1 190 960 €	1 190 960 €
Maksutuotot	294 400 €	225 051 €	76,4 %	13,1 %	198 935 €	198 935 €
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	42 292 €	32 244 €	76,2 %	0,3 %	32 139 €	32 139 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	1 570 173 €	1 558 063 €	99,2 %	9,6 %	1 422 035 €	1 422 035 €
Henkilöstökulut	-1 810 330 €	-1 890 788 €	104,4 %	10,1 %	-1 717 904 €	-1 717 904 €
Palvelujen ostot	-186 520 €	-186 241 €	99,9 %	12,2 %	-165 945 €	-165 945 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-110 750 €	-90 709 €	81,9 %	-12,4 %	-103 601 €	-103 601 €
Avustukset	-65 900 €	-65 993 €	100,1 %	-3,2 %	-68 167 €	-68 167 €
Muut toimintakulut	-304 402 €	-272 758 €	89,6 %	-10,4 %	-304 552 €	-304 552 €
TOIMINTAKULUT	-2 477 902 €	-2 506 489 €	101,2 %	6,2 %	-2 360 169 €	-2 360 169 €
TOIMINTAKATE	-907 729 €	-948 425 €	104,5 %	1,1 %	-938 134 €	-938 134 €

2.2.1.13 Sivistyslautakunta

Yleiset tavoitteet

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuu-kausittain	Toimialan toiminnan toteuttaminen siten, että käyttötalous pysyy kaupunginvaltuuston vahvistaman talousarvion sisällä. Lautakunnan kuu-kausikohtainen toteutumisasiaportti.	Talousarvion toimintakatteen toteutuma %.	Toimintakatteen toteutuma oli 99,4% valtuuston hyväksymän lisämäärärahan jälkeen (1.1 milj. €). Opetuspalvelut 850 000 €, ja liikuntapalvelut 250 000 €. Toimialan valtionosuudet toteutuivat talousarviota paremmin (opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet). Valtionosuuksien toteutuma oli talousarviota parempi yhteensä 739 574 euroa.	Ei toteutunut 
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 20 053 kalenteripv, 14 pv/palvelusuhde	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskulu-juen puolittaminen	Toimenpiteet esitetty vastuualueittain. Työolosuhteiden parantaminen. Työhyvinvointipajat, mentorointi, työnohjaus, hyvinvointijohtaminen.	Sairauspoissaolot/palvelusuhde /vuosi	Esitetään vastuualueittain.	Kesken 
3. Työtapa- paturmat	31.12.2017 = 735 kalenteripv	Työtapa- paturmia ei tapahdu	Toimenpiteet määritelty vastuualueittain	Poissaolot työtapa- paturmien takia / palvelusuhde	Esitetään vastuualueittain.	Kesken 
4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = kpl Määräaikaiset = kpl Yhteensä = kpl	Henkilöstösuunnitel- massa pysyminen, määrä- aikaisien vähentäminen	Toimenpiteet on esitetty vastuualueittain. Palveluverkko- muutokset. Henkilöstösuunnitelman noudattaminen palvelutarve huomioon ottaen.	Vakinaisen ja määräaikaisen henkilöstön määrät	Kouluverkko- muutoksen johdosta määrä- aikaisesti täytettyjä opettajavirko- ja on täytetty toistaiseksi 1.8.2021 alkaen. Koulun- käynninohjaajien virkoja on täytetty toistaiseksi. Joiltain osin on jouduttu opetus- palveluissa poikkeamaan henkilö- stösuunnitel- masta henkilö- stösuunnitel- lutyöryhmän suostumuksella kasvaneiden oppilasmäärien johdosta.	Kesken 
6. Työty- tyväisyys	Vuoden 2018 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Toimenpiteet määritelty vastuualueittain.	Työhyvinvointikyselyn tulokset	Työtytyväisyyskyselyn tuloksia on käsitelty vastuualueilla ja yksiköissä ja niiden pohjalta on laadittu työhyvinvointia parantavia hyvinvointisuunnitelmia työyksikkökohtaisesti.	Kesken 

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	2 333 776 €	2 293 517 €	98,3 %	10,4 %	2 077 593 €	2 077 593 €
Maksutuotot	3 349 700 €	3 074 261 €	91,8 %	3,8 %	2 961 183 €	2 961 183 €
Tuet ja avustukset	587 300 €	2 099 828 €	357,5 %	59,7 %	1 315 269 €	1 315 269 €
Muut toimintatuotot	1 213 140 €	1 146 281 €	94,5 %	11,7 %	1 026 288 €	1 026 288 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	7 483 916 €	8 613 886 €	115,1 %	16,7 %	7 380 334 €	7 380 334 €
Henkilöstökulut	-63 106 243 €	-63 801 262 €	101,1 %	5,4 %	-60 507 007 €	-60 507 007 €
Palvelujen ostot	-14 441 802 €	-14 867 278 €	102,9 %	10,9 %	-13 400 774 €	-13 400 774 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 489 110 €	-2 389 613 €	96,0 %	9,9 %	-2 173 591 €	-2 173 591 €
Avustukset	-6 594 800 €	-6 563 515 €	99,5 %	1,3 %	-6 476 865 €	-6 476 865 €
Muut toimintakulut	-22 644 306 €	-22 217 761 €	98,1 %	4,7 %	-21 220 303 €	-21 220 303 €
TOIMINTAKULUT	-109 276 261 €	-109 839 429 €	100,5 %	5,8 %	-103 778 540 €	-103 778 540 €
TOIMINTAKATE	-101 792 345 €	-101 225 543 €	99,4 %	5,0 %	-96 398 206 €	-96 398 206 €

2.2.1.14 Sivistyslautakunta - Sivistyskeskus







Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Sivistystoimen kehittämissuunnitelma 2018 - 2021 ja siihen sisältyvä opetus- ja varhaiskasvatuspalvelujen kehittämissuunnitelma ovat ohjanneet toimialan kehittämistä ja sivistyskeskuksen hallinto- ja asiakaspalveluja. Sivistystoimen toimintasäntö on uudistettu vuoden 2021 aikana ja loppuvuonna 2021 päätettiin myös uudesta sivistystoimialan lautakuntarakenteesta, joka astui voimaan vuoden 2022 alussa. Aluehallintouudistukseen on valmistauduttu LAPE-muutoshankkeen myötä syntyneiden yhteistyöverkostojen avulla ja toimittu tiiviissä yhteistyössä sotepalvelujen kanssa. Sivistystoimen vastuualueiden johtamista on vahvistettu esimies- ja henkilöstövalmennuksella sekä muilla osaamista ja työhyvinvointia edistävillä toimilla kuten työnohjauksella ja valmennuksella.



Arvio toimialan tulevasta kehityksestä





Sivistyskeskuksen työmäärää lisää sivistystoimialan uudistuva lautakuntarakenne ja myös kunnan hyvinvointityö näkyy entistä vahvemmin myös sivistystoimialan toiminnassa.

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimennpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Vastuualueen toiminnan toteuttaminen siten, että käyttötalous pysyy kaupunginvaltuuston vahvistaman talousarvion sisällä.	Talousarvion toteutuma %	Toimintakatteen toteutuma oli 107,1%. Määrärahat ylittyivät.	Ei toteutunut 
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 231 kalenteripv, Sairauslomasijaisten kustannukset 2017.	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelussuhde Sijaiskulojen puolittaminen	Henkilöstön hyvinvoinnin seuranta. Työn mitoituksen tarkastelu.	Sairauspoissaolujen määrä.	Sairauspoissaoloja 12/2021 66 kpl	Tooteutunut 
3. Työtaturmat	31.12.2017 = 0 kalenteripv	Työtaturmia ei tapahdu	Pidetään vuoden 2017 työtaturmataso = 0	Työtaturmien määrä	Ei työtaturmia vuoden 2021 aikana	Tooteutunut 
4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = 11 kpl Määräaikaiset = 0 kpl Yhteensä = 11 kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräaikaisten vähentyminen	Toiminta ja palvelut sovitetaan nykyisen henkilövahvuuden mukaisiksi ja tehtävänkuvia tarkastellaan ja tarvittaessa tehtäviä organisoidaan uudelleen.	Vakituisien ja määräaikaisten palvelusuhteiden määrä	Vakinaisen henkilökunnan määrä on laskenut aiemmasta vuodesta: 12/2021: 11 henkilöä (12/2020: 12 henkilöä).	Tooteutunut 
5. Asiakastyytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisten tyytyväisyys palveluihin	Asukkaiden tyytyväisyys palveluihin > 3,5	Säilytetään kuntaliskyselyissä sama tulostaso kuin Arttu2-tutkimuksessa 2017	Kuntaliskyselyjen tulokset strategiakaudella	Kuntaliskysely 2020 tulokset on käsitelty. Sivistystoimen osalta kuntalaisten mielipide palvelujen hoidosta ja saavutettavuudesta on kaikkien palvelujen osalta yli 3,5.	Tooteutunut 
6. Työtytyväisyys	Vuoden 2019 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Vastuualueelle laaditaan vuosittainen työhyvinvointisuunnitelma	Työhyvinvointikyselyn tulokset	Sivistyskeskuksen työhyvinvointikyselyn tulokset on käsitelty henkilöstön kanssa ja niiden pohjalta on laadittu sivistyskeskuksen hyvinvointisuunnitelma. Yleisesti ottaen	Tooteutunut 

					työhyvinvointi on säilynyt aiem- malla hyvällä tasolla.	
--	--	--	--	--	--	--

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrate- gian tavoite	Vastuualueen ta- voite	Vastuualueen toi- menpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palveluissa koros- tetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palveluraken- netta kehitetään kuntatalouden eh- doilla	Sivistystoimen pal- velut ovat korkea- laatuisia ja asukkai- den helposti saavu- tettavissa.	Sivistystoimen or- ganisaatiota kehitet- ään sivistyspalve- lujen kehittämistyö- ryhmän työn sekä kehittämissuunni- telman arvioinnin pohjalta.	Sivistystoimen kehittämis- suunnitelman arvioinnin tu- lokset ja asia- kastytyväi- syyskyselyt	Kehittämissuunnitelman ar- viointi on siirtynyt tammi- kuulle 2022. Toiminnanarvi- oinnit on toteutettu vuoden 2021 aikana.	Kes- ken 
Kokkola luo toimi- vaa verkostoa sote- ja maakuntapalve- luissa sekä tekee tiivistä yhteistyötä sidosryhmien kanssa palvelujen järjestämisessä	Sivistystoimella on toimiva verkosto sote- ja maakunta- palvelujen kanssa sujuvien palvelu- ketjujen aikaansaa- miseksi. Palvelujen tasa-arvoinen saa- tavuus soteuudis- tuksen toteuduttua.	Aktiivinen toimimi- nen LAPE-yhteis- työryhmässä ja yh- dyspintapalvelujen kehittäminen ajoissa sotemu- tosta ennakoiden.	Osallistumis- määrä LAPE- yhteistyöryh- män kokouk- siin.	Sivistyskeskuksen edustaja on toiminut puheenjohta- jana LAPE-yhteistyöryh- mässä. Yhdyspintapalveluja on kehitetty yhteistyössä Soiten edutajien kanssa Lapsuuden rakentajat -alu- eellisen oppimisverkoston yhteistyöllä.	Toteu- tunut 
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Asukkaiden tervey- den ja hyvinvoinnin edistäminen	Tarjotaan kuntalai- sille laadukkaat ja saavutettavat sivi- styspalvelut.	Palvelujen kehittä- minen sivistystoi- minen kehittämis- suunnitelman mu- kaisesti. Toimiva kumppanuus kult- tuurilaitosten ja yh- teisöjen kanssa ja kuntalaisten akti- vointi omaehtoi- seen harrastustoim- intaan.	Kehittämis- suunnitelman arvioinnin tu- lokset, HYTE- indikaattorien kehitys hyvin- vointikerto- muksessa	Kehittämissuunnitelma arvi- ointi siirtyi tammikuulle 2022. Kaupungin hyvinvoin- tikertomus vuodelta 2020 on valmistunut ja käsitelty vuoden 2021 aikana.	Kes- ken 
Lapsen oikeuksien ja lapsiystävällisyy- den edistäminen	Sivistystoimi nou- dattaa lapsiystäväl- lisen kunnan peria- atteita ja ylläpitää lapsiystävällisen kunnan statusta.	Lapsiystävällinen kunta -mallin toi- mintasuunnitelman toteuttaminen.	Toimintasuun- nitelman pää- tavoitteiden to- teutumisen ar- viointi	Lapsiystävällinen kuntatoi- mintasuunnitelmaa on käsi- telty nuorisovaltuustossa, lapsivaltuustossa, sivistys- lautakunnassa ja kaupun- ginhallituksessa. Valtuusto hyväksyi suunnitelman 11.10.2021.	Kes- ken 
Kokkolan aseman vahvistaminen maakuntakeskuk- sena	Jatkuva laadunarvi- ointi ja siihen pe- rustuvat kehittämis- toimet edistävät tasa-arvoa ja oppi- misedellytyksiä. Oppimisympäristö- jen kehittämisessä olla on edelläkävijöitä	Koulutuksen laa- tua, tasa-arvoa ja tuloksellisuutta edistetään hanke- rahoituksen avulla. Oppimisympäristö- jen kehittämistyö perustuu pedago- giikan kehittämi- seen ja rohkeaan uudistumiseen	Varhaiskasva- tuksen ja ope- tuksen laadun- arvioinnin kes- keiset tulokset. Hankkeiden määrä ja koko- naisrahoitus.	Koulujen toiminnan arvioin- nit on toteutettu keväällä 2021. Koronahaasteista huolimatta turvallisuuden- tunne koettiin hyväksi kaik- kien arviointiin osallistune- iden ikäluokkien osalta. Ko- ronatilanteesta johtuen oteti- tiin digiharppauksia. Koulu- jen tv-laitteistoihin ollaan pääosin tyytyväisiä. Koulu- jen pihojen ja ympäristön käyttö aiheutti eniten kritiik- kiä. Opetuspalveluissa on käynnissä 31.12.2021	Kes- ken 







				yhteensä 31 hanketta, joista viisi päättyi vuoden loputtua. Hankkeiden kokonaisbudjetti on yhteensä 3 525 768 €.	
ONNISTUMME YHDESSÄ					
Kokkola tarjoaa kuntalaisille mahdollisuuden kehittää omaa asuin- ja elinympäristöään	Peruskoulun (1-6 lk) lapsivaltuuston aktiivinen toiminta ja vanhempainraatien toiminnan aktiivointi.	Peruskoulun (1-6 lk) lapsivaltuuston toiminnan vakiinnuttaminen. Nuorisovaltuuston toiminnan ohjaaminen.	Lapsi- ja nuorisovaltuustojen kokouksien ja aloitteiden määrä. Vanhempainraatien kokousten määrä.	Lapsivaltuusto on kokoontunut vuoden aikana neljä kertaa ja vakiinnuttanut toimintansa. Lapsivaltuuston uusi kausi alkaa vuonna 2022 ja uuden lapsivaltuuston vaalit järjestettiin loppuvuodesta 2021. Nuorisovaltuusto kokoontui kaksitoista kertaa. Kouluilla toimivat vanhempainyhdistykset ja raadit ovat kokoontuneet vaihtelevasti.	Kesken 
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					
Kuntaorganisaatiomme on muuntautumiskykyinen	Sivistyskeskuksen organisaatiouudistusta jatketaan, kehitetään positiivista, yhteistoiminnallista ja valmentavaa johtajuutta.	Sivistyskeskuksen henkilöstön toimenkuvia tarkistetaan ja vastuualueiden yhteistyötä vahvistetaan. Esimiesvalmennukset ja täydennyskoulutukset.	Uudistuneiden toimenkuvien määrä. Esimiesvalmennuksien ja niihin osallistujien määrät.	Sivistystoimen toimintasäätö on uudistettu vuoden 2021 aikana ja uusi toimintasäätö on astunut voimaan 1.8.2021. Tässä yhteydessä on uudistettu muutamien viranhaltijoiden ja toimenhaltijoiden tehtävänkuvia ja neljä tointa on muutettu virkasuhteiseksi. Esimiehiä on ohjattu suorittamaan lähiesimiestyön ammattitutkintoa.	Toteutunut 
Kokkolan taloudenhoidon vastuu on vastuullista	Toiminnan ja palvelujen järjestäminen valtuuston päättämässä käyttötalouskehyksessä	Toimialan talouden tasapainottamiseksi palvelut tuotetaan taloudellisesti ja uudistamalle toimintatapoja. Hankerahoitusta haetaan aktiivisesti.	Talousarvioissa pysyminen, toteutumien seuranta kuukausittain, tilinpäätöksen keskeiset tunnusluvut, hankerahoituksen määrä.	Opetuspalveluissa on käynnissä 31.12.2021 yhteensä 31 hanketta, joista viisi päättyi vuoden loputtua. Hankkeiden kokonaisbudjetti v. 2021 on yhteensä 3 525 768 €.	Ei toteutunut 
Kokkolan kaupunki on pidetty ja houkutteleva työnantaja	Työhyvinvointikyselyjen tulosten seuranta ja kehittämistoimenpiteet	Sivistyskeskus koordinoi vastuualueiden toimenpiteitä työhyvinvoinnin edistämiseksi	Työhyvinvointikyselyjen tulokset, sairauspoissaolosten määrä	Työhyvinvointikyselyjen tulokset on saatu ja niitä on käsitelty yhteisessä hyvinvointipajassa. Pajan tulosten perusteella on koostettu sivistyskeskuksen hyvinvointisuunnitelma.	Toteutunut 

Talous







	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	0 €	6 250 €			0 €	0 €
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset	0 €	10 000 €			0 €	0 €
Muut toimintatuotot	300 €	0 €	0,0 %		0 €	0 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	300 €	16 250 €	5416,7 %		0 €	0 €
Henkilöstökulut	-780 523 €	-852 349 €	109,2 %	14,6 %	-743 934 €	-743 934 €
Palvelujen ostot	-128 258 €	-147 116 €	114,7 %	16,8 %	-125 931 €	-125 931 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 700 €	-7 299 €	57,5 %	32,1 %	-5 527 €	-5 527 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-64 760 €	-64 948 €	100,3 %	4,0 %	-62 448 €	-62 448 €
TOIMINTAKULUT	-986 241 €	-1 071 713 €	108,7 %	14,3 %	-937 840 €	-937 840 €
TOIMINTAKATE	-985 941 €	-1 055 463 €	107,1 %	12,5 %	-937 840 €	-937 840 €

2.2.1.15 Sivistyslautakunta - Varhaiskasvatuspalvelut

Yleiset tavoitteet

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunki-strategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttö-talous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Talousarvion toteutuman seuranta ja arviointi yksikkötasolla ja vastualueittain	Talousarviossa pysyminen	Toimintakulujen toteutuma on 98 %. Toimintakatteen toteutuma on 98,1 %.	Toteutunut 
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 9851 kalenteripv, 17 pv/palvelusuhde Sairauslomasijaisten kustannukset 2017	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskulujen puolittaminen	Henkilöstön hyvinvoinnin seuranta, työolosuhteiden parantaminen, mentorointi, työhönohjaus, hyvinvointijohtaminen, vakituisen sijaisten palkkaaminen	Sairauspoissaolojen määrä 10% pienempi kuin vuoden 2017 lähtötason sairauspoissaolomäärä	Sairauspoissaolojen määrä on vähentynyt edellisen vuoden tasosta, mutta 2017 vuoden tavoitetta ei ole saavutettu. Strategian mukaista tavoitetta on käsitelty johtajien ja työterveyshoidon sekä henkilöstöpalvelujen kanssa. Sairauspoissaolojen kehittymistä seurataan yksiköissä ja aina tarvittaessa ryhdytään kaupungin mallin mukaisiin toimenpiteisiin. Varhaiskasvatuksen sairauslomien määrään on vaikuttanut muutaman yksikön sisäilmahaasteet sekä koronaohjeistuksien mukaiset poissaolot työstä heti, jos on infektion mukaisista oireilua.	Ei toteutunut 
3. Työtapa- turmat	31.12.2017 = 631 kalenteripv	Työtapatu- mia ei tapa- hdu	Panostetaan työturvallisuutta lisääviin välineisiin ja ennaltaehkäisyyn	Työtapa- turmista johtuvien poissaolojen määrän väheneminen	Työtapaturmista johtuvien poissaolojen määrä on hiukan kasvanut viime vuodesta. Vuoden 2017 asetettua tavoitetta ei ole saavutettu. Edelleen työturvallisuutta lisääviin välineisiin on panostettu. Ennaltaehkäisyn huomioiminen on otettu päivittäiseen toimintaan mukaan.	Ei toteutunut 
4. Henkilös- tösuunni- telma	Vakituiset = 428 kpl Määräaikai- set = 150 kpl Yhteensä = 578 kpl	Henkilöstö- suunnitel- massa pysyminen, määräai- kaisten vä- hentyminen	Pystytään lain ja asetuksen normeissa, pal- kataan tarpeen vakituksia työntekijöitä	Henkilös- tömäärän pysymi- nen henki- löstösuun- nitel- massa	Henkilöstömäärä on kasvanut viime vuoden tasosta. Lisäykset ovat Vingen päiväkodin työntekijät ja muut valtuuston hyväksymään henkilöstö- suunnitelmaan sisältyvät työntekijät. Lopulliset henkilöstölisäykset on käsitellyt ja hyväksynyt kaupungin hen- kilöstösuunnittelutyöryhmä. Määräai- kaisia työntekijöitä on jouduttu palk- kaamaan jonkin verran varhaiskas- vatustarpeesta johtuen kevään ja syksyn aikana. Kesän aikana ei ole tarvittu sijaisia kovinkaan paljoa.	Toteu- tunut 
5. Asiakas- tyytyväisyys ja asiakas- lähtöisyys	Kaupunki- laisten tyy- tyväisyys palveluihin	Negatiivis- ten asiakas- palautteiden vähentämi- nen	Laadun kehittä- minen ja var- haiskasvatus- paikkamäärän oikea mitoitus	Asia- kasarvi- ointien py- syminen hyvällä ta- solla	Varhaiskasvatuksen omista asiakas- tyytyväisyyskyselyissä arviot varhais- kasvatuspalveluista kyselyiden pe- rusteella pysyivät hyvällä tasolla.	Toteu- tunut 
6. Työtyty- väisyys	Vuoden 2019 kyse- lyn tulokset	Työhyvin- voinnin pa- raneminen vuosittai- sessa työ- hyvinvointi- kyselyssä	Työhyvinvointi- kyselyjen pe- rusteella kehit- täminen	Työhyvin- vointiky- selyjen tu- losten pa- rantami- nen	Varhaiskasvatuspalveluiden yksiköt ovat käyneet alkuvuodesta henkilös- töpalveluiden ohjeistuksen mukai- sesti läpi vuoden 2020 työhyvinvoin- tikyselyjen tulokset. Tulosten poh- jalta on tehty yksikön työhyvinvointi- suunnitelman kehittämistoimenpiteet. Toimenpiteitä toteutus on aloitettu tai alkamassa.	Toteu- tunut 

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palveluissa korostetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palvelurakennetta kehitetään kuntatalouden ehdoilla	Palveluprosessien selkeys ja asiakaslähtöisyys	Palveluverkko-suunnitelman eteenpäin vieminen ja kehittäminen tarpeen mukaisesti. Varhaiskasvatuksen Abilita-tietojärjestelmän päivityksen yhteydessä otetaan käyttöön raportointi.	Arviot palveluista hyvällä tasolla ja varhaiskasvatussopimuksien määrän kehitys. Raporttien seuranta	Asiakastyytyväisyyttä mitattiin arviointisuunnitelman mukaisesti. Palveluihin ollaan tyytyväisiä. Koronapandemia ja erilaiset suositukset ja ohjeistukset ovat vaikuttaneet lasten läsnäoloihin sekä poissaoloihin. Varhaiskasvatuksen palveluverkon osalta on jatkettu arviointityötä yhdessä kaupunkiympäristön kanssa. Kirkonmäen tontin osalta on saatu päätös ja sinne kilpailutetaan 10 ryhmäinen päiväkotitoiminta. Kirkonmäen tontille varhaiskasvatuspalvelun tuottaa palvelusetelillä toimiva yksityinen palvelutuottaja.	To- teu- tunut 
Palveluprosessien selkeys ja asiakaslähtöisyys	Palveluita ja niiden prosesseja parannetaan säännöllisen arvioinnin tulosten perusteella	Asiakasarvioinnit	Arvioinnin keskeisten tuloksien pysyminen hyvällä tasolla	Keskeiset tulokset ovat pysyneet hyvällä tasolla.	To- teu- tunut 
Kokkola luo toimivaa verkostoa sote- ja maakuntapalveluissa sekä tekee tiivistä yhteistyötä sidosryhmien kanssa palvelujen järjestämisessä	Lapset puheeksi -menetelmän käyttöönotto	Menetelmäkoulutusten toteuttaminen varhaiskasvatuksen henkilöstölle	Koulutetun henkilöstön määrä	Uusia menetelmäosaajia 25.	Kes- ken 
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Kokkolan maineen nostaminen sivistyskaupunkina	Riittävän ja oikea-aikaisen tuen antaminen sitä tarvitseville jo kasvun ja oppimisen polun alkuvaiheessa	Varhaiserityiskasvatuksen resurssin painopisteen muuttaminen avustajista varhaiserityiskasvatuksen lastenhoitajiksi	Varhaiserityiskasvatuksen lastenhoitajien määrä, laadullinen arvio henkilöstön kyse-lystä	Opetus- ja kulttuuriministeriön Covid19 -hankkeen rahoituksen kautta on varhaiskasvatukseen saatu 6 varhaiserityiskasvatuksen lastenhoitajaa (velho). Tulokset varhaiserityiskasvatuksen palvelujen käyttäjiltä ovat hyvällä tasolla.	To- teu- tunut 
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Liikkumisen merkityksen huomioiminen lapsen päivittäisessä toiminnassa	Kehitetään liikuntavastaavien verkostoa varhaislapsuuden liikunnan ja liikkumisen asiantuntija- ja tukiryhmäksi, joka kannustaa ja antaa ideoita muulle varhaiskasvatuksen henkilöstölle ja perheille.	Liikuntavastaavien tapaamisten ja koulutusten määrä, perheille suunnattujen liikunta-aiheisten tapahtumien määrä	Liikuntavastaavien tapaamisia ja liikuntakasvatukseen liittyviä koulutuksia on ollut 16. Yhteensä osallistujia on ollut noin 420 henkilöä. Perheille suunnattuja liikunta-aiheisia tapahtumia ei ole koronasta johtuvien syiden vuoksi ollut. Syksyn koulutukset siirrettiin koronan takia keväälle 2022.	To- teu- tunut 
Lapsen oikeuksien ja lapsiystävällisyyden edistäminen	Lapsiystävällinen kunta toimintasuunnitelma toteuttaminen	Yksiköiden toimintasuunnitelmissa huomioidaan Lapsiystävällinen kunta -mallin	Huomiointi toimintasuunnitelmissa ja	Varhaiskasvatussuunnitelma päivitetään suunnitelmien mukaan. Yksiköt ovat huomioineet LYK-ohjelman tavoitteet toimintasuunnitelmissaan. Positiivisen pedagogiikan koulutuksen on	To- teu- tunut 

		kehittämiskohteet. Lasten oikeuksien käsittely kirjataan Kokkolan varhaiskasvatussuunnitelmaan. Positiivisen pedagogiikan koulutus koko henkilöstölle.	varhaiskasvatussuunnitelman päivitys. Positiivisen pedagogiikan koulutuksen käyneiden määrä.	saanut n. 250 henkilöä. Koulutus mahdollisuus on tarjottu kaikille työntekijöille.	■
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Turvallisen kasvuyhteisön edistäminen varhaiskasvatuksessa	Otetaan käyttöön yhtenäiset periaatteet kiusaamisen ehkäisemisessä ja puuttumisessa	Yhteisen toimintamallin toimeenpaneminen ja noudattaminen eri varhaiskasvatuksen yksiköissä.	Jokainen yksikkö on laatinut kiusaamisen vastaisen suunnitelman yhdessä henkilöstön, lasten ja huoltajien kesken. Suunnitelmaa toteutetaan yksikön toimintasuunnitelman mukaan.	To- teu- tunut ■
ONNISTUMME YHDESSÄ					
Kokkola tarjoaa kuntalaisille mahdollisuuden kehittää omaa asuin- ja elinympäristöään	Lapsia ja huoltajia osallistetaan uusien rakennushankkeiden suunnitteluvaiheessa	Toteutetaan lapsivaikutusten arviointia rakennushankkeiden yhteydessä	Toteutuneiden lapsivaikutusten arviointien määrä. Valmistelussa olevien lapsivaikutusten arviointien määrä	Yksi lapsivaikutusten arviointi (lava) on valmistelussa. Piispanmäen osalta lasten, huoltajien sekä henkilökunnan kuuleminen on tehty ja raportti on valmistunut.	To- teu- tunut ■
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					
Kokkolan kaupunki on tunnettu hyvästä ja korkeatasoisesta osaamisesta	Henkilöstön osaamisen hyödyntäminen ja kehittäminen.	Varhaiskasvatuksen sisäisten vastuukiloyhmiön kehittäminen eteenpäin ja hyödyntäminen osaamisen jakamisessa.	Toteutuneiden vastuuhenkilöryhmien tapaa- ja koulutuskertojen määrä	S2-yhdyskuntalaisten ja S2-ydinryhmän tapaamiset, liikuntavastaavien ja liikuntahankkeen ohjausryhmän tapaa- ja koulutukset, digitsempareiden tapaaminen, yhteensä 14 tilaisuutta.	To- teu- tunut ■

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	115 500 €	88 484 €	76,6 %	22,1 %	72 476 €	72 476 €
Maksutuotot	2 843 000 €	2 695 714 €	94,8 %	4,2 %	2 588 142 €	2 588 142 €
Tuet ja avustukset	16 900 €	135 761 €	803,3 %	17,1 %	115 957 €	115 957 €
Muut toimintatuotot	35 500 €	12 964 €	36,5 %	56,5 %	8 283 €	8 283 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	3 010 900 €	2 932 922 €	97,4 %	5,3 %	2 784 858 €	2 784 858 €
Henkilöstökulut	-21 313 426 €	-20 483 651 €	96,1 %	2,5 %	-19 987 661 €	-19 987 661 €
Palvelujen ostot	-4 705 326 €	-5 071 192 €	107,8 %	10,9 %	-4 573 758 €	-4 573 758 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-370 475 €	-233 271 €	63,0 %	-10,5 %	-260 543 €	-260 543 €
Avustukset	-3 125 000 €	-3 076 119 €	98,4 %	-3,5 %	-3 187 912 €	-3 187 912 €
Muut toimintakulut	-5 184 200 €	-5 140 864 €	99,2 %	7,4 %	-4 785 295 €	-4 785 295 €
TOIMINTAKULUT	-34 698 427 €	-34 005 097 €	98,0 %	3,7 %	-32 795 169 €	-32 795 169 €
TOIMINTAKATE	-31 687 527 €	-31 072 175 €	98,1 %	3,5 %	-30 010 310 €	-30 010 310 €

Tilastot

Tilastotietoja (vuoden viimeisen päivän mukaan)	2017	2018	2019	2020	2021
Päiväkotien varhaiskasvatussopimukset	1861	1967	2101	2063	2061
Perhepäivähoidon varhaiskasvatussopimukset	213	173	137	153	147
Varhaiskasvatussopimukset yhteensä	2074	2140	2238	2216	2208
Yksityinen palvelutuotanto / palveluseteli	139	139	141	143	152
Esiopetus (ostopalvelu)	14	9	12	10	11
Kotihoidon tuki/perheitä/kk	676	615	579	539	516
Kotihoidon tuki / lapsi / kk	1137	1007	924	928	773
Kuntalisä / lapsia	617	556	504	465	429
6-vuot. esiopetusikäiset	647	619	622	615	588
Lapsia vakan/esiopet. piirissä	2480	2470	2580	2543	2478

2.2.1.16 Sivistyslautakunta - Perusopetus

Yleiset tavoitteet






Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Perusopetusta on kehitetty varhaiskasvatus- ja opetuspalvelujen kehittämissuunnitelman 2018-2021 tavoitteiden mukaisesti. Oppilasmäärän kasvu jatkuu ennusteiden mukaisesti ollen huipussaan lukuvuonna 2021-22, minkä jälkeen kasvu jatkuu vielä vuosiluokilla 7-9. Uusia opetusryhmiä on lukukaudella 2021 perustettu Isokylän, Halkokarin ja Ruotsalon kouluihin. Opetusryhmien kokoa on pyritty hallitsemaan oppilassijoittelun sekä hankerahoitusten avulla. Valtion erityisavustus covid-19 -poikkeusoloista johtuvien vaikutusten tasoittamiseen on ollut käytössä 31.7.2021 saakka ja hanke-toiminta on ollut vilkasta. Iltapäivätoimintaa on tarjottu kaikissa alakouluissa ja pääasiassa vuosiluokkien 1-2 oppilaille. Erityisen tuen piirissä olevien pidennetyt oppivelvollisuuden oppilaiden kokonaisuus on kasvanut, minkä johdosta erityisopetukseen on esitetty uusien erityisopettajien virkojen perustamista. Perusopetuksen palveluverkkomuutokset ovat jatkuneet: Länsipuiston koulu on lakkautettu 31.7.2021 alkaen ja Mariankadun koulusta on tullut itsenäinen kouluyksikkö. Kiviniityn koulun koko on kasvanut 7.-9. luokkien kielikylpyopetuksen siirryttyä sinne. Myös liikuntapainotteinen opetus on laajentunut, kun myös Kiviniityn koulussa alkoi liikuntapainotteinen opetus Hakalahden koulun lisäksi. Villan koulun laajennus on edennyt rakennussuunnitelmien mukaisesti. Kirkonmäen ja Villan koulun yhdistyminen konkretisoitui kummankin yksikön toimiessa väliaikaisesti Vingekadulla. Piispanmäen monitoimitalon suunnittelu on edistynyt ja tavoitteena on, että uusi Piispanmäen koulu voisi aloittaa uudessa monitoimitalossa syksyllä 2024. Ykspihlajan koulun ja päiväkodin uudisrakennus valmistui ja koulu ja päiväkotikiinteistö siirtyivät uusiin tiloihin huhtikuussa 2021. Donnerskan ja KSGn suunnittelu on edennyt ja tavoitteena on peruskorjatun koulukiinteistön käyttöönotto tammikuussa 2024. Opiskeluhuollon painopiste on ollut ennaltaehkäisevässä ja yhteisöllisessä työssä. Opiskeluhuollon lakisääteisten palvelujen toteuttamiseksi on esitetty uusien koulupsykologien toimien perustamista.

Arvio toimialan tulevasta kehityksestä







Perusopetuksen kokonaisoppilasmäärän ennustetaan laskevan Kokkolassa tulevina vuosina, joskin yläkoulujen oppilasmäärän kasvu jatkuu vielä joitakin vuosia. Piispanmäen monitoimitalon on tarkoitus olla käytössä syksyllä 2024 ja Halkokarin monitoimitalo on suunnitelmissa toteuttaa Piispanmäen monitoimitalon jälkeen. Oppilasmäärältään pienimpien kouluyksiköiden tulevaisuuden ratkaisut tehdään vuoden 2022 aikana. Oppilashuollon kuraattorit ja koulupsykologit siirtyvät uuden aluehallinnon alaisuuteen vuoden 2023 alusta alkaen.


Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Talousarvion toteutumisen kuukausikohtainen arviointi ja toimenpiteet. Talousohjelman tavoitteiden toimenpiteiden valmistelu ja toimeenpano. Käyttötalouden menot suhteessa oppilasmäärän kehitykseen.	Toimintakatteen toteutuma % Kustannukset € / oppilas vuosittain. Opetushallituksen tilastovertailu kuntien välillä vuosittain.	Perusopetuksen toimintakatteen toteutuma oli 101,5 %. Henkilöstökulujen kasvu oli ennakoitua korkeampi koko vuoden osalta. Varsinkin sijaisten käyttö on ollut paljon korkeampi kuin mihin talousarviossa on varauduttu. Lisämääräraha myönnettiin henkilöstömenojen ylityksiin. Oppilaskohtaiset nettokustannukset v. 2021, 8 314 € / oppilas (v. 2020 7 963 € oppilas).	Ei toteutunut <input type="checkbox"/>

2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 6 719 kalenteripv, X pv/palvelusuhde Sairausloma-sijaisten kustannukset 2017 = X €.	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskulu- jen puolittaminen	Työolosuhteiden paran- taminen. Työhyvinvoin- tipajat, mentorointi, työnohjaus, hyvinvointi- johtaminen.	Sairaus- poissaolo- jen määrä.	Sairauspoissaolot ovat perusopetuk- sessa nousseet mer- kittävästi koronan vuoksi (2021: 8986).	Ei toteu- tunut 
3. Työtapa- turmat	31.12.2017 = 93 kalente- ripv	Työtaturmia ei tapahdu	Turvallisuuskoulutus ja - suunnitelmat	Työtapa- turmien määrä.	Työtaturmien määrä on vähentynyt vuodesta 2017. Työ- tapaturmien määrä on vuonna 2021 84 kalenteripäivää.	Toteu- tunut 
4. Henkilös- tösuunni- telma	Vakituiset = X kpl Määräaikaiset = X kpl Yhteensä = X kpl	Henkilöstösuun- nitelmassa pysy- minen, määräai- kaisten vähenty- minen	Henkilöstösuunnitelman noudattaminen / oppi- lasmäärän kasvun suh- teen. Tarpeellisten määräaikaisten palvelu- suhteiden vakinaistami- nen. Henkilöstömäärän mitoittaminen palvelu- verkkomuutosten yhtey- dessä.	Vakinai- sten ja määräai- kaisten työntekijöi- den määrä. Ryhmä- määrä.	Opetuspalvelujen palvelussuhteiden määrä joulukuussa 2021: vakinaiset 594, määräaikaiset 203. (henkilöstöyksikön toimittama tilasto) Ohjelmistomuutok- sen vuoksi ei ole ollut mahdollista eriyttää perusopetusta omaan tilastoon.	Kes- ken 
5. Asiakas- tyytyväisyys ja asiakas- lähtöisyys	Kaupunkilais- ten tyytyväi- syyss palvelui- hin	Negatiivisten asiakaspalauttei- den vähentämi- nen	Palveluprosessien ke- hittäminen ja oppilaiden sekä huoltajien osallisi- taminen ja tiedottami- nen. Positiivinen peda- gogiikka.	Prosessi- muutoksiin liittyvien kyselyjen tulokset.	Sivistystoimen uusi toimintasääntö astui voimaan 1.8.2021. Uudistuksen myötä eräät prosessit yksin- kertaistuivat.	Toteu- tunut 
6. Työtyty- väisyys	Vuoden 2018 kyselyn tulok- set	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointiky- selyssä	Työhyvinvointikyselyt	Työhyvin- vointiky- selyjen keskim. tu- lostien ylit- täminen	Työhyvinvointitulok- set on saatu ja työhy- vinvointisuunnitelmat ovat tehty kouluilla. Työhyvinvointikysely- jen tulokset ovat sa- malla tasolla kuin ai- kaisempina vuosina.	Toteu- tunut 

Strategian toimeenpano

Kaupunkistra- tegian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toi- menpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palveluissa ko- rostetaan asu- kas- ja asiakas- lähtöisyyttä ja palveluraken- netta kehite- tään kuntata- louden ehdoilla	Palveluverkko- päätösten to- teuttaminen tehtyjen pää- tösten mukai- sesti	Yhdistettyjen koulu- jen (Isokylä, Villa ja Kiviniitty) pedago- gista kehittämistä jat- ketaan. Piispanmäen ja Halkokarin moni- toimitalojen suunnit- telu jatkuu.	Kouluyksikkö- jen määrä ja koko. Keski- määräinen ryhmäkoko.	Länsipuiston koulun toiminta lakkasi 31.7.2021. Isokylän yhtenäiskoulu aloitti toimintansa 1.8.2021. 7-9. luokkien kielilyhyopetus/ kaksikieli- nen opetus siirtyi Kiviniityn kouluun. Mariankadun koulu (sairaalakoulu) aloitti itsenäisenä kouluna.	To- teu- tunut 
Palvelutuotan- nossa hyödyn- netään digitali- saation mah- dollisuuksia ja kehitetään	Edistetään digi- taalisen ope- tuksen valmiuk- sia ja mahdolli- suuksia	Ajanmukaisen ope- tusvälineistön han- kinta. Opetushenki- löstön digivalmiuk- sien parantaminen. TVT-strategian päi- vittäminen.	Aiheeseen liittyvien kou- lutusten ja nii- hin osallistu- neiden määrä.	TVT-suunnitelman päivitystyö on edennyt vuoden aikana ja valmistuu vuonna 2022. TVT-laitteita on päivi- tetty tietohallinnon kanssa laaditun suunnitelman mukaisesti sekä toteu- tettu uusia hankintoja	To- teu- tunut 

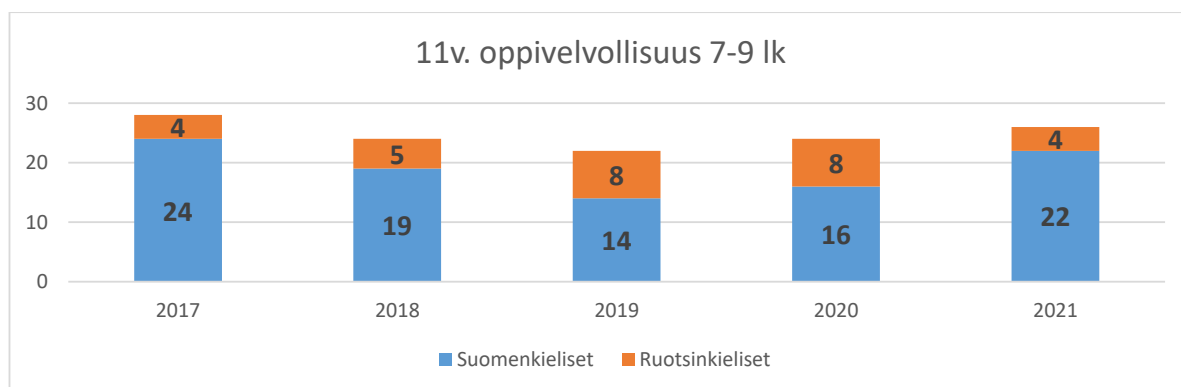
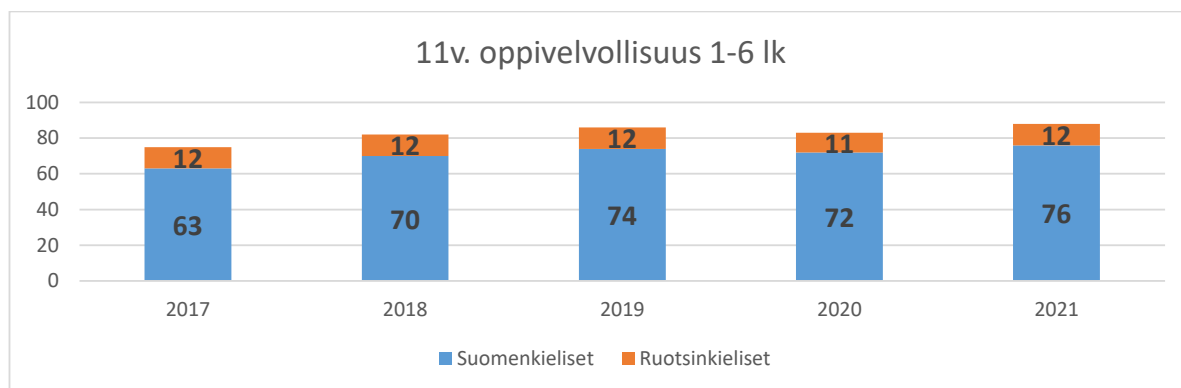
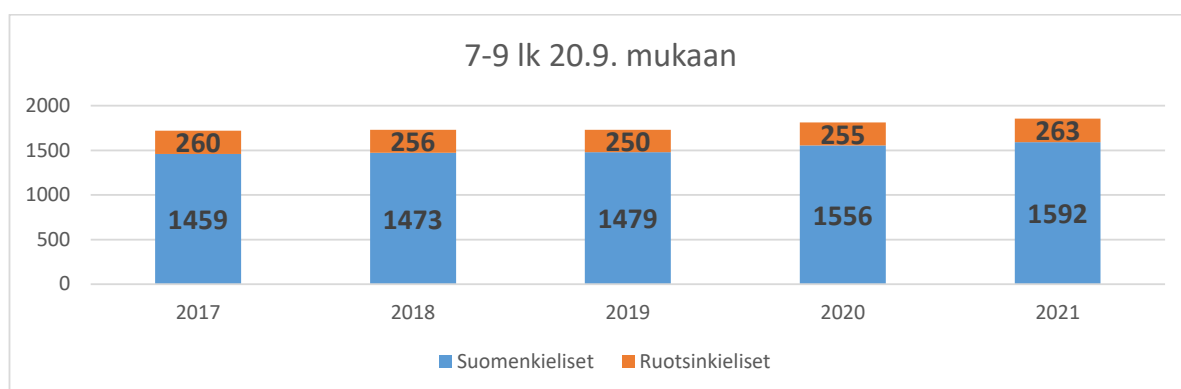
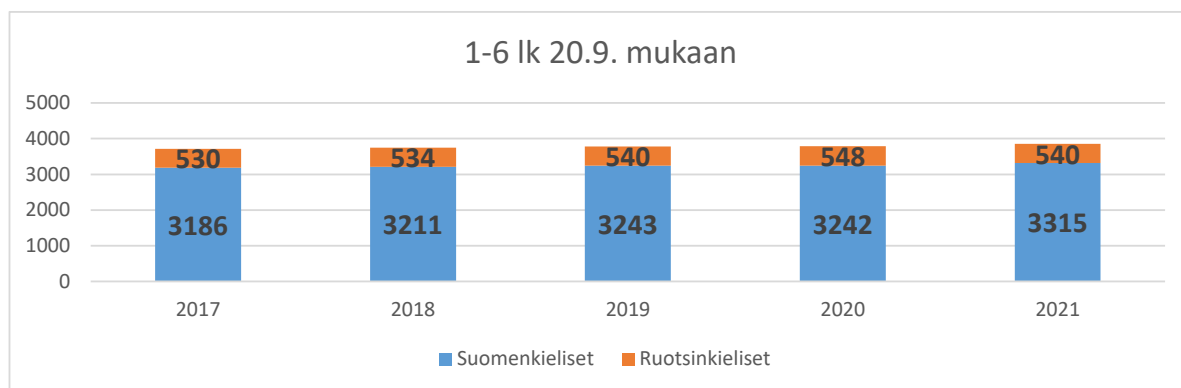
kuntalaisille sähköisiä palveluja				koulukohtaisesti. Etäopetusvalmiutta on ylläpidetty koronaepidemian pitkeydessä.	
Kokkola luo toimivaa verkostoa sote- ja maakuntapalveluissa sekä tekee tiivistä yhteistyötä sidosryhmien kanssa palvelujen järjestämisessä	Lapset puheeksi -menetelmän käyttöönotto kaikilla kouluilla.	Menetelmäkoulutusten toteuttaminen opetus- ja oppilashuollon henkilöstölle	Menetelmän käyttöönottaneiden koulujen määrä. Lapset puheeksi -koulutuksen käyneiden määrä, käytyjen keskustelujen määrä.	LP-menetelmän käyttöönotto on edennyt molemmissa kieliryhmissä. Menetelmäkoulutuksiin on osallistunut 5 henkilöä vuonna 2021. LP-keskusteluja on käyty lukuvuonna 2020-2021 alakouluilla yhteensä 31 kpl ja yläkouluilla yhteensä 109 kpl.	Kesken 
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Kulttuurikasvatussuunnitelman vaiheittainen toteuttaminen etenee.	Kulttuurikasvatussuunnitelma otetaan käyttöön vuosiluokilla 1-3 (suom.)	Osallistuneiden luokkien ja oppilaiden määrä	Taitojen polku-pajoihin on osallistunut noin 45 luokkaa ja noin 650 oppilasta (vl 1-3 ja vl 5) vuonna 2021. Koronan vuoksi osallistujamäärät ovat olleet toivottua pienempiä.	Kesken 
Lapsen oikeuksien ja lapsiystävällisyyden edistäminen	Lapsiystävällinen kunta uuden toimintasuunnitelman toteuttaminen	Lapsivaltuuston toiminnan vakiinnuttaminen. Lapsen oikeuksista koulutetaan henkilöstöä	Lapsivaltuuston tapaamisten määrä. Toteutuneet koulutukset ja osallistujamäärät.	Lapsivaltuusto on kokoontunut neljä kertaa. Lasten oikeuksista on järjestetty valtuustoseminaari Lapsiystävällinen kunta –teemalla 25.3.2021, jossa oli 36 osallistujaa. Lapsiystävällistä kuntatoimintasuunnitelmaa käsiteltiin valtuuston strategiaseminaarissa 26.8. ja toimintasuunnitelma hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 11.10.2021.	To- teu- tunut 
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Turvallisen kasvuyhteisön edistäminen kouluympäristössä	Kiusaamisen ehkäisemisen ja puuttumisen periaatteita yhdenmukaistetaan. Osallistutaan valtakunnalliseen tiedonkeruuseen terveyden ja hyvinvoinnin osalta.	Valtakunnallisten hyvinvoinnin ja terveydenedistämisen kyselyn tulokset (TEA-viisari, Kouluterveyskysely)	Valtakunnalliseen kouluterveyskyselyyn on vastattu maalis-huhtikuussa. Tulokset on saatu syksyllä ja esitelty lautakuntatasolla. Lasten ja nuorten hyvinvointia on edistetty mm. KOHASU-hankkeen harrastustoiminnalla, jota on toteutettu jokaisella koululla. Harrastustoimintaan on osallistunut kevätkaudella 2021 yhteensä 1560 oppilasta ja syyskaudella 2021 yhteensä 900 oppilasta.	To- teu- tunut 
Kokkolan maineen nostaminen sivistyskaupunkina	Perusopetuksen systemaattinen ja tavoitteellinen kehittäminen.	Aktiivinen hankehaku ja verkostoittaminen	Kehittämishankkeiden määrä ja kokonaisbudjetti.	Opetuspalveluissa on käynnissä 31.12.2021 yhteensä 31 hanketta, joista viisi päättyi vuoden loputtua. Hankkeiden kokonaisbudjetti v. 2021 on yhteensä 3 525 768 €.	To- teu- tunut 
ONNISTUMME YHDESSÄ					
Kokkola tarjoaa kuntalaisille mahdollisuuden kehittää omaa asuin- ja elinympäristöään	Oppilaita ja huoltajia osallistetaan koulujen toiminnassa ja uusien rakennushankkeiden suunnitteluvaiheessa.	Toteutetaan lapsivaikeuksien arviointia rakennushankkeiden yhteydessä. Osallistavaa budjetointia ja vanhempainraatien toimintaa kehitetään.	Aloitettuja ja valmistuneita lapsivaikutusten arvioinnit. Kuinka monella koululla on toteutettu osallistuvaa budjetointia.	Osallistuva budjetointi jatkuu kouluilla lv 2021-2022. Piispanmäen lapsivaikutusten arviointia on täydennetty raportilla "varhaiskasvatuksen sekä esi- ja alkuopetuksen lasten ja varhaiskasvatuksen henkilökunnan kuuleminen"	To- teu- tunut 
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					

Kokkolan kaupunki on pidetty ja houkutteleva työnantaja	Työhyvinvoinnin edistäminen perusopetuksessa	Yksiköt toteuttavat hyväksytyjen työhyvinvointisuunnitelmien toimenpiteitä	Työhyvinvointikyselyn tulokset	Työhyvinvointitulokset on saatu ja työhyvinvointisuunnitelmat ovat tehty kouluilla. Työhyvinvointikyselyjen tulokset ovat samalla tasolla kuin aikaisempina vuosina.	To- teu- tunut 
Kuntaorganisaatiomme on muuntautumiskykyinen	Palveluverkkouudistuksia tuetaan toimivilla koulujen johtamisjärjestelyillä.	Palveluverkkomuutoksia koskevien koulujen johtamiseen laaditaan selkeät toimenkuvat, määritellään vastuunjaot ja turvataan riittävät henkilöresurssit.	Toimenpiteiden toteuttaminen.	Ykspihlajan koulun ja päiväkodin johtamisjärjestelyä on uudistettu uuden koulun käyttöönoton myötä. Isokylän yhtenäiskoulun toimii yhden rehtorin alla ja apulaisrehtoreita on 1.8.2021 alkaen kolme.	To- teu- tunut 
Kokkolan kaupunki on tunnettu hyvästä ja korkeatasoisesta osaamisesta	Tunnistetaan, hyödynnetään ja kehitetään henkilöstön osaamista	Kehitetään ja monipuolistetaan täydennyskoulutuksen muotoja. Jaetaan osaamista organisaation sisällä. Kehittäjä- ja tutoropettajamallin vakiinnuttaminen	Tutor- ja kehittäjäopettajien sekä muiden vastuupettajien määrä.	Jokaisella koululla on oma kehittäjäopettaja. Digitutoropettajia ei enää ole hankerahoituksen loputtua.	To- teu- tunut 

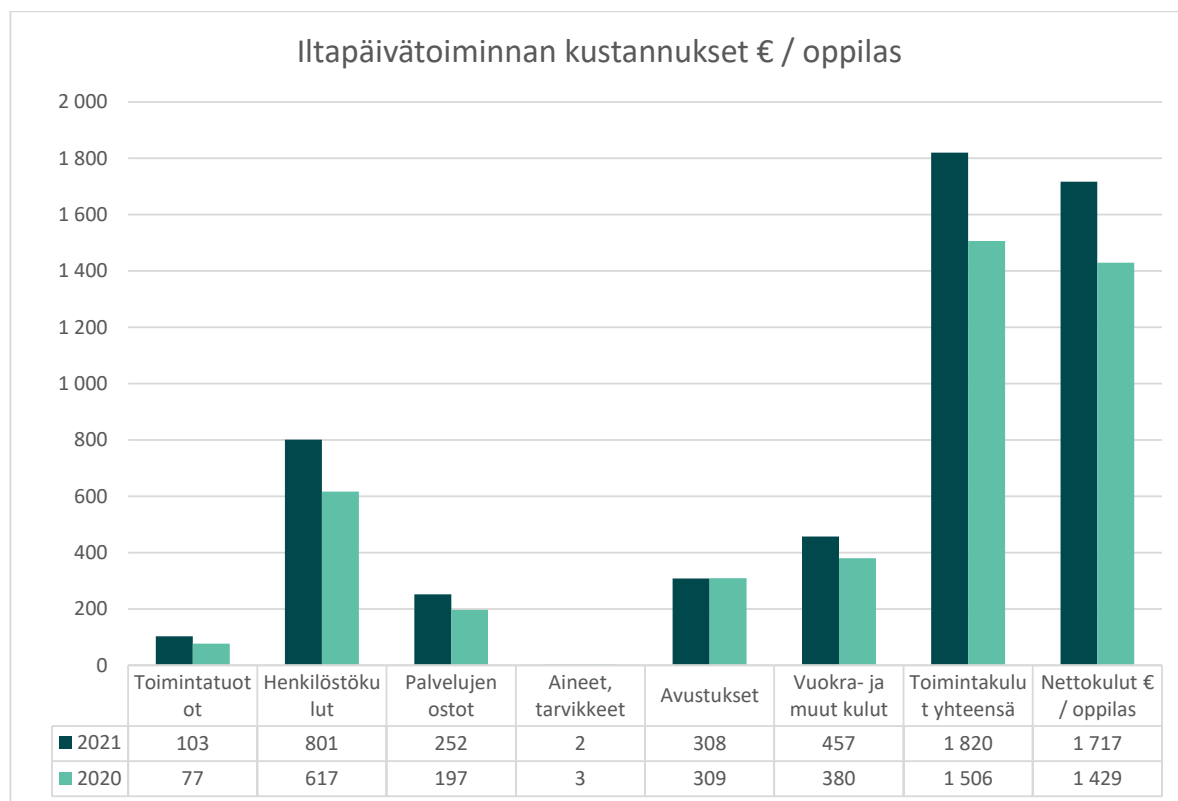
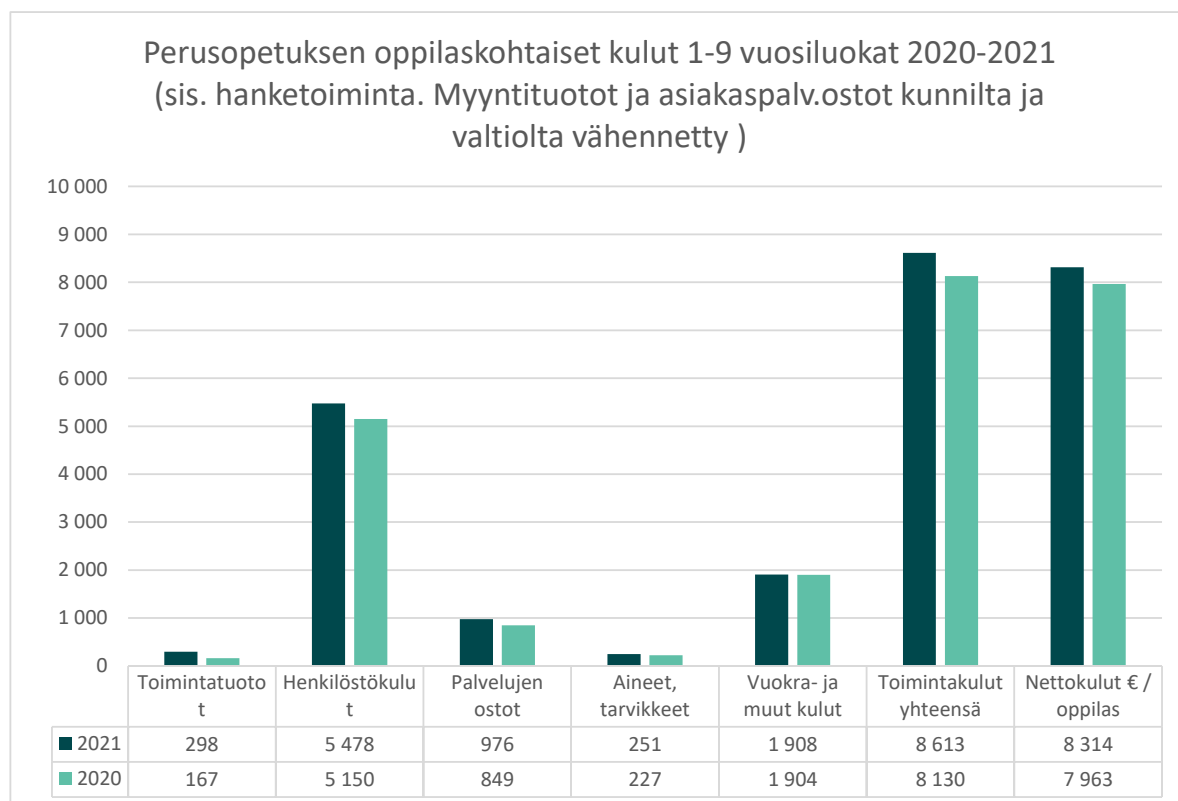
Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	774 248 €	769 684 €	99,4 %	13,6 %	677 772 €	677 772 €
Maksutuotot	61 800 €	69 983 €	113,2 %	37,6 %	50 876 €	50 876 €
Tuet ja avustukset	343 500 €	1 467 951 €	427,4 %	101,2 %	729 722 €	729 722 €
Muut toimintatuotot	178 510 €	181 211 €	101,5 %	17,4 %	154 352 €	154 352 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	1 358 058 €	2 488 829 €	183,3 %	54,3 %	1 612 723 €	1 612 723 €
Henkilöstökulut	-29 976 668 €	-31 507 476 €	105,1 %	8,5 %	-29 039 837 €	-29 039 837 €
Palvelujen ostot	-6 240 809 €	-6 518 381 €	104,4 %	15,3 %	-5 653 895 €	-5 653 895 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 336 000 €	-1 421 015 €	106,4 %	12,4 %	-1 264 414 €	-1 264 414 €
Avustukset	-210 000 €	-202 748 €	96,5 %	-2,0 %	-206 795 €	-206 795 €
Muut toimintakulut	-11 154 210 €	-11 092 183 €	99,4 %	2,3 %	-10 838 576 €	-10 838 576 €
TOIMINTAKULUT	-48 917 687 €	-50 741 802 €	103,7 %	8,0 %	-47 003 516 €	-47 003 516 €
TOIMINTAKATE	-47 559 629 €	-48 252 973 €	101,5 %	6,3 %	-45 390 794 €	-45 390 794 €

Oppilasmäärät



Oppilaskohtaiset kustannukset








2.2.1.17 Sivistyslautakunta - Lukio ja vapaa sivistystyö

Yleiset tavoitteet

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Talousarvioon perustuva toimenpano ja kuukausittainen seuranta	Toimintakatteen toteuma.	Koko vastuualueen toimintakatteen toteutuma oli 97,5 %.	Toteutunut ■
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 =607 kalenteripv, Sairauslomasiijaisten kustannukset 2017.	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelussuhde Sijaiskoulujen puolittaminen	Henkilöstön hyvinvoinnin seuranta	Sairauspoissaolosten määrä.	Lukiokoulutuksen sairauspoissaolot (387) ovat laskeutuneet merkittävästi vertailun lähtökohtaan 31.12.2017, joka oli 607. Opiston sairauspoissaolosten määrä. 1,6 pv / hlö.	Toteutunut ■
3. Työtapaturmat	31.12.2017 = 0 kalenteripv	Työtapaturmia ei tapahdu	Toimipisteiden riskienarvioinnin päivitys, pelastussuunnitelmien päivitys	Työtapaturmien määrä.	Lukiokoulutuksessa yksi työtapaturma, josta on tehty vakuutusilmoitus ja työnantajan tapaturmailmoitus. Opistolla ei ole tiedossa työtapaturmia.	Toteutunut ■
4. Henkilöstösuunnitelma	Lukiot: 62 opettajaa Vapaa sivistystyö: 13,5 päätoimisessa työsuhteissa.	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määrärajoitusten vähentäminen	KSL:n henkilöstövalmennus. Opiston palvelukokonaisuuden kehittäminen ja henkilöstön työkuvioiden muotoilu tarpeiden mukaiseksi.	Henkilöstösuunnitelman toteutuminen.	Henkilöstösuunnitelmaa on toteutettu ja Suomalaisen lukion rehtori- ja johtamisjärjestelyä on uudistettu. Kokkolan seudun opiston henkilöstörakennetta on tarkoituksenmukaistettu muuttamalla It-opettajan toimi koulutussuunnittelijan toimeksi. Koulutussuunnittelijan toimi täytettiin loppuvuodesta. Koko työvuosi on toimittu yhden henkilön vajauksella.	Toteutunut ■
5. Asiakastyytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisten tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Lukioissa säännölliset palautekyselyt opiskelijoille ja toiminnan kehittämisen palautteen pohjalta. Opistossa asiakaspalautteen huomioiminen palvelun kehittämisessä.	Opiskelija- ja tuntiopettajapalautteet.	Lukiossa kyselyjä toteutettu suunnitellusti ja tulosten pohjalta on tehty toimenpiteitä. Vapaassa sivistystyössä jäi koronan ruuhkauttaman palvelutilanteen vuoksi asiakaspalautteet keräämättä ja käsittelemättä työvuoden 2020-2021 osalta.	Toteutunut ■
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2020 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Työhyvinvointisuunnitelman päivittäminen	Työhyvinvointikysely.	Lukion työhyvinvointikyselyn tulokset on saatu ja työhyvinvointipaja on toteutettu. Kokkolan seudun opisto oli kyselyssä jaettu osastoihinsa, joten omaa eriteltyä tulosta kyselystä ei saatu. Työhyvinvointipaja on kuitenkin toteutettu. Työhyvinvointisuunnitelmat laadittiin keväällä 2021.	Toteutunut ■

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palveluissa korostetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palvelurakennetta kehitetään kuntatalouden ehdoilla	Kokkolan suomalaisen lukion toimipaikat yhdistyvät 1.8.2021 päätösten mukaisesti.	Kokkolan suomalaisen lukion toimipaikkojen yhdistymisen valmistelu etenee vaiheittain. Kehittämissuunnitelman välitavoitteiden saavuttaminen.	Kokkolan suomalaisen lukion toimipaikat yhdistyvät 1.8.2021. Valmistelun välitavoitteet saavutetaan suunnitelman mukaan 2021.	KSL:n toimipaikat yhdistyvät vuonna 2022. KSG jatkaa väliaikaisissa tiloissa Terveystiellä.	To- teu- tunut 
Palvelutuotannossa hyödynnetään digitalisaation mahdollisuuksia ja kehitetään kuntalaisille sähköisiä palveluja	Lukiot ja opisto kehittävät opiskelijoiden, kuntalaisten ja kaupungin henkilöstön digitaalista osaamista hallintaa tuottamalla uusia lukio- ja kansalaisopisto-opetuksen muotoja.	Lukioissa digitaalisten oppimateriaalien ja kokeiden lisääminen. Opisto kehittää etäosallistumisen mahdollisuuksia.	Digitaalisten kokeiden osuus kokeista lukioissa. Etäopetusta hyödyntävien kurssien määrä opiston tarjonnassa ja taiteen perusopetuksessa.	Lukiot ovat ottaneet käyttöön digitaaliset oppimateriaalit laajenevan oppivelvollisuuden ja uuden opetussuunnitelman käyttöönoton myötä. Opiston avoimesta kurssitarjonnasta 18% toimi kevätkauden ainakin osittain etäopetuksessa. Tuntiopettajien etäopetuksen mahdollisuuksia on parannettu luomalla heille opiston omat TEAMS-kokousyhteys valmiudet.	To- teu- tunut 
Palveluissa korostetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palvelurakennetta kehitetään kuntatalouden ehdoilla	Lukiot kehittävät opiskelijoiden, kuntalaisten ja henkilöstön digitaalista osaamista ja vuorovaikutusta	Lukiossa Wilman uusien toimintojen hyödyntäminen	Käyttöön otettujen uusien Wilma-toimintojen määrä	Wilman toimintoja hyödynnetään uuden opetussuunnitelman toteutuksessa. Uusia digitaalisia palvelumuotoja suunnitellaan digitaalisuuden kasvun myötä.	Kes- ken 
Palveluprosessien selkeys ja asiakaslähtöisyys	Lukioiden ja opiston palvelua kehitetään opiskelija- ja asiakaspalautteen pohjalta.	Lukioissa säännölliset opiskelijajalautekyselyt. Opiston asiakaspalautte kerätään vuosittain aineryhmäkohtaisesti viiden vuoden kierrolla.	Lukioiden opiskelijajalautekyselyn tulokset.	Lukiossa kyselyjä on toteutettu suunnitellusti ja tulosten pohjalta on tehty toimenpiteitä. Opistossa ei toteutettu suunniteltuja sähköisiä asiakaspalvelukyselyitä ohjelma-toimittajan pitkäkestoisten ongelmien vuoksi.	To- teu- tunut 
Kokkola luo toimivaa verkostoa sote- ja maakuntapalveluissa sekä tekee tiivistä yhteistyötä sidosryhmien kanssa palvelujen järjestämisessä	Lukioiden maakunnallinen yhteistyö jatkuu. Opisto toimii aktiivisesti maakunnallisessa Vapaan sivistystyön yhteistyöverkostossa ja koulutus-kuntayhtymän elinikäisen oppimisen hankkeessa.	Lukiot mukana maakunnallisissa toisen asteen verkostoissa. Toteutetaan yhteisiä maakunnallisia hankkeita. Opistosta osallistutaan ja osallistetaan maakunnan vapaan sivistystyön yhteistoimintaan ja työllisyyskokeiluun.	Lukioiden hankkeiden määrä ja niiden tavoitteiden toteutuminen. Tehdyn vapaan sivistystyön yhteistyön ja elinikäisen oppimisen koulutusten määrä.	Lukio osallistuu maakunnalliseen toisen asteen yhteistyöhön ja hakee OPH:n hankkeita. Kolme OPH:n hanketta on päättynyt ja yksi hakemus on toteutunut. Lukiokoulutus on osatoteuttaja Centrian työelämähankkeessa. Opisto on kumppanina koulutus kuntayhtymän hallinnoimassa elinikäisen oppimisen hankkeessa ja osallistunut seitsemän kansalaisopiston yhteiseen OPH:n kehittämishanke hakuun.	To- teu- tunut 
Kokkola luo toimivaa verkostoa sote- ja maakuntapalveluissa sekä tekee tiivistä yhteistyötä	Lukion ja korkea-asteen nivelvaiheen sujuvuus	Lukioiden ja alueen korkea-asteen oppilaitosten yhteistyö ja opintomahdollisuuksien	Toteutuneiden lukiokurssien määrä. Lukiolaisten kurssi-suoritusten määrä	Lukiolaiset ovat suorittaneet korkea-asteen opintoja vähäisissä määrin. Yhteistyö korkea-asteen oppilaitosten kanssa jatkuu mm.	To- teu- tunut 

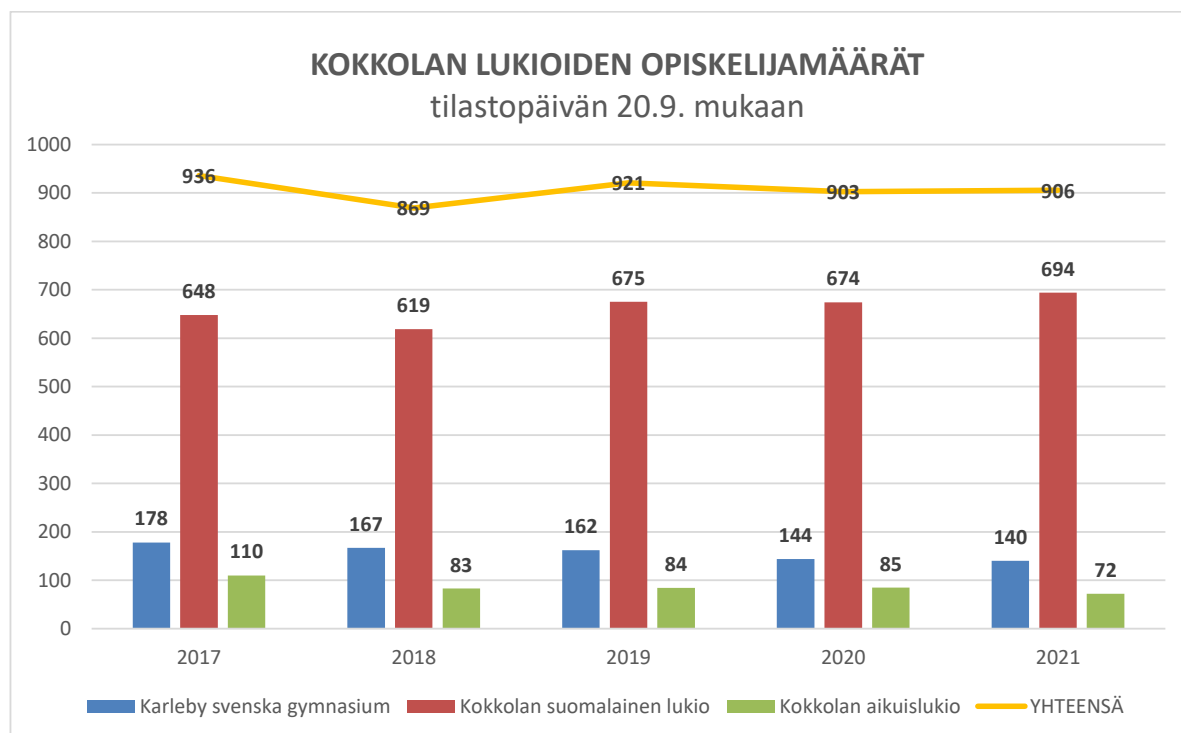
sidosryhmien kanssa palvelujen järjestämisessä		tarjoaminen lukio-opiskelijoille.		väyläopintoina ja yhteisen opintotarjottimen myötä.	
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Liikkuminen Kokkolassa on sujuvaa ja turvallista	Lukiolaisten pyöräilyn ja liikenneturvallisuuden edistäminen	Kaupunkipyörien hankkiminen lukiolaisille osana Liikkuva-opiskelu-hanketta.	Lukiolaisten kaupunkipyörien käytöstä. Lukiolaisille kouluajaksi tai koulumatkoilla satuneiden tapaturmien määrä.	Lukiopyörät ovat säännöllisessä käytössä ja pyöräilyä tukevia suunnitelmia on laadittu lukion tilojen muuttamista koskevien suunnitelmien yhteydessä.	To- teu- tunut 
Lapsen oikeuksien ja lapsiystävällisyyden edistäminen	Lapsiystävällinen kaupunki-tunnustuksen saamisen edellyttämät toimenpiteet lukioissa.	Lukiolaisten oikeuksien ja osallisuuden edistäminen osana lukioiden kehittäjäopettajien tehtävää.	Toteutuneiden osallisuushankkeiden määrä	Lasten oikeudet huomioidaan toimipaikoittain. Opettajien työpajassa on laadittu koulun lupaukset nuorille.	To- teu- tunut 
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Turvallinen ja hyvinvointia edistävä oppimisympäristö lukiolaisille. Opiston taidekasvatus edistää osallisuutta ja ehkäisee syrjäytymistä.	Lukioiden opiskelijahuoltotyö ja Liikkuva-opiskelu-hanke. Lasten ja nuorten taidekoulu edistää taideopetuksen saavutettavuutta.	Lukion kouluterveyskyselyn keskeiset tulokset. Lasten taideopetuksen määrä koko kaupungin alueella.	Kouluterveyskysely on toteutettu kevään aikana. Kouluterveyskyselyn tulokset ovat saapuneet tammikuussa 2022. Tulokset käsitellään lukioissa ohjeistusten mukaisesti kevään 2022 aikana. Lasten ja nuorten kuvataidekoulu osallistuu koulujen ilta-päiviin sijoitettuun "Suomen mallin" kokeilutoimintaan.	To- teu- tunut 
Kokkolan aseman vahvistaminen maakuntakeskuksena	Laadukas ja vetovoimainen lukio-opetus	Monipuolinen kursistarjonta, luonnontieteiden ja teknologian erityinen koulutustehtävä, mahdollisuus suorittaa urheiluakatemioita.	Lukioiden opiskelijamäärä, erityisen koulutustehtävän ja urheiluakatemian opiskelijamäärät	Eryistä koulutustehtävää ja urheiluakatemioita on markkinoitu paikallisesti ja alueellisesti. Suomenkielisessä nuorten lukio-opetuksessa opiskelijamäärät kasvoivat. Eryistyneen koulutustehtävän vetovoimaisuus oli aiempia lukuvuolia suurempi. Kaikki halukkaat eivät päässeet linjalle mikä nosti keskiarvorajaa.	To- teu- tunut 
Kokkolan maineen nostaminen kasvikaupunkina	Yhteistyö perusopetuksen ja lukio-opetuksen välillä oppijan polun tukemisessa.	Opinto-ohjaajien ja opiskelijahuollon yhteistyö nivelvaiheissa ja lukio-opintojen aikana.	Lukio-opintojen keskeyttäneiden määrä	Lukio-opetuksen keskeyttäminen on vähäistä. Yksittäisiä opiskelijoita on siirrytty toisiin oppilaitoksiin. Positiivisen julkisuuskuvan edistäminen jatkuu.	To- teu- tunut 
Kokkola toimii aktiivisena kumppanina alueen yrityksille; tavoitteenaan tukea yritysten kasvua, kansainvälisyyttä ja uusien työpaikkojen syntyä	Lukioiden yhteistyön lisääminen korkea-asteen koulutuksen ja elinkeinoelämän kanssa	Lukioiden ja alueen korkea-asteen oppilaitosten yhteistyö ja opintomahdollisuuksien tarjoaminen lukio-opiskelijoille. Yhteinen yrittäjyyttä edistävä kehittämishanke korkea-asteen, lukioiden ja toisen asteen ammatillisen koulutuksen välillä.	Korkeakoulu-yhteistyössä toteutuneiden lukio-opintojen määrä. Lukiolaisien ko. kurssisuoritusten määrä	Lukiolaiset ovat suorittaneet korkea-asteen opintoja varsinkin vähän. Yhteistyö korkea-asteen oppilaitosten kanssa jatkuu mm. väyläopintoina ja yhteisen opintotarjottimen myötä. Yhteistyötä pyritään kehittämään edelleen. Kannustetaan opettajakuntaa aktiiviseen työelämä- ja yritys-yhteistyöhön.	Kes- ken 
ONNISTUMME YHDESSÄ					

Kokkola tarjoaa kuntalaisille mahdollisuuden kehittää omaa asuin- ja elinympäristöään	Lukiot tarjoavat opiskelumahdollisuuksia kaikentyyppisille kaupunkilaisille. Opisto mahdollistaa aktiivisten kaupunkilaisten omaehtoista tapahtumaa ja taidetoimintaa	Lukiot luovuttavat päivä- tai tunti- vuokralle hallitsemiaan tiloja määrälliseen käyttöön.	Tilojen käyttöaste.	Lukion kaikki tilat ovat syyslukukaudella käytössä. Opisto on tehnyt tilayhteistyösopimuksia kolmen eri toiminnan järjestäjän kanssa ja yhden sopimuksen koulutusyhteistyöstä.	To- teu- tunut ■
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					
Kokkolan taloudenpito on vastuullista	Järkevä resurssien käyttö lukioissa	Vuosittaiset lukioiden kurssitarvelaskelmat	Kurssien määrä suhteessa lukioiden opiskelijamääriin, ryhmäkoot	Suomenkielinen lukio kurssikehykseksi hyväksyttiin 960 ja aikuislukion 48 kurssia. Ruotsinkielisessä lukiossa 290 kurssia. Lukiot toimittavat tilastopäivien mukaiset opiskelijamäärätiedot opetushallitukselle.	To- teu- tunut ■
Kuntaorganisaatiomme on muunnautumiskykyinen	Lukioiden johtajuuden kehittäminen. Jaettu ja yhteistoiminnallinen johtajuus. Opisto kehittää palvelutarjontaa ajankohtaisiin tarpeisiin ja luo kaupunkiin kustannustehokkaasti osaamista sekä hyvinvointia.	Lukion rehtoreiden koulutukset. Opiston päätoiminen henkilöstö seuraa kehitystä ja osallistuu kansalaisopistojen sekä taiteen perusopetuksen koulutuksiin	Koulutuksiin osallistumisen määrä	Koulutuksia ei ole järjestetty koronatilanteesta johtuen. Opiston henkilöstö on osallistunut lyhytkestoisin verkkokoulutuksiin. Etäkoulutuksiin osallistumisten määrän seuranta ei ole järjestetty.	To- teu- tunut ■

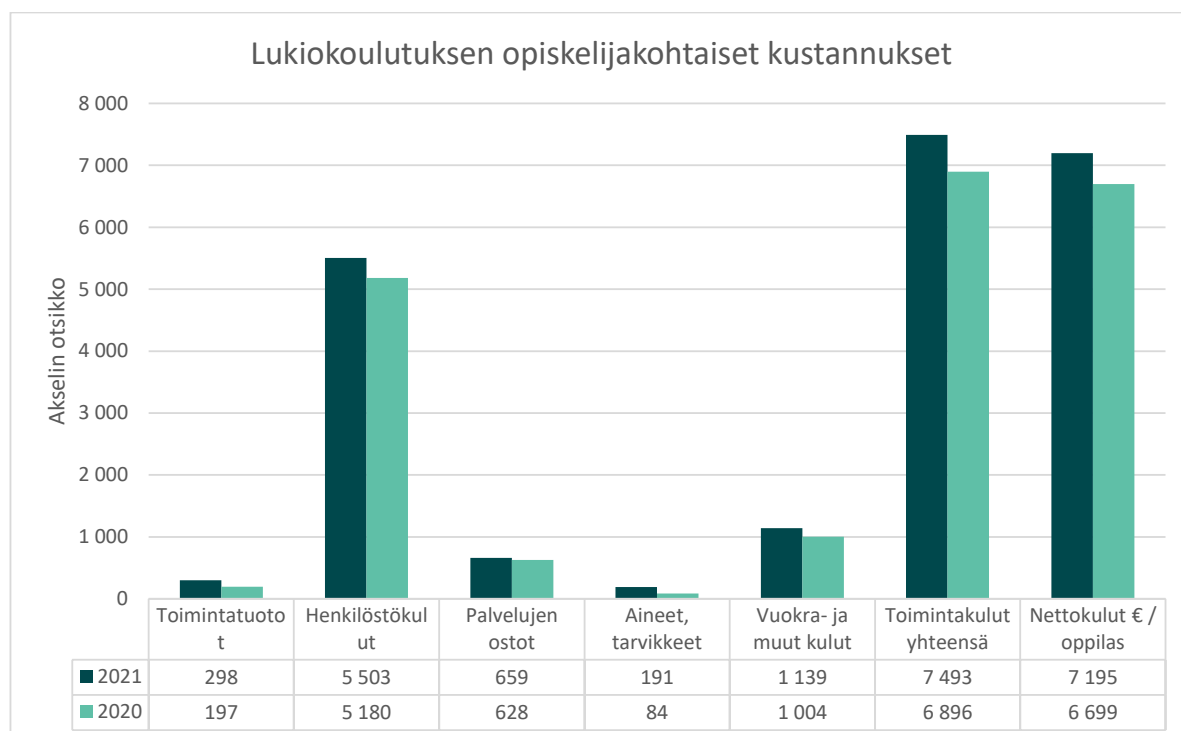
Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	534 028 €	545 107 €	102,1 %	5,2 %	518 180 €	518 180 €
Maksutuotot	369 100 €	261 938 €	71,0 %	-2,8 %	269 551 €	269 551 €
Tuet ja avustukset	25 400 €	237 635 €	935,6 %	23,9 %	191 729 €	191 729 €
Muut toimintatuotot	59 600 €	65 676 €	110,2 %	127,4 %	28 881 €	28 881 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	988 128 €	1 110 357 €	112,4 %	10,1 %	1 008 340 €	1 008 340 €
Henkilöstökulut	-6 325 437 €	-6 457 159 €	102,1 %	1,6 %	-6 355 084 €	-6 355 084 €
Palvelujen ostot	-701 770 €	-674 524 €	96,1 %	1,4 %	-665 396 €	-665 396 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-223 425 €	-208 104 €	93,1 %	95,7 %	-106 353 €	-106 353 €
Avustukset	-29 000 €	-14 182 €	48,9 %	-27,0 %	-19 426 €	-19 426 €
Muut toimintakulut	-1 680 000 €	-1 530 001 €	91,1 %	12,2 %	-1 363 613 €	-1 363 613 €
TOIMINTAKULUT	-8 959 632 €	-8 883 970 €	99,2 %	4,4 %	-8 509 873 €	-8 509 873 €
TOIMINTAKATE	-7 971 504 €	-7 773 613 €	97,5 %	3,6 %	-7 501 532 €	-7 501 532 €

Opiskelijamäärät



Opiskelijakohtaiset kustannukset



2.2.1.18 Sivistyslautakunta - Kulttuuripalvelut

Yleiset tavoitteet

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunki-strategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Talousohjelman pohjalta laaditun talousarvion toteutumisen kuukausittainen seuranta	Talousarviossa pysyminen	Talousarvion toteutuma 2021 oli 99,3 %. Toteutuma on suunnitelman mukainen.	Toteutunut ■
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = X kalenteripv, X pv/palvelusuhde Sairauslomasijaisten kustannukset 2017 = X €.	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskulojen puoltaminen	Henkilöstön hyvinvoinnin seuranta. Työn mitoituksen tarkastelu ja optimointi	Sairauspoissaolojen määrä.	Sairauspoissaoloja vuoden aikana 5 pv, mikä on tavoitteiden mukaista	Toteutunut ■
3. Työtapaturmat	31.12.2017 = X kalenteripv	Työtapaturmia ei tapahtu	Tähdätään vuoden 2017 työtapaturmatason = 0. Huomio työparityöskentelyyn ja ergonomiaan fyysisesti vaativissa tapahtumajärjestelyissä	Työtapaturmien määrä.	Vastuualueella ei kirjattu työtapaturmia vuonna 2021	Toteutunut ■
4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = X kpl Määräaikaiset = X kpl Yhteensä = X kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräaikaisten vähentyminen	Toiminta ja palvelut sovitetaan tasolle, jota voidaan ylläpitää vuodesta 2020 pienentyneellä henkilöstöllä.	Henkilöstösuunnitelmien mukaisen henkilöstöresurssin käyttö toimintavuonna	Toteutunut henkilöstövahvuus vuonna 2021 oli 3 htv, mikä oli 0,25 htv budjetoitua vahvuutta pienempi.	Toteutunut ■
5. Asiakastyytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisien tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Saavutetaan kuntalaiskyselyissä sama tulos taso kuin Arttu2 -tutkimuksessa 2017	Kuntalaiskyselyssä saatava palvelusoorvio	Toimintavuodelta ei ole kuntalaispalautetta. Järjestökyselely on tehty ja sen tulokset saatu	Toteutunut ■
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2019 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Vastuualueelle laaditaan työhyvinvointisuunnitelma henkilöstöltä saadun palautteen pohjalta	Työhyvinvointimittareiden positiivinen kehitys	Vastuualueen pieni koko estää vastuualuekohtaiset tulokset työhyvinvointikyselyssä	Toteutunut ■

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palveluissa korostetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palvelurakennetta kehitetään kuntatalouden ehdoilla	Kansalaistoimintaa tukemalla varmistetaan kustannustehokkaat ja maantieteellisesti kattavat mahdollisuudet kulttuuritoiminnalle	Tapahtumaverkostojen ja -kumppanuuksien vahvistaminen tapahtumatoiminnan aktiivisena pitämiseksi	Kuntalaisten osallistumista ja vaikuttamista varmistavien toimintatapojen käyttömäärä	Koronapandemia vaikeutti yhteissuunnittelun toteuttamista, mutta vastualue oli mukana vuoden 2022 järjestökyselelyssä, jossa kartoitettiin koronan vaikutuksia kansalaistoimintaan.	Toteutunut ■

Kokkola luo toimivaa verkostoa sote- ja maakuntapalveluissa sekä tekee tiivistä yhteistyötä sidosryhmien kanssa palvelujen järjestämisessä	Kulttuuripalvelujen vastuualueen verkostoja laajennetaan III ja IV sektorien suuntaan kulttuuritoiminnan mahdollisuuksien varmistamiseksi koko kaupungin alueella	Yhteistyötä 3. sektorin ja muiden kulttuuritoimijoiden kanssa vahvistetaan lasten ja nuorten kulttuuritoiminnan mahdollisuuksien edistämiseksi	Lasten ja nuorten harrastustoiminnan tukemiseen käytettyjen määrärahojen kehitys. Toiminnalla tavoitettujen lasten ja nuorten määrän kehitys	Lasten ja nuorten kulttuuripalvelujen toteuttaminen ja kysyntä ovat kärsineet koronapandemian ja siihen liittyvien rajoitusten johdosta. Lopulliset tulokset panostuksista ja palvelujen käytöstä esitellään toukokuussa 2022 indikaattorikoosteessa	To- teu- tunut ■
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Taiteen ja kulttuurin hyvinvointivaikutusten laajentaminen kuntalaisten piirissä	III ja IV sektorin tukeminen kaupunkilaisten kulttuurissa aktivoimisessa	Avustettujen kohteiden ja yhteistyöhankkeiden määrän kehitys.	Vuoden 2021 aikana on avustuspäätöksiä tehty kulttuuritoiminnan osalta 97 kpl (lautakunta 1 ja kulttuuritoimenjohtaja 96)	To- teu- tunut ■
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Lasten ja nuorten kulttuuritoimintaa kehittämällä edistetään perheiden hyvinvointia	Vastuualue osallistuu perusopetuksen kulttuurikasvatussuunnitelman kehittämiseen ja toimeenpanoon kaupungissa	Taitojen polku -toiminnan vakiintuminen ja laajeneminen toimintavuoden aikana	Taitojen polku toimintaa tarjottiin perusopetuksen kouluille, mutta koronarojoitukset vaikuttivat kielteisesti palvelun käyttöön. Vuonna 2021 peruskouluissa toimi myös harrastuksiin kannustava Kohasu-hanke, jossa oli myös kulttuurisisältöjä	To- teu- tunut ■
ONNISTUMME YHDESSÄ					
Kokkola tarjoaa kuntalaisille mahdollisuuden kehittää omaa asuin- ja elinympäristöään	Kuntalaisille tarjotaan mahdollisuus kulttuuritoiminnan kehittämiseen ja harrastamiseen omien tarpeiden ja kiinnostuksen pohjalta	Kuntalaiskeskustelut ja muut aktivointitoimenpiteet kulttuuritoiminnan ja -tapahtumien tiimoilta	Kuntalaisten osallisuutta ja vaikuttamismahdollisuuksia edistävien tilaisuuksien ja toimenpiteiden määrän kehitys	Kuntalaiskeskustelukierrosta ei ole voitu toteuttaa pandemiarajoitusten takia. Keskustelut korvattiin järjestökyselyllä. Vastuualue jatkoi yhdistysten ja työryhmien tapahtuma- ja palvelutoiminnan tukemista.	To- teu- tunut ■
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					
Kokkolan taloudenpito on vastuullista	Toimintavuoden tehokas ja taloudellinen toteuttaminen	Vastuualueen toiminnan toteuttaminen ja talouden seuranta määrärahojen tehokkaan käytön varmistamiseksi	Vastuualueen tilinpäätöksen (netto), kulttuurimenojen (€/asukas) sekä toiminnan tunnuslukujen kehitys. Taide- ja kulttuurilaitosten julkisen tuen kehitys	Talousarvio toteui suunnitelmien mukaisesti. Tarkempi mittarianalyysi tehdään vastuualueen indikaattorikoosteessa	To- teu- tunut ■
Kuntaorganisaatiomme on muun- tautumiskykyinen	Yhteistoiminnallisten prosessien vakiinnuttaminen sivistyspalveluissa	Kehitetään sivistystoimen yhteistoiminnallisia prosesseja yhdessä muiden vastuualueiden kanssa	Vuosittainen arviointi prosessien kehittymisestä ja yhteistoiminnallisten tiimien työstä	Kansalaistoiminnan edistämistä suunnitteleva tiimi kokoontui vuoden aikana neljästi. Tiimi teki valmistelutyötä mm. vähävaraisten perheiden lasten harrastusmahdollisuuksien edistämiseksi.	To- teu- tunut ■

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot						
Maksutuotot	2 500 €	0 €	0,0 %		0 €	0 €
Tuet ja avustukset	0 €	0 €		-100,0 %	25 096 €	25 096 €
Muut toimintatuotot	17 500 €	9 986 €	57,1 %	-52,5 %	21 012 €	21 012 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	20 000 €	9 986 €	49,9 %	-78,3 %	46 107 €	46 107 €
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-188 666 €	-178 254 €	94,5 %	-21,5 %	-227 159 €	-227 159 €
Palvelujen ostot	-117 996 €	-79 704 €	67,5 %	-29,4 %	-112 829 €	-112 829 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 300 €	-14 044 €	265,0 %	-9,2 %	-15 459 €	-15 459 €
Avustukset	-2 912 000 €	-2 994 626 €	102,8 %	8,2 %	-2 768 845 €	-2 768 845 €
Muut toimintakulut	-214 460 €	-136 918 €	63,8 %	141,5 %	-56 690 €	-56 690 €
TOIMINTAKULUT	-3 438 422 €	-3 403 546 €	99,0 %	7,0 %	-3 180 982 €	-3 180 982 €
TOIMINTAKATE	-3 418 422 €	-3 393 560 €	99,3 %	8,3 %	-3 134 874 €	-3 134 874 €

2.2.1.19 Sivistyslautakunta - Kirjastopalvelut

Yleiset tavoitteet

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Talousarviokehyyksen perustuva toimeenpano ja kuukausittainen seuranta	Toimintakatteen toteuma %	Toimintakatteen toteutuma oli 99,3 %.	Toteutunut ■
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 666 kalenteripv, 16 pv/palvelusuhde Sairauslomasijaisien kustannukset 2017 = 11 050 €	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskulojen puoltaminen	Henkilöstön hyvinvoinnin seuranta ja yhteistyö terveyshuollon kanssa	Sairauspoissaolojen määrä.	Sairauspoissaolot 451 kalenteripäivää, 11,5 pv/palvelusuhde. Vähennys vuodesta 2017 on 32 %. Sairauslomasijaisien kustannukset 6 836 €.	Toteutunut ■
3. Työtapaturmat	31.12.2017 = 0 kalenteripv	Työtapaturmia ei tapahdu	Toimipisteiden riskienarvointien ja pelastussuunnitelmien päivitys, ennaltaehkäisy ja jälkihoito	Työtapaturmien lukumäärä	Yksi lievä työtapaturma. Ei sairauspoissaoloja.	Toteutunut ■
4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = 40 kpl Määräaikaiset = 0,78 kpl Yhteensä = 40,78 kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräaikaisten vähentyminen	Toiminta ja palvelut sovitetaan henkilöstösuunnitelman mukaisesti	Henkilöstön lukumäärä	Henkilöstön lukumäärä 39.	Toteutunut ■
5. Asiakastyytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisien tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Asiakaspalautte huomioidaan palvelujen kehittämisessä	Kuntalaiskyselyjen tulokset ja asiakaspalautte	Asiakaspalautteet käsitelty aktiivisesti vastualueen kokouksissa ja huomioitu mahdollisuuksien mukaan palveluiden kehittämisessä.	Toteutunut ■
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2018 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Työhyvinvointisuunnitelman toteuttaminen	Työhyvinvointikyselyn tulokset	Työhyvinvointisuunnitelma laadittu.	Toteutunut ■

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palvelutuotannossa hyödynnetään digitalisaation mahdollisuuksia ja kehitetään kuntalaisille sähköisiä palveluja	Vastuualue hyödyntää tietotekniikan ja automaation kirjastopalvelujen kehittämisessä	Kirjastopalvelut ehkäisevät digitaalista syrjäytymistä mahdollistamalla kaupunkilaisille pääsy digitaalisiin palveluihin	E-aineistojen käyttökerrat	E-aineistojen käyttökerrat 53 702 (+ 24 %). Uudet etäkäyttöiset aineistot: elokuvapalvelu Vidla, lehtipalvelu PressReader, äänikirjapalvelu Naxos	Toteutunut ■

				Spoken Library ja musiikki-palvelu Rockway	
Palveluprosessien selkeys ja asiakaslähtöisyys	Vastuualue hyödyntää tietotekniikan ja automaation kirjastotilojen kehittämisessä	Omatoimisuuden kehittäminen vastuualueella	Omatoimikirjaston käynnit Kälviän omatoimikirjaston suunnittelun aloitus	Omatoimikirjaston käynnit 6 209 (+ 13 %). Kälviän omatoimikirjaston toteutukseen myönnettiin hankerahoitusta 15 000 € ja suunnittelu käynnistyi.	Toteutunut ■
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Ajanmukaisessa kirjastossa asiakaille tarjotaan nykyaikaiset kirjastopalvelut, jotka muuntuvat asiakkaiden tarpeiden ja käyttötottumusten mukaan	Vastuualue edistää kaikenikäisten lukemista ja kirjallisuutta sekä tarjoaa kuntalaisille pääsyn aineistoihin, tietoon ja kulttuurisältöihin	Kokonaislainaus Fyysiset käynnit Pääkirjaston toiminnalliset muutokset Uuden kirjastoauton hankesuunnitelma	Koronapandemian takia kirjastoissa rajoitetut palvelut 1.-17.1. Kirjastoauto tauolla 1.1.-18.4. Kirjastot suljettu 15.5.-7.6. Kokonaislainaus 626 950 (+ 3 %) ja fyysiset käynnit 277 042 (- 5 %). Pääkirjaston toiminnallisten muutoksien suunnittelua ja toteutusta jatkettu. Pääkirjaston 2. kerroksen muutostyöt valmistuneet suunnitelmien mukaisesti. Kirjastoauton hankesuunnitelma ei toteutunut.	Toteutunut ■
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Lasten- ja nuorten lukemisen edistäminen	Vastuualue tekee säännöllistä päivä- ja kouluyhteistyötä	Lasten ja nuorten kirjojen hankinta Lasten ja nuorten kirjojen lainaus Kirjailijavierailu yhdelle luokka-asteelle vuodessa	Lasten ja nuorten kirjojen hankinta 7 940 kpl (+ 10 %) ja lainaus 290 500 (+ 7 %). Virtuaalisia kirjailijavierailuja toteutettu 26 ryhmälle hankkevaroin sekä ala- että yläkoululaisille.	Toteutunut ■
ONNISTUMME YHDESSÄ					
Kokkola tarjoaa kuntalaisille mahdollisuuden kehittää omaa asuin- ja elinympäristöään	Kiinnostavien, monipuolisten ja matkailun lankynnyksen tapahtumien ja tilaisuuksien järjestäminen	Vastuualue järjestää tapahtumia kaikenikäisille kuntalaisille	Tapahtumien määrä	Tapahtumia järjestetty yhteensä 165 kpl (- 51 %). Lukuisia tapahtumia siirretty tai peruttu.	Toteutunut ■
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					
Kuntaorganisaatiomme on muuntautumiskykyinen	Vastuualue on muuntautumiskykyinen	Sivistystoimen yhteistoiminnallisten prosessien kehittäminen muiden vastuualueiden kanssa	Vuosittainen arviointi prosessien kehitymisestä	Vastuualue osallistunut prosessityöskentelyyn.	Toteutunut ■
Kokkolan kaupunki on tunnettu hyvästä ja korkeatasoisesta osaamisesta	Lisätään henkilökunnan osallisuutta toiminnan kehittämisessä ja varmistetaan osaaminen koulutuksilla	Vahvistetaan osaamista koulutuksilla	Koulutuspäivien määrä	Henkilökunta osallistunut kirjastoalan etäkoulutuksiin ja webinaareihin. Yhteensä 117 koulutuspäivää (- 32 %).	Toteutunut ■

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	9 000 €	2 630 €	29,2 %	-26,2 %	3 563 €	3 563 €
Maksutuotot	18 000 €	16 891 €	93,8 %	4,6 %	16 142 €	16 142 €
Tuet ja avustukset	28 500 €	21 228 €	74,5 %	-10,7 %	23 772 €	23 772 €
Muut toimintatuotot	58 980 €	59 720 €	101,3 %	28,8 %	46 373 €	46 373 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	114 480 €	100 468 €	87,8 %	11,8 %	89 851 €	89 851 €
Henkilöstökulut	-1 681 192 €	-1 688 325 €	100,4 %	5,5 %	-1 600 648 €	-1 600 648 €
Palvelujen ostot	-296 143 €	-282 866 €	95,5 %	2,0 %	-277 319 €	-277 319 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-354 600 €	-335 545 €	94,6 %	-6,6 %	-359 251 €	-359 251 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-696 930 €	-688 975 €	98,9 %	-0,8 %	-694 578 €	-694 578 €
TOIMINTAKULUT	-3 028 865 €	-2 995 710 €	98,9 %	2,2 %	-2 931 797 €	-2 931 797 €
TOIMINTAKATE	-2 914 385 €	-2 895 242 €	99,3 %	1,9 %	-2 841 946 €	-2 841 946 €

2.2.1.20 Sivistyslautakunta - Museopalvelut

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

KHRM museo on osana valtakunnallista kulttuuriperintövastuuta toiminut alueellisena vastuuseona (ALVA) ja hoitanut alueellista museotehtävää, kulttuuriympäristötehtävää ja alueellisen visuaalisen kulttuurin ja taiteen tehtävää Keski-Pohjanmaan maakunnassa. ALVA toiminnassa painottui erityisesti kulttuuriympäristötehtävä ja viranomaisrooli, 329 lausuntoa. Museo on palvellut myös kaupunginmuseona ja pyrkinyt osaltaan vahvistamaan kaupungin vetovoimaa. Kokoelmavaraston tila-tavoitettu on edistetty ja henkilöstön osaamista vahvistettu koulutuksin ja omaehtoisin jatko-opinnoin.

Koska kaikki alueellisen työn vakanssit saatiin täyttää, ollaan voitu tarjota myös tietopalvelun ja yleisötyön palveluita. Yleisötyön valikoimaa kuten myös muuta museopalvelua haittasi huomattavasti koronapandemia ja siitä johtuneet toimenpiteet, puutteita pyrittiin paikkaamaan vahvistaen mm. Finna.fi presenssiä ja Studia Generalia-sarjalla. Digitaalisten palveluiden kehittämistyötä tullaan jatkamaan.

Arvio toimialan tulevasta kehityksestä



ALVA-rooli määrittää keskeisesti KHRM museon toimintaa. Outsider-taiteen erityisprofiilia tullaan selkeyttämään ja vahvistamaan tavoitteena kansallinen ja kansainvälinen tunnettuus.




Kieppi

Vuosi 2021 kului Kiepin rakennustöihin. Rakennuksen vastaanottokokous pidettiin 9.12.2021 ja Kieppi muutti toimiston uusiin tiloihin ennen joulua. Vakuutusyhtiön ehdottama kertakorvaus hyväksyttiin (irtaimisto) ja tulipalon aiheuttamat vakuutuskorvausneuvottelut saatiin sivistystoimen osalta päätökseen.



Kokoelmatyötä jatkettiin väistötiloissa Ventuskartanossa. Kaikki perhoskokoelman tarkistettujen näyttöiden tiedot vietiin Kotka-tietokannan kautta Laji.fi-sivustolle. Kiepin kokoelmien saavutettavuus parani myös kaupungin verkkosivu-uudistuksen myötä. Kieppi editoi videot "Veikko Salkion työ luonnonnäytteiden preparoijana" ja "Veikko Salkio luonnontuntijana". Kieppi neuvotteli Tapio Väinölän ja hänen lähiomaisensa kanssa laajan valokuva-aineiston lahjoittamisesta Kokkolan kaupungille. Suomen ympäristökeskuksen koordinoimaa kimalaisseurantaa jatkettiin.

Kiepin näyttelyt avataan yleisölle syksyllä 2022. Samalla päästään jatkamaan yleisötyötä; opastukset, työpajat, luennot, kerhot.

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Pysytään talousarvion raamissa ja hankitaan ulkopuolisia rahoituksia hankkeistamalla sisältöjä toimintatapojen kehittämiseksi ja laajentamiseksi.	Toimintakatteen toteuma %.	Toimintakateen toteutuma oli 100,8%. Osa Youthful Heritage hankkeen tulouksesta rahoittajalta viivästyi ja siirtyy vuodelle 2022.	Toteutunut 
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 129 kalenteripäivä, 7,5 pv/palvelusuhde Sairauslomasijaisten	31.12.2018 = x-10% kalenteripäivä, x pv/palvelusuhde Sijaiskulujen puolittaminen	Henkilöstön hyvinvoinnin seuranta, ei sijaiskuluja.	Sairauspoissaolosten määrä.	KHRM 48 kalenteripäivä (2018 = 191, 2019 = 92, 2020 = 69), vähennys verrattuna 2017 = -63% ja 2020 = -30%	Toteutunut 


	kustannukset 2017 = 0 €.					
3. Työtaturmat	31.12.2017 = 0 kalenteripv	Työtaturmia ei tapahdu	Ei työtaturmia	Työtaturmien määrä.	1	Toteutunut 
4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = 13 kpl Määräaikaiset = 4 kpl Yhteensä = 17 kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräaikaisten vähentyminen	Noudatetaan henkilöstösuunnitelmaa	Henkilöstömitoitusta sopeutetaan VOS rahoituksen mukaiseksi.	ALVA-tehtävästä 2020 puuttuneet vakanssit (2) täytetty 1.8.2021 alkaen, toimi (1) muutettu viraksi.	Toteutunut 
5. Asiakastyytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisten tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Säilytetään Arttu2-kuntalaiskyselyn tulotaso.	Kuntalaiskyselyjen tulokset strategiakaudella.	Sivistyspalveluiden yhteinen hanke	Ei aloitettu <input type="checkbox"/>
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2018 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Työhyvinvointisuunnitelman laadinta ja toimeenpano.	Työhyvinvointikyselyn tulosten paraneminen.	Työhyvinvointisuunnitelma on laadittu	Toteutunut 

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palveluissa korostetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palvelurakennetta kehitetään kuntatalouden ehdoilla	Asukas- ja asiakaslähtöisyys KHRM museon kulttuuriperinnön teemojen esillä pitämisessä talouden raamien asettamisissa puitteissa. Kiepin uusien tilojen suunnittelu kävijät huomioiden.	KHRM museon laadukas elämys-, ohjelma- ja tietopalvelutarjonta sekä muu osallistava monimuotoinen palveluntuotanto ja yleisötyö. Kulttuuriperinnön asiantuntijaviranomaispalvelu on tarjolla alueella.	Palveluiden käyttö määrä ja toteutuneet hankkeet sekä asiakasosallisuudesta saatu mahdollinen palaute.	Koronapandemia rajoitusten johdosta koko vuoden KHRM yleisötiloissa henkilömäärärajoitukset, näyttelykävijöitä 11301, alueellisen taide-toiminnan pajoissa 2870 osallistujaa, 12 tapahtumaa toteutettu virtuaalisesti. Hankkeita meneillään kaksi, neljä rahoitushakemusta jätetty. Kieppi on suljettu palovahingon vuoksi. Rakennuksen vastaanottokokous 9.12.2021 ja toimiston muutto joulukuussa.	Toteutunut 
Palvelutuotannossa hyödynnetään digitalisaation mahdollisuuksia ja kehitetään kuntalaisille sähköisiä palveluja	KHRM museon digitointivalmiuden parantaminen vastaamaan museolain nojalla alueelliselta vastuumuseolta edellytettyä kokoelmavastuun digitointivalmiutta.	Lisätään KHRM museon kokoelmien digitointiasetta ohjelmistohankinnoin ja varmistetaan aineistojen digitaalista saatavuutta myös alueella (museolaki). Monipuolistetaan KHRM museon digitaalisen	Ohjelmistojen hankinnat, objektien digitointimäärät, palveluiden käyttö, vuorovaikutuksellisen ja some-tarjonnan kävijämäärät.	KHRM kokoelmahallinta-ohjelmiston käyttöönotto valmisteltu. Kokoelmia avattu Finnaan, khm.finna.fi, 165 kävijää. Somessa tavoitettu 58.995 henkilöä, seuraajia 8666, julkaisuja 325, somereaktioita 8446.	Toteutunut 

	Kiepin kokoelmien digitoinnin jatkaminen ja kokoelmätiedon vapaa saatavuus.	median palvelutarjontaa.		WWW-sivujen kävijöitä 4268. Kiepin perhoskokoelmasta 46 % luetteloitu. Salkion varastonäytteiden inventointi ja valokuvaus, samoin opetuskoelmien mineraalit ja kilvilajit.	
Kokkola luo toimivaa verkostoa sote- ja maakuntapalveluissa sekä tekee tiivistä yhteistyötä sidosryhmien kanssa palvelujen järjestämisessä	KHRM museolla on aktiivinen rooli alueellisena vastuumuseona kulttuuriperinnön, alueellisen museotyön ja taidemuseotyön sektoreilla.	Laajennetaan KHRM museon palvelutarjontaa alueella ja vahvistetaan taiteen hyvinvointivaikutuksia hyte-yhteistyössä.	Museopalvelujen käyttömäärät ja kumppanien mahdollinen palaute yhteistyöstä ja palvelusta.	Näyttelykävijöitä 11301 pandemiarajoitusten puitteissa, avajaisia ei järjestetty, kirjattu 97 kiitävää asiakaspalautetta sekä vapaasta sisäänpääsystä että kiinnostavista näyttelyistä. Alue-taidenäyttely kiertää alueen kunnissa.	To- teu- tunut ■
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Asukkaiden merkittävyyden kokemusten vahvistaminen KHRM museon tarjonnalla hyvinvoinnin tueksi.	KHRM museo tarjoaa palveluitaan osallistavasti lähellä asukkaita. Ilmainen sisäänpääsy museon ohjelmapalveluihin.	Asiakasosallisuuden, osallistujien ja ohjelmakävijöiden määrät.	Asiakasosallisuus 5479, kontaktointeja 4803, näyttelykävijöitä 11301, henkilömäärärajoitukset tapahtumissa ja yleisötiloissa. Taide boxissa hyte konsepti käytössä alueellisen taidemuseotyön puitteissa.	To- teu- tunut ■
Lapsen oikeuksien ja lapsiystävällisyyden edistäminen	Lapset ja nuoret osallistuvat kollektiivisesti tulevaisuutensa muotoutumiseen ja tarkastelevat sitä kulttuuriperinnön taustaa vasten.	KHRM museo monipuolistaa ja vahvistaa yleisötyön ja museopedagogian palveluita sekä tarjoa museon potentiaalia oppimisympäristönä.	Osallistujien lukumäärä ja palveluiden käyttötavat.	Yleisötyön amanuenssin tehtävä täytetty 1.8.2021 alkaen. Koululaisryhmiä otettu vastaan yleisötiloissa.	To- teu- tunut ■
Kokkolan aseman vahvistaminen maakuntakeskuksena	Sekä KHRM kaupunginmuseon, että alueellisen vastuumuseon tehtäväkenttien hoito. Museolain muutos siirsi valtion viranomaistehtäviä KHRM museolle, jonka tulee voida toimia täysipainoisena kaupunginmuseona voidakseen hoitaa alueellista vastuuseota. Uusia palveluita ovat arkeologia, restaurointi ja alueellinen visuaalinen kulttuuri. Toimintakyvyn varmistaminen edellyttää VOS:n kohdentamista täysimääräisenä KHRM museolle.	KHRM museo tuottaa kulttuuriperinnön ja taiteen alojen moniulotteista ja laadukasta palvelua ja ylläpitää niiden merkitystä sekä hoitaa asiiantuntija- ja viranomaistehtäviä niin Kokkolan kaupungissa kuin alueella.	Palveluiden käyttö ja mahdollinen palaute palvelun laadusta ja toimivuudesta. Viranomais-toiminnan määrällinen toteutuma.	Viranomaistehtävän lausuntoja alueiden ja metsäkätön, kuntien ja toimijoiden tarpeisiin 323 kpl. Alueellinen taidevastuu virittää yhteistyötapahtumia pandemian sallimissa rajoissa.	To- teu- tunut ■

Kokkolan aseman vahvistaminen maakuntakeskuksena	Kaupungin alueellisen, kansallisen ja kansainvälisen vetovoiman vahvistaminen KHRM museon ylläpitämin taiteen ja kulttuuriperinnön sisällöin.	KHRM museo jatkaa taiteen hyte-yhteistyötä, vahvistaa outsider-taiteen vetovoimaa ja edistää kansallisen kaupunkipuiston tavoitteita sekä hyödyntää kulttuuriperintöä niin kaupungin kuin alueen vetoimatekijänä.	Palveluiden käyttäjämäärät sekä onnistuneet kumppanuudet ja hankkeistukset.	Outsider-taiteen näkyvyyttä edistetään, haettu rahoitusta Zimmer-kokoelmajulkaisua varten yhteistyössä Stiftelsen för Nordiska Konstskolanin kanssa. ALVA-tehtävään liittyvä Youthful Heriatge hanke toteutuu pääosin virtuaalisesti. Kieppi jatkaa Suomen ympäristökeskuksen koordinoimassa kimalais-seurannassa.	To- teu- tunut ■
ONNISTUMME YHDESSÄ					
Kokkola tarjoaa kuntalaisille mahdollisuuden kehittää omaa asuin- ja elinympäristöään	Pyritään aktivoimaan kuntalaisia käymään keskustelua kulttuurisesti kestävästä kaupunkikuvasta ja kaupungin kehittämisestä.	KHRM museo ylläpitää keskustelua kulttuurisesti kestävästä kaupunkikehtämisestä yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa mm. kansallisen kaupunkipuiston toimintakehikossa ja alueellisen vastuun toteuttamisella.	Yhteistyötoteutusten määrät ja tapahtumien kuntalaisaktiivisuus sekä yhteydenottojen määrä.	Kuntalaisaktiivisuus 5479, tapahtumia toteutunut 9, virtuaalisesti 8. Yhteistyö maakunnan toimijoiden kesken alueellisen museotoiminnan ja taiteen kentillä. Yhteistyötä jatketaan kansallisen kaupunkipuiston puitteissa.	To- teu- tunut ■
Kokkola tarjoaa kuntalaisille mahdollisuuden kehittää omaa asuin- ja elinympäristöään	Kuntalaisosallisuutta ja yhteistuottajuutta tuetaan kattavasti KHRM museon palvelutuotannossa.	KHRM museo jatkaa aktiivista yhteistyötä ETT-toimijoiden kanssa, tutkii uusia osallistavia toimintamootoja ja hyödyntää vuorovaikutteisia kanavia aktiivisesti. Kiepin yhteistyö Kiepin ystävät ry:n ja muiden alan toimijoiden kanssa.	Osallistujien, asukasaktiivisuuden ja yhteydenottojen määrä sekä yhteishankkeiden kattavuus.	ETT-toiminta aktivoitunut yhdistykseksi, jossa museo on kumppanina, toiminta pääosin perttu pandemian johdosta. Yhteishankkeita meneillään 3. Kiepissä Veikko Salkion kirjahanke loppusuoralla. Puuttuvien lähdemateriaalien kartuttaminen.	To- teu- tunut ■
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					
Kokkolan taloudenpito on vastuullista	KHRM museossa noudatetaan vastuullisesti talousarviota ja haetaan aktiivisesti ulkopuolisia rahoituksia.	KHRM museo hankkeistaa aktiivisesti ja pyrkii tarttumaan ulkopuolisiin rahoitusmahdollisuuksiin.	Jätettyjen hakeusten lukumäärä ja yhteissumma sekä saadut rahoitukset ja hankkeistukset.	Kolme yhteistyössä laadittua rahoitushakemusta jätetty, yhteissumma 459.730 e, rahoituksia ei saatu. Vakuutusyhtiön esittämän Kiepin irtaimistoon liittyvän kertakorvaussumman hyväksyminen. Luontokokoelman näyttelyvalaistuksen hankinta, vitriinien tarjouspyynnön julkaisu.	To- teu- tunut ■
Kokkola tasapainottaa tasettaan	KHRM museo pyrkii vähentämään vastuullaan olevaa kiinteistömassaa ja keskittymään museotoiminnan ytimeen.	KHRM museo pyrkii vapautumaan taloutta rasittavista kiinteistöistä, jotka eivät tue toimintaa. Kotiseutuarkiston tulevaisuutta tarkastellaan.	Epätarkoituksenmukaisista kiinteistöistä luopumisen eteneminen.	Kokoelmien säilytystilojen vaihtoehtojen selvittely etenee työryhmässä.	To- teu- tunut ■







Kuntaorganisaatiomme on muuntumiskykyinen	KHRM museossa henkilökunnan osaamiset kohdennetaan organisaation tuloksellisuuden kannalta oikeisiin tehtäviin.	Oleelliset kompetenssit kohdentuvat KHRM museossa alueellisen vastuuseon ja kaupunginmuseon ydinpalvelutehtäviin.	Toimenkuvien tarkoituksenmukaisuus ydinpalvelutehtävän ja alueellisen vastuuseon tehtävien kannalta.	Yleisötyön ja tietopalveluamannuenssien toimet täytetty 1.8.2021 alkaen.	To- teu- tunut 
Kuntaorganisaatiomme on muuntumiskykyinen	Kollektiivinen asiantuntijuus tuottaa KHRM museossa jaettava johtajuutta.	Asiantuntijuus tuottaa KHRM museossa toimivaltaa hierarkkisen aseman sijasta.	Museopalvelun toimintakyky ja asiantuntevuus sekä niistä saatu mahdollinen palaute.	Itseohjautuvat asiantuntijat tuottavat kollektiivista johtajuutta.	To- teu- tunut 
Kokkolan kaupunki on tunnettu hyvästä ja korkeatasoisesta osaamisesta	KHRM museossa henkilöstön osaamistarpeet tunnustetaan ja osaamisen kehittämistä tuetaan suunnitelmallisesti.	KHRM museossa henkilöstölle hankitaan tarvittavia kohdennettuja ja täydennyskoulutuksia sekä tuetaan jatkokoulutautumista.	Koulutusten osuvuus tarpeisiin nähdä ja niihin osallistuneiden määrä sekä suoritettut koulutukset tai opinnot.	Henkilökunnan osaamista vahvistetaan osaamistarpeisiin vastaavin koulutuksin. Akateemisia jatkotutkintoja tekeillä, 3 henkilöä.	To- teu- tunut 
Kuntaorganisaatiomme on muuntumiskykyinen	KHRM museoorganisaation rajapintoja pyritään häivyttämään kumppanuuksien ja ulkopuolisten osaamisten hyödyntämiseksi.	KHRM museossa edistetään sujuvia ja avoimia yhteistyömahdollisuuksia kumppaneiden kanssa.	Kumppanuuksien lukumäärä ja sitoutuminen yhteistyöhön.	KHRM toimii aktiivisesti verkostoissaan ja avaa uusia yhteistyöpintoja yhteiskunnan eri sektoreilla.	To- teu- tunut 

Talous






	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	13 500 €	5 137 €	38,0 %	6,6 %	4 817 €	4 817 €
Maksutuotot	6 600 €	0 €	0,0 %	-100,0 %	120 €	120 €
Tuet ja avustukset	30 500 €	27 440 €	90,0 %	-67,0 %	83 178 €	83 178 €
Muut toimintatuotot	20 300 €	10 998 €	54,2 %	-65,3 %	31 656 €	31 656 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	70 900 €	43 574 €	61,5 %	-63,6 %	119 771 €	119 771 €
Henkilöstökulut	-807 200 €	-817 270 €	101,2 %	6,2 %	-769 720 €	-769 720 €
Palvelujen ostot	-103 367 €	-89 883 €	87,0 %	-37,2 %	-143 208 €	-143 208 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50 500 €	-43 295 €	85,7 %	-28,7 %	-60 698 €	-60 698 €
Avustukset	-5 200 €	-50 €	1,0 %	0,0 %	-50 €	-50 €
Muut toimintakulut	-402 446 €	-401 623 €	99,8 %	0,8 %	-398 272 €	-398 272 €
TOIMINTAKULUT	-1 368 713 €	-1 352 121 €	98,8 %	-1,4 %	-1 371 948 €	-1 371 948 €
TOIMINTAKATE	-1 297 813 €	-1 308 547 €	100,8 %	4,5 %	-1 252 178 €	-1 252 178 €

2.2.1.21 Sivistyslautakunta - Nuorisopalvelut

Yleiset tavoitteet

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunki-strategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit	Tulot: 205 550€ Menot: -1 934 777€ Netto: -1 729 227€ Investoinnit: 0€	Talousarviossa pysyminen, seuranta kuu-kausittain	Toimintojen toteuttaminen ja asetettujen tavoitteiden toteuttaminen talousarvion raameissa	Talousarviossa pysyminen	Toimintakatteen toteutuma oli 80,8 % joka on talousarvion puitteissa ylijäämäinen. Nuorisopalvelut ylittivät asetetun säästötavoitteen.	Toteutunut 
2. Sairauspoissaolot	31.12.2018 = 400 kalenteripv, 17 pv/palvelusuhde Sairauslomasijais-ten kustannukset 2018 = 0€.	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskulojen puollittaminen	Henkilöstön työhyvinvoinnin seuranta	Sairauspoissaolojen määrä.	Sairauspoissaoloja vuonna 2021 395 kalenteripäivää. 16,5 pv/palvelusuhde. Määrässä laskua 0,5pv/palvelussuhde verrattuna vuoden 2018 lukuun.	Toteutunut 
3. Työtapaturmat	31.12.2018 = 11 kalenteripv	Työtapaturmia ei tapahdu	Työturvallisuuden vaaliminen	Työtapaturmien määrä.	Ei työtapaturmia.	Toteutunut 
4. Henkilöstösuunnitelma	2021 suunnitelma Vakituiset = 22 kpl Määräaikaiset = 2,5 kpl Yhteensä = 24,5 kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräaikaisten vähentäminen	Henkilöstösuunnitelman noudattaminen. Muutoksena: yhden (1) henkilötyövuoden vähennys (siirto sivistyskeskukseen LYK-koordinaatioon)	Henkilöstösuunnitelmien mukaisen henkilöstöresurssin käyttö toimintavuonna.	Henkilöstöresurssin käyttö on alittanut suunnitellun, rekrytointien aikataulujen vuoksi.	Toteutunut 
5. Asiakastytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilais-ten tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Toimintokohtaisten asiakaspalautteiden kerääminen	Palautteen määrä ja saadun palautteen paraneminen	Asiakaspalautteita on kerätty toimintojen päätyttyä suullisesti ja somen kautta. Kyselyitä ei ole toteutettu.	Toteutunut 
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2018 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Nuorisopalvelujen työhyvinvointisuunnitelman noudattaminen	Työhyvinvointikyselyn tulosten paraneminen	Työhyvinvointikyselyn tulokset on käsitelty touko-kuussa ja samalla on laadittu työhyvinvointisuunnitelma, joka on tarkastettu joulukuussa. Uusin työhyvinvointikysely on toteutettu loppuvuodesta kaupunkiorganisaatiossa.	Toteutunut 

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palveluissa korostetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palvelurakennetta kehitetään kuntatalouden ehdoilla	Toimintojen toteuttaminen talousarvion mukaisin resurssein	Talousarviokehykseen perustuva toimeenpano ja kuukausittainen seuranta	Talousarvion toteutuminen	Toimintakatteen toteuma on 81,21%.	Toteutunut 
Palvelutuotannossa hyödynnetään digitalisaation mahdollisuuksia ja kehitetään kuntalaisille sähköisiä palveluja	Digitalisaation mahdollisuuksien hyödyntäminen toimintaprosessien sujuvoittamiseksi	Sähköisen tilastointijärjestelmän laajempi hyödyntäminen	Tilastojärjestelmän tuottamien tilastojen hyödyntäminen toimintojen suunnittelussa	Sähköistä avustusten hakua ei ole otettu käyttöön.	Ei toteutunut 
Palveluprosessien selkeys ja asiakaslähtöisyys	Aito kohtaaminen ja nuorten hyvinvoinnin, kasvun, itsenäistymisen ja osallisuuden tukeminen. Tavoitteena 35 000 kohtaamiskertaa	Nuorten kohtaaminen nuorisotiloilla, -tapahtumissa, liikuvassa nuorisotyössä, osallisuustoiminnassa, kulttuurisessa nuorisotyössä ja muissa ympäristöissä nuorisokulttuurin muutos tunnistaen	Nuorisotilojen, -tapahtumien, osallisuustoiminnan ja kulttuurisen nuorisotyön kohtaaminen nuorten määrä	Käyntikerrat nuorisotiloilla 9 517. Nuorisotapahtumia ei ole järjestetty pandemiatilanteesta johtuen. Kesällä järjestettiin kesäkerho 1.-3. -luokkalaisille, luovat pajat toimintaa järjestettiin eri puolilla Kokkolaa kesäkuussa ja musiikkipajoja Rokki-koululla. Rokki-koulun oppilaita 132 ja käyntikertoja 6 336.	Toteutunut 
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Kokkola toimii aktiivisena kumppanina alueen yrityksille; tavoitteenaan tukea yritysten kasvua, kansainvälisyyttä ja uusien työpaikkojen syntyä	Koulutukseen ja työelämään pääsyn turvaaminen sekä koulupudokkuuden ehkäiseminen	Kohdennettu nuorisotyö on osaltaan ehkäisemässä koulupudokkuutta ja tukemassa nuoria palvelujen kiinnittymisessä	Etsivän nuorisotyö ja Ohjaamon osallistujamäärän säilyminen vuoden 2018 tasolla. Työtreenitoiminnan hakijoiden ja osallistujien määrän säilyminen nykyisellä tasolla	Etsivän nuorisotyön asiakkuudet 272, joista uusia tavoitettuja nuoria 200. Ohjaamon asiakkaat 46 nuorisopalveluiden resursseilla. Työtreenitoimintaa ei järjestetty pandemiatilanteesta johtuen.	Toteutunut 
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Nuorisotyötä toteutetaan koko kaupungin alueella tilanteen ja tarpeen edellyttämällä tavalla	Yhteisöllistä ja kohdennettua nuorisotyötä toteutetaan keskustan lisäksi Kälviällä, Lohtajalla ja Ullavassa. Toteutetaan liikkuvaa nuorisotyötä nuorisotilapalveluiden katvealueilla	Nuorisotilojen kävijämäärän säilyminen vuoden 2018 tasolla. Liikkuvan nuorisotyön kohtaamien nuorten määrä	Nuorisotiloilla 9 517 käyntikertaa. Liikkuvaa nuorisotyötä on tehty säännöllisesti erityisesti touko- ja kesäkuussa kauppakeskuksissa ja nuorten suosimissa paikoissa eri puolilla Kokkolaa. Kohdattuja nuoria on 2 294.	Toteutunut 







				työhyvinvointikysely on toteutettu loppuvuodesta kaupunkiorganisaatiossa.	
Kuntaorganisaatiomme on muuntautumiskykyinen	Sivistystoimen sisäisen yhteistyön kehittäminen	Kehitetään sivistystoimen yhteistoiminnallisia prosesseja yhdessä muiden vastualueiden kanssa	Vuosittainen arviointi prosessien kehittymisestä ja yhteistoiminnallisten tiimien työn tuloksista	Yhteistoiminnallisten tiimien arviointi ja mahdollinen uudelleenjärjestely tehdään valtuustokauden vaihdoksen yhteydessä.	Ei toteutunut <input type="checkbox"/>

Talous






	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	0 €	544 €		-23,0 %	706 €	706 €
Maksutuotot	48 700 €	29 465 €	60,5 %	-18,9 %	36 352 €	36 352 €
Tuet ja avustukset	142 500 €	181 085 €	127,1 %	39,6 %	129 750 €	129 750 €
Muut toimintatuotot	14 350 €	12 879 €	89,7 %	-0,5 %	12 938 €	12 938 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	205 550 €	223 973 €	109,0 %	24,6 %	179 745 €	179 745 €
Henkilöstökulut	-1 056 069 €	-955 935 €	90,5 %	-2,9 %	-984 140 €	-984 140 €
Palvelujen ostot	-226 248 €	-87 575 €	38,7 %	-37,3 %	-139 674 €	-139 674 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-52 310 €	-53 503 €	102,3 %	13,5 %	-47 130 €	-47 130 €
Avustukset	-132 600 €	-95 358 €	71,9 %	-3,5 %	-98 799 €	-98 799 €
Muut toimintakulut	-470 120 €	-430 298 €	91,5 %	-5,0 %	-453 037 €	-453 037 €
TOIMINTAKULUT	-1 937 347 €	-1 622 669 €	83,8 %	-5,8 %	-1 722 780 €	-1 722 780 €
TOIMINTAKATE	-1 731 797 €	-1 398 696 €	80,8 %	-9,4 %	-1 543 034 €	-1 543 034 €




2.2.1.22 Sivistyslautakunta - Liikuntapalvelut

Yleiset tavoitteet

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunki-strategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Talousarviokehkeyksen ja talousohjelman pohjalta laaditun talousarvion toteutumisen seuranta kuukausittain.	Talousarviossa pysyminen	Valtuustolta haettiin lisämäärärahaa vuoden aikana. Toimintakatteen toteutuma oli 96,5% (määräraha muutos mukana). Tulotavoite ei toteutunut talousarvion mukaisesti. Määrärahoja säästyivät vastavasti varsinkin henkilöstökuuluissa.	Ei toteutunut 
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 316 kalenteripv, 11,7 pv/palvelusuhde Sairauslomasijaisien kustannukset 2017 = 9 999€.	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskulojen puolittaminen	Henkilöstön hyvinvoinnin seuranta. Toimenpiteet yhteistyössä henkilöstön, henkilöstöpalvelujen ja työterveyden kanssa.	Sairauspoissaolojen määrä.	Sairauspoissaoloja 278 kalenteripäivää, 9,6 pv/palvelusuhde. Määrä on kasvanut edelliseen vuoteen verrattuna. Vähennys vuodesta 2017 on -16%.	To-teu-tunut 
3. Työtapa- turmat	31.12.2017 = 0 kalenteripv	Työtapa- turmia ei tapahdu	Riskien arviointien ja turvallisuussuunnitelmien toteuttaminen	Työtapa- turmien määrä	Ei työtapa- turmia	To-teu-tunut 
4. Henkilös- tösuunni- telma	Vakituiset = 21 kpl Määräaikaiset = 8 kpl Yhteensä = 29 kpl	Henkilös- tösuunni- telmassa pysyminen, määrä- aikaisten vähentyminen	Henkilöstösuun- telman noudattami- nen	Henkilös- tösuunni- telman mukaisen henki- lös- töresurs- sin käyttö toiminta- vuonna	Palvelujen koronarajoitusten takia henkilöstöresurssin käyttö oli suunniteltua pienempi.	To-teu-tunut 
5. Asiakas- tyytyväisyys ja asiakas- lähtöisyys	Kaupunkilais- ten tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspa- luiteiden vä- hentäminen	Asiakaspalautteen aktiivinen vastaan- ottaminen, käsittely ja huomiointi palvelujen järjestämi- sessä ja kehittämi- sessä	Palauttei- den määrä ja tyyppi sekä kun- talaisky- selyjen tu- lokset	Palauttejärjestelmän kautta saadut palautteet (126 kpl) ja muut on käsitelty toimenpide- suunnitelman mukaisesti. Moitteet ulkoliikuntapaikkojen ja ulkoilureittien kunnossapi- dosta ovat lisääntyneet talousohjelman leikkausten ja lisääntyneen käytön myötä.	To-teu-tunut 
6. Työtyty- väisyys	Vuoden 2019 kyselyn tulokset	Työhyvinvoin- nin paranemi- nen vuosittai- sessa työhy- vinvointiky- selyssä	Työhyvinvointi- suunnitelman to- teuttaminen	Työhyvin- vointi-ky- selyn tu- lostien myönteinen kehi- tys	Työhyvinvointikyselyn tuloksissa oli myönteistä kehitystä.	To-teu-tunut 

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palvelutuotannossa hyödynnetään digitalisaation mahdollisuuksia ja kehitetään kuntalaisille sähköisiä palveluja	Digitalisaation mahdollisuuksien hyödyntäminen ja sähköisten palvelujen laajentaminen	Sähköisen asiointin lisääminen (mm. vuorovaraukset, ryhmiin ilmoittautumiset). Sähköisen avustusjärjestelmän käytön laajentaminen myös ohjaustoiminta-avustusten hakuun ja käsitteilyyn.	Sähköisten palvelujen käyttömäärien myönteinen kehitys. Sähköisten avustushakemusten osuus 100% (kohde-, koulutus-, erityisavustukset) ja ohjaustoiminta-avustukset 60%	Sähköisten palvelujen käytön kehitys on ollut tavoitteen mukainen. Otettiin käyttöön mm. palvelujen verkkomaksua ja lisättiin sähköisesti varattavien tilojen määrää. Ohjaustoiminta-avustukset käsiteltiin sähköisesti mutta ei vielä avustusjärjestelmän kautta.	To- teu- tunut 
Kokkola luo toimivaa verkostoa sote- ja maakuntapalveluissa sekä tekee tiivistä yhteistyötä sidosryhmien kanssa palvelujen järjestämisessä	Toimiva terveysliikunnan verkosto sotepalvelujen ja muiden sidosryhmien kanssa erityisesti riskiryhmien tavoittamiseksi ja aktivoimiseksi	Liikunta- ja elintapaneuvonta-prosessin tavoitettavuuden ja jatkuvuuden kehittäminen eri toimijoiden terveysliikuntapalvelujen yhteistyöllä	Liikuntaneuvonnan asiakasmäärän kehitys (yksilö-/ryhmäneuvonta). Liikuntaryhmiin osallistuneiden määrä. Erityisliikuntakortti palvelun käyttö	Liikuntaneuvonnan prosessia on kehitetty osana Soite 2.0. hanketta. Elintapavalmennuksen etäneuvonta pilottiryhmät toteutuivat keväällä. Koronarajoitusten takia ohjatut liikuntaryhmät olivat pääosin tauolla kevätkauden muutamia pien- ja erityisryhmiä lukuunottamatta. Syyskausi toteutui lähes normaalisti tarkistetuilla osallistujamäärillä	To- teu- tunut 
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Monipuolisten ja saavutettavien liikkumisolosuhteiden ja suorituspaiikkojen ylläpitäminen ja kehittäminen	Osallistuminen liikunta- ja ulkoiluosuhteiden korjaus- ja kehittämishankkeiden toteuttamiseen suunnitelman mukaisesti	Toteutetut liikuntapaikkahankkeet ja ylläpidettävien paikkojen määrän kehitys. Urheilupuisto olosuhteiden hankesuunnittelun eteneminen	Liikuntapaikka- ja ulkoiluhankkeet (mm. Roskaruka, Lohtajan ja Ullavan skeittipaikat sekä Laajalahti) toteutuivat suunnitellusti. Ulkoliikuntapaikkojen toiminnanselvitys ja kuntoratojen kehittämissuunnitelma hyväksyttiin. Vastuualue osallistui Urheilupuiston hankkeiden vaatimusmäärittelyyn.	To- teu- tunut 
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Lasten ja nuorten sekä avoimien että seurapohjaisen liikuntaharrastustoimintaan osallistumisen mahdollistaminen	Harraste- /höntsäliikunnan järjestäminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Vähävaraisten lasten ja nuorten liikunnan harrastamisen tukeminen	Avoimien ja höntsä -vuorojen myönteinen kehitys. Lasten ja nuorten harrastustoimintaan myönnettyjen tukien määrä (seuratoiminta / omatoiminen liikunta)	Koronarajoitukset vähensivät Höntsä- ja avoimien vuorojen määrää. Tuu mukaan kesätoiminta mm. puistotemmellykset oli tosi suosittuja. Erityisavustuksella (10 300€) tuettiin vähävaraisten perheiden lasten ja nuorten harrastuksia seuroissa.	To- teu- tunut 
ONNISTUMME YHDESSÄ					
Kokkola tarjoaa kuntalaisille mahdollisuuden kehittää omaa asuin- ja elinympäristöään	Seura- ja yhdistystoiminnan sekä kuntalaisten oman aktiivisuuden tukeminen	Liikuntaseurojen ja muiden liikuntaa järjestävien toimijoiden toimintaedellytysten turvaaminen tilojen käytön ja muiden aktivointitoimenpiteiden myötä.	Avustussuurenhoidon, hankkeiden ja tapahtumien määrän kehitys. Tilojen käyttötuntien ja -asteiden kehitys.	Avustustoiminta toteutui suunnitellusti. Koronarajoitukset vaikuttivat läpi vuoden seurojen ja yhdistysten toimintaan, tapahtumien järjestämiseen ja tilojen käyttöön.	To- teu- tunut 

Hyödynnetään systemaattisesti monipuolisia ja asukasystävällisiä kanavia kuntalaisten ja päättäjien vuoropuhelussa	Monipuolisten ja asiakasystävällisten kanavien hyödyntäminen kuntalaisten ja päättäjien vuoropuhelussa	Aktiivisen sähköisen palveluviestinnän ylläpitäminen. Muiden vuorovaihtuteisten kohtaamisten ja vaikuttamismahdollisuuksien tarjoaminen	Viestintäkanavien käytön myönteinen kehitys. Kuntalaisten osallisuutta edistävien toimenpiteiden ja tilaisuuksien määrän kehitys.	Uusien verkkosivujen ja muiden viestintäkanavien käytön kehitys on ollut tavoitteen mukainen. Järjestökyselyn lisäksi on toteutettu mm. kuntorata kysely (N=512)	To- teu- tunut 
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					
Kokkolan taloudenpito on vastuullista	Liikuntapalvelujen tehokas ja taloudellinen järjestäminen	Monipuolisten terveyttä ja hyvinvointia edistävien liikuntapalvelujen tuottaminen ja kehittäminen. Aktiivinen hanketoiminta	Vastuualueen tilinpäätöksen netto, liikuntatoiminnan menojen (€/asukas), muiden tunnuslukujen ja TEA-viisari tuloksen kehitys. Hanketoiminnan toteutuminen	Liikuntapaikkojen ja -palvelujen koronarajoitusten takia tavoitteet (kävijät, käyttötunnit, tulo-kertymät) eivät ole toteutuneet. Tunnusluvut olivat paremmat kuin vuonna 2020 mutta selvästi jäljessä tasoa ennen koronaa. TEA-viisarin tulos 76 (koko maa 72). Myönteisiä hankerahoituspäätöksiä saatiin.	To- teu- tunut 
Kuntaorganisaatiomme on muun- tautumiskykyinen	Yhteistoiminnallisuuden vahvistaminen sivistyspalveluissa ja muiden keskeisten kumppanien kanssa	Kehitetään sivistystoimen yhteistoiminnallisia prosesseja yhdessä muiden vastualueiden kanssa	Vuosittainen arviointi prosessien kehittymisestä ja yhteistoiminnallisten tiimien työstä	Vastuualue on osallistunut yhteistoiminnallisten tiimien työhön ja arviointiin.	To- teu- tunut 

Talous




	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	887 500 €	875 681 €	98,7 %	9,4 %	800 080 €	800 080 €
Maksutuotot	0 €	270 €			0 €	0 €
Tuet ja avustukset	0 €	18 729 €		16,6 %	16 065 €	16 065 €
Muut toimintatuotot	828 100 €	792 846 €	95,7 %	9,7 %	722 794 €	722 794 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	1 715 600 €	1 687 526 €	98,4 %	9,7 %	1 538 939 €	1 538 939 €
Henkilöstökulut	-977 062 €	-860 843 €	88,1 %	7,8 %	-798 825 €	-798 825 €
Palvelujen ostot	-1 921 885 €	-1 916 037 €	99,7 %	12,1 %	-1 708 763 €	-1 708 763 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-83 800 €	-73 537 €	87,8 %	35,6 %	-54 217 €	-54 217 €
Avustukset	-181 000 €	-180 432 €	99,7 %	-7,5 %	-195 037 €	-195 037 €
Muut toimintakulut	-2 777 180 €	-2 731 952 €	98,4 %	6,4 %	-2 567 794 €	-2 567 794 €
TOIMINTAKULUT	-5 940 927 €	-5 762 801 €	97,0 %	8,2 %	-5 324 635 €	-5 324 635 €
TOIMINTAKATE	-4 225 327 €	-4 075 275 €	96,4 %	7,6 %	-3 785 696 €	-3 785 696 €




Kävijämäärät / käyttötunnit ja muut tunnusluvut

Yksikkö	2017	2018	2019	2020	2021
VesiVeijari					
Kävijät	250 227	241 538	252 821	163 489	173 440
Jäähalli					
Jään käyttötunnit	2 730	3 811	3 764	2 972	3 391
Jäällä kävijät	43 500	58 858	57 181	46 592	49 614
Best-Hall Areena					
Jään käyttötunnit	2 756	1 664	2 007	1 899	2 152
Jäällä kävijät	43 900	23 449	28 076	30 388	29 066
Kipparihalli					
Käyttötunnit	4 421	4 082	4 260	3 182	3 861
Lohtajan Monitoimihalli					
Käyttötunnit	1 699	1 520	1 526	998	1 204
Kävijät (liikuntasalissa) (pelaajat/katsojat)		17 043 / 5 860	8 332 / 3 330	10 079 / 1 639	
Ulkokentät					
Käyttötunnit	5 983	5 726	6 016	5 597	8 210
Kälviän Vapaa-ajantalo					
Käyttötunnit	1 365	1 312	1 364	1 045	1 103
Kävijät (liikuntasalissa) (pelaajat/katsojat)		11 217 / 2 539	6 291 / 860	7 742 / 491	
Hollihaan liikuntahalli					
Käyttötunnit	2 372	2 064	2 092	1 700	1 993
Kävijät (pelaajat/katsojat)		18 667 / 19 633	21 835 / 32 006	15 827 / 15 700	15 311 / 8 830
Isokylän mtt liikuntahalli					
Käyttötunnit	2 032	2 178	2 428	2 186	1 889
Kokkolan Urheilutalo					
Kävijät yhteensä		78 752 (6kk)	152 990	120 000	125 000
Kokkolan Urheilutalo, kuntosali					
Kuntosalikävijät yhteensä	65 623	52 452	56 700	45 000	49 000
Varattavat liikuntatilat					
Yhteensä kpl	106	116	117	116	120
Ohjaustoiminta					
Kävijät	37 050	36 666	36 451	23 515	19 623
Erityisliikuntakortti -palvelu					
Lunastetut vuosikortit kpl	1 082	980	944	573	742
Käynnit VesiVeijarissa kpl	46 255	47 285	46 127	30 198	30 856
Liikuntaneuvonta					
Yksilö	160	115	167	24	38
Ryhmä	400	160	179	99	42
Nuorten ohjaustoiminta-avustus					
Euromäärä	132 146	131 015	131 342	132 477	129 922
Ohjaajien määrä	530	516	527	526	537
Avustettavat järjestöt					
Seurojen/yhdistysten määrä	49	52	53	51	45
Liikuntapalvelut - FB-palvelu					
Seuraajat hlöä	1 677	1 916	2 171	2 430	2 786
Palautepalvelun palautteet					
Palautteiden määrä, kpl			53	108	126

2.2.1.23 Kaupunkirakennelautakunta

Yleiset tavoitteet

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunki-strategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Talousarviokehityksen perustuva talousarvio ja sen toteutumisen kuukausittainen seuranta. Pitkän aikavälin investointisuunnitelmat sovitetaan taloustavoitteeseen ja suunnitelmilla varaudutaan myös korjausvelan pienentämiseen	Talousarviossa pysyminen. Seurataan kustannusten muodostumista työmailla ja Unit4 -järjestelmällä. Tehdään tarvittavia korjaavia toimenpiteitä.	Kara ja Ryl yhteensä pysyivät talousarviossa toimintakatteen osalta. Karan tulojen toteutuma% oli 101,9 % ja ylitti budjetoidun. Karan menojen toteutuma% oli 101,0 % ja ylitti n. 715 000 euroa budjetoidun. Karan toimintakate oli n. 317 000 euroa parempi kuin budjetoitu, mutta ryllin toimintakate oli n. 240 000 euroa heikompi kuin budjetoitu, joten lautakuntien toimintakate yhteensä oli n. 80 000 euroa parempi kuin budjetoitu. Kylmät ja lumiset talvet näkyvät sekä liikenneväylien kunnossapidossa että toimitilojen lämmitys- ja kiinteistökuuluissa. Liikenneväylien kunnossapitoon on mennyt n. 680 000 euroa enemmän kuin vuonna 2020 ja toimitilojen lämmitykseen ja kiinteistöhuoltoon on mennyt n. 450 000 euroa enemmän kuin vuonna 2020. Investointimäärärahojen käyttöaste vuonna 2021 oli 87,89 %, korjausmäärärahojen käyttöaste vuonna 2021 oli 75,05 % ja vuoden 2021 määrärahoista vuositasolla käytettiin 84,99 %.	To- teu- tunut 
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 10 699 kalenteripv 31.12.2018 = 9 132 kalenteripv 31.12.2019 = 10 934 kalenteripv 31.12.2020 = 10 418 kalenteripv 31.12.2021 = 10 030 kalenteripv	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelussuhde Sijaiskultujen puolittaminen	Työhyvinvointiin panostaminen. Avoimien toimien täyttäminen henkilöstösuunnitelman mukaisesti. Koulutus, tehtävänkierro, aktiivisen tuen tehostaminen.	Sairauspoissaolosten määrän pitäminen vuoden 2017 lähtötasoa alempana. Seurataan erityisesti 1 - 3 päivän poissaoloja.	10 030 kalenteripv (6,2 % vähemmän kuin 2017)	Ei to- teu- tunut 
3. Työtapa- turmat	31.12.2017 = 530 kalenteripv 31.12.2018 = 372 kalenteripv	Työtapa- turmia ei tapahdu	Koulutus ja seuranta; ergonomia- ja työturvallisuus. Esimies- ja ohjaustyöhön panostaminen sekä huomio työparityöskentelyyn ja ergonomiaan fyysisesti	Työvuoden läpiviennin ilman työtaturmia	583 kalenteripv Puhtauspalveluissa työtaturmien määrä on kasvanut merkittävästi edellisiin vuosiin verrattuna. Samoin konekeskuksen ja infrarakentamisen työtaturmista aiheutuneet sairauslomapäivät ovat kasvaneet. Pääosin nämä johtuvat muutamasta pitkstä sairauspoissaolosta.	Ei to- teu- tunut 







	31.12.2019 = 316 kalenteripv 31.12.2020 = 252 kalenteripv 31.12.2021 = 583 kalenteripv		vaativissa työtehtävissä. Turvallisuuskoordinaattorin tehtävien järjestäminen.			
4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = 436,84 kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pyyminen, määräaikaisten vähentymien	Toiminta ja palvelut sovitetaan tasolle, jota voidaan ylläpitää nykyisellä henkilöstömäärällä.	Henkilöstösuunnitelmien mukaisen henkilöstöresurssin käyttö toimintavuonna.	Henkilöstömäärä on henkilöstösuunnitelman mukainen 436,84 htv. Kaikkia avoimia vakansseja ei ole täytetty joko sen vuoksi, että ei ole saatu täytettyä tai tarve täytölle on muuttunut. Haasteena suuret eläköitysmäärät ja näiden johdosta tehtävät uudelleen organisoinnit. Hallinnossa edellisenä vuonna tapahtunut rakenteellinen organisaatiomuutos on todettu hyväksi ja toimivaksi. Organisaatiomuutos rakennusten kunnossapidon osalta toteutettiin vuoden lopussa 2021.	Ei toteutunut 
5. Asiakastytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisten ja yhteistyökumppaneiden tyytyväisyys palveluihin.	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Asiakaspalautejärjestelmän hyödyntäminen toiminnan kehittämisessä. Kuntalaiskyselyn tulostason pitäminen samalla tasolla vuoden 2017 kanssa.	Asiakaspalautteiden määrän ja laadun seuranta. Toteutuneet yhteistyösopimukset. Kuntalaiskyselyssä saatava palvelutasoarvio.	Asiakaspalautejärjestelmä on otettu käyttöön 15.05.2019. Kahden ensimmäisen käyttöönottovuoden yhteenvetotiedot on käsitelty lautakunnittain. Positiivisena asiana voidaan todeta, että asiakaspalautejärjestelmään saapuvan palautteen määrä on kasvanut ja kuntalaiset ovat oppineet käyttämään sitä vaikutuskeinoon.	Tooteutunut 
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2018 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Kehityskeskustelut ja niihin liittyvät työhyvinvointipajat. Kehittämissuunnitelman mukaiset henkilöstöön liittyvät toimenpiteet saadun palautteen pohjalta.	Seurataan kehittämiskohteiden toteutumista vuoden aikana. Käyttäjien kehityskeskusteluiden määrä.	Työhyvinvointikyselyn 2021 tulokset käsitelty alkuvuonna 2022. Työhyvinvointikysely toteutettiin vuoden 2019 mallilla, joten vertailu vuoteen 2019 on mahdollista. Tulosten perusteella voidaan todeta jo toisesta koronavuodesta huolimatta hieman parannusta. Kehityskeskusteluiden toteuma on esitetty vastuualueittain.	Tooteutunut 

Talous





	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	18 930 244 €	18 863 205 €	99,6 %	1,3 %	18 629 378 €	18 629 378 €
Maksutuotot	1 192 446 €	1 050 238 €	88,1 %	-4,8 %	1 103 160 €	1 103 160 €
Tuet ja avustukset	175 800 €	441 379 €	251,1 %	63,0 %	270 797 €	270 797 €
Muut toimintatuotot	33 569 475 €	34 702 978 €	103,4 %	3,5 %	33 541 480 €	33 541 480 €
Valmistus omaan käyttöön	1 930 709 €	1 773 913 €	91,9 %	3,6 %	1 712 562 €	1 712 562 €
TOIMINTATUOTOT	55 798 674 €	56 831 713 €	101,9 %	2,8 %	55 257 377 €	55 257 377 €
Henkilöstökulut	-18 960 405 €	-18 192 401 €	95,9 %	1,5 %	-17 922 911 €	-17 922 911 €
Palvelujen ostot	-17 322 312 €	-18 494 062 €	106,8 %	4,4 %	-17 721 283 €	-17 721 283 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 887 440 €	-9 836 295 €	110,7 %	14,8 %	-8 569 536 €	-8 569 536 €
Avustukset	-48 500 €	-61 230 €	126,2 %	37,5 %	-44 543 €	-44 543 €
Muut toimintakulut	-8 206 902 €	-7 385 422 €	90,0 %	6,8 %	-6 917 657 €	-6 917 657 €
TOIMINTAKULUT	-53 425 560 €	-53 969 409 €	101,0 %	5,5 %	-51 175 931 €	-51 175 931 €
TOIMINTAKATE	2 373 114 €	2 862 304 €	120,6 %	-29,9 %	4 081 446 €	4 081 446 €

2.2.1.24 Kaupunkirakennelautakunta - Hallinto

Yleiset tavoitteet

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Pitkän aikavälin investointisuunnitelmat sovitetaan taloustavoitteeseen ja suunnitelmilla varaudutaan myös korjausvelan pienentämiseen.	Hallinnon kustannusten muodostumisen seuranta. Riittävien resursien varaaminen.	Hallinnon henkilöstön siirtyminen suoraan vastuualueille näkyy tulojen toteutumassa. Menojen toteutuma% on 2,9 % pienempi kuin viime vuonna vastaavana ajankohtana talousarvioon nähden.	To- teu- tunut 
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 177 kalenteripv 31.12.2018 = 214 kalenteripv 31.12.2019 = 189 kalenteripv Vuonna 2020 henkilöstö siirtynyt vastuualueille	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelussuhde Sijaiskulojen puolittaminen	Työhyvinvointiin panostaminen. Koulutus, tehtävänkierro, aktiivisen tuen tehostaminen.	Sairauspoissaolojen seuranta erityisesti lyhyiden 1 - 3 päivän poissaolojen osalta.	Kaupunkiympäristön hallintopalveluiden uudelleen organisointi tapahtui vuoden 2020 aikana ja henkilöstöresurssit siirrettiin sille vastuualueelle, joille henkilöstöresurssit oli osoitettu. Sairauspoissaolot raportoidaan siinä vastuualueella, jolle henkilöstöresurssit on siirretty.	Kes- ken 
3. Työtapaturmat	31.12.2017 = 0 kalenteripv 31.12.2018 = 0 kalenteripv 31.12.2019 = 7 kalenteripv Vuonna 2020 henkilöstö siirtynyt vastuualueille	Työtapaturmia ei tapahdu	Koulutus ja seuranta; ergonomiakoulutus. Esimies- ja ohjaustyöhön panostaminen.	Kalenteripv/vuosi	Kaupunkiympäristön hallintopalveluiden uudelleen organisointi tapahtui vuoden 2020 aikana ja henkilöstöresurssit siirrettiin sille vastuualueelle, joille henkilöstöresurssit oli osoitettu. Työtapaturmat raportoidaan siinä vastuualueella, jolle henkilöstöresurssit on siirretty.	Kes- ken 
4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = 6,8 kpl Määräaikaiset = 0 kpl Yhteensä = 6,8 kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräaikaisten vähentyminen	Sairauspoissaolojen vähentäminen. Henkilöstösuunnitelman mukaiset rekrytoinnit.	Henkilökuntamäärä	Henkilöstösuunnitelman mukaisesti.	To- teu- tunut 
5. Asiakastytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilais- ten tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa lisätään. Huomioidaan asiakaspalautteet toiminnan kehittämisessä.	Toteutuneet yhteistoimintasuoritteet ja toimintamallit. Asiakaspalautteiden määrä.	Asiakaspalautteiden määrä on ollut 15.05. käytössä kaksi vuotta. Yhteenveto palautteiden tuloksista käsitelty lautakunnassa.	To- teu- tunut 
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2018 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Kehityskeskustelut. Työhyvinvointipajat kyselyn pohjalta. Étsitään kehittämiskohteet.	Seurataan kehittämiskohteiden toteutumista vuoden aikana esimerkiksi kehittämiskeskusteluissa.	Hallinnon kehityskeskustelut pidetty 100%.	To- teu- tunut 

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palvelutuotannossa hyödynnetään digitalisaation mahdollisuuksia ja kehitetään kuntalaisille sähköisiä palveluja	Viestinnän tehostaminen kaikilla Kaupunkiympäristön osa-alueilla siten, että positii-visen ja rakentavan palautteen määrä kasvaisi. Tavoitteena on myös hyödyntää palautepalvelun kautta vastaanotettuja kehittämisideoita.	Kaupunkiympäristön viestintätoiminnan tehostaminen kaupungin viestintäsuunnitelman mukaisesti ja viestinnän tehostaminen. Asiakaspalauttejärjestelmän seurannan ja tulosten arvioinnin kehittäminen.	Asiakaspalautteen laadullinen arviointi ja määrän seuranta sekä vertailu edelliseen vuoteen.	Asiakaspalauttejärjestelmä on ollut 15.05. käytössä kaksi vuotta. Yhteen-veto palautejärjestelmän tuloksista ja vertailu käsitelty lautakunnassa	Toteutunut 
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
ONNISTUMME YHDESSÄ					
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					
Kokkolan taloudenpito on vastuullista	Toiminnan ja resurssien toteuttaminen talousarvion mukaisesti siten, että siinä määritelyihin tavoitteisiin päästään.	Talouden ja toiminnan tiivis seuranta ja tarvittaessa muutoksiin reagointi sekä sopeuttamistoimenpiteet.	Kuukausiraportit totematietoineen	Hallinnon henkilöstön siirtyminen suoraan vastuualueille näkyy tulojen toteutumassa. Menojen toteutuma% on lähes samalla tasolla kuin viime vuonna vastaavana ajankohtana talousarvioon nähden.	Kesken 
Kokkolan kaupunki on pidetty ja houkutteleva työnantaja	Henkilöstöpolitiikan toteuttaminen kaikilla osa-alueilla siten, että resurssit on kohdennettu oikeisiin paikkoihin.	Henkilöstöpolitiikassa tarvittaviin muutoksiin reagointi ja resurssien kohdentamisen ajantasaisuudesta huolehtiminen.	Henkilöstötyytyväisyyden seuranta ja tulosten vertailu edellisiin vuosiin. Henkilöstöresurssien seuranta yksikkötasolla.	Kaupunkiympäristön hallintopalveluiden uudelleen organisointi tapahtui vuoden 2020 aikana ja henkilöstöresurssit siirrettiin sille vastuualueelle, jolle henkilöstöresurssit oli osoitettu. Työhyvinvoinnin edistäminen tapahtuu sillä vastuualueella, jolle resurssit on siirretty.	Toteutunut 
Kuntaorganisaatiomme on muun- tautumiskykyinen	Vastuualueet ylittävän poikkihallinnollisen yhteistyön kehittäminen sekä tiimityön merkityksen korostaminen.	Henkilöstön osaamisen tunnistaminen ja kohdentaminen oikeisiin asioihin sekä tiimijattelun edelleen kehittäminen. Henkilöstön osaamiskartoituksen toteuttaminen.	Osaamiskartoituksen tulosten analysointi ja resurssien kohdentamisen seuranta sekä saatava palaute.	Osaamiskartoitukset on otettu osaksi joka päiväistä toimintaa. Resurssit kohdennetaan toimintatarpeen mukaisesti. Jokaisen uuden rekrytoinnin kohdalla tarkastetaan olemassa oleva työnkuva ja muutetaan vastaamaan toiminnan tarpeita ennen rekrytoinnin aloittamista. Resurssien kohdentamiseen kiinnitetään erityistä huomiota.	Toteutunut 

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	80 887 €	90 334 €	111,7 %	-87,8 %	742 854 €	742 854 €
Maksutuotot						
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	111 237 €	56 372 €	50,7 %	1,0 %	55 812 €	55 812 €
Valmistus omaan käyttöön	57 200 €	51 390 €	89,8 %	-4,3 %	53 700 €	53 700 €
TOIMINTATUOTOT	249 324 €	198 096 €	79,5 %	-76,8 %	852 366 €	852 366 €
Henkilöstökulut	-425 327 €	-306 609 €	72,1 %	-68,9 %	-986 377 €	-986 377 €
Palvelujen ostot	-325 300 €	-288 248 €	88,6 %	2,1 %	-282 409 €	-282 409 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11 202 €	-1 100 €	9,8 %	-81,9 %	-6 071 €	-6 071 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-55 970 €	-59 810 €	106,9 %	-0,8 %	-60 318 €	-60 318 €
TOIMINTAKULUT	-817 799 €	-655 767 €	80,2 %	-50,9 %	-1 335 174 €	-1 335 174 €
TOIMINTAKATE	-568 475 €	-457 671 €	80,5 %	-5,2 %	-482 808 €	-482 808 €

2.2.1.25 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkialueet




Yleiset tavoitteet




Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Vastuualueen toiminta on pysynyt aikaisempien vuosien tasolla. Maanhankintamäärärahat ovat riittäneet ja myyntitulot ovat lähes suunnitellulla tasolla. Vuokratulot ovat hieman ylittäneet arvioidun määrän. Metsätalouden tuotot ovat suunnitelmien mukaiset, merkittäviä myrskytuhoja ei kuluneelle vuodelle ole tullut. Maanvuokrauksissa käytettävä uusi ohjelmisto on käyttöönottoaiheessa.



Arvio toimialan tulevasta kehityksestä

Toiminnassa ei ole odotettavissa merkittäviä muutoksia.

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimipide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttöalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Maanostoon myönnettyjen määrärahojen riittävyyden sekä käyttöalouden seuraaminen. Maan myynnistä saatujen tuottojen seuranta.	Menot ja tulot	Toimintakatteen osalta maa- ja vesialueiden hallinta pysyi talousarviossa. Tulot toteutuivat 107,5%:sti ja menot 95,4%:st talousarvioon nähden. Vuokratulojen euromääräinen nousu johtuu vanhojen vuokrasopimusten uusimisen määrästä. Investointien maan myynnistä saatavat tulot olivat 1,98 milj. ja alittivat n. 11 000 eurolla budjetoidun. Investointien maan ostot olivat n. 389 767 euroa ja alittivat n. 810 000 eurolla budjetoidun.	Toteutunut 
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 174 kalenteripv 31.12.2018 = 181 kalenteripv 31.12.2019 = 293 kalenteripv 31.12.2020 = 206 kalenteripv	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskultujen puolittaminen	Työhyvinvointiin panostaminen. Avoimien toimien täyttämisen henkilöstösuunnitelman mukaisesti. Koulutus, tehtäväkierto, aktiivisen tuen tehostaminen.	Seurataan sairauspoissolojen kehitystä. Erityisesti seurataan 1 - 3 päivän poissoloja. Kalenteripäivät.	31.12.2021 = 259 kalenteripv	Ei toteutunut 
3. Työtapaturmat	31.12.2017 = 12 kalenteripv 31.12.2018 = 9 kalenteripv 31.12.2019 = 5 kalenteripv 31.12.2020 = 0 kalenteripv	Työtapaturmia ei tapahdu	Koulutus ja seuranta: ergonomi- ja työturvallisuuskoulutus.	kalenteripäiviä/vuosi	Työtapaturmia ei ole sattunut.	Toteutunut 

4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = 22 kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräraikaisten vähentyminen	Sairaspoissaolojen vähentäminen. Henkilöstösuunnitelman mukaiset rekrytoinnit.	Henkilömäärä	Henkilöstösuunnitelman mukaiset rekrytoinnit toteutettu vuoden 2021 aikana. Sovellusasiantuntijan vakanssi siirtyi vuoden vaihteessa Paikkatiedot-yksikköön. Metsuri siirtyi kokopäiväisesti arboristin tehtäviin.	Toteutunut 
5. Asiakastytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisien tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Asiakaspalautejärjestelmän seuranta.	Asiakaspalautteen määrän ja laadun seuranta sekä näistä johtuvat toimenpiteet.	Asiakaspalautteet kaupungin yhteisen järjestelmän kautta. Yhteenveto palautejärjestelmän tuloksista laaditaan lautakuntien käsiteltäväksi. Metsänhakkuisiin liittyviä asukastiedotteita on jaettu 8 kohteessa yhteensä 282 kpl	Toteutunut 
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2018 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Kehityskeskustelut. Työhyvinvointipajat kyselyn pohjalta. Etsitään kehittämiskohteet.	Seurataan kehittämisskohteiden toteutumista vuoden aikana. Kehityskeskustelut 1 x vuodessa.	Kehityskeskustelut on käyty.	Toteutunut 

Strategian toimeenpano

Kaupunki-strategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palveluissa korostetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palvelurakennetta kehitetään kuntatalouden ehdoilla	Asiakkaiden aktivointi sähköisten palvelujen käyttöön.	Sähköiset palvelut monipuolisesti käyttöön.	Sähköiset palvelut 100%:sti käytössä.	Sähköiset tilausjärjestelmät karttatilauksissa ja maastomittaustilauksissa ovat käytössä. Omakotitonttien, yhtiömuotoisten tonttien sekä teollisuustonttien tarjonta on nähtävillä sähköisessä eTontti-palvelussa. Omakotitonttien haku on sähköisesti mahdollista. Tonttijakojen ja kiinteistötoimitusten hakeminen sähköisesti on viireillä. Varattujen teollisuustonttien seurantajärjestelmää on kehitetty siten, että toiminto kytketään Trimblen Locus järjestelmään. Tämä mahdollistaa MapInfo-lisenssien vähentämisen.	Toteutunut 
Palveluprosessien selkeys ja asiakaslähtöisyys	Maastomittauspalveluiden kehittäminen ja tietojen ajantasaisuus sekä lakisääteisten palveluiden tarjoaminen	Tehokkaan, toimivan ja resurssivii-saan palvelutoiminnan tarjoaminen kuntalaisille	Palvelupyyntöihin vastataan kuntalaisille 1-2 päivän sisällä. Seurataan tavoitteen	Palvelupyyntöihin on kyetty vastaamaan 1-2 päivän kuluessa. Kiinteistötoimitusten ruuhkia on saatu purettua. Rakennusvalvontamittausten määrä on edellisen vuoden tasolla. Dronen käyttö kartoitustehävissä on edelleen kasvanut.	Toteutunut 

	nopealla aikajänteellä.		<p>toteutuksista.</p> <p>Toimenpiteiden määrät:</p> <p>Tonttijakoja kpl</p> <p>Tontin lohkomisia / tontteja kpl</p> <p>Yleisen alueen lohkomisia kpl</p> <p>Rasitetoimituksia kpl</p> <p>Rakennuslupakarttoja kpl</p> <p>Rakennuspaikan merkintä kpl</p> <p>Sijaintikatselmuksia kpl</p> <p>Maaperäselvityksiä kpl</p> <p>Kantakartan ylläpito tuntia</p> <p>Dronekuvauksia kpl/ha</p>	<p>Tonttijakoja 25, joissa 63 tonttia.</p> <p>Tontin lohkomisia 28, joissa tontteja 51.</p> <p>Yleisen alueen lohkomisia 1 kpl.</p> <p>Rasitetoimituksia 7 kpl.</p> <p>Rajankäyntejä 2 kpl</p> <p>Muut toimitukset 5 kpl.</p> <p>Rakennuslupakarttoja 808 kpl</p> <p>Rakennuspaikan merkintöjä 133 kohdetta.</p> <p>Ennakkopaalutuksia 107 kohdetta.</p> <p>Sijaintikatselmuksia 139 kohdetta.</p> <p>Maaaperäselvityksiä 7 kohdetta, 74 pistettä</p> <p>Kantakartan tarkistusta 3525 pistettä</p> <p>Dronekuvaukset 36 kohdetta, pinta-ala 337,1 ha.</p>	
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Kokkola eheyttää kaupunkivaansa huomioiden koko kunnan alueen elinvoimaisuuden	Tasapainotetaan kaupungin omaa tonttivarantoa ja luovutusta	Uudisrakentamisen ohjaus kaupungin ja yksityisten maille.	Luovutettujen tonttien määrän seuranta	<p>Luovutettu 26 uutta omakotitonttia, joista kuusi on vuokrattu. Yhtiömuotoiseen rakentamiseen on myyty kolme tonttia.</p> <p>Näiden lisäksi on myyty viisi kohdetta huutokauppanettelyllä, joissa on ollut myytäväksi salkutettu kaupungin omistama rakennus (Ullavan kunnantalo, RTV-talo, Alaviirteen koulu, Konttilan mökki, Wissin talo).</p> <p>Yhtiömuotoisista tonteista on ollut pulaa. Uusille omakotitonteille on edelleen kysyntää.</p>	<p>Toteutunut</p> <p>■</p>

<p>Kokkola eheyttää kaupunkivaansa huomioiden koko kunnan alueen elinvoimaisuuden</p>	<p>Monipuolisen rakentamispaikkojen / tonttien varmistaminen koko Kokkolan alueella.</p>	<p>Luotettava ja ennakoiva maapolitiikka. Luovuttaa eheyttämistä tukevia tontteja asemakaavotetuilla alueilla ja taajamissa sekä myös isoimmissa yleiskaavoituksissa kylissä.</p>	<p>Luovutettujen / vapaana olevien tonttien lukumäärä (omakotitalotontti-varanto) kpl</p> <p>Maanhankintaan käytetty €</p> <p>Maanmyyntitulot milj. €</p> <p>Tonttien vuokratulot milj. €</p>	<p>Luovutettavissa olevia omakotitontteja kanta-Kokkolan alueella 21, Käiviällä 20, Lohtajalla 29, Ullavassa 10.</p> <p>Yhtiömuotoiseen rakentamiseen osoitettujen tonttien määrä on vähäinen.</p> <p>Vuokratontteja on lunastettu omaksi 10 kappaletta.</p> <p>Maanhankintaan on käytetty 389 767 euroa.</p> <p>Maanmyyntitulot 1,98 milj. euroa</p> <p>Vuokralaskutus yhteensä 4,6 milj. euroa</p>	<p>Toteutunut</p> <p>■</p>
<p>Kokkola toimii aktiivisena kumppanina alueen yrityksille; tavoitteenaan tukea yritysten kasvua, kansainvälisyyttä ja uusien työpaikkojen syntyä</p>	<p>Yritystonttien monipuolinen ja vaihtoehtoja sisältävä tarjonta.</p>	<p>Teollisuus- ja liiketonttien tonttivarannon kasvattaminen monipuolisesti eri alueilta.</p>	<p>Teollisuustonttien luovutus</p> <p>Liiketonttien luovutus</p> <p>Teollisuustontteja on jatkuvasti saatavilla eri puolilla kaupunkia.</p>	<p>Teollisuustontteja on luovutettu kolme. Liiketontteja on luovutettu myymällä yksi ja vuokraamalla neljä (Suntinranta). Näkyvällä paikalla olevista liiketonteista on pulaa.</p> <p>Teollisuustontteja on saatavilla runsaasti eri puolilla kaupunkia.</p>	<p>Toteutunut</p> <p>■</p>
<p>Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen</p>	<p>Monipuolisten lähi- ja virkistymetsien varmistaminen lähellä kuntalaisia</p>	<p>Laadukas lähi- ja virkistymetsien hoito</p>	<p>Metsänhoito-ohjelman mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen ja seuranta</p> <p>Suojelualueiden määrä ha</p>	<p>Metsänhoidon määrälliset ja taloudelliset tavoitteet on saavutettu.</p> <p>Metsänhoitotöiden määrä 135,0 ha</p> <p>Kunnostusojitusta 0 m</p> <p>Uudistushakkuut 12,3 ha</p> <p>Erikoishakkuut 12,2 ha</p> <p>Kasvatushakkuut 50,3 ha</p> <p>Luovutettu ainespuu 12 692 m³</p> <p>energiapuu 1910 m³</p> <p>Asukaspyynnöt / toteutetut 94 /87 kpl</p> <p>Sisäiset palvelut (kohteet) 35 kpl / 950 tuntia</p> <p>Arboristipalvelut 43 kpl (kohdetta)</p>	<p>Toteutunut</p> <p>■</p>

ONNISTUMME YHDESSÄ

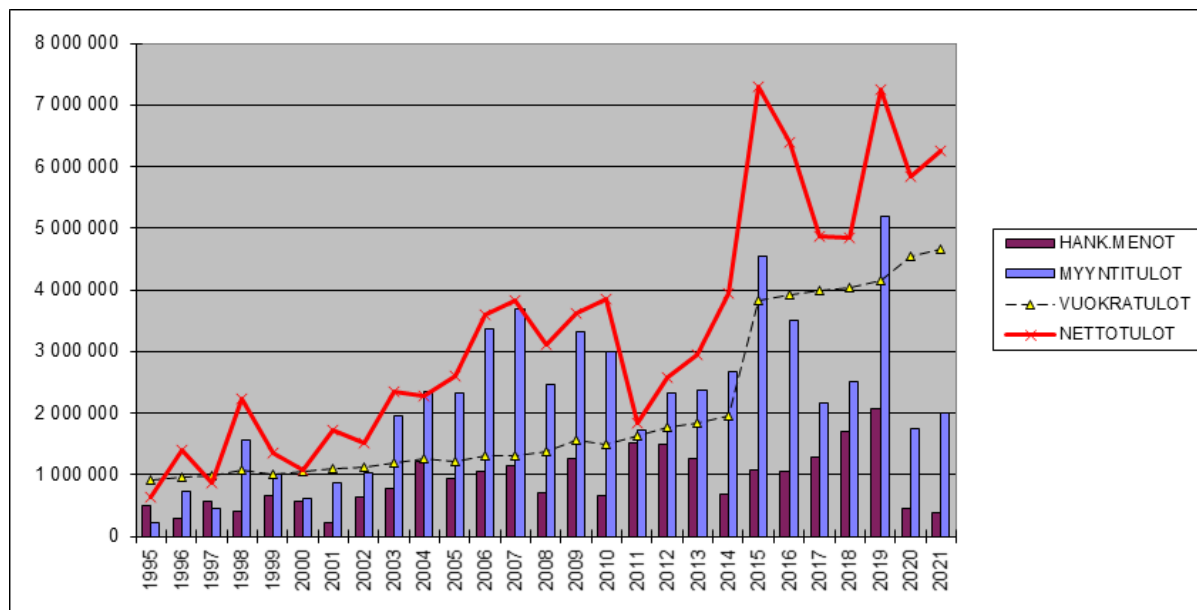
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI

Kokkola tasa-painottaa ta-settaan	Aktiivinen maanjalostus-toiminta kaupungin omistamilla alueilla.	Kaavoitus- ja muu maankäytön suunnittelu sekä maankäyttö-sopimukset.	Maankäytösopimusten seuranta ja sopimussisälön kehittäminen	<p>Uusia maankäyttö-sopimuksia hyväksytty kaksi, yhteensä 611 895 euroa.</p> <p>Kiinteistökartoitusprojektissa on siirrytty teollisuusalueilta pientaloalueille, joten pinta-alaa kertyy vähemmän. Edelleen eniten puutteita on kaupungin omassa rekisterissä. Esimerkiksi 52 kaupunginosassa, jossa kaupungin rekisterissä on 221 rakennusta, todettiin puuttuvan kaupungin rekisteristä 3288 m², Digi- ja väestötietorekisteristä 1341 m² ja verottajalta 679 m². Puuttuvat rakennukset ovat enimmäkseen talousrakennuksia.</p> <p>Projektin yhteydessä on tehty korjauksia sekä kunnan että Digi- ja väestötietoviraston rekistereihin. Verottajalle on ilmoitettu pinta-alatietojen muutoksia.</p> <p>Loppuvuodesta on tutkittu siirtolapuutarhojen alueita, joissa on runsaasti puutteita.</p>	<p>Toteutunut</p> <p>■</p>
-----------------------------------	--	--	---	--	----------------------------

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	377 777 €	452 669 €	119,8 %	2,1 %	443 499 €	443 499 €
Maksutuotot	318 452 €	230 173 €	72,3 %	-3,7 %	239 045 €	239 045 €
Tuet ja avustukset						
Muut toimintatuotot	4 353 020 €	4 700 731 €	108,0 %	0,6 %	4 671 697 €	4 671 697 €
Valmistus omaan käyttöön	24 483 €	69 578 €	284,2 %	28,1 %	54 306 €	54 306 €
TOIMINTATUOTOT	5 073 732 €	5 453 150 €	107,5 %	0,8 %	5 408 547 €	5 408 547 €
Henkilöstökulut	-1 204 895 €	-1 144 583 €	95,0 %	6,1 %	-1 079 152 €	-1 079 152 €
Palvelujen ostot	-260 778 €	-315 651 €	121,0 %	1,8 %	-310 200 €	-310 200 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-64 850 €	-38 009 €	58,6 %	22,2 %	-31 096 €	-31 096 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-209 372 €	-161 604 €	77,2 %	6,3 %	-152 000 €	-152 000 €
TOIMINTAKULUT	-1 739 895 €	-1 659 848 €	95,4 %	5,6 %	-1 572 448 €	-1 572 448 €
TOIMINTAKATE	3 333 837 €	3 793 302 €	113,8 %	-1,1 %	3 836 099 €	3 836 099 €

Kaupunkialueet / maanmyynti ja -hankinta sekä tonttivuokrat (EUR)



2.2.1.26 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkisuunnittelu

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Vuosi 2021 oli yleiskuvassa normaali; suuria muutoksia toiminnassa ei ollut. Koronatilanne näkyi erityisesti osallistamistilaisuuksissa ja joukkoliikenteessä. Osallistaminen eri suunnitteluvaiheisiin oli edelleen normaalia alemmalla tasolla. Vain muutama suurempi yleisötilaisuus pystyttiin järjestämään (vt8 ja Keliber). Muuten osallistamisessa käytettiin perinteisiä kuulemisia, pienryhmiä ja kyselyjä.




Vuoden aikana valmistui pyöräilyn kehittämissuunnitelma ja muun liikenteen osalta painopisteet olivat asemanseudun ja valtaien 8 suunnitelmien laatimisessa.




Kaavoituksen painopiste on ollut strategisen aluerakenneyleiskaavan laatimisessa (valmistumista-voite kevät 2022) ja asemakaavojen osalta tiivistämishankkeet ja yritystoiminta. Uusia asuinalueita ei ole avattu mutta Puntusrannan asemakaavan laatiminen aloitettiin 2021. Vuoden aikana käynnistyi kaksi tuulivoimahanketta.

Henkilöstön poissaolot ovat edelleen korkealla tasolla johtuen lähinnä yhdestä pitkäaikaisesta ja muutamasta keskipitkästä poissaolojaksosta. Kaksi tointa on edelleen täyttämättä hakijoiden puutteessa. Resurssivajausta on kompensoitu konsulttitoimeksiannoilla.



Arvio toimialan tulevasta kehityksestä

Suurempia muutoksia toiminnassa ei ole näköpiirissä. Keskeisinä hankkeina tulevat olemaan Kruunuportin asemakaavan valmistuminen, Kipin alueen kehittäminen, rautatientori sekä edelleen asemanseutu ja vt 8.

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttö-talous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Kuukausittainen seuranta	Talousarviossa pysyminen	Toteutuma 2021 alitti talousarvion. Tämä johtuu ensisijaisesti siitä, että joukkoliikenteeseen saatiin, samoin kuin 2020, koronatuella painotettu tuki (395.000 euroa). Myös menot olivat talousarviota n. 7% pienemmät johtuen lähinnä henkilöstökuiluista (täyttämättömät toimet).	Toteutunut 
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 150 kalenteripv 31.12.2018 = 349 kalenteripv 31.12.2019 = 276 kalenteripv 31.12.2020 = 360 kalenteripv	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelussuhde Sijaiskulojen puolittaminen	Seuranta ja keskustelut henkilöstön ja työplussan kanssa	Sairauspoissaolopäivien lkm	Poissaolopäivien lukumäärä on jatkunut korkeana; 440 päivää (vuonna 2020 vastaava 360). Kasvua yli 20%. Suuri luku johtuu yhdestä pitkästä poissaolosta sekä kahdesta muusta pitemmästä jaksosta; muuten poissaolot normaalilla tasolla. Kaikki pitemmät jaksot on käsitelty työplussan kanssa. Yksi pitkäaikainen sairauspoissaolo on johtanut irtisanoutumiseen työntekijän puolelta. Toiveissa on poissaolopäivien määrän lasku vuonna 2022.	Ei toteutunut 
3. Työtapa- tumat	31.12.2017 = 0 kalenteripv	Työtapaturmia ei tapahdu	Seuranta, työvälineiden kunnon tarkistus	Tapaturmien lkm	Työtapaturmia ei ole tapahtunut.	Toteutunut 

	31.12.2018 = 0 kalenteripv 31.12.2019 = 0 kalenteripv 31.12.2020 = 0 kalenteripv					
4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = 19 kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräaikaisten vähentyminen	Rekrytointitoimet syksyllä 2021 henkilöstömäärän saamiseksi tavoitetaan	Määrävahvuus 1.1.2021 >	Määrävahvuutta ei ole saavutettu. Kriittisimpänä on kaavoitusarkkitehdin täyttämättä oleva paikka. Lisäksi sairauspoissaolojen suuri määrä heikentää työn tuottavuutta.	Kesken 
5. Asiakastytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisten tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Panostaminen yleisötilaisuuksiin, työpajoihin, kuulemisiin ja vastineiden antamiseen	Asemakaavojen ehdotusvaiheessa saapuneiden (kielteisten) huomautusten vähentäminen	Vuoden 2021 (suluissa 2020) aikana oli 21 (15) asemakaavojen nähtävilläoloa; näissä annettiin 65 (49) lausuntoa ja 38 (11) yksityistä mielipidettä/muistutusta eli 1,8 (0,7) / nähtävillä ollut asemakaava. Yleiskaavoja ohjaa KH ja niitä oli aktiivisessa valmistelussa 4 joiden osalta oli neljä nähtävilläoloa.	Toteutunut 
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2018 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Vastuualuepalavereissa TYHY -otsikon alla käydään ajankohtaiset asiat läpi	TYHY tulokset	TYHY työpajat (2 kpl) järjestettiin toisen OV:n aikana kesäkuussa 2021. Työhyvinvointikysely pidettiin loppuvuodesta 2021. Tuloksia käsitellään helmikuussa 2022.	Toteutunut 





Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palveluissa korostetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palvelurakennetta kehitetään kuntatalouden ehdoilla	Oikealla paikalla sijaitsevia palvelukortteleita ja tontteja on tarjolla sekä kaupungin omaan tarpeeseen että muille palvelutuottajille	Palvelukortteleiden ja tonttien riittävä varaaminen kaavoituksessa ja muussa maankäytön suunnittelussa	Miten hyvin pystytään osoittamaan sopivaa tonttimaata palvelutuottajille. Seuranassa kirjataan jatkossa myös toimijoiden neuvottelujen ja ohjauksen määrät; kuvataan myös, miten ja minkä verran vaihtoehtoisia tontteja on pystytty tarjoamaan.	Tonttimaata palvelun tuottajille on kohtuullisesti saatavilla. Uuden korttelialueen kaavoitus yksityistä päiväkotia varten kirkonmäelle on valmistumassa, samoin Halkokarin ostokeskuksen ja päiväkodin kaava hyväksyttiin KH:ssa 12.4.2021. Kaupungin omaa palvelutarjontaa varten on valmisteltu Donnerskan koulun asemakaavan muutos. Tonttien luovutuksen yhteydessä käydään neuvottelut kaupunkialueiden johdolla.	Toteutunut 
Palvelutuotannossa hyödynnetään digitalisaation mahdollisuuksia ja kehitetään	Digitaaliset ja nopeat osallistumistavat tehokkaassa käytössä.	Maptionnaire kyselyohjelman tehokas käyttö osallistumiskanavana	Maptionnaire kyselyjen kappalemäärä sekä vastausten kappalemäärä	Kyselyjen määrä ei ole ollut tavoitetasolla mutta syksyllä sisäisenä siirtona saatu toimistosiihteerin työpanos on parantanut tilannetta ja näkyy erityisesti vuoden 2022 aikana. Vuonna 2021 merkittävimmät kyselyt olivat pyöräilyyn ja kävelyyn liittyvä	Toteutunut 

kuntalaisille sähköisiä palveluja				kysely (651 vastausta) sekä hyötykäyttöaseman sijaintiin liittyvä kysely (1294 vastausta).	
Palveluprosessien selkeys ja asiakaslähtöisyys	Suunnitteluprosessit ovat selkeitä ja osallistumien luontevaa	Osallistuminen täysipainoisesti toimintatapojen kehittämiseen liittyviin hankkeisiin ja palaveriin. Kehitetään työpaja-toimintaa mm. lyhyt palautelomakekysely työpajan jälkeen	Työpajojen lkm ja niistä saatu palaute.	Yleisötilaisuuksien ja työpajojen järjestämismahdollisuus on edelleen pääosin seisoksissa koronatilanteesta johtuen. Donnerskan koulun asemakaavaan ja rakentamiseen liittyvä osallistilaisuus kuitenkin pidettiin 11.5.2021 yhdessä kaupunkisuunnittelun ja rakentamisen kanssa. Lisäksi on pidetty useampia korttelikoukkuja (esim. Åströmin kortteli 14.12.2021 ja torikatu 50 10.12.2021). vt8 yleisötilaisuus pidettiin 4.11.2021 (noin 50 osallistujaa). Erityisesti Tankarin ranta-asemakaavaan liittyen on yleisötilaisuuksien lisäksi pidetty henkilökohtaisia kaavoittajan vastaanottoja.	To- teu- tunut
Palveluprosessien selkeys ja asiakaslähtöisyys	suomi.fi sivustatiedot ajantasaisten	Sivustojen Online (lähes) päivitys	Sivustojen päivitystiheys ja saatu palaute	Syksyllä 2021 sisäisenä siirtona saatu toimistosihteerin työpanos on parantanut tilannetta loppuvuoden aikana. Vireillä olevat kaavahankkeet ovat selkeästi näkyvillä (esim. otsikolla asemakaavatyöt 2022) ja hankkeista on myös kuvaus yhteystietoihin.	To- teu- tunut
Kokkola luo toimivaa verkostoa sote- ja maakuntapalveluissa sekä tekee tiivistä yhteistyötä sidosryhmien kanssa palvelujen järjestämisessä	Tiivis yhteistyö maakuntaliiton hankkeissa erityisesti maakuntakaavoituksessa, liikennejärjestelmäsuunnittelussa ja muissa kehittämishankkeissa	Osallistuminen maakunnallisten hankkeiden ohjausryhmätyöhön aktiivisesti	Keski-Pohjanmaan liiton kanssa pidettävien palaverien, kokousten ja tilaisuuksien kuvaus ja luonne. Onko kyseessä kehittämishankkeet, maakuntakaavoitus vai jokin muu yhteistyö.	Maakuntavaltuusto hyväksyi Keski-Pohjanmaan viidennen vaihemaa-kuntakaavan 29.11.2021. Kaavassa käsiteltävät ja päivitettävät teemat ovat kauppa, ampumaradat, aluerakenne ja kaivostoiminta. Liitto on saanut loppuvuodesta myös resurssein aluesuunnitteluun, joten näköpiirissä on maakuntakaavoituksen jatkuminen. Kaupunkisuunnittelu osallistuu ohjausryhmätyön kautta maakuntakaavoitukseen.	To- teu- tunut
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Kokkola ehkeyttää kaupunkikuvaansa huomioiden alueen elinvoimaisuuden	Keskustan alueella on jatkuvasti hankkeita rakenteilla	Keskustan kaavojen sekä muiden suunnitelmien ja niiden toteutuksen priorisointi asukasmäärän lisäämiseksi keskustassa	Kirjoitetaan kuvaus keskustan kehittämistilanteesta. Arvioidaan rakenteille tulevien asuinhuoneistojen lkm. Lisäksi kuvataan valitusprosesseissa olevat asemakaavahankkeet (kpl / ha / uusi kerosalam2)	Keskustan kehittämishankkeet etenevät vuoden 2021 aikana erityisesti asemanseudun osalta sekä Väyläviraston (aiesopimusluonnos) että Senaatin (rautatieaseman ja P-alueen kauppa) kanssa. Keskustassa ja sen tuntumassa oli rakennushankkeita meneillään kolme (Niemi, Fenix ja Atomo, joka käynnistyi uudelleen syksyllä 2021). Lisäksi Pikiruukin rakentaminen jatkuu uudella pistekerrostalolla. Uusia asuntoja on valmistumassa em. kohteisiin noin 250. Vuoden lopussa oli valitusprosesseissa yksi ranta-asemakaava (Oh-takarin ranta-asemakaavasta valitti Puolustusvoimien logistiikkalaitos). Tilanne valitusten osalta on siis hyvä.	To- teu- tunut

Kokkola eheyttää kaupunkikuvaansa huomioiden kokonnan alueen elinvoimaisuuden	Joustavat ja monipuoliset asemakaavat, joissa poikkeamistarpeet vähäisiä.	Vanhojen ja rajoittavien asemakaavojen uudistaminen	Kirjallinen lyhyt kuvaus suunnittelutilanteesta valmistuneet asemakaavahankkeet (kpl / ha / uusi kerrosalam2) Valmistuneet kunnallistekniset suunnitelmat (kpl) Valmistuneet puisto- ja viher-suunnitelmat (kpl) Maksulliset asemakaavat (kpl / euro)	Vuoden 2021 (sulussa 2020) aikana lainvoiman sai 9 (samoin 9) asemakaava. Pinta-alaa asemakaavoissa oli 43,5 (58,1) hehtaaria, joista uutta n. 19,3 (14) hehtaaria. Rakennusoi-keutta kaavoihin sisältyi noin 147 600 k-m2 (201 000) josta uutta noin 63 400 k-m2 (73 000). Kaavoista las-kutettiin 23 000 euroa (14 300 euroa) Kunnallisteknisia suunnitelmia on valmistunut 12 (12) ja puistosuunni-telmia 5 (2).	To- teu- tunut ■
Kokkola toimii aktiivisena kumppanina alueen yrityksille; tavoitteenaan tukea yritysten kasvua, kansainväli-syyttä ja uusien työpaikkojen syntyä	Yritysten toi-mintaedellytysten turvaami-nen	Yritystonttien riittävä ja vaihto- tohtoja sisäl-tävä tarjonta	Kuvataan yleisesti keskustelut yrittä-jien kanssa; mitä tontteja on kysytty ja mistä. vapaiden tonttien määrä	Yritystonttitilanne parani, kun Motti-sen tavaraterminaalin asemakaava valmistui. Tonttivaranto on kohtuulli-nen myös aiemmin vahvistuneiden vt 13 varsialueen ja Topparinmäen laa-jennuksen johdosta. Myös lahdenpe-rässä varsin laaja tonttivaranto.	To- teu- tunut ■
Liikkuminen Kokkolassa on sujuvaa ja turvallisista	Kaupun-gissa on re-sursseihin näh-den toiminnalli-sesti tehokas ja riittävä joukko-liikenteen katta-vuus	12.8.2020 alka-neen kaupunki-maisen joukko-liikenteen seu-ranta ja kehittä-misideoiden kä-sittely yhdessä liikennöitsijän kanssa.	Matkustajamäärä-arviot sekä palaut-teiden luonne ja vaikuttavuus	Uusi joukkoliikenne on aloittanut 12.8.2020 viidellä runkolinjalla ja nel-jällä perusyhteydellä. Liikennöitsijä hoitaa vuosittaiset käyttäjäkyselyt. Käyttäjäkyselyn 01/2022 mukaan esim. reittien toimivuus saa arvosa-nan 2,64 (1-5), pysäkkien läheisyys ja saavutettavuus 3,11 mutta viihty-syys vain 2,63. Lipputuotteen hinta sai 3,31 (1 edullinen, 5 kallis). Va-paita vastauksia saatiin suuri määrä. Matkustajamäärät ovat edelleen mm. koronasta johtuen olleet alle tavoit-teiden.	To- teu- tunut ■
Liikkuminen Kokkolassa on sujuvaa ja turvallisista	Kevytliikenne-verkko on turvallisinen ja laa-juudeltaan kat-tava	Kevytliikenne-verkkosuunni-telma laati-minen	Verkostosuunnitel-man toteutuminen	Vuoden aikana laadittiin pyöräilyn edistämishjelma, johon saatiin myös valtion avustusta noin 26.000 euroa. Ohjelma hyväksyttiin kaupun-kirakennelautakunnassa 24.11.2021.	To- teu- tunut ■
Hyvät raide-, tie-, lento- ja satamayhteydet varmistavat Kokkolan saavutettavuuden	Luodaan edel-lytyksiä Ykspih-laja - Kokkola kaksoisraide ja ratapihahank-keiden edistä-miselle. Laadi-taan yleissuun-nitelma yh-dessä Väylävi-raston kanssa	Maankäyttö-suunnitelmien aktiivinen edis-täminen yhteis-työssä eri toimi-joiden kanssa. Erityisesti ase-manseudulla tapahtuva yh-teistyö Väylän, Senaatin ja VR:n kanssa	Asiakohtaan liitty-vien neuvottelujen, suunnitelmien määrä sekä toi-menpiteet niiden toteuttamiseksi	Keskustan kehittämishankkeet eteni-vät erityisesti asemanseudun osalta sekä Väyläviraston (aiesopimusluon-nos) että Senaatin (rautatieaseman ja P-alueen kauppa) kanssa. Yhtei-nen tahtotila alueen kehittämisestä on edelleen olemassa 2021 helmi-kuussa valmistuneen yleissuunnitel-man pohjalta. vt8 tiesuunnitelma ete-nee yhdessä ELY -keskuksen kanssa ja sen on tarkoitus valmistua keväällä 2022. Molemmat hankkeet ovat valtion investointiohjelmassa	To- teu- tunut ■

Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Liikenneonnettomuuksien määrän vähentäminen	Liikenneonnettomuusmäärien seuranta ja niiden perusteella tehtävät ehkäisevät ja korjaavat toimenpiteet	Liikenneonnettomuuksien määrä vuodessa Kuolemaan johtaneiden onnettomuuksien määrä Henkilövahinkoihin johtaneiden onnettomuuksien määrä Omaisuuksivahinkoihin johtaneiden onnettomuuksien määrä	Vuoden 2021 onnettomuustilastoa ei vielä ole saatavilla. Vuonna 2020 tapahtui 133 (161) poliisin tietoon tulleita liikenneonnettomuuksia (suluissa 2019). Onnettomuuksissa kuoli 2 (2) henkilöä ja loukkaantui 23 (45). Onnettomuudet vähentyivät 28 onnettomuudella edellisestä vuodesta 2019.	To- teu- tunut ■
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Urheiluhankkeet etenevät maankäytön osalla tehokkaasti ja tarjonta riittävän monipuolista (maankäytön lähtökohdista)	Urheilupuiston - Tapahtumapuiston ohjaukseen ja suunnitteluun osallistuminen	Urheilupuiston suunnitelmien ja toteutuksen eteneminen	Tapahtumapuisto otettiin käyttöön heinäkuussa 2021. Syksyllä puistossa järjestettiin kuusi erillistä tapahtumaa. Urheilupuiston kehittäminen on siirtynyt Kokkolan Urheilupuisto Oy:lle	To- teu- tunut ■
Lapsen oikeuksien ja lapsiystävällisyyden edistäminen	Lapsivaikutukset hahmotettu keskeisissä suunnitteluhankkeissa	Lapsivaikutusten arviointi (LAVA) keskeisissä suunnitteluhankkeissa. Piispanmäen asemakaavaan liittyen LAVA:n laatiminen.	Lava -arviointien seuranta ja analysointi	Vuoden aikana ei ole laadittu erillisiä lapsivaikutusten arviointeja	Ei aloi- tettu <input type="checkbox"/>
ONNISTUMME YHDESSÄ					
Kokkola tarjoaa kuntalaisille mahdollisuuden kehittää omaa asuin- ja elinympäristöään	Suunnitelmiin liittyen yleisötilaisuuksien ja muiden osallistumistapojen (esim. Maptionnaire ja työpaikat) kehittäminen	Osallistuminen osaksi merkittäviä suunnitteluhankkeita	Osallistamistilaisuuksien ja kyselyjen lukumäärä. Edellisistä saatu palaute (määrä ja laatu)	Osallistamistilaisuuksien tilanne on kuvattu aiemmin	To- teu- tunut ■
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					
Kokkolan taloudenpito on vastuullista	Kaupunkisuunnittelussa huomioidaan yhdyskuntataloudelliset kustannukset; alueita suunnitellaan kokonaistaloudellisuus huomioiden	Merkittävässä suunnitteluhankkeissa arvioidaan yhdyskuntataloudelliset vaikutukset sekä tarpeen mukaan muutetaan suunnitelmia kustannustehokkaampaan suuntaan	Seurataan kunnallisteknisten suunnitelmien toteutuksen kustannuksia (yhdessä infrarakentamisen kanssa) > kustannustason vertailutieto edellisiin vuosiin	Yhteistyö Infrarakentamisen kanssa on tiivistä. Vuoden aikana palaveria on pidetty lomakautta lukuun ottamatta edelleen keskimäärin kahden viikon välein. Kustannuksia seurataan suunnittelupalaverissa. Samoin ohjelmoidaan aina seuraavat suunnittelu- ja rakentamiskohteet	To- teu- tunut ■
Kuntaorganisaatiomme on muuntautumiskykyinen	Kaikilla työntekijöillä on selkeä kuva omasta	Vuosittaiset kehittämiskeskustelut, joita täydennetään välipalaverilla.	Kehittämiskeskustelut (lkm); koulutuspäivät (lkm)	Edelleen koulutuspäivät olleet hyvin vähäisiä koronatilanteesta johtuen, lyhyitä nettikoulutuksia ja -tietoisuuksia on suosittu ja niihin osallistuttu.	To- teu- tunut ■

	tehtävästä ja vastuista.	Koulutustoimintaa ylläpidetään yhtenäisen linjan mukaisesti			
Kokkolan kaupunki on pidetty ja houkutteleva työnantaja	Työympäristö vastaa hyvin suunnittelutyön vaatimuksia. Aktiivinen osallistuminen TyHy toimintaan	Työtilojen ja olosuhteiden seuranta ja muutokset mahdollisissa ongelmissa. TyHy toiminnan järjestäminen siten että se palvelee mahdollisimman hyvin koko henkilöstöä.	TyHy päivät (lkm)	Vuonna 2021 TyHy päiviä pidetty 2.	To- teu- tunut 
Kuntaorganisaatiomme on muuntautumiskykyinen	Vastuu oman työn sisällöstä jalkautetaan kaikille tasoille.	Projekteilla tavoiteaikataulut ja seuranta	Projektiohjattujen hankkeiden lkm	Tarve projektiohjatuille hankkeille (esim. asemanseutu, rautatien tontti) edelleen suuri ja siihen saatiinkin projektirahaa vuodelle 2022.	To- teu- tunut 
Kokkolan kaupunki on tunnettu hyvästä ja korkeatasoisesta osaamisesta	Lisä- ja täydennyskoulutus	Suunnittelijatasolla väh. 2 koulutuspäivää / v + erillisen harkinnan mukaan lisäksi 2	Koulutuspäivien lkm	Koulutustavoitteet eivät ole toteutuneet koronatilanteesta johtuen. Lyhyisiin webinaareihin pyritään kuitenkin osallistumaan aktiivisesti	Ei to- teu- tunut 
Kuntaorganisaatiomme on muuntautumiskykyinen	Hanke / Projekti-kohtainen ajattelumalli suunnittelussa. Tiimien tehokas työskentely	Tiimit kokonutuvat säännöllisesti tiimin luonne huomioiden. Projektipalavereja pidetään viikoittain.	Tiimipalaverit, projektipalaverit	Useimmat tiimit toimivat aktiivisesti ja tiimi organisaatio hyvin sisäistetty.	To- teu- tunut 

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	131 256 €	171 736 €	130,8 %	135,0 %	73 065 €	73 065 €
Maksutuotot	35 594 €	39 967 €	112,3 %	-2,2 %	40 879 €	40 879 €
Tuet ja avustukset	167 000 €	395 000 €	236,5 %	71,7 %	230 000 €	230 000 €
Muut toimintatuotot	12 200 €	12 200 €	100,0 %	0,0 %	12 200 €	12 200 €
Valmistus omaan käyttöön	168 826 €	143 475 €	85,0 %	1,4 %	141 527 €	141 527 €
TOIMINTATUOTOT	514 876 €	762 378 €	148,1 %	53,2 %	497 671 €	497 671 €
Henkilöstökulut	-1 166 762 €	-1 020 726 €	87,5 %	0,1 %	-1 019 949 €	-1 019 949 €
Palvelujen ostot	-1 659 858 €	-1 653 056 €	99,6 %	13,5 %	-1 456 297 €	-1 456 297 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30 150 €	-11 402 €	37,8 %	10,3 %	-10 333 €	-10 333 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-169 234 €	-141 233 €	83,5 %	-7,4 %	-152 579 €	-152 579 €
TOIMINTAKULUT	-3 026 004 €	-2 826 417 €	93,4 %	7,1 %	-2 639 157 €	-2 639 157 €
TOIMINTAKATE	-2 511 127 €	-2 064 038 €	82,2 %	-3,6 %	-2 141 487 €	-2 141 487 €

2.2.1.27 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkirakentaminen

Yleiset tavoitteet

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunki-strategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttötalous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Pitkän aikavälin investointisuunnitelmat sovitaan taloustavoitteeseen ja suunnitelmilla varaudutaan myös korjausvelan pienentämiseen.	Seurataan kustannusten muodostumista työmailla ja Uni-tissa. Tehdään tarvittaessa korjaavia toimenpiteitä.	Kaupunkirakentamisen toimintakate alittui n. 75 000 eurolla talousarvioon nähden. Tulot toteutuivat 121,0%:sti ja menot 110,4%:sti talousarvioon nähden. Nettomenot ylittyivät liikenneväylien kunnossapidon osalta n. 450 000 euroa. Investointimäärärahojen käyttöaste vuonna 2021 oli 87,89 %. Korjausmäärärahojen käyttöaste vuonna 2021 oli 75,05 %. Vuoden 2021 määrärahoista vuositasolla käytettiin 84,99 %. Talonrakennusinvestointien menot alittuivat n. 1,3 milj. eurolla talousarvioon nähden. Infrainvestointien osalta katu- ja hulevesikohteet toteutuivat rakentamiseen varattujen määrärahojen puitteissa.	Kesken <input type="checkbox"/>
2. Sairaushoito	Rakentaminen 31.12.2017 = 475 kalenteripv 31.12.2018 = 274 kalenteripv 31.12.2019 = 339 kalenteripv 31.12.2020 = 976 kalenteripv (kunnossapito 941 kalenteripv) Infra 31.12.2017 = 2022 kalenteripv 31.12.2018 = 1335 kalenteripv 31.12.2019 = 1961 kalenteripv 31.12.2020 = 1964 kalenteripv	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskoulujen puolittaminen	Työhyvinvointiin panostaminen. Avoimien toimien täyttämisen henkilöstösuunnitelman mukaisesti. Koulutus, tehtävänkierro, aktiivisen tuen kehittäminen.	Seurataan sairaushoitojen kehitystä. Erityisesti seurataan 1 - 3 päivän hoitoja. Kalenteripäivät.	Toimitilarakennuttaminen vuosi 2021 = 30 kalenteripv Infra vuosi 2021 = 2 324 kalenteripv	Ei toteutunut <input type="checkbox"/>
3. Työtapahtumat	Rakentaminen 31.12.2017 = 224 kalenteripv	Työtapahtumia ei tapahtunut	Koulutus ja seuranta: ergonomi- ja työturvallisuuskoulutus. Esimies-	Kalenteripv / vuosi	Rakentaminen vuosi 2021 = 0 kalenteripv	Ei toteutunut

	31.12.2018 = 22 kalenteripv 31.12.2019 = 12 kalenteripv 31.12.2020 = 3 kalenteripv Infra 31.12.2017 = 13 kalenteripv 31.12.2018 = 97 kalenteripv 31.12.2019 = 145 kalenteripv 31.12.2020 = 94 kalenteripv		ja ohjaustyöhön panostaminen.		Infra vuosi 2021 = 80 kalenteripv	
4. Henkilöstösuunnitelma	Vakituiset = 112 kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräaikaisten vähentyminen	Sairaspoissaolojen vähentäminen. Henkilöstösuunnitelman mukaiset rekrytoinnit.	Henkilöstömäärä	LVI- insinöörin virkaan ei ole saatu rekrytoitua pätevää työntekijää.	Kesken
5. Asiakastytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisien ja yhteistyökumppaneiden tyytyväisyys palveluihin.	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Huomioidaan asiakaspalautteet toiminnan kehittämisessä.	Asiakaspalautteiden määrä.	Asiakaspalautejärjestelmä on ollut 15.05. käytössä kaksi vuotta. Yhteenveto palautejärjestelmän tuloksista käsitelty lautakunnassa.	Toitetunut
6. Työtytyväisyys	Vuoden 2018 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin paraneminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Kehityskeskustelut. Työhyvinvointipajat kyselyn pohjalta. Etsitään kehittämiskohteet.	Seurataan kehittämiskohteiden toteutumista vuoden aikana. Kehityskeskustelut 1 x vuodessa.	Kehityskeskusteluiden osuus kaupunkirakentaminen, kunnossapito ja infrapalveluyksikkö n. 70 %.	Ei toitetunut

Strategian toimeenpano

Kaupunkistrategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Kokkola luo toimivaa verkostoa sote- ja maakuntapalveluissa sekä tekee tiivistä yhteistyötä sidosryhmien kanssa	Jatketaan yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa. Huomioidaan asiakaspalautteet toiminnan kehittämisessä.	Toimintamallien ja yhteistyösopimusten kehittäminen.	Yhteistyösopimusten trendien seuranta sekä asiakaspalautteen laadun tarkkailun seuranta toiminnan kehittämisen pohjaksi.	Ei uusia yhteistyösopimuksia.	Toitetunut

palvelujen järjestämisessä					
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Liikkuminen Kokkolassa on sujuvaa ja turvallista	Kevyen liikenteen edistäminen sekä pyöräilyä varten kävelyväylien toteutus valmiiksi uusien alueiden rakentamisen yhteydessä.	Turvallisuuden ja toiminnallisuuden parantaminen konkreettisilla rakennus- ja/tai muutostoimenpiteillä.	Toteutetut rakennustoimenpiteet ja niistä saatu palaute. Määrät: - kaupungin hoidossa olevien kevyenliikenteen reittien pituus - kevyenliikenteen auraskeerit kpl	Uusia ja korvaavia kevyenliikenteen väyliä rakennettiin yhteensä 1 177m ja päällystettiin 1 603m Kevyenliikenteen väylien kokonaispituus 139km	To- teu- tunut ■
	Kadut päällystetään 3 vuoden kuluessa rakentamisesta.	Suunnitelmallisen jälkeensäneisyyden pienentäminen oikeilla pintaus- ja päällystysratkaisuilla. Jälkeensäneisyyttä on saatu kurottua kiinni, mutta päällystysten investointitaso tulee säilyttää 500 000 €/v ta- sossa.	Päällystekoh- teiden toteutta- misen seuranta Määrät: - investoinnit e - päällystetyt lii- kenneväylät km/vuosi	Päällystekohteet ovat toteutuivat hyväksytyin ohjelman mukaisesti Ajoratoja päällystettiin 2 073m ja kevyenliikenteen väyliä 1 603m 3-vuoden tavoite on lähes saavutettu. Kohteet, joita ei ole toteutettu 3- vuoden aikana kadun rakentamisesta ei- vät ole kiinteistöjen rakentumisasteen osalta lähteneet toteutumaan. Osaltaan tavoitteen saavuttamiseen on vaikuttanut, että uusia pientaloal- eita ei ole tuotettu viimeisen kolmen vuoden aikana.	To- teu- tunut ■
	Väylien talvihoidon laatuun panostetaan. Hyvin hoidetut ja turvalliset liikenneväylät.	Talvihoidon laatu vaatimusten mukaista, asiakastytyväisyyden kasvattaminen. Liikenneväylät ja alueet pidetään talvikunnossapidon standardien edellyttämässä kunnossa (lumenaurauksen läh- töraja ajoratoilla 7 cm ja pyöräteillä 3 cm).	Liikenneväylien kunnossapidosta saadun asiakaspalautteen seuranta Määrä: - hoidetut tiet km - liikenneväylien talvikunnossapito €/km - aurauksen täyslähtö kerta/v	Hoidettavana olevia liikenneväyliä 31.12.2021 seuraavasti: Katuja 304km, kevyenliikenteenväyliä 139km ja yksityisteitä 550km Aurauksia, missä hälytettiin auralaan koko kalusto eli ns. 7cm täyslähtöjä, jossa aurataan sekä ajoradat että kevyenliikenteenväylät, suoritettiin 9 kertaa ja lähtöjä pelkästään kevyenliikenteenväylien auraamiseksi, eli ns. 3cm lähtöjä, 3 kertaa. Tämän lisäksi aurattiin normityöajan puitteissa omalla kalustolla kunnossapidon tarpeen mukaisesti. Liikenneväylät hoidettu tie-km/kustannukset 15 267,88 € Liikenneväylät hoidettu tie-km/käyttökustannukset 8 304,78 €	To- teu- tunut ■
	Rakennetaan kattava kevyenliikenteen verkko.	Kevyenliikenteen kehittäminen osaksi kaupunkisuunnitelua.	Toteutetut toimenpiteet ja niistä saatu palaute.	Asiakaspalautejärjestelmä on ollut 15.05. käytössä kaksi vuotta. Yhteenveto palautejärjestelmän tuloksista käsitelty lautakunnissa.	To- teu- tunut ■

<p>Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen</p>	<p>Puistosuunnitelmien ajantasaisuus.</p>	<p>Puistoja hoidetaan hyväksytyin luokituksen mukaisesti.</p>	<p>Hoidon laatu vaatimusten mukaista.</p> <p>Asiakastytyväisyys</p> <p>Hoidetettu puisto ha</p> <p>Hoidettu puisto €/ha</p>	<p>Hoidettuja puistoja on n.170 ha. Puistoja hoidetaan hoitoluokituksen mukaisesti.</p> <p>Puistojen ja kevyenliikenteen samoin kuin retkeilyreittien käyttö on ollut poikkeuksellisen runsasta koronatilanteesta johtuen.</p> <p>Puistojen vuoden 2021 kohteet toteutettiin työohjelman mukaisesti. Kohteita olivat Viinitarhanpuiston, Kirkonmäenpuiston ja Simukkalanpuiston leikkipuistot. Lisäksi toteutettiin suunnitelman mukaisesti pienempiä kohteita keskusta-alueella sekä uusittiin yksittäisiä huonokuntoisia leikkivälineitä.</p> <p>Hoidettu puisto €/ha tulos 11 537,42 €</p> <p>Hoidettu puisto ha/toimintakate 9 118,33 €</p>	<p>To- teu- tunut</p> <p>■</p>
<p>Kokkolan aseman vahvistaminen maakuntakeskuksena</p>	<p>Huolehtia kaupungin tarvitsemien toimitilojen ja kiinteistöjen rakentamisen ja rakennusteknisen kunnossapidon, rakennuttamisen, suunnittelun ja toteuttamisen järjestämisestä, tuottamisesta sekä niihin liittyvästä ohjelmoinnista. Huomioiden terveellinen ja turvallinen toimintaympäristö sekä energiataloudellisuuden ja kestävän kehityksen mukainen suunnittelu ja rakentaminen. Toiminnassa huomioidaan sisäiset ja ulkoiset sidosryhmät.</p>	<p>Laadukas suunnittelu ja sen ohjaaminen jokaisessa suunnitteluvaiheessa. Kustannustehokkaat ratkaisut kaikissa projektin osa-alueissa. Sovituissa aikatauluissa pysyminen. Rakentamisen lisä- ja muutostyöt. Takuuajan toimenpiteet.</p>	<p>Käyttäjäkyselyt projektin valmistumisen ja takuuajan jälkeisen projektista ja projektin tuotteesta.</p> <p>Talousarviossa pysyminen</p> <p>- investointimäärärahan käyttöaste %</p> <p>- korjausmäärärahojen käyttöaste %</p> <p>- määrärahojen käyttö vuositasolla %</p> <p>Rakentamisen aikataulun hallinta</p> <p>- toteutuneiden projektien onnistuminen</p> <p>Lisä- ja muutostyöt merkittävissä rakennuskohteissa %</p>	<p>Käyttäjäkyselyt valmistuneisiin kohteisiin tullaan toteuttamaan kaupungin viestinnän kanssa yhteistyössä. Kyselyssä painopisteet ovat projektissa onnistumisessa ja kuinka olemme onnistuneet projektin johtamisessa.</p> <p>Investointimäärärahojen käyttöaste vuonna 2021 oli 87,89 %.</p> <p>Korjausmäärärahojen käyttöaste vuonna 2021 oli 75,05 %.</p> <p>Vuoden 2021 määrärahoista vuositasolla käytettiin 84,99 %.</p> <p>Vuositason kustannuksissa on mukana Kiepin tulipalosta aiheutuneita investointikustannuksia 534 324,90 €.</p> <p>Donnerin koulun oppilaiden siirtymisestä Terveystielle ja siellä tehdyistä muutostöistä on aiheutunut 214 203,73 € kustannukset on maksettu Donnerin koulun investointimäärärahaan.</p> <p>Työmaiden aikataulullista etenemistä seurataan valvojen toimesta viikoittaisissa urakoitsijapalaverissa sekä työmaakokousten yhteydessä.</p> <p>Vuoden aikana on valmistunut kaksi merkittävää kohdetta, Ykspihlajan koulu ja päiväkotiki ja Kokkolan palolaitos. Valmistuneiden kohteiden osalta olemme havainneet seuraavat haasteet;</p> <p>- KVR- ja kokonaisurakassa suunnittelutaso ei ole riittävän laadukas ja yksityiskohtainen, joka mahdollistaa</p>	<p>To- teu- tunut</p> <p>■</p>





				urakoitsijalle toteutuksen aikaisen lisätyölaskutuksen.	
				Ykspihlajan koulun ja päiväkodin osalta lisä- ja muutostyön osuus on noin 2 % ja Kokkolan paloaseman osalta noin 6,9 %.	
ONNISTUMME YHDESSÄ					
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					
Kuntaorganisaatiomme on muuntautumiskykyinen	Järkevä ja suunnitelmallinen infrarakentaminen.	Suunnitelmat laaditaan työohjelmien mukaisesti siten, että ne ovat valmiina 3 kk ennen toteutusta. Tehostetaan 3D-suunnittelutoimintaa. Kunnallistekniikan työkohteet toteutetaan laaditun ohjelman mukaisesti lisäkohteet huomioiden.	Laaditun työohjelman toteutuksen seuranta	Infrarakentamisen kohteet ovat toteutuneet laaditun työaikataulun mukaisesti. Edelleenkin suunnitelmien osalta mennään "kädestä suuhun".	To- teu- tunut 



Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	4 157 689 €	4 646 692 €	111,8 %	12,5 %	4 128 864 €	4 128 864 €
Maksutuotot	838 400 €	780 288 €	93,1 %	-5,2 %	823 183 €	823 183 €
Tuet ja avustukset	0 €	35 232 €		10,7 %	31 828 €	31 828 €
Muut toimintatuotot	361 793 €	1 532 737 €	423,7 %	56,9 %	976 776 €	976 776 €
Valmistus omaan käyttöön	1 668 700 €	1 507 805 €	90,4 %	3,5 %	1 456 443 €	1 456 443 €
TOIMINTATUOTOT	7 026 582 €	8 502 754 €	121,0 %	14,6 %	7 417 095 €	7 417 095 €
Henkilöstökulut	-5 563 593 €	-5 741 831 €	103,2 %	7,4 %	-5 347 262 €	-5 347 262 €
Palvelujen ostot	-3 222 649 €	-4 815 627 €	149,4 %	10,3 %	-4 367 900 €	-4 367 900 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 569 800 €	-1 727 911 €	110,1 %	19,8 %	-1 442 165 €	-1 442 165 €
Avustukset	-48 500 €	-61 230 €	126,2 %	37,5 %	-44 543 €	-44 543 €
Muut toimintakulut	-2 062 659 €	-1 419 352 €	68,8 %	6,4 %	-1 334 524 €	-1 334 524 €
TOIMINTAKULUT	-12 467 201 €	-13 765 951 €	110,4 %	9,8 %	-12 536 394 €	-12 536 394 €
TOIMINTAKATE	-5 440 619 €	-5 263 197 €	96,7 %	2,8 %	-5 119 299 €	-5 119 299 €


2.2.1.28 Kaupunkirakennelautakunta - Kaupunkitoimitilat

Yleiset tavoitteet

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunki-strategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttö-talous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Talousarvion kuukausittainen seuranta.	Tulot / menot	Tilapalvelujen toimintakate toteutui 90,7%:sti. Toimintakate oli n. 760 000 euroa pienempi kuin talousarvio. Tulot toteutuivat 97,6%:sti ja menot 99,1%:st talousarvioon nähden. Toimitilojen lämmityskustannukset ylittivät budjetoidun n. 200 000 euroa, ja alueiden kunnossapitopalvelut n. 200 000 euroa. Sähkö ylittyi n. 35 000 euroa ja vesi n. 17 000 euroa.	Kesken 
2. Sairauspoissaolot	31.12.2017 = 7736 kalenteripv. 31.12.2018 = 6740 kalenteripv. 31.12.2019 = 7622 kalenteripv. 31.12.2020 = 6646 kalenteripv. 31.12.2021 = 6349 kalenteripv.	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskulojen puolittaminen	Työhyvintointiin panostaminen. Avomien toimien täyttäminen henkilöstösuunnitelman mukaisesti. Koulutus, tehtäväkierto, aktiivisen tuen tehostaminen.	Seurataan sairauspoissaolojen kehitystä. Erityisesti seurataan 1 - 3 päivän poissaoloja. Kalenteripäivät. Seurataan kuntouttavien toimenpiteiden (ammatillinen kuntoutus ja osasairausloma) toteutumista työterveysneuvottelussa asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Kuinka moni kuntoutettavista pysyy jatkamaan töitä osa/kokopäiväisesti.	Sairauspoissaolot ovat tilastollisesti melko samalla tasolla edellisen vuoden samaan ajankohtaan nähden.	To- teu- tunut 
3. Työtapa- turmat	31.12.2017 = 141 kalenteripv. 31.12.2018 = 266 kalenteripv. 31.12.2019 = 147 kalenteripv. 31.12.2020 = 139 kalenteripv. 31.12.2021 = 385 kalenteripv.	Työtapatu- mia ei ta- pahdu	Koulutus ja seuranta: ergonomia- ja työturvallisuuskoulutus. PRO24-järjestelmän työtapatu- ma kir- jausten seu- ranta ja toi- menpiteiden toteutumi- sesta huoleh- timinen. Esi- mies- ja oh- jaustyöhön panostami- nen.	Montako perättäistä työtapatu- matonta työpäivää on kalen- terivuoden aikana. Intran etusivulla nu- merotaulu näky- vissä.	Työtapatu- rmat ovat puh- tauspalveluissa huolestutta- valla tasolla. Riskien arvi- ointeja ja työtapatu- rmailmoi- tuksia tehdään pro24 järjes- telmään ja korjaavia toimen- piteitä tehdään. Tilannetta seurataan.	Ei to- teu- tunut 
4. Henkilös- tösuunni- telma	Vakituiset = 270,42 htv (2020)	Henkilöstö- suunnitel- massa pysy- minen,	Henkilöstö- suunnitelman mukaiset rekrytoinnit. Va- rahenkilöstön	määräaikaiset/vaki- tuiset % henkilöstö- suunnitelmakauden aikana (vuodet 2021, 2022 ja 2023)	Henkilöstösuunnitelman mukaiset toimenpiteet toteutettu	To- teu- tunut 

	Vakituiset = 257,57 htv (2021)	määräaikaisen vähentäminen	suunnitelmalinen käyttö.			
5. Asiakastytytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisten tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Palvelukuvausten laadinta, käyttöönotto ja toimittaja / käyttäjä rajapintatoimintojen uudelleen määrittely. Säännölliset asiakaspalautteet. Laadunmittaaminen. Asiakastytytyväisyys kyselyt. Laatu- ja keuhkujen korjaaminen sekä asiakaspalautteisiin reagoiminen	Asiakkuuspalaverien määrä/vuosi. Palvelupyynnöiden ja reklamaatioiden vastaajien toteutumisen.	Päiväkotien palvelukuvaukset ruokapalveluissa valmistumassa. Koronatilanteen vuoksi asiakas toivoi yhteistyöpalaverin siirtoa syksylle. Asiakastytytyöpalaveri vuoden 2022 aikana. Koulujen palvelukuvaukset ovat valmiit. Palvelukuvaukset on lähetetty asiakkaalle kommentoitavaksi. Palvelukuvaus on otettu pilottikäyttöön Ykspihlajan koulussa ja päiväkodissa. Muiden pilottikohteiden valinta, kun palvelukuvaukset on käsitelty asiakkaan kanssa ja hyväksytty. Puhtauspalveluissa pidetty asiakastytytyöpalaveria 13 kpl.	Kesken 
6. Työtytytyväisyys	Viimeisimmän työtytytyvointikyselyn tulokset.	Työtytytyvoinnin paranemisen vuosittaisessa työtytytyvointikyselyssä	Kehityskeskustelut. Työtytytyvointipajat kyselyn pohjalta. Etsitään kehittämiskohteita. Kehittämistoimenpiteiden toteuttaminen.	Kehityskeskustelut 1 x vuodessa. (tavoitteena 100%)	Puhtaus- ja ruokapalvelun hallinnon työtytytyvointipaja pidetty ja kehittämiskohteena olevien yksikön sisäiset viestinnän ja viikkopalaverikäytäntöjen kehittämistoimet on aloitettu. Kaupunkitoimitiloissa Korona tilanteen vuoksi henkilöstön työtytytyvointipajoja ei ole voitu toteuttaa suunnitelmien mukaisesti, koska ryhmäkoot ylittävät kokoon-tumisrajoitusten mukaiset henkilömäärät Isännöinnin palveluyksikön työtytytyvointipaja pidetty 16.8.2021	Kesken 




Strategian toimeenpano

Kaupunki-strategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palveluissa korostetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palvelurakennetta kehitetään kuntalouden ehdoilla	Isännöinti-, puhtaus- ja ruokapalveluiden laadun säilyttäminen (tiukasta taloudesta huolimatta). Sähköisten palveluiden	Kehitetään vastuualueen palveluita toimintansaänön ja talousarvion puitteissa. (Hinta/laatu ja asiakaspalautteet)	Tavoitellun hinta/laatusuhteen toteutuminen Isännöinti: Aluetöiden, kiinteistönhoidon ja käyttäjäpalveluiden palvelupyynnöiden määrä.	Palvelupyynnöt 1.1.2021 - 30.4.2021 - 889 kpl 1. Reagointi < 1 vrk.	Toteutunut 

	lisääminen kaupungin kiinteistöjen hallinnassa.		1. Reagointi 2. Hoidetut palvelupyynnöiden mukaiset tehtävät	2. Hoidetut tehtävät 809 kpl. Palvelupyynnöt 1.5.2021 - 31.8.2021 - 670 kpl 1. Reagointi < 1 vrk. 2. Hoidetut tehtävät 564 kpl Palvelupyynnöt 1.1.2021 - 31.12.2021 - 2888 kpl 1. Reagointi < 1 vrk. 2. Hoidetut tehtävät 2679 kpl (92,8%)	
Palveluissa korostetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palvelurakennetta kehitetään kuntatalouden ehdoilla	Isännöinti-, puhtaus- ja ruokapalveluiden laadun säilyttäminen (tiukasta taloudesta huolimatta). Sähköisten palveluiden lisääminen kaupungin kiinteistöjen hallinnassa.	Kehitetään vastualueen palveluita toimintasäännön ja talousarvion puitteissa. (Hinta/laatu ja asiakaspalautteet)	Tavoitellun hinta/laatusuhteen toteutuminen Puhtauspalvelut: 1. Korkeanhygienian tiloissa tehtyjen puhtausmittausten määrä 2. Hyväksytyt tarkastukset suhteessa tehtyihin tarkastuksiin 3. Koulu ja päiväkotien insta800 laatutarkastusten tulokset (hyväksytyt/tarkastusten lukumäärä)	Vesiveijarissa näytteenotto toteutunut suunnitelmien mukaan. Kaikki näytteet eivät ole olleet vaatimustason mukaisia. Korjaaviin toimenpiteisiin on ryhdytty. Päivitetty siivoussuunnitelma toimitetaan terveysturvaviranomaisille 15.6.2021 mennessä. Valvontasuunnitelman mukainen tarkastus tehty 13.4. pääosin vaatimusten mukainen taso saavutettu. Vähäisiä puutteita allasveden laatuun ja siitä tiedottamiseen liittyen korjaavat toimenpiteet tehty. Vaatimusten vastainen taso: Puku-, pesu-, sauna- ja wc-tilojen materiaaleissa ja pinnoilla oli havaittavissa korjaustarvetta. Toimenpiteenä kuntotutkimus, jonka suunnitelma toimitettu terveysturvaviranomaisille 15.6.2021 mennessä. Vesiveijarin kuntotutkimus tehdään 2022 seisakin aikana. Aloituspalaveri pidetty 30.6.2021. Koulu ja päiväkotien insta800 laatutarkastusten tulokset 2 kpl hyväksytyt / 3 kpl tarkastusten lukumäärä	Ei toteutunut <input type="checkbox"/>

<p>Palveluissa korostetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palvelurakennetta kehitetään kuntata- louden ehdoilla</p>	<p>Isännöinti-, puhtaus- ja ruokapalveluiden laadun säilyttäminen (tiukasta taloudesta huolimatta). Sähköisten palveluiden lisääminen kaupungin kiinteistöjen hallinnassa.</p>	<p>Kehitetään vastuualueen palveluita toimintasäännön ja talousarvion puitteissa. (Hinta/laatu ja asiakaspalautteet)</p>	<p>Tavoitellun hinta/laatusuhteen toteutuminen</p> <p>Ruokapalvelut:</p> <ol style="list-style-type: none"> Oivatarakastusten tulokset (hymynaamit-tari) ja pintapuhtausmit-tausten tulokset (hyväksy-tyt/otetut näytteet) Valmistuskeittiöiden määrään väheneminen. (keskistetään valmistusta) ja seurataan ateriahintaa toimintolaskennan työväli-neellä. Palvelukeittiöiden muut-taminen kuumennuskeitti-öiksi. Koulu- ja päiväkotiruuan laatu (maittavuutta seurataan ruuan hävikkiä seuraamalla) Kouluruokakyselyn tu-lokset 	<p>Oiva tarkastuksia tehty 31 kpl, joista 25 oivallista tulosta ja 3 hyvä ja 3 korjattavaa.</p> <p>Ruokapalveluiden kehittämispro- jecti etenee. Ruokakuljetuksiin on hankittu lämpökuljetusvaunuja.</p> <p>Keittiösuunnittelu tuotantokeittiön osalta ja kuumennuskeittiöiden osalta jatkuu.</p> <p>- Ohjausryhmäpalaverit pidetty suunnitelmien mukaan</p> <p>- Ylijäämätuotteen myynti kokeilu aloitettu ja kohteita on lisätty. Nyt ylijäämätuotteen myyntikohteita on 10 kpl.</p> <p>- Hävikkiruuan kirjaaminen aloi- tettu</p> <p>Kouluruokakysely toteutettu sen valmistumisesta tiedotettu, tulos- ten analyysi valmis. Kouluruoka- kyselyn tulokset asiakkaille 2022 aikana.</p> <p>Verkkokauppa valmistunut ruoka- palveluille ja siinä on käytössä mobiilimaksaminen. Ceepos verkkokauppa ja mobiilisovellus tulevat käyttöön vko 10 2022. Verkkokaupassa myydään lippu- vihkoja, välipaloja, ylijäämätuot- taa ja ulkopuoliset lounaat.</p>	<p>Toteu- tunut</p> <p>■</p>
<p>HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA</p>					
<p>Kokkolan aseman vah- vistaminen maakunta- keskuksena</p>	<p>Palveluver- kon tukemi- nen tilaratkai- suilla. Aktiivi- nen rooli kau- pungin eri toi- mialojen tila- tarpeiden jär- jestelyssä.</p>	<p>Yhteistyön kehittäminen palveluverk- koa koske- vissa talonra- kennushank- keissa ja maakäytön suunnitte- lussa tulevai- suuden tar- peet huomioi- den.</p>	<p>Kaupunkitoimitilojen osal- listuminen projekteihin ra- kennuksen suunnittelusta toteutumiseen.</p> <p>Hankkeiden määrä, jonka suunnittelussa on ollut kaupunkitoimitilojen osal- listuminen/ vrt. meneillään olevat hankkeet</p> <p>Tilatarvepyynnöt/toteutu- neet tilaratkaisut</p>	<p>Isännöinnin yksikön osalta raken- nusten suunnitteluun osallistumi- nen ei toteudu riittävällä tasolla edelleenkään. Kunnossapidon orga- nisaatiomuutoksen myötä pyri- tään saamaan isännöinnin yksi- kön edustus suunnittelutyöryh- miin.</p> <p>Kaupunki vuokrasi Soitelta Ter- veystie 1 kiinteistön Donnerskan koulun peruskorjauksen ajaksi. Vuokra-aika 15.3.2021 - 31.12.2023</p> <p>Ympäristöterveydenhuollon toi- mistohenkilöt ovat siirtyneet väis- tötiloihin Hakalahdenkatu 83 sekä As Oy Siltatalolle kaupungin omistamiin osaketiloihin.</p> <p>Varhaiskasvatukselle on vuok- rattu tiloja As Oy Marinkaisten Hirvenmäestä (B7). 8.11.2021 al- kaen toistaiseksi voimassaole- valla vuokrasopimuksella.</p>	<p>Toteu- tunut</p> <p>■</p>

RESURSSIVIISAS KAUPUNKI







Kokkolan taloudenpito on vastuullista	Toimitilojen arvo säilytetään	Toimitilasuunnitelman mukaisia toimenpiteitä toimeenpannaan. Kiinteistökierrokset, joilla tarkastetaan toimitilojen kuntoa ja korjaustarvetta.	Kiinteistötarkastuskierrosten pohjalta suunniteltujen toimenpiteiden toteutuminen ja seuranta.	Koronatilanteen vuoksi kiinteistökierroksia ei ole tehty tammi - huhtikuun aikana. Kiinteistökierrokset toteutettiin 2021 loppusyksyn aikana ja 2022 alussa.	Kesken 
Kokkola tasapainottaa tasettaan	Tilat täyttävät teknisesti, laadullisesti ja määrällisesti käyttäjien tarpeet sekä kiinteistöihin sitoutunut kaupungin omaisuus säilyy.	Toimitilojen ylläpidon ja toimitilapalveluiden tehokkuuden ja tuloksellisuuden parantaminen.	Kiinteistöhallintajärjestelmän käyttöönotto. Kiinteistöhallintajärjestelmän avulla seurataan tehokkuutta ja tuloksellisuutta. Isännöinnin, puhtaus- ja ruokapalveluiden henkilöstömitoitusjärjestelmän käytön laajentaminen. Mitoitetut neliöt/vuosi.	Kiinteistöhoiton mitoituksia tehty seuraavasti Ullavassa: - Rahkosen koulu, 1499 htm2 - Veikko Vionojan koulu, 1436 htm2 - Palolaitos, 235 htm2 - Hopiakumpu, 1259 htm2 - Haapalan rivitalo, 264 htm2 - yhteensä 4693 htm2 Ruokapalveluissa keittiömitoitusten määrä 17 kpl Puhtauspalveluissa mitoitettujen kiinteistöjen määrä 20 kpl	Toteutunut 
Kokkola tasapainottaa tasettaan	Edistetään aktiivisesti ja toimitilasuunnitelman mukaisesti kaupungin kiinteistöjen määrää.	Pyritään aktiivisesti eroon tarpeettomista toimitiloista myymällä ja purkamalla tilaomaisuutta toimitilasuunnitelman mukaisesti tai tekemällä siitä esitys KHlle. Tilan tyhjentyessä myynti toteutetaan 9 kuukauden kuluessa ja purku 6 kk kuluessa.	Myytyjen / purettujen toimitilojen/kiinteistöjen määrä kpl/vuosi. Vuokrattavissa olevien tilojen käyttöaste-% Myynti- ja purkuajat	Myytyjä: 2kpl (Kunnantoinmisto / Ullava ja RTV-talo) Päiv. OVK2 26.8.2021: Myydyt: 2kpl (Konttilan mökki ja Alaviirteen koulu) 29.9.2021 Wissin talo Purettuja: - Keskimääräinen purkuaika: 7,6 kk Keskimääräinen myyntiaika: 6,8 kk	Toteutunut 

Talous




	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	14 182 635 €	13 501 774 €	95,2 %	2,0 %	13 241 096 €	13 241 096 €
Maksutuotot	0 €	-189 €		-454,5 %	53 €	53 €
Tuet ja avustukset	8 800 €	11 147 €	126,7 %	24,3 %	8 968 €	8 968 €
Muut toimintatuotot	28 731 225 €	28 400 938 €	98,9 %	2,1 %	27 824 994 €	27 824 994 €
Valmistus omaan käyttöön	11 500 €	1 665 €	14,5 %	-74,7 %	6 585 €	6 585 €
TOIMINTATUOTOT	42 934 160 €	41 915 335 €	97,6 %	2,0 %	41 081 697 €	41 081 697 €
Henkilöstökulut	-10 599 829 €	-9 978 651 €	94,1 %	5,1 %	-9 490 172 €	-9 490 172 €
Palvelujen ostot	-11 853 727 €	-11 421 479 €	96,4 %	1,0 %	-11 304 477 €	-11 304 477 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 211 438 €	-8 057 872 €	111,7 %	13,8 %	-7 079 871 €	-7 079 871 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-5 709 667 €	-5 603 423 €	98,1 %	7,4 %	-5 218 237 €	-5 218 237 €
TOIMINTAKULUT	-35 374 661 €	-35 061 426 €	99,1 %	5,9 %	-33 092 757 €	-33 092 757 €
TOIMINTAKATE	7 559 498 €	6 853 909 €	90,7 %	-14,2 %	7 988 941 €	7 988 941 €


2.2.1.29 Rakennus- ja ympäristölautakunta - Kaupunkiluvitus

Yleiset tavoitteet

Yleiset tavoitteet	Lähtötaso	Kaupunki-strategian tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
1. Talousarvio, käyttö-talous ja investoinnit		Talousarviossa pysyminen, seuranta kuukausittain	Tiivis seuranta ja nopea muutoksiin reagointi	Kuukausi-raportit / toteumatiedot	Tulojen toteutuma% on 3,3 % pienempi kuin viime vuonna. Menojen toteutuma% 11,58% on suurempi kuin vuonna 2020. Sekä rakennus- ja ympäristölautakunnan, että kaupunkirakennelautakunnan toimintakate yhteensä on nettositova valtuustoon nähden.	Toteutunut 
2. Sairauspoissaolot	31.12.2019 = 213 kalenteripv 31.12.2018 = 174 kalenteripv 31.12.2017 = 126 kalenteripv	31.12.2018 = x-10% kalenteripv, x pv/palvelusuhde Sijaiskulujen puolittaminen		Kuukausi-raportit / toteumatiedot	141 kalenteripv, 6,7 pv / palvelusuhde	Toteutunut 
3. Työtapa-turmat	31.12.2017 = 0 kalenteripv 31.12.2018 = 0 kalenteripv 31.12.2019 = 0 kalenteripv	Työtapa-turmia ei tapahtu	Riskien kartoitus ja ennakointi. Riskien minimointi	Kuukausi-raportit / toteumatiedot	0	Toteutunut 
4. Henkilös-tösuunnitelma	Vakituiset = 21 kpl Määräaikaiset = 0 kpl Yhteensä = 21 kpl	Henkilöstösuunnitelmassa pysyminen, määräaikaisten vähentyminen		Henkilös-töraportit / toteumatiedot	Vakituiset = 21,15 kpl Määräaikaiset = 0 kpl Yhteensä = 21,15 kpl Hallintopalveluiden sihteerit siirtyneen vastuualueille.	Toteutunut 
5. Asiakastytyväisyys ja asiakaslähtöisyys	Kaupunkilaisten tyytyväisyys palveluihin	Negatiivisten asiakaspalautteiden vähentäminen	Seurataan kansalaiskeskustelua	Positiivisen / negatiivisen palautteen määrä	Kohdennetut asiakastytyväisyyskyselyt aloitettu. Asiakaspalautejärjestelmä on ollut 15.05. käytössä kaksi vuotta. Yhteenveto palautejärjestelmän tuloksista on esitelty lautakunnille kesäkuussa.	Toteutunut 
6. Työtyytyväisyys	Vuoden 2021 kyselyn tulokset	Työhyvinvoinnin parantaminen vuosittaisessa työhyvinvointikyselyssä	Toimenpidesuunnitelmien toteuttaminen ja seuranta	Kyselyn tulokset	Työhyvinvointikyselyn 2021 tulokset käydään läpi työhyvinvointipalaverissa ja laaditaan kaupunkiluvituksen työhyvinvointisuunnitelma.	Toteutunut 

Strategian toimeenpano

Kaupunki-strategian tavoite	Vastuualueen tavoite	Vastuualueen toimenpide	Mittari	Tilinpäätös	Tila
SOPIVASTI LÄHELLÄ					
Palveluissa korostetaan asukas- ja asiakaslähtöisyyttä ja palvelurakennetta kehitetään kuntatalouden ehdoilla	Lupien ja ilmoitusten sähköisten palveluiden lisääminen	Kaikki rakennusvalvonnan luvat sähköisen järjestelmän kautta. Trimblen sähköiset lupa- ja ilmoitusmenettelyt käytetään laajemmin myös ymp.suojelussa. Pysäköinninvalvonnan oikaisuvaatimukset ja pysäköintiluvat sähköisestä palvelusta.	Käytössä olevien sähköisten lupa-, ilmoitus- ja oikaisuvaatimusasioiden määrä, kpl	Rakennusvalvonnan kaikki luvat/ilmoitukset voi hakea sähköisestä lupapalvelusta. Sähköisen lupapalvelun kehittäminen on jatkuvaa sekä rakennusvalvonnan, että ohjelman toimittajan osalta. Ympäristöpalveluiden sähköinen lupa- ja ilmoitusmenettely on otettu käyttöön. Kaikki yleisten alueiden luvat ja tapah- tumaluvat voi hakea sähköisesti. Pysäköinninvalvonnan sähköinen oikaisuvaatimus on otettu käyttöön.	Toteutu- nut 
Palveluprosessien selkeys ja asiakaslähtöisyys	Viivytyksetön lupien käsittely	Käsiteltävien asioiden seurantarjestelmä	Lupa-, ilmoitus- ja lausunto- määrät, kpl	RAKENNUSVALVONTA Koronan vaikutus näkyy pienimuotoisten rakennushankkeiden kuten pihasaunojen määrän kasvuna. Rakennusvalvonnan katselmuksia suoritettiin 1439, joista 320 oli loppukatselmuksia. PYSÄKÖINNINVALVONTA Pysäköintivirhemaksujen määrä on vähentynyt merkittävästi. Tähän on vaikuttanut keskustan pysäköinnin vapauttaminen. Myös korona on vaikuttanut, sillä asiointia keskustassa on tietoisesti vähennetty. YMPÄRISTÖPALVELUT Jätevesien johtamisluvat käsitellään nykyisin lausuntoina rakennusluvan yhteydessä. Uudella menettelyllä kevennetään lupaprosessia. YLEISTEN ALUEIDEN LUVAT Uutena lupatyypinä on otettu käyttöön "ketterät kioskit", joille on määritelty myyntipaikkoja eri puolilta Kokkolaa.	Toteutu- nut 
HOUKUTTAVA & KOUKUTTAVA					
Asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Ympäristökasvatus ja luontokoulu- toiminnan tukeminen	Luontokoulun kummiluokkasopimus	Toteutuneet luontokoulu- ja kummiluokkapäivät, kpl	Vuoden 2021-2022 kummiluokat (11 kpl) valittiin elokuun lopussa 2021. Kummiluokilla oli tänä vuonna yhteensä 230 lasta. Kevätlukukaudella tammi-huhtikuu 2021 kaikilla kummiluokilla oli neljä luontokoulupäivää, yhteensä 44	Toteutu- nut 

				luontokoulupäivää. Toukokuussa ei enää ollut kummiluokkapäiviä. Syyslukukaudella 2021-2022 kaikilla kummiluokilla oli neljä luontokoulupäivää, yhteensä 44 luontokoulupäivää.	
ONNISTUMME YHDESSÄ					
RESURSSIVIISAS KAUPUNKI					
Kokkolan taloudenpito on vastuullista	Ajantasaiset taksat	Lupa-, valvonta- ja pysäköintivirhemaksujen tarkistaminen ja pysäköintilupien hinnoittelu	Maksujen toteumatiedot, €	Rakennusvalvonnan, ympäristön, pysäköinninvalvonnan ja yleisten alueiden luvituksen myynti ja maksutuottoja on kertynyt n. 1 055 340 €, mikä on 3,3 % vähemmän kuin vuonna 2020.	Toteutunut 

Talous

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	161 631 €	105 365 €	65,2 %	2,7 %	102 594 €	102 594 €
Maksutuotot	652 402 €	664 897 €	101,9 %	-3,9 %	692 037 €	692 037 €
Tuet ja avustukset	0 €	17 241 €		734,8 %	2 065 €	2 065 €
Muut toimintatuotot	539 482 €	267 110 €	49,5 %	-9,3 %	294 619 €	294 619 €
Valmistus omaan käyttöön	0 €	727 €		43,4 %	507 €	507 €
TOIMINTATUOTOT	1 353 516 €	1 055 340 €	78,0 %	-3,3 %	1 091 823 €	1 091 823 €
Henkilöstökulut	-1 177 430 €	-1 173 264 €	99,6 %	39,4 %	-841 652 €	-841 652 €
Palvelujen ostot	-265 330 €	-258 785 €	97,5 %	-37,6 %	-414 981 €	-414 981 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-36 200 €	-10 573 €	29,2 %	-22,0 %	-13 557 €	-13 557 €
Avustukset						
Muut toimintakulut	-161 160 €	-139 553 €	86,6 %	-5,6 %	-147 836 €	-147 836 €
TOIMINTAKULUT	-1 640 120 €	-1 582 174 €	96,5 %	11,6 %	-1 418 026 €	-1 418 026 €
TOIMINTAKATE	-286 604 €	-526 834 €	183,8 %	61,5 %	-326 203 €	-326 203 €

Tilastot

	2018	2019	2020	2021
Rakennusluvut, yhteensä	328	274	321	332
- erilliset pientalot*	75	50	52	61
- rivi- ja ketjutalot*	4	1	2	6
- asuinkerrostalot*	2	3	5	5
- vapaa-ajanrakennukset*	15	20	16	22
- muut rakennukset*	144	143	176	155
Toimenpideluvat	142	155	146	113
Purkuluvat ja -ilmoitukset	23	28	29	28
Maisematyöluvut ja -lausunnot	1	8	50	60
Rakennusjärjestyksen mukaiset ilmoitukset	23	20	36	47
Poikkeamispäätökset ja suunnittelutarveratkaisut	55	53	60	73
Rakennusvalvonnan katselmukset, yhteensä	1760	1660	1566	1439
- loppukatselmukset	395	445	389	320

* vain uudisrakennukset

	2018	2019	2020	2021
Käsitellyt luvat ja rekisteröinnit (YSL, Jätelaki)	8	14	22	10
Käsitellyt luvat (Maa-aineslaki)	3	1	3	3
Käsitellyt ilmoitukset (nitraatti-ilmoitus, meluilmoitus)	27	29	34	44
Jätevesien johtamisluvat / vapautukset	69	133	117	108
YVA- ja kaivosasiat, PIMA-asiat, muut AVI:n päätökset	45	25	17	27
Viranomaislausunnot	51	54	43	36
Käsitellyt valvonta-asiat (YSL, Jätelaki)	74	109	80	48
Käsitellyt valvonta-asiat (Vesilaki)	60	61	44	53
Käsitellyt valvonta-asiat (Maa-aineslaki)	17	8	13	7

	2018	2019	2020	2021
Kaivuluvat	99	100	95	126
Kadun tai muun yleisen alueen käyttö lupa	45	49	45	49
Yleisen alueen käyttö lupa tapahtuman järjestämiseen	30	34	29	40
Huleveden liitoslupa	6	7	2	11
Kioski- ja myyntipaikat			4	10
Yhdyskuntatekniset lausunnot				77
Maa-alueen omistajan lupa sijoittamista varten	1	11	8	14

	2018	2019	2020	2021
Pysäköintivirhemaksut	10151	10288	7000	5997
Ajoneuvosiirrot	3	3	2	4
Pysäköintiluvat (asukas-/yrityspysäköinti)	114	162	150	151
Kotihoidon pysäköintiluvat	-	27	25	27
Lyhytaikaiset pysäköintiluvat	14	5	5	12
Kirjalliset huomautukset	1509	1977	1182	1173
Suulliset huomautukset ja ohjeistukset	-	-	1440	1499
Katualueohjeistukset	-	-	20	41

2.2.1.30 Pelastuslautakunta

Yleiset tavoitteet

Tiivistelmä toimintakertomuksesta

Yleistä

Vuosi 2021 oli Keski-Pohjanmaan ja Pietarsaaren alueen pelastuslaitoksen 18 toimintavuosi alueellisenä pelastuslaitoksena. Pelastuslaitos tuottaa lakisääteiset pelastustoimen palvelut 11 kunnan alueelle, n. 100 000 asukkaalle sekä ensihoitopalvelut sairaankuljetuksen osalta Pietarsaaren ja Luodon alueelle Vaasan sairaanhoitopiirin kanssa solmitun yhteistoimintasopimuksen mukaisesti. Pelastuslaitos tuottaa ensivastepalvelut koko pelastusalueella.

Vuoden 2021 aikana otettiin käyttöön pelastuslautakunnassa joulukuussa 2020 hyväksytty toimintäsääntö, jossa pelastuslaitoksen toimintatapa määritetään prosessimaiseksi palvelutuotannoksi. Pääprosessit ovat turvallisuuspalvelut, pelastuspalvelut ja tuki- ja varautumispalvelut.

Pelastuslaitoksen palvelutasopäätösprosessi 2021-2025 saatettiin päätökseen pelastuslautakunnassa 30.3.2021.

Toimintavuonna Covid 19 –virus oli pelastuslaitoksen toimintoja rajoittava ja ohjaava seikka, jonka vuoksi mm valvonta-, koulutus- ja harjoitustoiminta toteutettiin poikkeusjärjestelyin. Pelastustoiminnassa henkilöstön suojaus toteutettiin kulloinkin voimassa olevien ohjeiden mukaisesti. Asiantuntijahenkilöstö ja osa päivähenkilöstöstä oli etätöissä lähes koko vuoden.

Koronan vaikutukset pelastuslaitoksen toimintaan olivat merkittäviä vuonna 2021 ja jatkuvat edelleen vuoden 2022 puolella. Pelastuslaitoksen koordinoima KPalueturva kokoontui aktiivisesti etäyhteyksin toimintavuoden aikana n 40 kertaa tiistai-iltapäivisin päivittämään alueen yhteistä korona – tilannekuvaa. Alueturvaan kuuluvat mm. alueen kuntajohto, Soite, AVI ja muutamia muita kutsuttuja organisaatioita.

Maamme hallituksen hallitusohjelmassa on toimintojen uudelleen organisointi sekä pelastustoimen että sosiaali- ja terveystalouden osalta. Eduskunta päätti 23.6.2021, että maa jaetaan 21 hyvinvointialueeseen ja lisäksi Helsingin kaupunki vastaa omalta osaltaan päätetyistä sote- ja pelastustoimen uudistukseen liittyvistä toiminnoista. Yksi perustettavista hyvinvointialueista on Keski-Pohjanmaa. Nykyisestä pelastuslaitoksen toiminta-alueesta Pietarsaaren kaupunki, Luodon ja Kruunupyyn kunnat siirtyvät Pohjanmaan hyvinvointialueeseen ja sen rahoitettavaksi. Hyvinvointialueuudistus vaikutti syyskauden aikana merkittävästi pelastuslaitoksen asiantuntijoiden työpanoksen kohdentamiseen – valmistelun aloitus ja itse valmistelu vaativat merkittävästi resursseja.

Kokkolan paloaseman uudisrakennushanke käynnistyi tammikuussa 2020 ja operatiivinen toiminta siirtyi uudelle asemalle 13.12.2021 sekä asiantuntijat ja hallintohenkilöstö 20.12.2021. Luodon paloaseman siirtyminen Luodon kunnan hankkimiin toimitiloihin sekä Bosundin paloaseman laaennus käynnistyivät vuoden 2021 jälkimmäisellä puoliskolla Toholammin paloasema jatkoi väistötiloissa koko toimintavuoden

Pelastuslautakunta

Alueen pelastustoimesta vastuussa oleva ylikunnallinen monijäseninen toimielin; pelastuslautakunta kokoontui kertomusvuonna neljä kertaa ja käsitteli 43 pykälää.

Pelastuslautakunnan puheenjohtajana toimii Kim Ventin Kokkolasta ja varapuheenjohtajana Helinä Tuomela Kaustisilta 15.11.2021 saakka ja 15.11.2021 alkaen puheenjohtajana toimi Jorma Kauppila ja varapuheenjohtajana Jan-Peter Sandelin. Pelastuslautakuntaan kuuluu jokaisesta pelastusalueen jäsenkunnasta yksi jäsen lukuun ottamatta Kokkolaa ja Pietarsaarta; Kokkolasta on neljä jäsentä ja Pietarsaaresta on kaksi jäsentä.

Pelastuslautakunnan kokoonpano 15.11.2021 saakka:

Jäsen	Varajäsen
Kim Ventin pj	Pirkko Häli
Helinä Tuomela vpj	Kai Ukskoski
Antti Kujala	Maarit Hotakainen
Pekka Hämäläinen	Katri Kykyri
Seppo Ukskoski	Eija Termonen
Riikka Peltola	Anne Jussila
Carola Holmbäck-Puskala	Brit Stenman
Fredrik Näse	John-Erik Sandvik
Marja Sassali	Susanna Kuorikoski
Bernhard Bredbacka	Anna Björkskog
Jyri Harju	Matti Louhula
Kari Koskela	Ann-Sofi Storbjörk
Sixten Fagnäs	Sixten Rönn
Miia Laakso	Jukka Rimpioja
Tuija Leivo-Rintakorpi	Jussi Torppa

Pelastuslautakunnan kokoonpano 15.11.2021 alkaen:

Jäsen	Varajäsen
Jorma Kauppila	Anneli Palosaari
Seppo Ukskoski	Pirjo Urpilainen
Nancy Bäck	Jan Molander
Eero Klemola	Juha Liimatainen
Jan-Peter Sandelin	Sixten Rönn
Kari Koskela	Nicklas Gustafsson
Hannele Ilola	Marko Ilola
Petri Hotakainen	Aino-Maija Ylikoski
Irina Lyyra	Mika Jouppila
Harry Öst	Monica Ahlstrand
Pia Kotanen	Bernhard Bredbacka
Heidi Koskenmäki	Jorma Koski-Vähälä
Sirpa Itäniemi	Lauri Laajala
Matti Korhonen	Anne Etelämäki
Kari Arkkukangas	Pirjo Korkeasaari

Kaupunginhallituksen edustaja pelastuslautakunnassa vuonna 2021; Mauri Salo

Onnettomuuksien ehkäisy

Onnettomuuksien ehkäisyyn liittyviä valvontakäyntejä A1-A6 –luokan kohteisiin suoritettiin 491 kpl (vuonna 2020: 433 kpl) 96 % tavoitteesta. Tavoite vuodelle 2021 oli 513. Asuinrakennusten itsearviointi suoritteita kirjattiin:

- Kerrostalot 535/580 kpl= 92 %
- Rakennuslupa ja kaavalausuntoja n. 900 kpl

Turvallisuusviestintä tavoitti noin 1 % alueen väkiluvusta. Koronan vuoksi lähikontakteja sisältävää turvallisuusviestintää rajoitettiin voimakkaasti. Lehdistön ja sosiaalisen median kautta turvallisuusviestintää jatkettiin edellisvuosien tapaan. Muut tarkastukset ja katselmukset kyettiin toimittamaan palvelutasopäätöksen mukaisesti korona –rajoitukset huomioiden.

Onnettomuustiedottaminen

Pelastuslaitoksen johtokeskus toimii jatkuvasti miehittettynä ympärivuoden. Häiriötilannesietoisen toiminnan, hyvän alueellisen tilannekuvan ja tarvittaessa nopean reagoinnin lisäksi aktiivinen johtokeskus tarkoittaa tiedotusvälineille sitä, että onnettomuustiedottamisesta vastaavan päivystävän palomestarin tai tehtävään muutoin määrätyn henkilön tavoittaa entistä paremmin.

Vuoden 2021 aikana pelastuslaitoksemme toimialueella ei annettu vaaratiedotteita.

Sosiaalinen media

Pelastuslaitoksellamme on sosiaalisen median tilit Facebookissa, Twitterissä sekä Instagramissa. Vuonna 2021 edelleen tehostettiin Facebookin nopeaa paikallista tavoitavuutta turvallisuusviestintään, Twitterin nopeutta onnettomuustiedottamiseen sekä Instagramin seuraajaprofiilia pelastuslaitoksen toiminnan esittelyyn.

Sosiaalisen median avulla tavoitimme vuoden 2021 aikana kansalaisia yhteensä 454 250 kertaa; Facebook 246 509, Twitter 195 465 ja Instagram 12 276.

Pelastustoiminta

Pelastustoiminnan toimintavalmius säilyi toimintavuonna lähes poikkeuksetta hyvänä covid -19 –epidemiasta huolimatta. Henkilöstön terveystilannetta seurattiin sisäministeriön pelastusosaston ohjeistuksen mukaisesti.

Pelastustoiminnan palvelualueella merkittävin tehtävä oli 26.7.2021 alkanut ja myöhemmin rajusti levinnyt Kalajoen maastopalo, johon kaikkien Keski-Pohjanmaan ja Pietarsaaren alueen pelastuslaitoksen paloasemien henkilöstöä osallistui joko tehtävällä tai valmiutta tuottamalla. Pelastuslaitoksemme kustannus po maastopaloissa olivat n. 200 000 € ja korvattiin täysimääräisesti Jokilaaksojen pelastuslaitoksen toimesta.

TEHTÄVÄT Onnettomuustyypeittäin

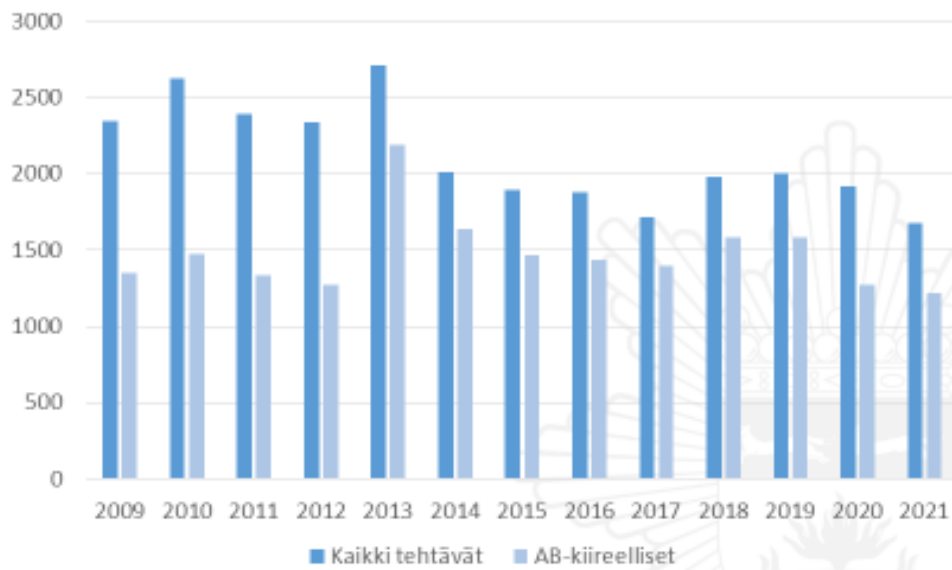
	2019	%	2020	%	2021	%
Häkeen liitetyn paloilmoitimen tark.tehtävä	407	20,3 %	364	21,7 %	327	19,5 %
Liikenneonnettomuus	307	15,3 %	291	17,3 %	303	18,1 %
Ensivastetehtävä	393	19,6 %	220	13,1 %	228	13,6 %
Muu tarkastustehtävä	143	7,1 %	162	9,7 %	165	9,8 %
Vahingontorjuntatehtävä	163	8,1 %	312	18,6 %	107	6,4 %
Rakennuspalovaara	98	4,9 %	59	3,5 %	86	5,1 %
Virka-aputehtävä	94	4,7 %	105	6,3 %	86	5,1 %
Muun paloilmoit. tai -varoitimen tark.tehtävä	29	1,4 %	41	2,4 %	61	3,6 %
Avunantotehtävä	39	1,9 %	37	2,2 %	58	3,5 %
Öljyvahinko	29	1,4 %	47	2,8 %	43	2,6 %
Ihmisen pelastaminen	56	2,8 %	40	2,4 %	40	2,4 %
Rakennuspalo	57	2,8 %	52	3,1 %	39	2,3 %
Liikennevälinepalo	39	1,9 %	36	2,1 %	38	2,3 %
Muu tulipalo	36	1,8 %	51	3,0 %	37	2,2 %
Maastopalo	70	3,5 %	72	4,3 %	34	2,0 %
Eläimen pelastaminen	34	1,7 %	26	1,5 %	18	1,1 %
Vaar.aineiden aih. onnettomuus	7	0,3 %	4	0,2 %	5	0,3 %
Sortuma / sortumavaara	1	0,0 %	0	0,0 %	3	0,2 %
Räjähdykset /räjähdysvaara	0	0,0 %	0	0,0 %	0	0,0 %
Yhteensä	2002	100,0 %	1919	114,4 %	1678	100,0 %

TEHTÄVÄT Asemapaikoittain

	Paloilmoit. palo	Paloilmoit. palovaara	Maastopalo	Liikennevälinepalo	Muut tulipalot	Liikenneonnettomuus	Öljyvahinko	Vaarellisten aineiden osuett.	Luonnononnettomuus	Räjähdykset/räjähdyksvaara	Sortuma/sortumavaara	Häkeen liitetyn paloilmoitimen tark.tehtävä	Muun paloilmoitimen tai -varoitimen tark.tehtävä	Muut tarkastustehtävät	Ensivastetehtävät	Rakennuspalovaara	Eläimen pelastaminen	Vahingontorjuntatehtävät	Avunantotehtävät	Muut pelastustehtävät	Virka-aputehtävät	Yhteensä	Yhteensä ilman erityisiä automaattia
Kokkola	18	43	6	15	11	127	16	3	0	0	0	124	37	65	41	27	11	37	56	0	54	671	506
Pietarsaari	18	21	7	13	9	71	2	1	0	0	1	121	10	50	54	18	1	24	16	0	24	421	266
Perho	8	1	7	4	2	13	3	0	0	0	1	18	0	7	59	1	1	6	0	0	6	117	66
Kannus	10	8	6	4	1	25	6	0	0	0	0	8	4	14	10	1	2	7	0	0	4	110	92
Vebeil	4	5	7	3	5	15	4	0	0	0	1	9	0	9	21	5	1	4	2	0	1	94	64
Kaustinen	4	1	3	3	2	15	4	0	0	0	1	16	3	5	13	3	0	6	4	0	2	85	56
Lohtaja	5	4	8	2	3	8	2	0	0	0	0	9	5	12	10	0	2	6	0	0	1	77	58
KSViS	8	2	3	3	5	18	7	0	0	0	0	2	2	6	5	4	0	7	0	0	3	75	68
Kaarlelan VPK	16	10	1	3	3	13	0	2	0	0	0	5	0	10	2	2	1	5	1	0	0	74	67
Kruunupyö	9	7	2	0	6	11	3	1	0	0	1	8	1	7	7	2	1	2	3	0	2	73	58
Toholampi	4	5	4	1	1	8	0	0	0	0	0	7	1	10	13	1	0	3	1	0	2	61	41
Bosund FBK	5	4	1	2	4	14	0	1	0	0	0	3	0	3	5	7	1	3	0	0	1	54	46
Larsmo	3	2	2	2	2	3	1	0	0	0	1	10	0	1	5	2	0	6	0	0	1	41	26
Alvetell	8	5	0	2	2	13	0	0	0	0	0	3	1	2	2	0	0	0	0	0	2	40	35
Pietarsaari VPK	8	7	2	1	1	3	0	1	0	0	1	2	0	5	0	2	0	3	0	0	0	36	34
Teerijärvi	3	0	2	0	1	8	0	0	0	0	0	9	1	1	6	0	0	2	0	0	0	33	18
Lestijärvi	1	0	8	1	0	2	0	0	0	0	0	6	0	4	5	0	2	3	1	0	0	33	22
Halsua	0	0	1	0	2	6	0	0	0	0	0	0	0	4	10	1	0	4	2	0	0	30	20
Ullava	1	0	2	0	0	5	0	0	0	0	0	1	0	5	4	1	0	0	0	0	2	21	16
Eskolle	5	2	4	1	0	3	0	0	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	17	16
Yhteensä	138	127	76	60	60	381	48	9	0	0	7	362	65	201	252	75	23	128	66	0	105	2163	1569

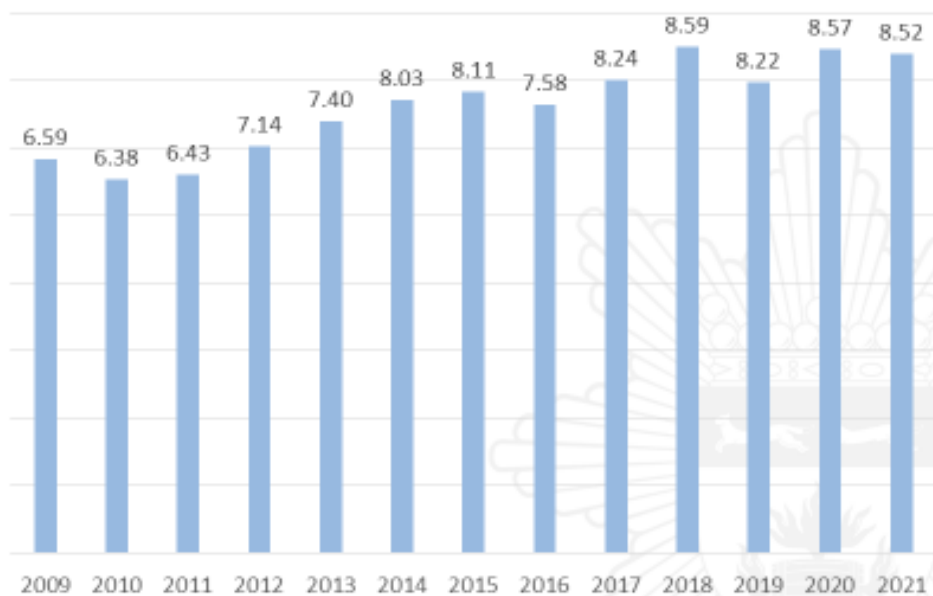
TEHTÄVÄT

Vuosittain



TOIMINTAVALMIUS

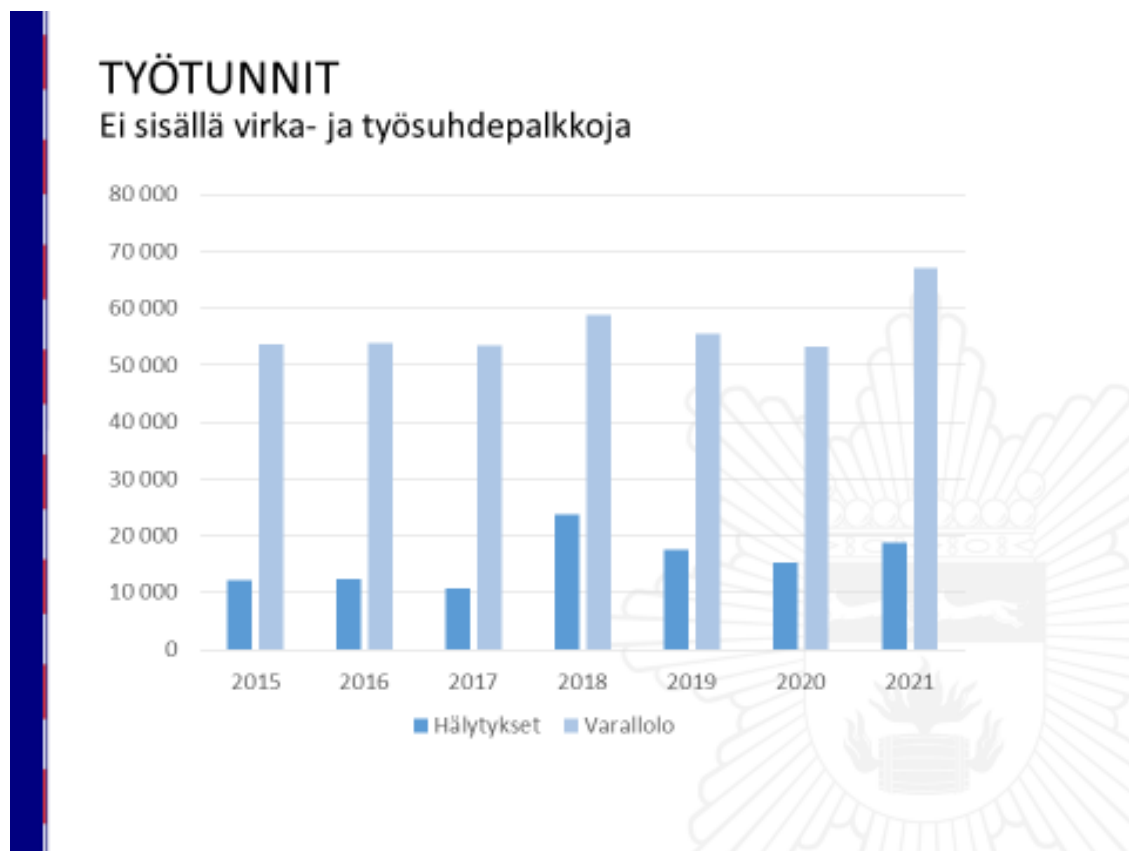
Ensimmäisenä kohteessa olevan yksikön toimintavalmiusaika (mm:ss)



Ensimmäisen yksikön toimintavalmiusajan keskiarvo oli 8 minuuttia 52 sekuntia (8:52) ja pelastustoiminnan toimintavalmiusajan keskiarvo 12 minuuttia 41 sekuntia (13:13).

Osaamisen kehittäminen

Pelastuspalveluiden toimintasuunnitelmassa koulutusteemoiksi vuodelle 2020 valittiin uudet ajoneuvotekniikat (sähkö, hybridi ja kaasu), raideliikenneonnettomuudet, vaahtosammutus, vaihtoehtoiset sammutusmenetelmät ja turvaohjeiden kertaaminen.

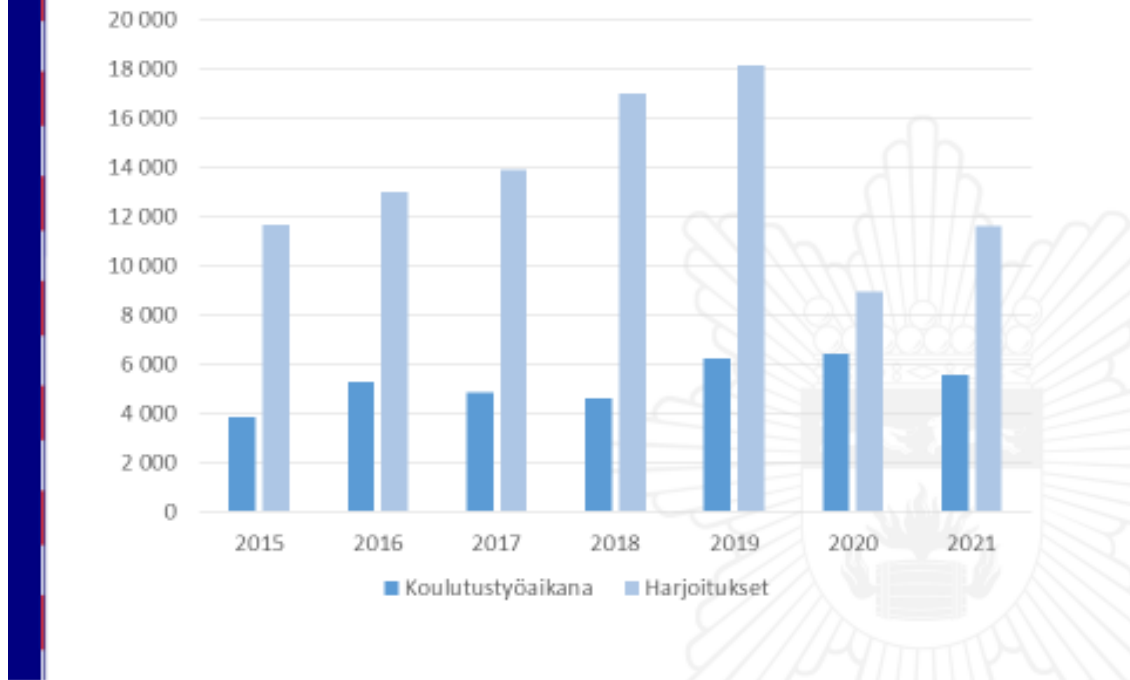


Työvuorojen tavoitteena oli 80 harjoitustuntia työvuorojen aikana koulutusten vuosirungon mukaisesti. Sopimushenkilöstön harjoitusaktiivisuus tavoitteena oli 20h/ henkilö/vuosi. Savusukelluskelppoisuutta tavoittelevan on harjoitettava 25h/vuosi.

Vuoden 2021 harjoitustuntimäärissä näkyy koronaviruksen vuoksi asetetut rajoitustoimet. Työvuorot ovat harjoitelleet entiseen tapaan aktiivisesti. Harjoitustuntimääriä on alettu seuraamaan vuodesta 2016 alkaen puolen vuoden välein.

OSAAMISEN KEHITTÄMINEN

Sisäinen koulutus (tuntia)



Osaamisen kehittämistyöryhmä on pyrkinyt jakamaan koulutuksiin liittyvää tietoa laajasti koko henkilöstölle tiedoksi mm. intran tiedotteilla. Pandemiasta johtuen hyödynnettiin verkkokoulutusympäristöjä. Tieturva 1, Tietoturva ja muihin -verkkokoulutuksen osallistui yli 100 henkilöä. Merkittävin yksittäinen koulutus oli sähköratojen hätämaadoituskoulutus, johon osallistui 72 henkilöä. Sopimushenkilöstön peruskursseilla koulutettiin 31 henkilöä.

Sopimuspalokuntatoiminta

Pelastuslaitoksen 18 sopimuspalooaseman hälytysosaston kirjavahvuus oli 352 henkilöä (409). Lisäksi hälytysosaston harjoituksiin osallistui 14 harjoittelijaa. Sopimuspalokuntatoimintaan liittyvien tukiosastojen vahvuus oli 95 henkilöä (90) ja nuoriso-osastoissa toimi kahdeksalla asemalla yhteensä 145 nuorta ja kouluttajaa.

Koronan vuoksi sopimusasemien viikkoharjoitukset olivat keskeytyksissä vuoden 2021 aikana useita kertoja. Harjoitusten osallistujamäärää myös rajoitettiin. Sopimushenkilöstön osalta seurataan promeronista "harjoitus" kohtaan kertyneitä tunteja, mikä kuvaa viikkoharjoitusaktiivisuutta.

Suuronnettomuusharjoitukset sekä valmiusharjoitus

Vuonna 2021 Pelastuslaitos järjesti neljä suuronnettomuusharjoitusta;

- 20.1.2021 pidettiin suuronnettomuusharjoitus KIP – etelä etäyhteyksin seminaarina
- 5.5.2021 pidettiin suuronnettomuusharjoitus Kokkolan satama, osallistujia n 120 henkilöä
- 22.9.2021 pidettiin suuronnettomuusharjoitus Kokkola-Pietarsaaren lentoasema, osallistujia n. 60 henkeä.
- 25.11.2022 pidettiin KIP Pohjoinen suuronnettomuusharjoitus, osallistujia n. 700 henkeä

Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintoviraston järjestämä maakunnallinen eri viranomaisten valmiusharjoitus järjestettiin 29.9.2021 ja Pelastuslaitos osallistui harjoituksen valmisteluihin ja harjoitukseen viranomais- ja kuntayhteistyötä kehittäen.

Ensihoito

Pelastuslaitos tuottaa ensihoidon palveluita Vaasan sairaanhoitopiirille kolmen ensihoitoyksikön toimesta Pietarsaaren paloasemalta. Kaksi ensihoitoyksikköä (ERP221 ja ERP222) toimii hoitotasolla 24/7 ja yksi (ERP231) perustasolla 8 tuntia vuorokaudessa vuoden ympäri. Tehtäviä em. yksiköillä vuonna 2021 4328 kpl (vuonna 2020: 4220 kpl, v. 2019: 3941 kpl). Ensihoidon talousarvio vuodelle 2021 oli 1 897 932 €. Toteutuma oli v 2021 1 650 934,98 € (v 2020: 1 574 571,14 €) palautus Vaasan sairaanhoitopiirille 246 997,02 (vuonna 2020: 250 864,42 €).

Sisäinen valvonta

Pelastuslaitoksen sisäinen valvonta toteutettiin osana laitoksen toimintojen johtamista.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutumista valvottiin Pronto tietokannan sekä Merlot palotarkastusohjelman avulla vastuuviranhaltijatasoisesti jatkuvan valvonnan periaatteella. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista seurataan vähintään neljännesvuosittain.

Hankintojen toteutusta seurattiin osastoilla ja johtoryhmätasoisesti.

Ostolaskujen käsittely ja tilattujen tavaroiden saapumisen varmistaminen tapahtuivat moniportaisesti.

Myyntien laskuttaminen tapahtui pelastuslaitoksen Kokkolan ja Pietarsaaren toimipaikoilta.

Palkanmaksussa käytettiin henkilöstöhallinto-ohjelmistoa ja kirjausten oikeellisuuden varmisti viranhaltijatasoinen henkilö, pääsääntöisesti päällystö- tai alipäällystöviranhaltija.

Henkilöstö

Pelastuslaitoksen henkilöstössä on toimintavuonna ollut vajetta siten, että kaikki virat eivät ole olleet täytettyinä. Pelastuslaitoksen avoimiksi tulleisiin virkoihin ja toimiin haettiin täyttöluvat Kokkolan virkatyöryhmältä.

Viranomaistoiminnan ja toimiston henkilöstön työhyvinvointihanke jatkui toimintavuoden.

Pelastuslaitoksessa käynnistyi syksyllä organisaation muuttaminen prosessiperusteiseksi palvelutuotannoksi valtakunnallisen prosessimallin mukaan. Työ käynnistyi johtoryhmän toimintojen kartoituksella ja kehittämisellä.

Koronan vuoksi viranomais – ja toimistohenkilöstöä oli etätöissä mahdollisuuksien mukaan

Talous

Pelastuslaitos pysyi hyväksytyssä talousarviossa. Pelastustoimen menot olivat vuonna 2021 pelastusalueella yhteensä 9 054 122,26 € (8 714 813,81 € vuonna 2020). Luvut eivät sisällä kuntien itse hankkiman kaluston poistoja.

Kaluston ikäänntyminen kasvattaa jatkuvasti huolto- ja korjausmenoja. Merkittäviä muita menoliikkeitä ovat kohoavat polttoaine-, vakuutus- sekä henkilöstömenot.

Uusi raskas pelastusajoneuvo otettiin käyttöön Kruunupyssä (asema 31) ja Pietarsaaressa (asema 21).

Pelastuslaitoksen talouden toteutuma oli pelastustoimen osalta 1 290 777,33 € alle budjetoidun. Pelastusalueen kaikki kunnat saavat pelastuslaitoksen talousarvion mukaisesti perittyihin maksuennakkoihin palautusta kertomusvuodelta.

Kuntien laskutus 2021 ja palautus:

	Maksuosuus 2021 €	Palautus €
Kannus	537 297,85	46 370,15
Kaustinen	363 653,20	89 622,80
Halsua	119 964,56	51 455,50
Veteli	311 632,86	61 207,14
Lestijärvi	142 453,54	41 638,46
Toholampi	267 849,24	78 286,76
Perho	311 108,36	33 111,70
Kokkola	3 729 094,60	461 100,99
Kruunupyö	657 455,63	111 192,37
Pietarsaari ja Luoto	2 613 612,54	315 791,46
Yhteensä	9 054 122,26	1 290 777,33 (v.2020: 1 413 925,25 v.2019: 887 842)

Pelastuslautakunta

	TA 2021 + muutos	Toteutuma 2021	Toteuma % TA	Muutos % 21/20	Toteutuma kumul. 2020	TP 2020
Myyntituotot	12 401 378 €	11 434 547 €	92,2 %	3,8 %	11 018 943 €	11 018 943 €
Maksutuotot	298 700 €	160 333 €	53,7 %	2,1 %	157 032 €	157 032 €
Tuet ja avustukset	0 €	0 €		-100,0 %	505 €	505 €
Muut toimintatuotot	10 800 €	91 052 €	843,1 %	244,4 %	26 440 €	26 440 €
Valmistus omaan käyttöön						
TOIMINTATUOTOT	12 710 878 €	11 685 932 €	91,9 %	4,3 %	11 202 920 €	11 202 920 €
Henkilöstökulut	-8 486 467 €	-7 886 150 €	92,9 %	4,3 %	-7 557 774 €	-7 557 774 €
Palvelujen ostot	-1 744 585 €	-1 490 434 €	85,4 %	1,2 %	-1 472 860 €	-1 472 860 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-734 845 €	-609 060 €	82,9 %	5,3 %	-578 414 €	-578 414 €
Avustukset	-58 100 €	-56 881 €	97,9 %	22,7 %	-46 373 €	-46 373 €
Muut toimintakulut	-1 686 881 €	-1 643 408 €	97,4 %	6,2 %	-1 547 499 €	-1 547 499 €
TOIMINTAKULUT	-12 710 878 €	-11 685 932 €	91,9 %	4,3 %	-11 202 920 €	-11 202 920 €
TOIMINTAKATE	0 €	0 €			0 €	0 €

2.2.2 Konsernin tytäryhteisöjen salkkukohtaiset tavoitteet

KIINTEISTÖT –SALKKU

KOKKOLAN KAUPUNGIN JA YHTIÖIDEN SALKKUKOHTAISET TAVOITTEET

TOIMINNAN YLEISPERUSTELUT

Yhtiöt ja omistajapoliittiset linjaukset

OMISTAJAPOLIITTISET LINJAUKSET

Kiinteistöt –salkku sisältää asumisen-, palvelutoiminnan- ja teollisuuskiinteistöt. Kaupungin omistusintressi kiinteistöt -salkun yhtiöihin on sekä strateginen että taloudellinen ja yhtiöiden toimintaa tarkastellaan niin yhteiskunnallisesta kuin elinkeinopoliittisesta näkökulmasta. Salkun raportoinnissa kiinnitetään huomiota erityisesti kiinteistöjen kuntoon, yritystilojen ja asuntojen riittävään tarjontaan sekä kysynnän vaihteluihin. Näitä asioita mitataan tarkastelemalla mm. vuokraus- ja käyttöasteita, korjausvelan suuruutta ja kiinteistössä olevien työpaikkojen määrää.

YHTIÖT

- Asunto Oy Humupekka
- Asunto Oy Lohtajan Hakapuisto
- Asunto Oy Ouluntie 56
- Kiinteistö Oy Kokkolan AH Park
- Kiinteistö Oy Kokkolan Alu-Boat Park
- Kiinteistö Oy Kokkolan Innogate
- Kiinteistö Oy Kokkolan Marin Park
- Kiinteistö Oy Kokkolan Snellman
- Kiinteistö Oy Kokkolan Steel Park
- Kiinteistö Oy Kälviän virastotalo
- Kiinteistö Oy Pikkuruukki
- Kiinteistö Oy Tankkari
- Kiinteistö Oy Tankarin Majakanmäki
- Koivuhaan Palvelukeskus Oy
- Kokkolan Teollisuuskylä Oy
- Kokkolan Urheilupuisto Oy
- Kokkolan Vuokra-asunnot Oy

TOIMINTA JA TAVOITTEET VUOSILLE 2021–2023

Kaupunkistrategian mukaiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoite	Toteuma 2020	Toteuma 2021	Tavoite 2021	Tavoite 2022	Tavoite 2023
Vuokraus- ja käyttöaste % keskimäärin	92,6 %	92,7 %	90 %	90 %	90 %
Suhteellinen velkaantuneisuus % keskimäärin	441 %	397,8 %	500 %	475 %	475 %
Kiinteistöjen kunto hyvällä asteikolla 1-5 (4=hyvä)	4	4	4	4	4

Kiinteistö -salkun tavoitteet toteutuivat pääosin vuoden 2021 osalta. Kiinteistö yhtiöiden keskimääräinen vuokra- ja käyttöaste päättyi 92,7 prosenttiin ja suhteellinen velkaantuneisuus vastaavasti 397,8 prosenttiin. Kiinteistöjen keskimääräinen kunto parani hieman vuoden 2020 takaisesta lukemasta (2021 3,8 ja 2020 3,6), mutta jäi edelleen hieman talousarvio tavoitteesta. Toisesta koronavuodesta huolimatta, yhtiöt ovat pärjänneet hyvin ja vuokrausasteet ovat pysyneet tavoitteessaan.

LIIKETOIMINTA –SALKKU

KOKKOLAN KAUPUNGIN JA YHTIÖIDEN SALKKUKOHTAISET TAVOITTEET

TOIMINNAN YLEISPERUSTELUT

Yhtiöt ja omistajapoliittiset linjaukset

OMISTAJAPOLIITTISET LINJAUKSET

Liiketoiminta –salkku sisältää yhtiöitä, jotka toimivat liiketaloudellisin periaattein. Kaupungin omistusintressi yhtiöihin on strateginen ja toimintaa tarkastellaan erityisesti elinvoiman ja työllisyyden näkökulmista. Raportoinnissa kiinnitetään huomiota yhtiöiden optimaaliseen sijoitetun pääoman tuottoon sekä yhtiöiden toimintaympäristöjen muutoksiin. Mittareina käytetään mm. sijoitetun pääoman tuotto prosenttia (ROI).

YHTIÖT

- Kokkolan Energiaverkot Oy
- KIP Infra Oy
- KIP Service Oy
- Kokkolan Energia Oy
- Kokkolan Kehitysyhtiö Oy
- Kokkolan Matkailu Oy
- Kokkolan Satama Oy
- Kokkolan Talohoito Oy
- Kokkolan Voima Oy
- Silverstone Bay Logistics
- Työplus Yhtiöt Oy
- Työplus Oy
- TyöplusKunta Oy

TOIMINTA JA TAVOITTEET VUOSILLE 2021–2023

Kaupunkistrategian mukaiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoite	Toteuma 2020	Toteuma 2021	Tavoite 2021	Tavoite 2022	Tavoite 2023
Sijoitetun pääoman tuotto % keskimäärin	3,9 %	4,6 %	10 %	10 %	10 %
Suhteellinen velkaantuneisuus % keskimäärin	148,8 %	139,9 %	105 %	105 %	100 %

Liiketoiminta -salkun tavoitteet eivät toteutuneet vuoden 2021 osalta. Yhtiöiden keskimääräinen sijoitetun pääoman tuotto % vuonna 2021 päättyi 4,6 prosenttiin (tavoite 10 %), positiivista on kuitenkin se, että yhtiöt onnistuivat parantamaan tuloksiaan poikkeuksellisen haastavasta vuodesta huolimatta. Suunta on tässä oikea, vaikkakin vuodesta 2022 ei tule olemaan helppo maailman tilanteesta johtuen. Vastaavasti, keskimääräinen suhteellinen velkaantuneisuus kääntyi laskuun vuodesta 2020, mikä on myös oikea suunta vaikkakaan talousarvion mukaisiin tavoitteisiin ei vielä päästä Liiketoiminta -yhtiöiden osalta. Liiketoimintaympäristö jatkuu edelleen haastavana, yhtiöiden toimintaa vaikuttaa edelleen enemmän tai vähemmän jatkunut pandemia, Ukrainan -kriisi sekä maailman markkinoiden muuttuva tilanne.

TOIMINNAN YLEISPERUSTELUT

Yhtiöt ja omistajapoliittiset linjaukset

OMISTAJAPOLIITTISET LINJAUKSET

Neuvonta ja palvelut –salkku sisältää yhtiöitä, jotka toimivat pääosin julkisella rahoituksella. Kaupungin omistusintressi yhtiöihin on strateginen ja toimintaa tarkastellaan elinvoiman ja vetovoiman näkökulmista. Raportoinnissa huomioidaan erityisesti elinkeinopalvelujen laajuus ja kulttuuripalvelujen kattavuus. Asioita mitataan tarkastelemalla mm. yritys- ja asiakaskäyntien määriä sekä asiakkaiden tyytyväisyyttä palvelujen tarjontaan ja laatuun.

YHTIÖT

- Kokkolan Kaupunginteatterin Kannatusyhdistys
- Kokkolanseudun Kehitys Oy KOSEK
- Nuorisokeskus Villa Elba Oy
- Pohjoismainen Taidekoulusäätiö

TOIMINTA JA TAVOITTEET VUOSILLE 2021–2023

Kaupunkistrategian mukaiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet

Tavoite	Toteuma 2020	Toteuma 2021	Tavoite 2021	Tavoite 2022	Tavoite 2023
Asiakaskäynnit	22 566	21 345	37 000	49 000	55 000
Yrityskäynnit	1 007	1 467	1 200	1 200	1 200
Asiakastytyväisyys hyvä asteikolla 1-5 (4=hyvä)	4	4	4	4	4
Kaupungin tuki / toimintakustannukset	57 %	49,8 %	50 %	47,5 %	45 %
Tilikauden tulos > 0 €	184 570	-36 526	0	0	0

Palvelut- ja neuvonta -salkun yhtiöiden toimintavuosi 2021 jatkui pandemiasta johtuen edelleen haasteellisena, tämä näkyi erityisesti teatterin ja nuorisokeskuksen toiminnassa. Asiakaskäyntien määrät laskivat hieman vuoden 2020 tasosta ja talousarviossa asetettuja tavoitteita ei saavutettu rajoituksista johtuen. Yrityskäyntien osalta talousarvio tavoitteet kuitenkin saavutettiin. Kaikkien salkun yhtiöiden asiakastytyväisyys on edelleen hyvällä tasolla. Kokkolan kaupunginteatterin tuet suhteessa toimintakustannuksiin ylsi myös talousarvio tavoitteisiin päätyen 49,8 prosenttiin. Salkun yhteenlaskettu tilikauden tulos päättyi -36 526 euroon, mikä on kuitenkin kohtalainen tulos toimintaympäristön haasteisiin nähden.

2.3 Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

2.3.1 Käyttötalouden ja tuloslaskelman toteutuminen

Toimintatuotot

Talousarvion mukaiset ulkoiset toimintatuotot olivat 45,88 milj. euroa. Toteutuneet tuotot olivat 46,24 milj. euroa, joten muutetun talousarvion tavoite ylittyi 0,62 milj. eurolla.

Tuottojen toteutuma oli 101,3 %. Tuottojen ylitys aiheutui lähinnä korona-avustuksesta ja hankkeiden kasvaneista maksuosuuksista.

Myyntituotoissa alittuivat selvästi Vesilaitoksen vesi- ja jätevesimaksujen sekä vesihuollon liittymismaksujen tavoitteet. Tukien ja avustusten talousarvio ylittyi 2,66 milj. eurolla (korona-avustukset ja hankeosuudet valtiolta).

Toimintakulut

Ulkoisten toimintakulujen talousarvio oli ta -muutosten jälkeen 341,23 milj. euroa. Vuoden aikana valtuusto myönsi toimintakuluihin yhteensä 4,84 milj. euron lisämäärärahat mm. työllisyyspalveluihin ja työterveyskuluihin.

Toimintakulujen toteutuma oli 339,78 milj. euroa. Toimintakulujen muutettu tavoite alittui tilinpäätöksessä 1,45 milj. eurolla. Toimintakulujen talousarvion toteutumis -% oli 99,6 %.

Toimintakulut alittuivat eniten henkilöstökuuluissa. Poikkeusvuosi näkyi mm. sijaiskuuluissa ja vakituisten työntekijöiden palkkamenoissa.

Yhteensä henkilöstömenojen talousarviot alittui 0,74 milj. eurolla. Henkilöstömenot kuitenkin kasvoivat 4,2 prosentilla vuodesta 2020.

Sote -menojen kasvu oli koronatuista huolimatta korkea eli +5,7 %. Syntyneen hoitovelan purun kustannukset nähdään myöhemmin.

Maksettujen avustusten määrä oli muutetun budjetin mukainen. Muut toimintakulut alittuivat johtuen vuokramenojen säästöistä.

Toimintakulut kasvoivat vuodesta 2020 yhteensä 4,7 % prosentilla. Kulukasvu oli kolminertainen kuin vuoden 2020 tilinpäätöksessä.

Toimintakate

Toimintakate oli -293,54 milj. euroa, joka oli talousarviota noin 2,06 milj. euroa parempi.

Verotulot

Verotuloja kertyi 212,25 milj. euroa. Talousarvio ylittyi 9,86 milj. eurolla. Hyvä tulos johtui tu-

loverojen ennakoitua paremmasta kertymästä. Koronan vaikutukset palkkasummaan ja talouteen jäivät Kokkolassa maan keskiarvoa pienemmiksi. Yhteisöveroa nosti kuntien jako-osuuden määräaikainen korotus 10 %:lla. Osa kiinteistöverotilityksistä siirtyi vuodelle 2021.

Valtionosuudet

Valtionosuuksien lopullinen määrä oli yhteensä 102,59 milj. euroa, joka oli 1,09 milj. euroa talousarviota enemmän. Ylitys johtui peruspalvelujen valtionosuuksien ylittymisestä sekä opetus- ja kulttuuritoimen muiden valtionosuuksien ennakoitua paremmasta kehityksestä.

Koronatukien talousvaikutukset vuonna 2021

Vuoden 2021 koronatuotet ohjautuivat suoraan Soitelle ja kanavoituivat kunnille maksuosuuksissa. Soiten saamat tuet olivat yhteensä 9 milj. euron tasolla.

Kokkola sai lisäksi suoraa korona-avustusta asukasmäärän perusteella noin 0,86 milj. euroa.

Rahoitustuotot ja kulut

Kokonaisuutena rahoitustuottojen ja -kulujen toteutuma oli -0,57 milj. euroa eli 1,70 milj. euroa talousarviota heikompi. Ero johtuu pääosin muiden rahoitustuottojen eli osinkotuottojen alittumisesta.

Vuosikate, tilikauden tulos ja ylijäämä

Vuosikate oli 20,74 milj. euroa. Se oli 11,31 m€ parempi kuin muutetussa talousarviossa. Se kattoi kaikista poistoista 142 %.

Suunnitelman mukaisia poistoja kertyi yhteensä 14,60 milj. euroa, joka oli 0,09 milj. euroa talousarviota vähemmän. Merkittäviä kertaluonteisia poistoja ja arvonalennuksia ei vuoden 2021 tilinpäätöksessä tehty.

Tilikauden tulos oli 6,34 milj. euroa ylijäämäinen. Talousarvion tavoite oli 6,97 milj. euroa negatiivinen, joten tulos oli 13,31 milj. euroa talousarviota parempi.

Tilikauden ylijäämä tuloksen järjestelyerien (mm. rahastosiirrot) jälkeen oli 5,68 milj. euroa ylijäämäinen, joka ylitti talousarvion tavoitteen 12,13 milj. eurolla.

2.3.2 Yhteenveto määrärahojen tuloarvioiden toteutumisesta sitovuustasolla

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN					
	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	2021 Toteutuma	Poikkeama
TARKASTUSLAUTAKUNTA					
Toimintatulot	1 900		1 900	2 210,00	-310
Toimintamenot	-173 070		-173 070	-165 566,58	-7 503
<i>Toimintakate</i>	<i>-171 170</i>	<i>0</i>	<i>-171 170</i>	<i>-163 356,58</i>	<i>-7 813</i>
KESKUSVAALILAUTAKUNTA					
Toimintatulot	0		0	52 060,40	-52 060
Toimintamenot	-131 796		-131 796	-184 096,55	52 301
<i>Toimintakate</i>	<i>-131 796</i>	<i>0</i>	<i>-131 796</i>	<i>-132 036,15</i>	<i>240</i>
KAUPUNGINHALLITUS					
Toimintatulot	7 917 039	0	7 917 039	7 984 933,72	-67 895
Elinkeinot ja kaupunkikehitys	178 000		178 000	176 198,92	1 801
Palkkavaraus	0		0	0,00	0
Työllisyyspalvelut	239 000	0	239 000	115 388,72	123 611
It palvelut	1 898 121	0	1 898 121	2 047 392,51	-149 272
Toimintatulot	5 601 918	0	5 601 918	5 645 953,57	-44 036
Toimintamenot	-202 809 149	-3 747 289	-206 556 438	-205 321 691,94	-1 234 746
Elinkeinot ja kaupunkikehitys	-3 892 751	0	-3 892 751	-3 271 728,29	-621 023
Palkkavaraus	-36 153	0	-36 153	-15 580,56	-20 573
Työllisyyspalvelut	-3 281 066	-950 000	-4 231 066	-3 953 062,35	-278 004
It palvelut	-1 944 732	-16 104	-1 960 836	-1 971 528,93	10 693
Toimintamenot	-193 654 446	-2 781 185	-196 435 631	-196 109 791,81	-325 839
<i>Toimintakate</i>	<i>-194 892 110</i>	<i>-3 747 289</i>	<i>-198 639 399</i>	<i>-197 336 758,22</i>	<i>-1 302 641</i>
Elinkeinot ja kaupunkikehitys	-3 714 751	0	-3 714 751	-3 095 529,37	-619 222
Palkkavaraus	-36 153	0	-36 153	-15 580,56	-20 573
Työllisyyspalvelut	-3 042 066	-950 000	-3 992 066	-3 837 673,63	-154 392
It palvelut	-46 611	-16 104	-62 715	75 863,58	-138 579
<i>Toimintakate</i>	<i>-188 052 528</i>	<i>-2 781 185</i>	<i>-190 833 713</i>	<i>-190 463 838,24</i>	<i>-369 875</i>
YMPÄRISTÖTERVEYSLAUTAKUNTA					
Toimintatulot	1 570 173	0	1 570 173	1 558 063,39	12 110
Toimintamenot	-2 477 902	0	-2 477 902	-2 506 488,54	28 587
<i>Toimintakate</i>	<i>-907 729</i>	<i>0</i>	<i>-907 729</i>	<i>-948 425,15</i>	<i>40 696</i>
SIVISTYSLAUTAKUNTA					
Toimintatulot	7 733 916	-250 000	7 483 916	8 613 886,11	-1 129 970
Lukio ja vapaa sivistystyö	988 128	0	988 128	1 110 356,85	-122 229
Kulttuuripalvelut	20 000	0	20 000	9 986,34	10 014
Kirjastopalvelut	114 480	0	114 480	100 468,30	14 012
Museopalvelut	70 900	0	70 900	43 574,45	27 326
Nuorisopalvelut	205 550	0	205 550	223 972,77	-18 423
Liikuntapalvelut	1 965 600	-250 000	1 715 600	1 687 526,03	28 074
Varhaiskasvatus hankkeet	0	0	0	103 410,78	-103 411
Perusopetus hankkeet	54 400	0	54 400	1 354 266,55	-1 299 867
Toimintatulot	4 314 858	0	4 314 858	3 980 324,04	334 534
Toimintamenot	-108 353 617	-922 644	-109 276 261	-109 839 429,44	563 168
Lukio ja vapaa sivistystyö	-8 959 632	0	-8 959 632	-8 883 970,10	-75 662
Kulttuuripalvelut	-3 432 542	-5 880	-3 438 422	-3 403 545,93	-34 876
Kirjastopalvelut	-3 020 880	-7 985	-3 028 865	-2 995 710,34	-33 155
Museopalvelut	-1 352 097	-16 616	-1 368 713	-1 352 121,08	-16 592
Nuorisopalvelut	-1 935 062	-2 285	-1 937 347	-1 622 668,75	-314 678
Liikuntapalvelut	-5 925 215	-15 712	-5 940 927	-5 762 801,25	-178 126
Varhaiskasvatus hankkeet	0	0	0	-129 814,87	129 815
Perusopetus hankkeet	-23 159	0	-23 159	-1 381 976,23	1 358 817
Toimintamenot	-83 705 030	-874 166	-84 579 196	-84 306 820,89	-272 375
<i>Toimintakate</i>	<i>-100 619 701</i>	<i>-1 172 644</i>	<i>-101 792 345</i>	<i>-101 225 543,33</i>	<i>-566 802</i>
Lukio ja vapaa sivistystyö	-7 971 504	0	-7 971 504	-7 773 613,25	-197 891
Kulttuuripalvelut	-3 412 542	-5 880	-3 418 422	-3 393 559,59	-24 862
Kirjastopalvelut	-2 906 400	-7 985	-2 914 385	-2 895 242,04	-19 143
Museopalvelut	-1 281 197	-16 616	-1 297 813	-1 308 546,63	10 734
Nuorisopalvelut	-1 729 512	-2 285	-1 731 797	-1 398 695,98	-333 101
Liikuntapalvelut	-3 959 615	-265 712	-4 225 327	-4 075 275,22	-150 052
Varhaiskasvatus hankkeet	0	0	0	-26 404,09	26 404
Perusopetus hankkeet	31 241	0	31 241	-27 709,68	58 951
<i>Toimintakate</i>	<i>-79 390 172</i>	<i>-874 166</i>	<i>-80 264 338</i>	<i>-80 326 496,85</i>	<i>62 159</i>

KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	2021 Toteutuma	Poikkeama
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA					
Toimintatulot	55 798 674	0	55 798 674	56 831 713,16	-1 033 039
Toimintamenot	-53 253 493	-172 067	-53 425 560	-53 969 416,77	543 857
Toimintakate	2 545 181	-172 067	2 373 114	2 862 296,39	-489 182
RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLTK					
Toimintatulot	1 353 516	0	1 353 516	1 055 340,30	298 175
Toimintamenot	-1 640 120	0	-1 640 120	-1 582 174,25	-57 946
Toimintakate	-286 604	0	-286 604	-526 833,95	240 230
<i>Toimintakate KARA ja RYL</i>	<i>2 258 577</i>	<i>-172 067</i>	2 086 510	2 335 462,44	-248 953
PELASTUSLAUTAKUNTA					
Toimintatulot	12 710 878		12 710 878	11 685 932,10	1 024 946
Toimintamenot	-12 710 878		-12 710 878	-11 685 932,10	-1 024 946
<i>Toimintakate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	0	0,00	0
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ					
Toimintatulot	87 086 096	-250 000	86 836 096	87 784 139,18	-948 044
Nettositovat	75 597 247	-250 000	75 347 247	76 545 527,78	-1 198 281
Toimintatulot ilman nettosit.	11 488 849	0	11 488 849	11 238 611,40	250 238
Toimintamenot	-381 550 025	-4 842 000	-386 392 025	-385 254 796,17	-1 137 229
Nettositovat	-101 407 781	-1 186 649	-102 594 430	-101 982 031,80	-612 398
Toimintamenot ilman nettosit.	-280 142 244	-3 655 351	-283 797 595	-283 272 764,37	-524 831
<i>Toimintakate</i>	<i>-294 463 929</i>	<i>-5 092 000</i>	<i>-299 555 929</i>	<i>-297 470 656,99</i>	<i>-2 085 272</i>
Nettositovat	-25 810 534	-1 436 649	-27 247 183	-25 436 504,02	-1 810 679
<i>Toimintakate ilman nettosit.</i>	<i>-268 653 395</i>	<i>-3 655 351</i>	<i>-272 308 746</i>	<i>-272 034 152,97</i>	<i>-274 593</i>

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

1.1. - 31.12.2021

	TA 2021	TA-MUUTOS	TA-YHT	TOTEUTUMA 2021	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %/ TA	TOTEUTUMA 2 020
TARKASTUSLAUTAKUNTA							
TOIMINTATUOTOT	1 900	0	1 900	2 210,00	310,00	116,3	1 860
TOIMINTAKULUT	-173 070	0	-173 070	-165 566,58	7 503,22	95,7	-140 874
TOIMINTAKATE	-171 170	0	-171 170	-163 356,58	7 813,22	95,4	-139 014
UUSIKATE	-171 170	0	-171 170	-163 356,58	7 813,22	95,4	-139 014
TILIKAUDEN TULOS	-171 170	0	-171 170	-163 356,58	7 813,22	95,4	-139 014
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-171 170	0	-171 170	-163 356,58	7 813,22	95,4	-139 014
KESKUSVAALILAUTAKUNTA							
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	52 060,40	52 060,40	0,0	0
TOIMINTAKULUT	-131 796	0	-131 796	-184 096,55	-52 300,55	139,7	-777
TOIMINTAKATE	-131 796	0	-131 796	-132 036,15	-240,15	100,2	-777
UUSIKATE	-131 796	0	-131 796	-132 036,15	-240,15	100,2	-777
TILIKAUDEN TULOS	-131 796	0	-131 796	-132 036,15	-240,15	100,2	-777
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-131 796	0	-131 796	-132 036,15	-240,15	100,2	-777
KAUPUNGIN JOHTAMINEN							
TOIMINTATUOTOT	2 928 300	0	2 928 300	2 978 075,65	49 775,65	101,7	2 086 222
TOIMINTAKULUT	-183 409 411	0	-183 409 411	-183 351 408,97	58 002,03	100,0	-177 044 396
TOIMINTAKATE	-180 481 111	0	-180 481 111	-180 373 333,32	107 777,68	99,9	-174 958 174
UUSIKATE	-180 481 111	0	-180 481 111	-180 424 914,05	56 196,95	100,0	-174 958 174
TILIKAUDEN TULOS	-180 517 111	0	-180 517 111	-180 498 341,38	18 769,62	100,0	-175 005 856
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-180 517 111	0	-180 517 111	-180 498 341,38	18 769,62	100,0	-175 005 856
KAUPUNGIN KANSLIA							
TOIMINTATUOTOT	533 089	0	533 089	491 846,70	-41 242,30	92,3	538 599
TOIMINTAKULUT	-1 986 291	0	-1 986 291	-1 507 752,83	478 537,82	75,9	-1 687 162
TOIMINTAKATE	-1 453 202	0	-1 453 202	-1 015 906,13	437 295,52	69,9	-1 148 563
UUSIKATE	-1 453 202	0	-1 453 202	-1 015 906,13	437 295,52	69,9	-1 148 563
TILIKAUDEN TULOS	-1 453 202	0	-1 453 202	-1 015 906,13	437 295,52	69,9	-1 148 563
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 453 202	0	-1 453 202	-1 015 906,13	437 295,52	69,9	-1 148 563
HENKILÖSTÖPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT	667 000	0	667 000	717 530,83	50 530,83	107,6	783 628
TOIMINTAKULUT	-3 579 535	-281 185	-3 860 720	-3 863 265,52	-2 545,22	100,1	-3 459 416
TOIMINTAKATE	-2 912 535	-281 185	-3 193 720	-3 145 734,69	47 985,61	98,5	-2 675 788
UUSIKATE	-2 912 535	-281 185	-3 193 720	-3 145 734,69	47 985,61	98,5	-2 675 788
TILIKAUDEN TULOS	-2 912 635	-281 185	-3 193 820	-3 162 163,86	31 656,44	99,0	-2 677 324
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 912 635	-281 185	-3 193 820	-3 162 163,86	31 656,44	99,0	-2 677 324
TALOUSHALLINTO JA IT PALVELUT							
TOIMINTATUOTOT	2 967 221	0	2 967 221	3 101 463,86	134 242,86	104,5	3 052 945
TOIMINTAKULUT	-4 479 234	-16 104	-4 495 338	-5 099 197,60	-603 859,35	113,4	-5 064 198
TOIMINTAKATE	-1 512 013	-16 104	-1 528 117	-1 997 733,74	-469 616,49	130,7	-2 011 254
UUSIKATE	-1 512 013	-16 104	-1 528 117	-1 997 733,74	-469 616,49	130,7	-2 011 254
TILIKAUDEN TULOS	-1 832 913	-16 104	-1 849 017	-2 408 463,11	-559 445,86	130,3	-2 452 476
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 832 913	-16 104	-1 849 017	-2 408 463,11	-559 445,86	130,3	-2 452 476
ELINKEINOT JA KAUPUNKIKEHITYS							
TOIMINTATUOTOT	417 000	0	417 000	291 587,64	-125 412,36	69,9	94 173
TOIMINTAKULUT	-7 173 817	-950 000	-8 123 817	-7 224 790,64	899 026,36	88,9	-3 522 367
TOIMINTAKATE	-6 756 817	-950 000	-7 706 817	-6 933 203,00	773 614,00	90,0	-3 428 194
UUSIKATE	-6 756 817	-950 000	-7 706 817	-6 933 203,00	773 614,00	90,0	-3 428 194
TILIKAUDEN TULOS	-6 757 617	-950 000	-7 707 617	-6 933 990,93	773 626,07	90,0	-3 428 194
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-6 757 617	-950 000	-7 707 617	-6 933 990,93	773 626,07	90,0	-3 428 194
KÄYTTÖVARAUS							
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0	0,00	0,00	0
TOIMINTAKULUT	2 517 047	-2 500 000	17 047	-102 147,37	-119 193,88	-599,2	-267 213
TOIMINTAKATE	2 517 047	-2 500 000	17 047	-102 147,37	-119 193,88	-599,2	-267 213
UUSIKATE	2 517 047	-2 500 000	17 047	-102 147,37	-119 193,88	-599,2	-267 213
TILIKAUDEN TULOS	2 517 047	-2 500 000	17 047	-102 147,37	-119 193,88	-599,2	-267 213
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	2 517 047	-2 500 000	17 047	-102 147,37	-119 193,88	-599,2	-267 213
TYÖLLISYYS PALVELUT							
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0,00	0,00	0,00	153 052
TOIMINTAKULUT	0	0	0	0,00	0,00	0,00	-3 619 832
TOIMINTAKATE	0	0	0	0,00	0,00	0,00	-3 466 780
UUSIKATE	0	0	0	0,00	0,00	0,00	-3 466 780
TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0,00	0,00	0,00	-3 473 235
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	0	0	0	0,00	0,00	0,00	-3 473 235
PELASTUSTOIMI/KH							
TOIMINTATUOTOT	404 429	0	404 429	404 429,04	0,04	100,0	410 957
TOIMINTAKULUT	-4 697 908	0	-4 697 908	-4 173 129,01	524 778,66	88,8	-4 094 225
TOIMINTAKATE	-4 293 479	0	-4 293 479	-3 768 699,97	524 778,70	87,8	-3 683 268
UUSIKATE	-4 293 479	0	-4 293 479	-3 768 699,97	524 778,70	87,8	-3 683 268
TILIKAUDEN TULOS	-4 563 179	0	-4 563 179	-3 904 002,17	659 176,50	85,6	-3 877 339
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 563 179	0	-4 563 179	-3 904 002,17	659 176,50	85,6	-3 877 339

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

1.1. - 31.12.2021

	TA 2021	TA-MUUTOS	TA-YHT	TOTEUTUMA 2021	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %/ TA	TOTEUTUMA 2 020
KAUPUNGINHALLITUS							
TOIMINTATUOTOT	7 917 039	0	7 917 039	7 984 933,72	67 894,72	100,9	7 119 574
TOIMINTAKULUT	-202 809 149	-3 747 289	-206 556 438	-205 321 691,94	1 234 746,42	99,4	-198 758 809
TOIMINTAKATE	-194 892 110	-3 747 289	-198 639 399	-197 336 758,22	1 302 641,14	99,3	-191 639 234
VUOSIKATE	-194 892 110	-3 747 289	-198 639 399	-197 388 338,95	1 251 060,41	99,4	-191 639 234
TILIKAUDEN TULOS	-195 519 610	-3 747 289	-199 266 899	-198 025 014,95	1 241 884,41	99,4	-192 330 202
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-195 519 610	-3 747 289	-199 266 899	-198 025 014,95	1 241 884,41	99,4	-192 330 202
YMPÄRISTÖTERVEISLAUTAKUNTA							
TOIMINTATUOTOT	1 570 173	0	1 570 173	1 558 063,39	-12 109,61	99,2	1 422 035
TOIMINTAKULUT	-2 477 902	0	-2 477 902	-2 506 488,54	-28 586,57	101,2	-2 360 169
TOIMINTAKATE	-907 729	0	-907 729	-948 425,15	-40 696,18	104,5	-938 134
VUOSIKATE	-907 729	0	-907 729	-948 425,15	-40 696,18	104,5	-938 134
TILIKAUDEN TULOS	-912 929	0	-912 929	-948 425,15	-35 496,18	103,9	-938 134
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-912 929	0	-912 929	-948 425,15	-35 496,18	103,9	-938 134
SIVISTYSKESKUS							
TOIMINTATUOTOT	300	0	300	16250	15 950,00	5416,7	0
TOIMINTAKULUT	-979 112	-7 129	-986 241	-1 071 712,62	-85 471,37	108,7	-937 840
TOIMINTAKATE	-978 812	-7 129	-985 941	-1 055 462,62	-69 521,37	107,1	-937 840
VUOSIKATE	-978 812	-7 129	-985 941	-1 055 462,62	-69 521,37	107,1	-937 840
TILIKAUDEN TULOS	-978 812	-7 129	-985 941	-1 055 462,62	-69 521,37	107,1	-937 840
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-978 812	-7 129	-985 941	-1 055 462,62	-69 521,37	107,1	-937 840
VARHAISKASVATUSPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT	3 010 900	0	3 010 900	2 932 922,38	-77 977,62	97,4	2 784 858
TOIMINTAKULUT	-34 681 390	-17 037	-34 698 427	-34 005 096,92	693 329,76	98,0	-32 795 169
TOIMINTAKATE	-31 670 490	-17 037	-31 687 527	-31 072 174,54	615 352,14	98,1	-30 010 310
VUOSIKATE	-31 670 490	-17 037	-31 687 527	-31 072 174,54	615 352,14	98,1	-30 010 310
TILIKAUDEN TULOS	-31 748 890	-17 037	-31 765 927	-31 166 594,51	599 332,17	98,1	-30 132 757
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-31 748 890	-17 037	-31 765 927	-31 166 594,51	599 332,17	98,1	-30 132 757
PERUSOPETUS							
TOIMINTATUOTOT	1 358 058	0	1 358 058	2 488 828,99	1 130 770,99	183,3	1 612 723
TOIMINTAKULUT	-48 067 687	-850 000	-48 917 687	-50 741 802,45	-1 824 115,73	103,7	-47 003 516
TOIMINTAKATE	-46 709 629	-850 000	-47 559 629	-48 252 973,46	-693 344,74	101,5	-45 390 794
VUOSIKATE	-46 709 629	-850 000	-47 559 629	-48 252 973,46	-693 344,74	101,5	-45 390 794
TILIKAUDEN TULOS	-47 039 229	-850 000	-47 889 229	-48 542 685,87	-653 457,15	101,4	-45 732 206
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-47 039 229	-850 000	-47 889 229	-48 542 685,87	-653 457,15	101,4	-45 732 206
LUKIO JA VAPAA SIVISTYSTYÖ							
TOIMINTATUOTOT	988 128	0	988 128	1 110 356,85	122 228,85	112,4	1 008 340
TOIMINTAKULUT	-8 959 632	0	-8 959 632	-8 883 970,10	75 661,97	99,2	-8 509 873
TOIMINTAKATE	-7 971 504	0	-7 971 504	-7 773 613,25	197 890,82	97,5	-7 501 532
VUOSIKATE	-7 971 504	0	-7 971 504	-7 773 613,25	197 890,82	97,5	-7 501 532
TILIKAUDEN TULOS	-8 002 604	0	-8 002 604	-7 791 065,79	211 538,28	97,4	-7 517 879
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-8 002 604	0	-8 002 604	-7 791 065,79	211 538,28	97,4	-7 517 879
KULTTUURIPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT	20 000	0	20 000	9 986,34	-10 013,66	49,9	46 107
TOIMINTAKULUT	-3 432 542	-5 880	-3 438 422	-3 403 545,93	34 876,07	99,0	-3 180 982
TOIMINTAKATE	-3 412 542	-5 880	-3 418 422	-3 393 559,59	24 862,41	99,3	-3 134 874
VUOSIKATE	-3 412 542	-5 880	-3 418 422	-3 393 559,59	24 862,41	99,3	-3 134 874
TILIKAUDEN TULOS	-3 412 542	-5 880	-3 418 422	-3 393 559,59	24 862,41	99,3	-3 134 874
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-3 412 542	-5 880	-3 418 422	-3 393 559,59	24 862,41	99,3	-3 134 874
KIRJASTOPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT	114 480	0	114 480	100 468,30	-14 011,70	87,8	89 851
TOIMINTAKULUT	-3 020 880	-7 985	-3 028 865	-2 995 710,34	33 154,66	98,9	-2 931 797
TOIMINTAKATE	-2 906 400	-7 985	-2 914 385	-2 895 242,04	19 142,96	99,3	-2 841 946
VUOSIKATE	-2 906 400	-7 985	-2 914 385	-2 895 242,04	19 142,96	99,3	-2 841 946
TILIKAUDEN TULOS	-2 945 100	-7 985	-2 953 085	-2 954 849,25	-1 764,25	100,1	-2 862 815
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 945 100	-7 985	-2 953 085	-2 954 849,25	-1 764,25	100,1	-2 862 815
MUSEOPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT	70 900	0	70 900	43 574,45	-27 325,55	61,5	119 771
TOIMINTAKULUT	-1 352 097	-16 616	-1 368 713	-1 352 121,08	16 591,92	98,8	-1 371 948
TOIMINTAKATE	-1 281 197	-16 616	-1 297 813	-1 308 546,63	-10 733,63	100,8	-1 252 178
VUOSIKATE	-1 281 197	-16 616	-1 297 813	-1 308 546,63	-10 733,63	100,8	-1 252 178
TILIKAUDEN TULOS	-1 284 797	-16 616	-1 301 413	-1 324 070,87	-22 657,87	101,7	-1 259 879
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 284 797	-16 616	-1 301 413	-1 324 070,87	-22 657,87	101,7	-1 259 879
NUORISOPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT	205 550	0	205 550	223 972,77	18 422,77	109,0	179 745
TOIMINTAKULUT	-1 935 062	-2 285	-1 937 347	-1 622 668,75	314 678,25	83,8	-1 722 780
TOIMINTAKATE	-1 729 512	-2 285	-1 731 797	-1 398 695,98	333 101,02	80,8	-1 543 034
VUOSIKATE	-1 729 512	-2 285	-1 731 797	-1 398 695,98	333 101,02	80,8	-1 543 034
TILIKAUDEN TULOS	-1 729 512	-2 285	-1 731 797	-1 398 695,98	333 101,02	80,8	-1 543 034
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 729 512	-2 285	-1 731 797	-1 398 695,98	333 101,02	80,8	-1 543 034

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN							
1.1. - 31.12.2021							
	TA 2021	TA-MUUTOS	TA-YHT	TOTEUTUMA 2021	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %/ TA	TOTEUTUMA 2020
LIIKUNTAPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT	1 965 600	-250 000	1 715 600	1 687 526,03	-28 073,97	98,4	1 538 939
TOIMINTAKULUT	-5 925 215	-15 712	-5 940 927	-5 762 801,25	178 125,75	97,0	-5 324 635
TOIMINTAKATE	-3 959 615	-265 712	-4 225 327	-4 075 275,22	150 051,78	96,4	-3 785 696
VOOSIKATE	-3 959 615	-265 712	-4 225 327	-4 076 548,86	148 778,14	96,5	-3 785 696
TILIKAUDEN TULOS	-4 332 315	-265 712	-4 598 027	-4 437 249,61	160 777,39	96,5	-4 127 033
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 332 315	-265 712	-4 598 027	-4 437 249,61	160 777,39	96,5	-4 127 033
SIVISTYSLAUTAKUNTA							
TOIMINTATUOTOT	7 733 916	-250 000	7 483 916	8 613 886,11	1 129 970,11	115,1	7 380 334
TOIMINTAKULUT	-108 353 617	-922 644	-109 276 261	-109 839 429,44	-563 168,72	100,5	-103 778 540
TOIMINTAKATE	-100 619 701	-1 172 644	-101 792 345	-101 225 543,33	566 801,39	99,4	-96 398 206
VOOSIKATE	-100 619 701	-1 172 644	-101 792 345	-101 226 816,97	565 527,75	99,4	-96 398 206
TILIKAUDEN TULOS	-101 473 801	-1 172 644	-102 646 445	-102 064 234,09	582 210,63	99,4	-97 248 318
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-101 473 801	-1 172 644	-102 646 445	-102 064 234,09	582 210,63	99,4	-97 248 318
HALLINTO							
TOIMINTATUOTOT	249 324	0	249 324	198 096,00	-51 228,00	79,5	852 366
TOIMINTAKULUT	-817 799	0	-817 799	-655 767,01	162 031,75	80,2	-1 335 174
TOIMINTAKATE	-568 475	0	-568 475	-457 671,01	110 803,75	80,5	-482 808
VOOSIKATE	-568 475	0	-568 475	-457 671,01	110 803,75	80,5	-482 808
TILIKAUDEN TULOS	-568 475	0	-568 475	-457 671,01	110 803,75	80,5	-482 808
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-568 475	0	-568 475	-457 671,01	110 803,75	80,5	-482 808
KAUPUNKIALUEET							
TOIMINTATUOTOT	5 073 732	0	5 073 732	5 453 150,20	379 418,10	107,5	5 408 547
TOIMINTAKULUT	-1 731 471	-8 424	-1 739 895	-1 659 848,13	80 047,04	95,4	-1 572 448
TOIMINTAKATE	3 342 261	-8 424	3 333 837	3 793 302,07	459 465,14	113,8	3 836 099
VOOSIKATE	3 342 261	-8 424	3 333 837	3 793 302,07	459 465,14	113,8	3 836 099
TILIKAUDEN TULOS	3 331 761	-8 424	3 323 337	3 785 223,80	461 886,87	113,9	3 825 176
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	3 331 761	-8 424	3 323 337	3 785 223,80	461 886,87	113,9	3 825 176
KAUPUNKISUUNNITTELU							
TOIMINTATUOTOT	514 876	0	514 876	762 378,18	247 501,98	148,1	497 671
TOIMINTAKULUT	-3 026 004	0	-3 026 004	-2 826 416,57	199 586,93	93,4	-2 639 157
TOIMINTAKATE	-2 511 127	0	-2 511 127	-2 064 038,39	447 088,91	82,2	-2 141 487
VOOSIKATE	-2 511 127	0	-2 511 127	-2 064 038,39	447 088,91	82,2	-2 141 487
TILIKAUDEN TULOS	-2 534 327	0	-2 534 327	-2 110 753,05	423 574,25	83,3	-2 172 145
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 534 327	0	-2 534 327	-2 110 753,05	423 574,25	83,3	-2 172 145
KAUPUNKIRAKENTAMINEN							
TOIMINTATUOTOT	7 026 582	0	7 026 582	8 502 754,11	1 476 172,11	121,0	7 417 095
TOIMINTAKULUT	-12 365 098	-102 103	-12 467 201	-13 765 951,17	-1 298 750,08	110,4	-12 536 394
TOIMINTAKATE	-5 338 516	-102 103	-5 440 619	-5 263 197,06	177 422,03	96,7	-5 119 299
VOOSIKATE	-5 338 516	-102 103	-5 440 619	-5 263 217,34	177 401,75	96,7	-5 119 299
TILIKAUDEN TULOS	-9 492 216	-102 103	-9 594 319	-9 613 407,08	-19 087,99	100,2	-9 529 352
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-9 492 216	-102 103	-9 594 319	-9 606 901,57	-12 582,48	100,1	-9 522 846
KAUPUNKITOIMITILAT							
TOIMINTATUOTOT	42 934 160	0	42 934 160	41 915 334,67	-1 018 824,86	97,6	41 081 697
TOIMINTAKULUT	-35 313 121	-61 540	-35 374 661	-35 061 433,89	313 227,30	99,1	-33 092 757
TOIMINTAKATE	7 621 038	-61 540	7 559 498	6 853 900,78	-705 597,56	90,7	7 988 941
VOOSIKATE	7 621 038	-61 540	7 559 498	6 853 900,78	-705 597,56	90,7	7 988 941
TILIKAUDEN TULOS	1 046 194	-61 540	984 654	718 794,58	-265 859,76	73,0	-1 044 817
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 241 926	-61 540	-1 303 466	-1 242 325,33	61 140,33	95,3	-3 193 465
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA							
TOIMINTATUOTOT	55 798 674	0	55 798 674	56 831 713,16	1 033 039,33	101,9	55 257 377
TOIMINTAKULUT	-53 253 493	-172 067	-53 425 560	-53 969 416,77	-543 857,06	101,0	-51 175 931
TOIMINTAKATE	2 545 181	-172 067	2 373 114	2 862 296,39	489 182,27	120,6	4 081 446
VOOSIKATE	2 545 181	-172 067	2 373 114	2 862 276,11	489 161,99	120,6	4 081 446
TILIKAUDEN TULOS	-8 217 063	-172 067	-8 389 130	-7 677 812,76	711 317,12	91,5	-9 403 947
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-10 505 183	-172 067	-10 677 250	-9 632 427,16	1 044 822,72	90,2	-11 546 088
RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLTK							
TOIMINTATUOTOT	1 353 516	0	1 353 516	1 055 340,30	-298 175,36	78,0	1 091 823
TOIMINTAKULUT	-1 640 120	0	-1 640 120	-1 582 174,25	57 945,49	96,5	-1 418 026
TOIMINTAKATE	-286 604	0	-286 604	-526 833,95	-240 229,87	183,8	-326 203
VOOSIKATE	-286 604	0	-286 604	-526 833,95	-240 229,87	183,8	-326 203
TILIKAUDEN TULOS	-288 204	0	-288 204	-528 459,97	-240 255,89	183,4	-328 894
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-288 204	0	-288 204	-528 459,97	-240 255,89	183,4	-328 894

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

1.1. - 31.12.2021

	TA 2021	TA-MUUTOS	TA-YHT	TOTEUTUMA 2021	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %/ TA	TOTEUTUMA 2 020
VIRANOMAISTOIMINTA, HALLINTO JA YHTEISET TILAT							
TOIMINTATUOTOT	2 967 649		2 967 649	2 814 941,39	-152 707,61	94,9	2 739 000
TOIMINTAKULUT	-2 967 649	0	-2 967 649	-2 814 941,39	152 707,61	94,9	-2 739 000
TOIMINTAKATE	0	0	0	0,00	0,00		0
VUOSIKATE	0	0	0	0	0,00		0
TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0	0,00		0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	0	0	0	0	0,00		0
PELASTUSTOIMINTA							
TOIMINTATUOTOT	7 845 296	0	7 845 296	6 973 058,71	-872 236,98	88,9	6 638 484
TOIMINTAKULUT	-7 845 296	0	-7 845 296	-6 973 058,71	872 236,98	88,9	-6 638 484
TOIMINTAKATE	0	0	0	0,00	0,00		0
VUOSIKATE	0	0	0	0	0,00		0
TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0	0,00		0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	0	0	0	0	0,00		0
ENSIHOITO							
TOIMINTATUOTOT	1 897 934	0	1 897 934	1 897 932,00	-1,73	100,0	1 825 436
TOIMINTAKULUT	-1 897 934	0	-1 897 934	-1 897 932,00	1,73	100,0	-1 825 436
TOIMINTAKATE	0	0	0	0,00	0,00		0
VUOSIKATE	0	0	0	0	0,00		0
TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0	0,00		0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	0	0	0	0	0,00		0
PELASTUSLAUTAKUNTA							
TOIMINTATUOTOT	12 710 878	0	12 710 878	11 685 932,10	-1 024 946,32	91,9	11 202 920
TOIMINTAKULUT	-12 710 878	0	-12 710 878	-11 685 932,10	1 024 946,32	91,9	-11 202 920
TOIMINTAKATE	0	0	0	0,00	0,00		0
VUOSIKATE	0	0	0	0,00	0,00		0
TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0,00	0,00		0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	0	0	0	0,00	0,00		0
RAHOITUS							
TOIMINTAKATE						0,00	
T U L O S L A S K E L M A							
VUOSIKATE	304 855 000	512 000	305 367 000	314 663 343,07	9 296 343,07	103,0	311 647 951
TILIKAUDEN TULOS	303 155 000	512 000	303 667 000	314 875 332,96	11 208 332,96	103,7	311 647 951
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	303 355 000	512 000	303 867 000	315 980 627,56	12 113 627,56	104,0	313 617 696

KOKKOLA YHTEENSÄ

TOIMINTATUOTOT	87 086 096	-250 000	86 836 096	87 784 139,18	948 043,27	101,1	83 475 923
TOIMINTAKULUT	-381 550 025	-4 842 000	-386 392 025	-385 254 796,17	1 137 228,55	99,7	-368 836 045
TOIMINTAKATE	-294 463 929	-5 092 000	-299 555 929	-297 470 656,99	2 085 271,82	99,3	-285 360 122
VUOSIKATE	10 391 071	-4 580 000	5 811 071	17 139 811,43	11 328 740,24	295,0	26 287 829
TILIKAUDEN TULOS	-3 559 573	-4 580 000	-8 139 573	5 335 993,31	13 475 566,12	-65,6	11 258 666
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-5 647 693	-4 580 000	-10 227 693	4 486 673,51	14 714 366,32	-43,9	11 086 270

2.3.3 Investointien toteutuminen

Suurimmat investoinnit vuonna 2021

Investointimäärärahojen nettotaso vuoden 2021 talousarviossa oli hieman edellisen vuoden tasoa korkeampi.

Vuonna 2021 investointimenoihin oli varattu alun perin yhteensä 30,48 milj. euroa ja investointituloihin 8,46 milj. euroa. Nettoinvestoinnit talousarviossa olivat siis 22,12 milj. euroa.

Vuoden aikana valtuusto myönsi investointeihin nettona yhteensä 1,3 milj. euron lisämäärärahan.

Suurimmat lisämäärärahat kohdistuivat Kokkolan Teollisuuskylä Oy:lle ja Kiinteistö Oy Snellmanille tehtyihin SVOP -pääomasijoituksiin.

Investointeihin käytettiin 30,14 milj. euroa, tuloja niihin on saatu 3,44 milj. euroa, joten nettoinvestoinnit olivat 26,69 milj. euroa.

Nettoinvestointien alkuperäinen talousarvio ylittyi 3,26 milj. eurolla. Ylitys johtui em. lisämäärärahoista (SVOP -hankkeet).

Tulot muodostuivat suurimmaksi osaksi käyttöomaisuuden myyntituotoista, joista saatiin tuloja vuonna 2021 yhteensä 2,17 milj. euroa.

Maa- ja vesialueiden myynnistä saatiin tuloja 2,17 milj. euroa ja ostoihin käytettiin 0,57 milj. euroa.

Käyttöomaisuusarvopapereiden hankintaan käytettiin yhteensä 9,6 milj. euroa.

Tähän sisältyvät Teollisuuskylälle ja Kiinteistö Oy Snellmanille tehdyt SVOP -sijoitukset Port Tower II -hankkeeseen (3,1 milj. euroa) sekä kulttuuri- ja musiikkikeskuksen rakentamiseen Kiinteistö Oy Snellmanin yhteyteen (4 milj. euroa).

Kokkolan Urheilupuisto Oy:n SVOP -rahoitukseen tehtiin talousarvion mukainen 2,5 milj. euron pääomasijoitus.

Tietohallinnon ohjelmisto- ja lisenssihankinnat olivat yhteensä 0,47 milj. euroa (Microsoft -lisenssit, palvelimet, sähköinen asiointi, kaupunkiympäristön ohjelmistot).

Vuonna 2021 ei toteutettu yhtään isoa talonrakennushanketta omaan taseeseen.

Suurin yksittäinen investointi oli uuden paloaseman rakentaminen, jonka toteutus tehtiin leasing – hankkeena. Rakennus otettiin käyttöön vuoden 2022 alussa. Hankkeen kokonaiskustannukset olivat noin 9,2 milj. euroa.

Koulu- ja päiväkotinvestointeihin käytettiin yhteensä noin 0,898 milj. euroa. Kohteina mm. leikkivälit, kalustaminen, Kokkolan suomalainen lukio, Ykspihlaja, Isokylän monitoimitalon laajennus, Villan koulu sekä oppimisympäristöjen kehittäminen.

Koulujen korjauksiin käytettiin 1,33 milj. euroa ja päiväkotien korjausinvestointeihin 0,195 milj. euroa.

Muiden rakennusten korjauksiin käytettiin yhteensä 0,334 milj. euroa.

Donnerskan laajennuksen suunnitteluun käytettiin 0,387 milj. euroa.

Lähiliikuntapaikkojen investointeihin käytettiin yhteensä 473 000 euroa. Tuloja saatiin 133 000 euroa.

Hankkeita olivat mm. Roskarukan lähiliikuntapaikan alue, skeittipaikat sekä ulkoilureitit ja -palvelut.

Hankeselvityksiä tehtiin Halkokarin ja Piispanmäen monitoimitalojen osalta.

Raatihuoneen perustusten vahvistamishankkeeseen käytettiin vuonna 2021 yhteensä 58 000 euroa. Varsinainen korjausten toteutus tehdään vuonna 2022.

Vuonna 2021 jatkui Piispanmäen monitoimitalon suunnittelu. Hanke etenee suunnittelu- ja urakkakilpailutukseen vuonna 2021. Hanke toteutetaan leasing -rahoituksella.

Liikenneväyliin liittyviin investointeihin, hulevesiverkkoon, puistojen ja leikkipaikkojen rakentamiseen sekä Suntain kunnostukseen ja jätehuoltoon käytettiin yhteensä 4,39 milj. euroa.

Pelastustoimen investoinnit kuljetusvälineisiin ja kalustoon Kokkolassa olivat 605 000 euroa. Tuloja investointeihin saatiin 282 000 euroa.

Tarkempi erittely investoinneista on esitetty investointitaulukossa.

2.3.4 Investointien erittelyt

KOKKOLAN KAUPUNKI INVESTOINTIOSA

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN 1.1.-31.12.2021

TOIMIELIN

VASTUUALUE

TA 2021

TA-MUUTOS

TA-YHT

TOTEUTUMA

POIKKEAMA

KAUPUNGINHALLITUS					
9020. MAA- JA VESIALUEET OSTO					
90100 Menot	-1 500 000	0	-1 500 000	-389 623,52	-1 110 376,48
Tulot	2 300 000		2 300 000	1 988 856,00	311 144,00
Netto	800 000	0	800 000	1 599 232,48	-799 232,48
9020. RAKENNUSTEN OSTO JA MYYNTI					
90110 Menot	0		0	-195 000,00	195 000,00
Tulot	1 000 000		1 000 000	182 500,00	817 500,00
Netto	1 000 000	0	1 000 000	-12 500,00	1 012 500,00
9020. RAKENNUSTEN PURKU					
90116 Menot	-100 000		-100 000	-144,00	-99 856,00
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	-100 000	0	-100 000	-144,00	-99 856,00
9040. KÄYTTÖMAISUUSARVOPAPERIT					
90130 Menot	-700 000	-7 100 000	-7 800 000	-9 614 420,00	1 814 420,00
Tulot	0	0	0	0,00	0,00
Netto	-700 000	-7 100 000	-7 800 000	-9 614 420,00	1 814 420,00
9001. MICROSIFT OFFICE LISENSSIT					
90008 Menot	-190 000		-190 000	-240 355,18	50 355,18
Tulot	0		0	0,00	0,00
Netto	-190 000	0	-190 000	-240 355,18	50 355,18
9001. SÄHKÖINEN ASIOINTI					
90011 Menot	-50 000	0	-50 000	-10 183,00	-39 817,00
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	-50 000	0	-50 000	-10 183,00	-39 817,00
9002. KESKUSPUISTON KEHITTÄMINEN					
90080 Menot	-2 500 000	0	-2 500 000	0,00	-2 500 000,00
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	-2 500 000	0	-2 500 000	0,00	-2 500 000,00
9001. ASIANHALLINNAN OHJELMISTOHANKINNA					
90022 Menot	-25 000		-25 000	-14 025,50	-10 974,50
Tulot	0		0	0,00	0,00
Netto	-25 000	0	-25 000	-14 025,50	-10 974,50
9001. TEKNISEN PALVELUKESKUS OHJELMISTOHANKINNA					
90009 Menot	-110 000		-110 000	-118 760,00	8 760,00
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	-110 000	0	-110 000	-118 760,00	8 760,00
9001. PALVELIMIEN UUSIMISET					
90010 Menot	-80 000	0	-80 000	-110 951,00	30 951,00
Tulot	0		0	0,00	0,00
Netto	-80 000	0	-80 000	-110 951,00	30 951,00
9001. SÄHKÖINEN ARKISTO, M-FILES					
90023 Menot	-30 000		-30 000	0,00	-30 000,00
Tulot	0		0	0,00	0,00
Netto	-30 000	0	-30 000	0,00	-30 000,00
9001. HENKILÖSTÖPALVELUT- HR OHJELMISTO					
90015 Menot	-50 000		-50 000	-60 770,81	10 770,81
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	-50 000	0	-50 000	-60 770,81	10 770,81
9001. IDM-YMPÄRISTÖN KEHITYS					
90024 Menot	-20 000		-20 000	0,00	-20 000,00
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	-20 000	0	-20 000	0,00	-20 000,00
9001. XBRL AUTOMAATTISEN TALOUSRAPORTOINNIN TOIMINNALLISUUS					
90025 Menot	-45 000		-45 000	0,00	-45 000,00
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	-45 000	0	-45 000	0,00	-45 000,00
9001. MUSEOT, KOKOELMAHALLINTAJÄRJESTELMÄ					
90026 Menot	-80 000		-80 000	-33 830,00	-46 170,00
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	-80 000	0	-80 000	-33 830,00	-46 170,00
9001. VERKKOSIVU-UUDISTUS					
90155 Menot	-50 000		-50 000	-34 560,49	-15 439,51
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	-50 000	0	-50 000	-34 560,49	-15 439,51

9022. KOKKOLAN SOTAINVALIDIEN PALV.AS SÄÄTIÖ RAKENNUS					
90154 Menot	0		0	-13 764,00	13 764,00
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	0	0	0	-13 764,00	13 764,00
KAUPUNGINHALLITUS					
Menot	-5 530 000	-7 100 000	-12 630 000	-10 836 388	-1 793 613
Tulot	3 300 000	0	3 300 000	2 171 356	1 128 644
Netto	-2 230 000	-7 100 000	-9 330 000	-8 665 031,50	-664 968,50

SIVISTYSLAUTAKUNTA

MUUT KONEET JA KALUSTO

VARHAISKASVATUS

9130. PÄIVÄKODIT ULKO/SISÄLEIKKIVÄLINEET					
90300 Menot	-30 000		-30 000	-12 625,22	-17 374,78
Tulot	0		0	0,00	0,00
Netto	-30 000	0	-30 000	-12 625,22	-17 374,78
9130. PÄIVÄKOTIEN KALUSTUS					
90304 Menot	-30 000	0	-30 000	-28 200,91	-1 799,09
Tulot	0		0	0,00	0,00
Netto	-30 000	0	-30 000	-28 200,91	-1 799,09
VARHAISKASVATUS					
Menot	-60 000	0	-60 000	-40 826,13	-19 173,87
Tulot	0	0	0	0,00	0,00
Netto	-60 000	0	-60 000	-40 826,13	-19 173,87

KOULUT

9130. PIHALEIKKIVÄLINEET					
90302 Menot	-35 000		-35 000	-21 647,79	-13 352,21
Tulot	0		0	0,00	0,00
Netto	-35 000	0	-35 000	-21 647,79	-13 352,21
9130. VILLAN KOULUN KALUSTAMINEN					
90303 Menot - Utgifter	-150 000		-150 000	0,00	-150 000,00
Tulot - Inkomster			0	0,00	0,00
Netto	-150 000	0	-150 000	0,00	-150 000,00
9130. YKSPIHLAJAN KOULUN JA PK KALUSTAMINEN					
90315 Menot	-250 000		-250 000	-251 885,05	1 885,05
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	-250 000	0	-250 000	-251 885,05	1 885,05
9130. KOKKOLAN SUOMALAINEN LUKIO					
90317 Menot	-184 000		-184 000	-169 870,17	-14 129,83
Tulot	0		0	0,00	0,00
Netto	-184 000	0	-184 000	-169 870,17	-14 129,83
9130. OPPIMISYMPÄRISTÖJEN JA KALUSTON UUDISTAMINEN					
90306 Menot	-75 000		-75 000	-87 907,57	12 907,57
Tulot	0		0	0,00	0,00
Netto	-75 000	0	-75 000	-87 907,57	12 907,57
9130. ISOKYLÄN KOULUN LAAJENNUSOSA					
90318 Menot	-360 000	0	-360 000	-326 182,39	-33 817,61
Tulot	0		0	0,00	0,00
Netto	-360 000	0	-360 000	-326 182,39	-33 817,61
KOULUT					
Menot	-1 054 000	0	-1 054 000	-857 492,97	-196 507,03
Tulot	0	0	0	0,00	0,00
Netto	-1 054 000	0	-1 054 000	-857 492,97	-196 507,03

KULTTUURI- JA NUORISOPALVELUT

MUUT KONEET JA KALUSTO

9180. PÄÄKIRJASTON KALUSTUS, VALAISTUS JA IT-RATKAISU					
90409 Menot	-170 000		-170 000	-164 384,11	-5 615,89
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	-170 000	0	-170 000	-164 384,11	-5 615,89
9180. KIEPPI					
90411 Menot	-240 000		-240 000	-53 752,52	-186 247,48
Tulot	160 000		160 000	49 366,84	110 633,16
Netto	-80 000	0	-80 000	-4 385,68	-75 614,32

KULTTUURI- JA NUORISOPALVELUT					
Menot	-410 000	0	-410 000	-218 136,63	-191 863,37
Tulot	160 000	0	160 000	49 366,84	110 633,16
Netto	-250 000	0	-250 000	-168 769,79	-81 230,21

LIIKUNTAPALVELUT

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

9190. LIIKUNTA-ALUEET					
90420 VARAUS					
Menot	-80 000		-80 000	-51 786,95	-28 213,05
Tulot	0		0	0,00	0,00
Netto	-80 000	0	-80 000	-51 786,95	-28 213,05
9190. ULKOILUREITIT- JA PALVELUT					
90434					
Menot	-50 000		-50 000	-107 547,22	57 547,22
Tulot			0	45 375,00	-45 375,00
Netto	-50 000	0	-50 000	-62 172,22	12 172,22
9190. SKEITTIPAIKAT					
90436					
Menot	-60 000		-60 000	-53 227,57	-6 772,43
Tulot			0		0,00
Netto	-60 000	0	-60 000	-53 227,57	-6 772,43
9190. ROSKARUKAN LÄHILIIKUNTAPAIKK/					
90437					
Menot	-250 000	0	-250 000	-260 672,30	10 672,30
Tulot	100 000		100 000	88 000,00	12 000,00
Netto	-150 000	0	-150 000	-172 672,30	22 672,30

LIIKUNTAPALVELUT					
Menot	-440 000	0	-440 000	-473 234,04	33 234,04
Tulot	100 000	0	100 000	133 375,00	-33 375,00
Netto	-340 000	0	-340 000	-339 859,04	-140,96

SIVIVSTYSLAUTAKUNTA					
Menot	-1 964 000	0	-1 964 000	-1 589 689,77	-374 310,23
Tulot	260 000	0	260 000	182 741,84	77 258,16
Netto	-1 704 000	0	-1 704 000	-1 406 947,93	-297 052,07

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA

TALONRAKENNUS

MUUT RAKENNUKSET

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI

9224. KORJAUSMÄÄRÄRAHAT					
90544					
Menot	-250 000	0	-250 000	0,00	-250 000,00
Tulot	0		0		0,00
Netto	-250 000	0	-250 000	0,00	-250 000,00
9223. PALVELUKESKUS LEPORANTA					
90530					
Menot	0	0	0	-3 907,43	3 907,43
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	0	0	0	-3 907,43	3 907,43
9224. TORKINMÄEN TERVEYSASEMA					
90554					
Menot			0	-6 113,20	6 113,20
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	0	0	0	-6 113,20	6 113,20

SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI					
Menot	-250 000	0	-250 000	-10 020,63	-239 979,37
Tulot	0	0	0	0,00	0,00
Netto	-250 000	0	-250 000	-10 020,63	-239 979,37

VARHAISKASVATUS

9226. Keltaviirin Päiväkoti					
90616					
Menot	0		0	-6 813,58	6 813,58
Tulot	0		0	0,00	0,00
Netto	0	0	0	-6 813,58	6 813,58
9226. Ruotsalon Päiväkoti					
90600					
Menot		0	0	-31 581,25	31 581,25
Tulot			0		0,00
Netto	0	0	0	-31 581,25	31 581,25
9226. Hakalahden Päiväkot					
90602					
Menot	-350 000	0	-350 000	-381 357,76	31 357,76
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	-350 000	0	-350 000	-381 357,76	31 357,76

9226. TERVANPOLTTAJAN PÄIVÄKOTI						
90631 Menot				-8 486,57	8 486,57	
Tulot				0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-8 486,57	8 486,57	
9226. KIVINIITYN PÄIVÄKOTI						
90628 Menot	0	0	0	-225,31	225,31	
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-225,31	225,31	
9234. KOIVURINTEEN PÄIVÄKOTI						
90629 Menot	0		0	-12 075,76	12 075,76	
Tulot	0		0	0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-12 075,76	12 075,76	
9225. PALVELUVERKKOPÄÄTÖKSEN MUKAISET TOIMENPITEET						
90632 Menot	-400 000		-400 000	0,00	-400 000,00	
Tulot			0	0,00	0,00	
Netto	-400 000	0	-400 000	0,00	-400 000,00	
9226. ULKOMETSÄN PÄIVÄKOTI						
90608 Menot	0	0	0	-26 388,39	26 388,39	
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-26 388,39	26 388,39	
9225. KOTIMETSÄN PÄIVÄKOTI, B-TALC						
90630 Menot	0	0	0	-109 302,10	109 302,10	
Tulot			0	0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-109 302,10	109 302,10	
9226. PÄIVÄKODIT KORJAUSMÄÄRÄRAHAT						
90612 Menot	-300 000	0	-300 000	0,00	-300 000,00	
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	
Netto	-300 000	0	-300 000	0,00	-300 000,00	
VARHAISKASVATUS						
Menot	-1 050 000	0	-1 050 000	-576 230,72	-473 769,28	
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	
Netto	-1 050 000	0	-1 050 000	-576 230,72	-473 769,28	

KOULUT

9228. KORJAUSMÄÄRÄRAHAT- KOULUT						
90667 Menot	-1 100 000	0	-1 100 000	0,00	-1 100 000,00	
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	
Netto	-1 100 000	0	-1 100 000	0,00	-1 100 000,00	
9228. ISOKYLÄN MONITOIMITALO						
90657 Menot	-3 080 000	0	-3 080 000	-4 160 075,02	1 080 075,02	
Tulot	0		0	0,00	0,00	
Netto	-3 080 000	0	-3 080 000	-4 160 075,02	1 080 075,02	
9227. CHYDENIUUKSEN KOULU						
90662 Menot	-50 000	0	-50 000	-3 426,00	-46 574,00	
Tulot			0	0,00	0,00	
Netto	-50 000	0	-50 000	-3 426,00	-46 574,00	
9228. SOKOJAN KOULU						
90649 Menot	0	0	0	-38 864,66	38 864,66	
Tulot			0	0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-38 864,66	38 864,66	
9228. RUOTSALON KOULU						
90693 Menot - Utgifter			0	-78 467,62	78 467,62	
Tulot - Inkomster			0	0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-78 467,62	78 467,62	
9228. HALKOKARIN KOULU						
90643 Menot	0	0	0	-3 387,31	3 387,31	
Tulot			0	0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-3 387,31	3 387,31	
9227. KIVINIITYN KOULU - STENÄNGENS SKOLA						
9228. Menot				-701 037,71	701 037,71	
90668 Tulot				0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-701 037,71	701 037,71	
9227. VILLAN KOULU						
90646 Menot	-2 600 000	-810 000	-3 410 000	-2 071 368,58	-1 338 631,42	
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	
Netto	-2 600 000	-810 000	-3 410 000	-2 071 368,58	-1 338 631,42	
9228. HOLLIHAAN KOULU						
90671 Menot				-47 369,70	47 369,70	
Tulot				0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-47 369,70	47 369,70	
9228. LÄNSIPUISTON KOULU						
90647 Menot			0	-195 327,84	195 327,84	
Tulot			0	0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-195 327,84	195 327,84	

9228. DONNERSKA JA KSG						
90666 Menot	-2 500 000	0	-2 500 000	-387 493,48	-2 112 506,52	
Tulot			0	0,00	0,00	
Netto	-2 500 000	0	-2 500 000	-387 493,48	-2 112 506,52	
9227. PIISPANMÄEN MONITOIMITALO						
90695 Menot	-35 000		-35 000	-96 075,25	61 075,25	
Tulot	0		0	0,00	0,00	
Netto	-35 000	0	-35 000	-96 075,25	61 075,25	
9227. KAUSTARIN KOULU						
90673 Menot	0		0	-150 860,07	150 860,07	
Tulot			0	0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-150 860,07	150 860,07	
9228. LOHTAJAN KOULU						
90656 Menot	0		0	-9 864,46	9 864,46	
Tulot			0	0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-9 864,46	9 864,46	
9228. KÄLVIÄN KIRKONKYLÄN KOULU						
90811 Menot - Utgifter				-175 789,27	175 789,27	
Tulot - Inkomster					0,00	
Netto	0	0	0	-175 789,27	175 789,27	
9227. YKSPIHLAJAN UUSI KOULU JA PÄIVÄKOTI (SUUNNITTELU)						
90685 Menot	0		0	-37 668,55	37 668,55	
Tulot			0	0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-37 668,55	37 668,55	
9227. ISOKYLÄN MONITOIMITALO "MUUTOS ISOKYLÄ"						
90813 Menot			0	-445 746,36	445 746,36	
Tulot			0	0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-445 746,36	445 746,36	
9227. KOULUVERKKO/YKSPIHLAJAN UUSI KOULU						
90696 Menot - Utgifter	-35 000	0	-35 000	0,00	-35 000,00	
Tulot - Inkomster					0,00	
Netto	-35 000	0	-35 000	0,00	-35 000,00	
9227. KOULUVERKKO/KIVINIITYN KOULU						
90697 Menot	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00	
Tulot					0,00	
Netto	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00	
KOULUT						
Menot	-9 500 000	-810 000	-10 310 000	-8 602 821,88	-1 707 178,12	
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	
Netto	-9 500 000	-810 000	-10 310 000	-8 602 821,88	-1 707 178,12	
OPETUS JA KASVATUS						
Menot	-10 550 000	-810 000	-11 360 000	-9 179 052,60	-2 180 947,40	
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	
Netto	-10 550 000	-810 000	-11 360 000	-9 179 052,60	-2 180 947,40	
KULTTUURI- JA NUORISOPALVELUT						
9230. KORJAUSMÄÄRÄRAHAT						
90709 Menot	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00	
Tulot	0		0		0,00	
Netto	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00	
9230. KAUPUNGINKIRJASTON MUUTOSTYÖT						
90712 Menot	0	0	0	-103 867,19	103 867,19	
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-103 867,19	103 867,19	
9230. NÄYTTELYHALLI ITE, MALLIHUONEEN RAKENTAMINEN						
90715 Menot	0	0	0	-49 433,66	49 433,66	
Tulot	0		0	0,00	0,00	
Netto	0	0	0	-49 433,66	49 433,66	
9229. KIEPIN PERUSPARANNUS JA PIHANKUNNOSTUS						
90713 Menot - Utgifter	-20 000		-20 000	-20 985,95	985,95	
Tulot - Inkomster					0,00	
Netto	-20 000	0	-20 000	-20 985,95	985,95	
KULTTUURI- JA NUORISOPALVELUT						
Menot	-120 000	0	-120 000	-174 286,80	54 286,80	
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	
Netto	-120 000	0	-120 000	-174 286,80	54 286,80	

LIIKUNTAPALVELUT

9232. KORJAUSMÄÄRÄRAHA1						
90777 Menot	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00	
Tulot			0		0,00	
Netto	-100 000	0	-100 000	0,00	-100 000,00	
9232. KIRKONMÄEN KENTÄN HUOLTORAKENNUS						
990773 Menot - Utgifter	0	0	0	-36 384,50	36 384,50	
Tulot - Inkomster				0	0,00	
Netto	0	0	0	-36 384,50	36 384,50	
9231. UIMAHALLI						
9232. Menot	0		0	-10 442,09	10 442,09	
90775 Tulot				0	0,00	
Netto	0	0	0	-10 442,09	10 442,09	
9232. LOHTAJAN MONITOIMITALO						
90772 Menot	0	0	0	-1 358,50	1 358,50	
Tulot				0	0,00	
Netto	0	0	0	-1 358,50	1 358,50	
9231. JÄÄHALLI						
9232. Menot	0	0	0	-2 403,75	2 403,75	
90776 Tulot				0	0,00	
Netto	0	0	0	-2 403,75	2 403,75	
LIIKUNTAPALVELUT						
Menot	-100 000	0	-100 000	-50 588,84	-49 411,16	
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	
Netto	-100 000	0	-100 000	-50 588,84	-49 411,16	
SIVISTYS						
Menot	-10 770 000	-810 000	-11 580 000	-9 403 928,24	-2 176 071,76	
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	
Netto	-10 770 000	-810 000	-11 580 000	-9 403 928,24	-2 176 071,76	

TEKNINEN TOIMI

9234. KEITTIÖLAITTEET					
90650- Menot	-150 000	0	-150 000	-141 948,75	-8 051,25
91016 Tulot	0	0	0	0,00	0,00
Netto	-150 000	0	-150 000	-141 948,75	-8 051,25
9237. KAUPUNGINTALO					
91002 Menot	0	0	0	-15 925,00	15 925,00
Tulot	0			0	0,00
Netto	0	0	0	-15 925,00	15 925,00
9237. KORJAUSMÄÄRÄRAHA1					
91032 Menot	-765 000	0	-765 000	0,00	-765 000,00
Tulot	0			0	0,00
Netto	-765 000	0	-765 000	0,00	-765 000,00
9237. VARTIOLINNA					
91006 Menot			0	-3 188,79	3 188,79
Tulot				0	0,00
Netto	0	0	0	-3 188,79	3 188,79
9233. RAATIHUONE					
91008 Menot	-250 000		-250 000	-58 828,96	-191 171,04
Tulot				0	0,00
Netto	-250 000	0	-250 000	-58 828,96	-191 171,04
9236. KIEPPI, TULIPALO KORJAUS					
91071 Menot	0	-537 000	-537 000	-809 066,53	272 066,53
Tulot	0			0	0,00
Netto	0	-537 000	-537 000	-809 066,53	272 066,53
9233. PELASTUSLAITOS					
91012 Menot	-35 000	0	-35 000	-68 612,47	33 612,47
Tulot				0	0,00
Netto	-35 000	0	-35 000	-68 612,47	33 612,47
9233. KOKKOLAN SOTAINVALIDIEN PALV.AS SÄÄTIÖ RAKENNUS					
91054 Menot	0	0	0	-342 144,27	342 144,27
Tulot				0	0,00
Netto	0	0	0	-342 144,27	342 144,27
9233. ENERGIATEHOKKUUSSOPIMUKSEN POHJAUTUVAT TOIMENPIT.					
91017 Menot	-150 000		-150 000	0,00	-150 000,00
Tulot				0	0,00
Netto	-150 000	0	-150 000	0,00	-150 000,00
9233. VARIKKO					
9237. Menot	-500 000		-500 000	-548 023,02	48 023,02
91011 Tulot	0			0	0,00
Netto	-500 000	0	-500 000	-548 023,02	48 023,02

9236. SUOJELTUJEN JA KULTT.HIST. MERKIT. RAK.KORJ.					
91031 Menot	-50 000		-50 000	0,00	-50 000,00
Tulot			0		0,00
Netto	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00
9236. SUOLAMAKASIINI					
91062 Menot	0		0	-66 682,76	66 682,76
Tulot			0		0,00
Netto	0	0	0	-66 682,76	66 682,76
9237. PALMAPIRTTI					
91010 Menot	0		0	-129 138,17	129 138,17
Tulot			0		0,00
Netto	0	0	0	-129 138,17	129 138,17
9236. ROOSINTALO - ROOSKA GÄRDEN					
90708 Menot			0	-20 770,22	20 770,22
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	0	0	0	-20 770,22	20 770,22
9237. TORKINMÄEN KOULU					
90640 Menot			0	-71 921,06	71 921,06
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	0	0	0	-71 921,06	71 921,06
9237. PEURANKADUN PÄIVÄKOT					
90618 Menot	0		0	-27 199,29	27 199,29
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	0	0	0	-27 199,29	27 199,29
9237. TULLIHARJUN PÄIVÄKOTI					
90624 Menot	0	0	0	-28 307,59	28 307,59
Tulot	0	0	0	0,00	0,00
Netto	0	0	0	-28 307,59	28 307,59
9237. KÄLVIÄN VARIKKO					
91051 Menot			0	-810,16	810,16
Tulot			0	0,00	0,00
Netto	0	0	0	-810,16	810,16
9237. YLLÄTTÄVÄT SISÄILMAKORJAUKSET					
91069 Menot	-200 000		-200 000	0,00	-200 000,00
Tulot			0		0,00
Netto	-200 000	0	-200 000	0,00	-200 000,00
9237. KOTISEUTUMUSEO, SÄHKÖJÄRJESTELMÄN OSITTAINEN UUSIMINEN					
91070 Menot			0	-22 018,73	22 018,73
Tulot			0		0,00
Netto	0	0	0	-22 018,73	22 018,73
9237. ELINTARVIKELABORATORIO					
91028 Menot	0	0	0	-17 845,14	17 845,14
Tulot			0		0,00
Netto	0	0	0	-17 845,14	17 845,14

TEKNINEN TOIMI					
Menot	-2 100 000	-537 000	-2 637 000	-2 372 430,91	-264 569,09
Tulot	0	0	0	0,00	0,00
Netto	-2 100 000	-537 000	-2 637 000	-2 372 430,91	-264 569,09

TALONRAKENNUS					
Menot	-13 120 000	-1 347 000	-14 467 000	-11 786 379,78	-2 680 620,22
Tulot	0	0	0	0,00	0,00
Netto	-13 120 000	-1 347 000	-14 467 000	-11 786 379,78	-2 680 620,22

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

9252. LIIKENNEVÄYLÄT					
9253. Menot	-4 000 000	30 000	-3 970 000	-3 759 185,80	-210 814,20
91500- Tulot	0	0	0	23 067,35	-23 067,35
91829 Netto	-4 000 000	30 000	-3 970 000	-3 736 118,45	-233 881,55
9256. PUISTOT JA LEIKKIPAIKAT					
92100- Menot	-255 000		-255 000	-349 812,00	94 812,00
92158 Tulot			0	0,00	0,00
Netto	-255 000	0	-255 000	-349 812,00	94 812,00
9258. JÄTEHUOLTO					
92500- Menot	-80 000	0	-80 000	-700,00	-79 300,00
92503 Tulot	0	0	0	0,00	0,00
Netto	-80 000	0	-80 000	-700,00	-79 300,00
9260. SUNTIN KUNNOSTAMINEN					
92700 Menot	-200 000		-200 000	-270 770,03	70 770,03
Tulot			0		0,00
Netto	-200 000	0	-200 000	-270 770,03	70 770,03

9260. VENEVÄYLÄT JA LAITURIT						
92714 VÄYLÄMERKKIEN JA LINJATAULUJEN UUSIMINEN						
Menot	-40 000			-40 000	-55 484,00	15 484,00
Tulot	0			0	0,00	0,00
Netto	-40 000	0		-40 000	-55 484,00	15 484,00
9260. HICKARÖN ONKILAITURI						
92738 Menot	-15 000			-15 000	-16 032,17	1 032,17
Tulot				0	0,00	0,00
Netto	-15 000	0		-15 000	-16 032,17	1 032,17
9260. SUNTINSUUN LAITURI						
92739 Menot	-40 000			-40 000	-40 156,00	156,00
Tulot				0	0,00	0,00
Netto	-40 000	0		-40 000	-40 156,00	156,00
9260. RANTOJEN KUNNOSTUS						
92737 Menot	-30 000	0		-30 000	-20 034,50	-9 965,50
Tulot		0		0	0,00	0,00
Netto	-30 000	0		-30 000	-20 034,50	-9 965,50
9260. SUNTIN KOSTEIKON RAKENTAMINEN						
92728 Menot	0	0		0	-287,16	287,16
Tulot				0	0,00	0,00
Netto	0	0		0	-287,16	287,16

KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET						
Menot	-4 660 000	30 000		-4 630 000	-4 512 461,66	-117 538,34
Tulot	0	0		0	23 067,35	-23 067,35
Netto	-4 660 000	30 000		-4 630 000	-4 489 394,31	-140 605,69

KULJETUSVÄLINEET

9274. KUNNOSSAPITO JA RAKENTAMINEN						
93400- Menot	0	0		0	0,00	0,00
93500 Tulot	0			0	0,00	0,00
Netto	0	0		0	0,00	0,00

KULJETUSVÄLINEET						
Menot	0	0		0	0,00	0,00
Tulot	0	0		0	0,00	0,00
Netto	0	0		0	0,00	0,00

MUUT KONEET JA KALUSTO

9282. MUUT KONEET JA KALUSTO/TEKNINEN PALVELUTOIMINTA						
93468- Menot	0			0	-23 450,32	23 450,32
93700 Tulot				0	0,00	0,00
Netto	0	0		0	-23 450,32	23 450,32

MUUT KONEET JA KALUSTO						
Menot	0	0		0	-23 450,32	23 450,32
Tulot	0	0		0	0,00	0,00
Netto	0	0		0	-23 450,32	23 450,32

KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA						
Menot	-17 780 000	-1 317 000		-19 097 000	-16 322 291,76	-2 774 708,24
Tulot	0	0		0	23 067,35	-23 067,35
Netto	-17 780 000	-1 317 000		-19 097 000	-16 299 224,41	-2 797 775,59

PELASTUSLAUTAKUNTA

IRTAIN OMAISUUS

9312. KANNUS						
95000- Menot	-88 000			-88 000	-73 589,64	-14 410,36
95001 Tulot	88 000			88 000	73 589,64	14 410,36
Netto	0	0		0	0,00	0,00
9322. KAUSTINEN						
95090- Menot	-36 000			-36 000	-32 717,85	-3 282,15
95091 Tulot	36 000			36 000	32 717,85	3 282,15
Netto	0	0		0	0,00	0,00
9324. VETELI						
95100- Menot	-20 000			-20 000	0,00	-20 000,00
95101 Tulot	20 000			20 000	0,00	20 000,00
Netto	0	0		0	0	0,00

9326. HALSUA					
95120- Menot	-295 000		-295 000	0,00	-295 000,00
95121 Tulot	295 000		295 000	0,00	295 000,00
Netto	0	0	0	0,00	0,00
9328. LESTIJÄRVI					
95130- Menot	-268 000		-268 000	-72 208,49	-195 791,51
95131 Tulot	268 000		268 000	72 208,49	195 791,51
Netto	0	0	0	0,00	0,00
9332. TOHOLAMPI					
95150- Menot	-20 000		-20 000	-9 017,27	-10 982,73
95151 Tulot	20 000		20 000	9 017,27	10 982,73
Netto	0	0	0	0,00	0,00
9334. KRUUNUPYY - KRONOBY					
95160- Menot	-592 000		-592 000	-369 114,47	-222 885,53
95161 Tulot	592 000		592 000	369 114,47	222 885,53
Netto	0	0	0	0,00	0,00
9336. PIETARSAARI					
95170- Menot	-1 876 000		-1 876 000	-210 600,00	-1 665 400,00
95198 Tulot	1 876 000		1 876 000	210 600,00	1 665 400,00
Netto	0	0	0	0,00	0,00
9330. PERHO					
95140- Menot	-15 000		-15 000	-15 000,00	0,00
95141 Tulot	15 000		15 000	15 000,00	0,00
Netto	0	0	0	0,00	0,00
MUUT KUNNAT					
Menot	-3 210 000	0	-3 210 000	-782 247,72	-2 427 752,28
Tulot	3 210 000	0	3 210 000	782 247,72	2 427 752,28
Netto	0	0	0	0,00	0,00

KOKKOLA KULJETUSVÄLINEET

9352. KULJETUSVÄLINEET					
95301- Menot	-1 995 000	0	-1 995 000	-395 000,00	-1 600 000,00
95369 Tulot	1 592 000		1 592 000	72 000,00	1 520 000,00
Netto	-403 000	0	-403 000	-323 000,00	-80 000,00

KOKKOLA KONEET JA KALUSTO

9356. ÖLJYNTORJUNTAPUOMIT					
95521 Menot	0	-210 000	-210 000	-210 000,00	0,00
Tulot	0	210 000	210 000	210 000,00	0,00
Netto	0	0	0	0,00	0,00
9356. KELLUVAT ÖLJYNKERÄYSSÄKIT					
95529 Menot	-100 000		-100 000	0,00	-100 000,00
Tulot	100 000		100 000	0,00	100 000,00
Netto	0	0	0	0,00	0,00

KOKKOLA					
Menot	-2 095 000	-210 000	-2 305 000	-605 000,00	-1 700 000,00
Tulot	1 692 000	210 000	1 902 000	282 000,00	1 620 000,00
Netto	-403 000	0	-403 000	-323 000,00	-80 000,00

PELASTUSTOIMI					
Menot	-5 305 000	-210 000	-5 515 000	-1 387 247,72	-4 127 752,28
Tulot	4 902 000	210 000	5 112 000	1 064 247,72	4 047 752,28
Netto	-403 000	0	-403 000	-323 000,00	-80 000,00

INVESTOINTIOSA					
Menot	-30 579 000	-8 627 000	-39 206 000	-30 135 616,75	-9 070 383,25
Tulot	8 462 000	210 000	8 672 000	3 441 412,91	5 230 587,09
Netto	-22 117 000	-8 417 000	-30 534 000	-26 694 203,84	-3 839 796,16

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

2021	Alkuper. talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	2021 Toteutuma	Poikkeama	2020 Toteutuma
KAUPUNGINHALLITUS						
Menot	-5 530 000	0	-5 530 000	-10 836 387,50	5 306 387,50	-3 345 396,22
Tulot	3 300 000	0	3 300 000	2 171 356,00	1 128 644,00	2 168 532,39
Netto	-2 230 000	0	-2 230 000	-8 665 031,50		-1 176 863,83
YMPÄRISTÖTERVEYSLAUTAKUNTA						
Menot	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Netto	0	0	0	0,00		0,00
SIVISTYSLAUTAKUNTA						
Opetus ja kasvatus						
Menot	-1 114 000	0	-1 114 000	-898 319,10	-215 680,90	-287 010,06
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Netto	-1 114 000	0	-1 114 000	-898 319,10		-287 010,06
Kulttuuri ja nuoriso						
Menot	-410 000	0	-410 000	-218 136,63	-191 863,37	-197 508,60
Tulot	160 000	0	160 000	49 366,84	110 633,16	0,00
Netto	-250 000	0	-250 000	-168 769,79		-197 508,60
Liikunta						
Menot	-440 000	0	-440 000	-473 234,04	33 234,04	-668 251,41
Tulot	100 000	0	100 000	133 375,00	-33 375,00	53 900,00
Netto	-340 000	0	-340 000	-339 859,04		-614 351,41
SIVISTYSLAUTAKUNTA yhteensä						
Menot	-1 964 000	0	-1 964 000	-1 589 689,77	-374 310,23	-1 152 770,07
Tulot	260 000	0	260 000	182 741,84	77 258,16	53 900,00
Netto	-1 704 000	0	-1 704 000	-1 406 947,93		-1 098 870,07
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA						
Aineettomat hyödykkeet						
Menot	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Netto	0	0	0	0,00		0,00
Asuinrakennukset						
Menot	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Netto	0	0	0	0,00		0,00
Sos. ja terv.toimen rakennukset						
Menot	-250 000	0	-250 000	-10 020,63	-239 979,37	-212 542,42
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Netto	-250 000	0	-250 000	-10 020,63		-212 542,42
Opetus- ja kasvatus rakennukset						
Menot	-10 550 000	-810 000	-11 360 000	-9 179 052,60	-2 180 947,40	-3 679 665,84
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Netto	-10 550 000	-810 000	-11 360 000	-9 179 052,60		-3 679 665,84
Kulttuuri ja nuoriso rakennukset						
Menot	-120 000	0	-120 000	-174 286,80	54 286,80	-114 081,02
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Netto	-120 000	0	-120 000	-174 286,80		-114 081,02
Liikunta rakennukset						
Menot	-100 000	0	-100 000	-50 588,84	-49 411,16	-314 377,26
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Netto	-100 000	0	-100 000	-50 588,84		-314 377,26
Tekninen rakennukset						
Menot	-2 100 000	-537 000	-2 637 000	-2 372 430,91	-264 569,09	-1 118 387,25
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Netto	-2 100 000	-537 000	-2 637 000	-2 372 430,91		-1 118 387,25
Talonrakennus yhteensä						
Menot	-13 120 000	-1 347 000	-14 467 000	-11 786 379,78	-2 680 620,22	-5 439 053,79
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Netto	-13 120 000	-1 347 000	-14 467 000	-11 786 379,78		-5 439 053,79

Kiinteät rakenteet ja laitteet						
Menot	-4 660 000	30 000	-4 630 000	-4 512 461,66	-117 538,34	-5 594 155,06
Tulot	0	0	0	23 067,35	-23 067,35	279 415,04
Netto	-4 660 000	30 000	-4 630 000	-4 489 394,31		-5 314 740,02
Kuljetusvälineet						
Menot	0	0	0	0,00	0,00	-17 517,34
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Netto	0	0	0	0,00		-17 517,34
Muut koneet ja kalusto						
Menot	0	0	0	-23 450,32	23 450,32	-20 696,83
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Netto	0	0	0	-23 450,32		-20 696,83
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA yhteensä						
Menot	-17 780 000	-1 317 000	-19 097 000	-16 322 291,76	-2 774 708,24	-11 071 423,02
Tulot	0	0	0	23 067,35	-23 067,35	279 415,04
Netto	-17 780 000	-1 317 000	-19 097 000	-16 299 224,41		-10 792 007,98
PELASTUSLAUTAKUNTA						
Menot	-5 305 000	-210 000	-5 515 000	-1 387 247,72	-4 127 752,28	-500 922,10
Tulot	4 902 000	210 000	5 112 000	1 064 247,72	4 047 752,28	675 122,10
Netto	-403 000	0	-403 000	-323 000,00		174 200,00
INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
Menot	-30 579 000	-1 527 000	-32 106 000	-30 135 616,75	-1 970 383,25	-16 070 511,41
Tulot	8 462 000	210 000	8 672 000	3 441 412,91	5 230 587,09	3 176 969,53
Netto	-22 117 000	-1 317 000	-23 434 000	-26 694 203,84	3 260 203,84	-12 893 541,88

INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN						
1.1.-31.12.2021	Alkuper. talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	2021 Toteutuma	Poikkeama	2020 Toteutuma
KAUPUNGINHALLITUS						
Menot	-5 530 000	0	-5 530 000	-10 836 387,50	5 306 387,50	-3 345 396,22
Tulot	3 300 000	0	3 300 000	2 171 356,00	1 128 644,00	2 168 532,39
Netto	-2 230 000	0	-2 230 000	-8 665 031,50		-1 176 863,83
YMPÄRISTÖTERVEYSLAUTAKUNTA						
Menot	0	0	0	0,00	0,00	0
Tulot	0	0	0	0,00	0,00	0
Netto	0	0	0	0,00		0
SIVISTYSLAUTAKUNTA						
Menot	-1 964 000	0	-1 964 000	-1 589 689,77	-374 310,23	-1 152 770,07
Tulot	260 000	0	260 000	182 741,84	77 258,16	53 900,00
Netto	-1 704 000	0	-1 704 000	-1 406 947,93		-1 098 870,07
KAUPUNKIRAKENNELAUTAKUNTA						
Menot	-17 780 000	-1 317 000	-19 097 000	-16 322 291,76	-2 774 708,24	-11 071 423,02
Tulot	0	0	0	23 067,35	-23 067,35	279 415,04
Netto	-17 780 000	-1 317 000	-19 097 000	-16 299 224,41		-10 792 007,98
PELASTUSLAUTAKUNTA						
Menot	-5 305 000	-210 000	-5 515 000	-1 387 247,72	-4 127 752,28	-500 922,10
Tulot	4 902 000	210 000	5 112 000	1 064 247,72	4 047 752,28	675 122,10
Netto	-403 000	0	-403 000	-323 000,00		174 200,00
INVESTOINNIT YHTEENSÄ						
Menot	-30 579 000	-1 527 000	-32 106 000	-30 135 616,75	-1 970 383,25	-16 070 511,41
Tulot	8 462 000	210 000	8 672 000	3 441 412,91	5 230 587,09	3 176 969,53
Netto	-22 117 000	-1 317 000	-23 434 000	-26 694 203,84	3 260 203,84	-12 893 541,88

3 Tilinpäätöslaskelmat

3.1 Tuloslaskelma

KOKKOLAN KAUPUNKI *ilman liikelaitoksia

TULOSLASKELMA	2021			2021			2020		Muutos % 2020-2021
	Talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama	Tot. % vars. ta	Tot.% muu.ta	Toteutuma	
TOIMINTATUOTOT									
Myyntituotot	39 212 271	-250 000	38 962 271	37 879 191,78	1 083 079	96,6%	97,2%	36 993 824,61	2,4 %
Maksutuotot	5 859 197		5 859 197	5 175 076,65	684 120	88,3%	88,3%	5 115 208,24	1,2 %
Tuet ja avustukset	1 656 100		1 656 100	4 295 451,25	-2 639 351	259,4%	259,4%	2 458 770,39	74,7 %
Vuokratuotot	34 748 164		34 748 164	34 426 706,98	321 457	99,1%	99,1%	33 799 189,74	1,9 %
Muut toimintatuotot	3 679 654		3 679 654	4 233 072,59	-553 418	115,0%	115,0%	3 395 861,84	24,7 %
TOIMINTATUOTOT yhteensä	85 155 386	-250 000	84 905 386	86 009 499,25	-1 104 113	101,0%	101,3%	81 762 854,82	5,2 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 930 709		1 930 709	1 774 639,93	156 069	91,9%	91,9%	1 713 068,33	3,6 %
TUOTOT yhteensä	87 086 095	-250 000	86 836 095	87 784 139,18	-948 044	100,8%	101,1%	83 475 923,15	5,2 %
TOIMINTAKULUT									
Henkilöstökulut									
Palkat ja palkkiot	-78 043 745	-2 652 000	-80 695 745	-79 812 183,77	-883 561	102,3%	98,9%	-76 915 313,48	3,8 %
Henkilösivukulut									
Eläkekulut	-17 485 736	-548 000	-18 033 736	-18 394 774,82	361 039	105,2%	102,0%	-17 548 226,86	4,8 %
Muut henkilösivukulut	-3 236 339	-150 000	-3 386 339	-3 307 745,98	-78 593	102,2%	97,7%	-2 850 085,55	16,1 %
Henkilöstökulut yhteensä	-98 765 820	-3 350 000	-102 115 820	-101 514 704,57	-601 116	102,8%	99,4%	-97 313 625,89	4,3 %
Palvelujen ostot	-224 577 401	-300 000	-224 877 401	-225 355 174,27	477 773	100,3%	100,2%	-216 596 073,06	4,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 761 799	-212 000	-12 973 799	-13 549 950,29	576 151	106,2%	104,4%	-11 862 199,53	14,2 %
Avustukset	-10 276 300	-950 000	-11 226 300	-11 217 916,97	-8 383	109,2%	99,9%	-10 977 532,85	2,2 %
Muut toimintakulut	-35 168 705	-30 000	-35 198 705	-33 617 050,07	-1 581 655	95,6%	95,5%	-32 086 613,48	4,8 %
TOIMINTAKULUT yhteensä	-381 550 025	-4 842 000	-386 392 025	-385 254 796,17	-1 137 229	101,0%	99,7%	-368 836 044,81	4,5 %
TOIMINTAKATE	-294 463 930	-5 092 000	-299 555 930	-297 470 656,99	-2 085 273	101,0%	99,3%	-285 360 121,66	4,2 %
VEROTULOT	201 878 000	512 000	202 390 000	212 247 453,78	-9 857 454	105,1%	104,9%	201 924 378,33	5,1 %
VALTIONOSUUEDET	101 502 000		101 502 000	102 593 670,00	-1 091 670	101,1%	101,1%	109 533 135,00	-6,3 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT									
Korkotuotot	95 000		95 000	101 661,31	-6 661	107,0%	107,0%	112 310,90	-9,5 %
Korvaus peruspääomasta liikel.	500 000		500 000	500 000,00	0	100,0%	100,0%	500 000,00	0,0 %
Muut rahoitustuotot	3 310 000		3 310 000	1 955 599,30	1 354 401	59,1%	59,1%	2 703 180,07	-27,7 %
Korkokulut	-2 410 000		-2 410 000	-2 713 819,04	303 819	112,6%	112,6%	-2 502 527,85	8,4 %
Muut rahoituskulut	-20 000		-20 000	-74 096,93	54 097	370,5%	370,5%	-622 525,94	-88,1 %
VOUSIKATE	10 391 070	-4 580 000	5 811 070	17 139 811,43	-11 328 741	164,9%	295,0%	26 287 828,85	-34,8 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET									
Suunnitelman mukaiset poistot	-12 250 644		-12 250 644	-12 007 598,77	-243 045	98,0%	98,0%	-11 954 525,64	0,4 %
Kertaluonteiset poistot	-1 200 000		-1 200 000	-8 209,24	-1 191 791	0,7%	0,7%	-334 816,28	-97,5 %
Arvonalentumiset	-500 000		-500 000	0,00	-500 000	0,0%	0,0%	-2 739 820,84	
SATUNNAISET ERÄT				211 989,89					
TILIKAUDEN TULOS	-3 559 574	-4 580 000	-8 139 574	5 335 993,31	-13 475 567	-149,9%	-65,6%	11 258 666,09	-52,6 %
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHEN	128 000		128 000	194 684,89	-66 685			-1 866 426,22	
VARAUSTEN LISÄYS (-) TAI VÄHEN	200 000		200 000	-294 004,69	494 005			2 179 891,66	
RAHASTOJEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)				-750 000,00	750 000			-485 861,77	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-3 231 574	-4 580 000	-7 811 574	4 486 673,51	-12 298 247		-57,4%	11 086 269,76	-59,5 %

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut %	22,4 %	22,3 %
Vuosikate/Poistot, %	142,6 %	174,9 %
Vuosikate, €/asukas	357,71 €	550,25 €
Asukasmäärä	47 915	47 774

VIRALLINEN TULOSLASKELMA

1.1.-31.12.2021

1.1.-31.12.2020

TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot	21 549 932,44	20 945 994,90
Maksutuotot	5 069 215,17	5 029 242,97
Tuet ja avustukset	4 313 221,00	2 458 770,39
Vuokratuotot	9 657 894,45	9 839 620,82
Muut toimintatuotot	3 842 613,71	2 984 919,08
TOIMINTATUOTOT yhteensä	44 432 876,77	41 258 548,16
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	1 812 045,01	1 841 077,66
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-81 466 595,99	-78 608 169,80
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-18 758 553,62	-17 923 423,43
Muut henkilösivukulut	-3 380 779,09	-2 911 101,84
Henkilöstökulut yhteensä	-103 605 928,70	-99 442 695,07
Palvelujen ostot	-202 009 907,71	-193 629 337,99
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 282 212,58	-12 576 287,98
Avustukset	-11 211 666,97	-10 981 741,95
Muut toimintakulut	-8 670 580,43	-7 997 825,80
TOIMINTAKULUT yhteensä	-339 780 296,39	-324 627 888,79
TOIMINTAKATE	-293 535 374,61	-281 528 262,97
VEROTULOT	212 247 453,78	201 924 378,33
VALTIONOSUUDET	102 593 670,00	109 533 135,00
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
Korkotuotot	105 920,38	116 677,94
Muut rahoitustuotot	1 972 551,75	2 719 801,85
Korkokulut	-2 571 543,35	-2 363 751,90
Muut rahoituskulut	-74 558,66	-622 789,24
VUOSIKATE	20 738 119,29	29 779 189,01
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-14 601 059,00	-14 384 493,44
Kertaluonteiset poistot	-8 209,24	-334 816,28
Arvonalentumiset	0,00	-2 739 820,84
SATUNNAISET ERÄT		
Satunnaiset tuotot	211 989,89	0,00
TILIKAUDEN TULOS	6 340 840,94	12 320 058,45
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	384 113,46	-1 676 997,65
VARAUSTEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	-294 004,69	2 179 891,66
RAHASTOJEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)	-750 000,00	-485 861,77
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	5 680 949,71	12 337 090,69

3.2 Rahoituslaskelma

KOKKOLA * ilman liikelaitoksia	TA 2021			TP 2021		TP 2020
	Talousarvio	Ta-muutos	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Toteutuma
RAHOITUSLASKELMA						
Toiminnan ja investointien netto						
Tulorahoitus						
Vuosikate	10 391 072	-4 580 000	5 811 072	17 139 811,43	-11 328 739	26 287 828,85
Satunnaiset erät				211 989,89	-211 990	
Tulorahoituksen korjaukset	-2 000 000		-2 000 000	-1 827 697,35	-172 303	-1 269 606,41
Tulorahoitus	8 391 072	-4 580 000	3 811 072	15 524 103,97	-11 713 032	25 018 222,44
Investoinnit						
Investointimenot	-30 579 000	-1 527 000	-32 106 000	-30 135 616,75	-1 970 383	-16 070 511,41
Rahoitusos. investointimenoihin	3 570 000		3 570 000	1 270 056,91	2 299 943	1 128 437,14
Pysyvien vastaavien myyntituoto	4 892 000		4 892 000	2 171 356,00	2 720 644	2 048 532,39
Investoinnit	-22 117 000	-1 527 000	-23 644 000	-26 694 203,84	3 050 204	-12 893 541,88
Toiminnan ja inv. netto	-13 725 928	-6 107 000	-19 832 928	-11 170 099,87	-8 662 828	12 124 680,56
Rahoitustoiminta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten vähennys(+)	45 000		45 000	530 198,41	-485 198	610 198,41
Antolainasaamisten lisäys(-)				-139 518,21	139 518	-6 503 419,93
Antolainauksen muutokset	45 000		45 000	390 680,20	-345 680	-5 893 221,52
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	53 200 000		53 200 000	53 200 000,00	0	43 500 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-37 800 000		-37 800 000	-43 265 924,17	5 465 924	-39 936 747,13
Lyhytaik. lainojen lisäys/vähennys			0	-27 129 227,21	27 129 227	21 059 843,38
Lainakannan muutokset	15 400 000		15 400 000	-17 195 151,38	32 595 151	24 623 096,25
Oman pääoman muutokset				0,00		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset				138 685,73	-138 686	137 633,35
Vaihto-omaisuuden muutokset				16 811,11	-16 811	41 168,17
Saamisten muutokset				-1 743 845,72	1 743 846	1 474 699,47
Korottomien velkojen muutos				-1 520 949,97	1 520 950	-179 190,44
Muut maksuvalmiuden muutokset				-3 109 298,85	3 109 299	1 474 310,55
Rahoitustoiminnan netto	15 445 000	0	15 445 000	-19 913 770,03	35 358 770	20 204 185,28
Rahavarojen muutos	1 719 072	-6 107 000	-4 387 928	-31 083 869,90	26 695 942	32 328 865,84
				0,00		0,00
Rahavarojen muutos				-31 083 869,90		32 328 865,84
Rahavarat 31.12.				12 444 756,92		43 528 626,82
Rahavarat 1.1.				-43 528 626,82		-11 199 760,98
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT						
Toiminnan ja inv. rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta (1000€)				3 704		1 155
Investointien tulorahoitus, %	38,5 %		22,8 %	59,4 %		175,9 %
Laskennallinen lainahoitokate				0,6		0,9
Lainanhoitokate	0,3		0,2	0,4		0,7
Kassan riittävyys, pv				10		38
Asukasmäärä				47 915		47 774

RAHOITUSLASKELMA

1.1.-31.12.2021

1.1.-31.12.2020

Toiminnan ja investointien netto

Tulorahoitus

Vuosikate	20 738 119,29		29 779 189,01	
Satunnaiset erät	211 989,89		0,00	
Tulorahoituksen korjaukset	-1 827 697,35	19 122 411,83	-1 269 606,41	28 509 582,60

Investoinnit

Investointimenot	-32 271 920,75		-18 813 509,34	
Rahoitusosuudet/investoinnit	1 288 921,45		1 128 437,14	
Pysyvien vastaavien myyntituotot	2 171 356,00	-28 811 643,30	2 048 532,39	-15 636 539,81

Toiminnan ja investointien netto

-9 689 231,47

12 873 042,79

Rahoitustoiminta

Antolainauksen muutokset

Antolainasaamisten vähennys	530 198,41		610 198,41	
Antolainasaamisten lisäys	-139 518,21	390 680,20	-6 503 419,93	-5 893 221,52

Lainakannan muutokset

Pitkäaikaisten lainojen lisäys	53 200 000,00		43 500 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-44 065 924,17		-40 936 747,13	
Lyhytaik. lainojen lisäys/vähennys	-27 329 227,21	-18 195 151,38	20 859 843,38	23 423 096,25

Oman pääoman muutokset

0,00

Muut maksuvalmiuden muutokset

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	138 685,73		137 633,35	
Vaihto-omaisuuden muutokset	16 811,11		41 168,17	
Saamisten muutos	-1 970 385,01		1 499 261,61	
Korottomat lyhytaik. velat muutos	-1 791 596,45	-3 606 484,62	266 867,34	1 944 930,47

Rahoitustoiminnan netto

-21 410 955,80

19 474 805,20

Rahavarojen muutos

-31 100 187,27

32 347 847,99

0,00

0,00

Rahavarojen muutos

-31 100 187,27

32 347 847,99

Rahavarat 31.12.

12 486 370,12

43 586 557,39

Rahavarat 1.1.

-43 586 557,39

-11 238 709,40

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja inv.rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta (1000€)

-39 515

-38 813

Investointien tulorahoitus, %

66,9 %

168,4 %

Laskennallinen lainanhoitokate

0,7

1,0

Lainanhoitokate

0,5

0,7

Kassan riittävyys, pv

11

41

Asukasmäärä

47 915

47 774

3.3 Tase

KOKKOLAN KAUPUNKI *kaupunki ilman liikelaitoksia

TASE

VASTAAVA	31.12.2021	31.12.2020
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
1. AINEETTOMAT OIKEUDET	1 460 509,85	1 379 792,77
2. MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	2 086 842,63	1 330 447,10
	3 547 352,48	2 710 239,87
II AINEELLISET HYÖDYKKEET		
1. MAA- JA VESIALUEET	52 758 852,60	52 466 187,12
2. RAKENNUKSET	133 869 280,48	128 257 290,09
3. KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	56 166 289,25	56 084 856,30
4. KONEET JA KALUSTO	2 953 488,09	2 451 549,54
5. MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	1 902 331,34	1 902 738,12
6. ENNAKKOM. JA KESKENER. HANK.	4 654 536,25	5 031 855,62
	252 304 778,01	246 194 476,79
III SJOITUKSET		
1. OSAKKEET JA OSUUDET	174 927 485,14	165 364 645,87
3. MUUT LAINASAAMISET	8 844 445,34	9 254 643,75
4. MUUT SAAMISET	397 340,80	377 822,59
YHTEENSÄ	184 169 271,28	174 997 112,21
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	440 021 401,77	423 901 828,87
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
1. VALTION TOIMEKSIANNOT		11 880,09
2. LAHOITUSRAHASTOJEN VARAT	536 970,58	543 214,35
3. MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	787 979,75	584 614,08
YHTEENSÄ	1 324 950,33	1 139 708,52
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	1 324 950,33	1 139 708,52
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
I VAIHTO-OMAISSUUS		
1. AINEET JA TARVIKKEET	217 368,05	237 590,40
4. MUU VAIHTO-OMAISSUUS	22 135,00	18 723,76
YHTEENSÄ	239 503,05	256 314,16
II SAAMISET		
PITKÄAIKAISET SAAMISET		
2. LAINASAAMISET	146 115,05	182 515,05
3. MUUT SAAMISET	814 135,85	810 302,94
YHTEENSÄ	960 250,90	992 817,99
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
1. MYYNTISAAMISET	2 395 106,36	2 892 402,01
3. MUUT SAAMISET	1 574 370,40	1 245 515,62
4. SIIRTOSAAMISET	3 674 766,59	1 729 912,91
YHTEENSÄ	7 644 243,35	5 867 830,54
IV RAHAT JA PANKKISAAMISET		
YHTEENSÄ	12 444 756,92	43 528 626,82
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	21 288 754,22	50 645 589,51
VASTAAVA YHTEENSÄ	462 635 106,32	475 687 126,90

VASTATTAVAA	31.12.2021	31.12.2020
A OMA PÄÄOMA		
I PERUSPÄÄOMA	127 834 202,07	127 834 202,07
II ARVONKOROTUSRAHASTO	19 121 425,61	19 121 425,61
III MUUT OMAT RAHASTOT	6 576 807,17	5 826 807,17
IV EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 458 065,90	-8 628 203,86
V TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	4 486 673,51	11 086 269,76
	160 477 174,26	155 240 500,75
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	160 477 174,26	155 240 500,75
B POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET		
1. POISTOERO	3 784 545,13	3 979 230,02
2. VAPAAEHTOISET VARAUKSET	24 640 100,58	24 346 095,89
	28 424 645,71	28 325 325,91
POISTOERO JA VAPAAEHT. VAR. YHTEENSÄ	28 424 645,71	28 325 325,91
C PAKOLLISET VARAUKSET		
1. ELÄKEVARAUKSET	69 000,00	64 840,08
	69 000,00	64 840,08
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	69 000,00	64 840,08
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
2. LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	691 505,50	684 310,60
3. MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 273 764,86	1 957 032,22
	2 965 270,36	2 641 342,82
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	2 965 270,36	2 641 342,82
E VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		
1. JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	30 000 000,00	30 000 000,00
2. LAINAT RAH.- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	164 670 785,00	154 721 312,00
3. LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	12 523,09	27 920,26
4. LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	3 027,38	3 027,38
7. MUUT VELAT	712 858,52	750 000,00
	195 399 193,99	185 502 259,64
LYHYTAIKAINEN		
2. LAINAT RAH.- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	30 615 527,00	57 736 163,00
3. LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	16 992,92	25 584,13
6. OSTOVELAT	8 815 734,35	6 510 138,80
7. MUUT VELAT	18 585 329,52	18 282 506,16
8. SIIRTOVELAT	17 266 238,21	21 358 465,61
	75 299 822,00	103 912 857,70
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	270 699 015,99	289 415 117,34
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	462 635 106,32	475 687 126,90

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	40,8 %	38,6 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	67,2 %	73,3 %
Kertynyt ylijäämä/alijäämä, 1000 €	6 945	2 458
Kertynyt ylijäämä/alijäämä, €/asukas	145	51
Lainakanta 31.12., 1 000 eur	225 319	242 514
Lainakanta 31.12., €/asukas	4 717	5 092
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000€	280 823	297 163
Lainasaamiset, 1 000 eur	8 844	9 255
Asukasmäärä	47 915	47 774

T A S E	31.12.2021	31.12.2020	
V A S T A A V A A			
A PYSYVÄT VASTAAVAT			
I AINEETTOMAT HYÖDYKKEET			
1. AINEETTOMAT OIKEUDET	2 215 608,85	2 158 689,80	
2. MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	2 113 980,06	1 366 740,67	3 525 430,47
II AINEELLISET HYÖDYKKEET			
1. MAA- JA VESIALUEET	52 846 721,04	52 554 055,56	
2. RAKENNUKSET	140 375 825,08	135 090 960,21	
3. KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	83 687 120,72	83 637 284,31	
4. KONEET JA KALUSTO	3 152 760,89	2 702 034,64	
5. MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	1 902 331,34	1 902 738,12	
6. ENNAKKOMAKSUT JA KESKENER. HANK.	4 654 536,25	5 064 987,86	280 952 060,70
III SIOJITUKSET			
1. OSAKKEET JA OSUUDET	152 168 908,67	142 606 069,40	
3. MUUT LAINASAAMISET	8 844 445,34	9 254 643,75	
4. MUUT SAAMISET	397 340,80	377 822,59	152 238 535,74
PYSYVÄT VASTAAVAT yhteensä	452 359 579,04		436 716 026,91
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
1. VALTION TOIMEKSIANNOT	0,00	11 880,09	
2. LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	536 970,58	543 214,35	
3. MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	787 979,75	584 614,08	1 139 708,52
TOIMEKSIANTOJEN VARAT yhteensä	1 324 950,33		1 139 708,52
C VAIHTUVAT VASTAAVAT			
I VAIHTO-OMAISUUS			
1. AINEET JA TARVIKKEET	217 368,05	237 590,40	
4. MUU VAIHTO-OMAISUUS	22 135,00	18 723,76	256 314,16
II SAAMISET			
PITKÄAIKAISET SAAMISET			
2. LAINASAAMISET	146 115,05	182 515,05	
3. MUUT SAAMISET	814 135,85	810 302,94	992 817,99
LYHYTAIKAISET SAAMISET			
1. MYYNTISAAMISET	2 966 390,44	3 237 146,80	
3. MUUT SAAMISET	1 574 370,40	1 245 515,62	
4. SIIRTOSAAMISET	3 674 766,59	1 729 912,91	6 212 575,33
RAHOITUSARVOPAPERIT			
OSAKKEET JA OSUUDET			
IV RAHAT JA PANKKISAAMISET	12 486 370,12	43 586 557,39	43 586 557,39
VAIHTUVAT VASTAAVAT yhteensä	21 901 651,50		51 048 264,87
V A S T A A V A A YHTEENSÄ	475 586 180,87		488 904 000,30

VASTATTAVAA

A OMA PÄÄOMA				
I PERUSPÄÄOMA	127 834 202,07		127 834 202,07	
II ARVONKOROTUSRAHASTO	19 121 425,61		19 121 425,61	
III MUUT OMAT RAHASTOT	6 576 807,17		5 826 807,17	
IV EDELLISTEN TILIKAUDSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	24 054 782,17		11 717 691,48	
V TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	5 680 949,71	183 268 166,73	12 337 090,69	176 837 217,02
OMA PÄÄOMA yhteensä		183 268 166,73		176 837 217,02
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET				
1. POISTOERO	7 314 259,42		7 698 372,88	
2. VAPAAEHTOISET VARAUKSET	24 640 100,58	31 954 360,00	24 346 095,89	32 044 468,77
POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUKSET yhteensä		31 954 360,00		32 044 468,77
C PAKOLLISET VARAUKSET				
1. ELÄKEVARAUKSET	69 000,00	69 000,00	64 840,08	64 840,08
PAKOLLISET VARAUKSET yhteensä		69 000,00		64 840,08
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT				
2. LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	691 505,50		684 310,60	
3. MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 273 764,86	2 965 270,36	1 957 032,22	2 641 342,82
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT yhteensä		2 965 270,36		2 641 342,82
E VIERAS PÄÄOMA				
PITKÄAIKAINEN				
1. JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	30 000 000,00		30 000 000,00	
2. LAINAT RAH.- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	166 670 785,00		157 521 312,00	
3. LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	12 523,09		27 920,26	
4. LAINAT MUILTA LUOTONANTAJILTA	3 027,38		3 027,38	
7. MUUT VELAT	744 474,68	197 430 810,15	781 616,16	188 333 875,80
LYHYTAIKAINEN				
2. LAINAT RAH.- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	31 415 527,00		58 736 163,00	
3. LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	16 992,92		25 584,13	
6. OSTOVELAT	9 195 370,74		6 861 914,49	
7. MUUT VELAT	1 689 411,73		1 698 124,85	
8. SIIRTOVELAT	17 581 271,24	59 898 573,63	21 660 469,34	88 982 255,81
VIERAS PÄÄOMA yhteensä		257 329 383,78		277 316 131,61
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		475 586 180,87		488 904 000,30
		0,00		0,00

TASEEN TUNNUSLUVUT

Omavaraisuusaste, %	45,3 %	42,7 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	71,6 %	78,6 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	29 736	24 055
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	621	504
Lainakanta 31.12., 1 000 €	228 119	246 314
Lainakanta €/asukas	4 761	5 156
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000€	283 669	301 015
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	8 844	9 255
Asukasmäärä	47 915	47 774

3.4 Konsernilaskelmat

KAUPUNKI **

KOKKOLA KONSERNI

TULOSLASKELMA

2021

Kaupunki

2021

Konserni

Toimintatuotot	46 244 921,78	328 960 632,86
Toimintakulut	-339 780 296,39	-582 212 718,75
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)		1 421 274,85

TOIMINTAKATE	-293 535 374,61	-251 830 811,04
---------------------	------------------------	------------------------

Verotulot	212 247 453,78	210 974 420,24
Valtionosuudet	102 593 670,00	102 593 670,00

Rahoitustuotot ja -kulut

Korkotuotot	105 920,38	301 021,22
Muut rahoitustuotot	1 972 551,75	1 265 372,77
Korkokulut	-2 571 543,35	-4 924 482,74
Muut rahoituskulut	-74 558,66	-863 082,50
Rahoitustuotot ja -kulut	-567 629,88	-4 221 171,26

VUOSIKATE	20 738 119,29	57 516 107,94
------------------	----------------------	----------------------

Poistot ja arvonalentumiset

Suunnitelman mukaiset poistot	-14 609 268,24	-43 540 314,45
Omistuksen eliminointierot	0,00	0,00
Arvonalentumiset	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset	-14 609 268,24	-43 540 314,45

Satunnaiset erät	211 989,89	0,00
-------------------------	-------------------	-------------

TILIKAUDEN TULOS	6 340 840,94	13 975 793,49
-------------------------	---------------------	----------------------

Tilinpäätössiirrot	-659 891,23	-601 627,63
Tilikauden verot		-1 111 189,90
Laskennalliset verot		-338 836,45
Vähemmistöosuudet		-173 285,83

TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	5 680 949,71	11 750 853,68
-------------------------------------	---------------------	----------------------

TASE	2021 Kaupunki	2021 Konserni
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	2 215 608,85	6 366 543,09
Konserniliikearvo		
Muut pitkävaikutteiset menot	2 113 980,06	3 240 659,27
Ennakkomaksut ja keskeneräiset aineettomat hyödykkeet		30 034,72
Aineettomat hyödykkeet	4 329 588,91	9 637 237,07
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	52 846 721,04	61 414 893,45
Rakennukset	140 375 825,08	335 493 408,64
Kiinteät rakenteet ja laitteet	83 687 120,72	217 657 846,66
Koneet ja kalusto	3 152 760,89	45 183 258,20
Muut aineelliset hyödykkeet	1 902 331,34	9 860 806,03
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	4 654 536,25	28 463 934,57
Aineelliset hyödykkeet	286 619 295,32	698 074 147,57
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä	137 077 847,30	
Kuntayhtymäosuudet	10 806 604,15	
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	2 733 866,43	6 353 927,08
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden ar	1 550 590,79	16 060 600,54
Muut lainasaamiset	8 844 445,34	514 823,26
Muut saamiset	397 340,80	1 025 569,55
Sijoitukset	161 410 694,81	23 954 920,42
PYSYVÄT VASTAAVAT	452 359 579,04	731 666 305,06
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 324 950,33	2 393 882,50
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	239 503,05	6 677 070,00
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	960 250,90	5 539 022,36
Lyhytaikaiset saamiset	8 215 527,43	49 877 242,70
Saamiset	9 175 778,33	55 416 265,06
Rahoitusarvopaperit	0,00	930 722,40
Rahat ja pankkisaamiset	12 486 370,12	74 150 007,09
VAIHTUVAT VASTAAVAT	21 901 651,50	137 174 064,55
VASTAAVAA	475 586 180,87	871 234 252,12

TASE	2021 Kaupunki	2021 Konserni
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	127 834 202,07	127 834 202,07
Osuus kuntayhtymien oman pääoman lisäyksestä		0,00
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat		16 818,80
Ylikurssirahasto		2 375 604,10
Arvonkorotusrahasto	19 121 425,61	19 381 663,46
Muut omat rahastot	6 576 807,17	10 369 741,32
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	24 054 782,17	102 362 031,08
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 680 949,71	11 750 853,68
OMA PÄÄOMA	183 268 166,73	274 090 914,53
VÄHEMMISTÖOSUUDET	0,00	4 501 788,50
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
Poistoero	7 314 259,42	
Vapaaehtoiset varaukset	24 640 100,58	
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	31 954 360,00	
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	69 000,00	69 000,00
Muut pakolliset varaukset	0,00	4 724 685,72
PAKOLLISET VARAUKSET	69 000,00	4 793 685,72
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 965 270,36	6 819 198,24
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	196 686 335,47	394 571 404,38
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	744 474,68	19 912 980,88
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	31 432 519,92	52 693 646,37
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	28 466 053,71	113 850 633,50
VIERAS PÄÄOMA	257 329 383,78	581 028 665,13
VASTATTAVAA	475 586 180,87	871 234 252,12

KONSERNI TULOSLASKELMA	2021	2020
Toimintatuotot	328 960 632,86	338 852 507,98
Toimintakulut	-582 212 718,75	-589 493 254,37
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	1 421 274,85	1 144 895,15
TOIMINTAKATE	-251 830 811,04	-249 495 851,24
Verotulot	210 974 420,24	200 558 896,37
Valtionosuudet	102 593 670,00	109 533 135,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	301 021,22	418 803,08
Muut rahoitustuotot	1 265 372,77	1 078 830,26
Korkokulut	-4 924 482,74	-4 948 688,05
Muut rahoituskulut	-863 082,50	-714 330,24
Rahoitustuotot ja -kulut	-4 221 171,26	-4 165 384,94
VUOSIKATE	57 516 107,94	56 430 795,19
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-43 540 314,45	-44 943 872,74
Omistuksen eliminointierot	0,00	-3 666,00
Arvonalentumiset	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset	-43 540 314,45	-44 947 538,74
Satunnaiset erät	0,00	8 878,51
TILIKAUDEN TULOS	13 975 793,49	11 492 134,96
Tilinpäätössiirrot	-601 627,63	-984 988,63
Tilikauden verot	-1 111 189,90	-703 575,16
Laskennalliset verot	-338 836,45	-223 751,95
Vähemmistöosuus	-173 285,83	-163 531,53
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	11 750 853,68	9 416 287,68
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	56,5 %	57,5 %
Vuosikate/Poistot, %	132,1 %	125,6 %

KONSERNI TASE	2021	2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	6 366 543,09	5 261 891,69
Muut pitkävaikutteiset menot	3 240 659,27	2 947 440,14
Ennakkomaksut ja keskeneräiset aineettomat hyödyk	30 034,72	2 712,33
Aineettomat hyödykkeet	9 637 237,07	8 212 044,16
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	61 414 893,45	61 071 353,92
Rakennukset	335 493 408,64	325 953 365,20
Kiinteät rakenteet ja laitteet	217 657 846,66	215 938 479,36
Koneet ja kalusto	45 183 258,20	38 123 376,80
Muut aineelliset hyödykkeet	9 860 806,03	9 930 006,72
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	28 463 934,57	34 716 377,00
Aineelliset hyödykkeet	698 074 147,57	685 732 959,00
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet	6 353 927,08	5 027 181,08
Muut osakkeet ja osuudet sekä osakkeiden arvonnor	16 060 600,54	15 609 367,18
Muut lainasaamiset	514 823,26	797 103,15
Muut saamiset	1 025 569,55	1 032 221,23
Sijoitukset	23 954 920,42	22 465 872,64
PYSYVÄT VASTAAVAT	731 666 305,06	716 410 875,80
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 393 882,50	3 890 048,92
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	6 677 070,00	8 527 270,67
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	5 539 022,36	5 371 784,72
Lyhytaikaiset saamiset	49 877 242,70	45 300 891,58
Saamiset	55 416 265,06	50 672 676,30
Rahoitusarvopaperit	930 722,40	4 264,66
Rahat ja pankkisaamiset	74 150 007,09	78 370 255,39
VAIHTUVAT VASTAAVAT	137 174 064,55	137 574 467,00
VASTAAVAA	871 234 252,12	857 875 391,73

KONSERNI TASE	2021	2020
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	127 834 202,07	127 834 202,07
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	16 818,80	42 131,08
Ylikurssirahasto	2 375 604,10	2 375 604,10
Arvonkorotusrahasto	19 381 663,46	19 283 646,48
Muut omat rahastot	10 369 741,32	9 749 830,45
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	102 362 031,08	93 641 207,83
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11 750 853,68	9 416 287,68
OMA PÄÄOMA	274 090 914,53	262 342 909,72
VÄHEMMISTÖOSUUDET	4 501 788,50	4 326 033,46
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	69 000,00	64 840,08
Muut pakolliset varaukset	4 724 685,72	3 604 740,66
PAKOLLISET VARAUKSET	4 793 685,72	3 669 580,74
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	6 819 198,24	10 954 040,17
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	394 571 404,38	375 834 387,41
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	19 912 980,88	21 702 796,24
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	52 693 646,37	78 290 234,07
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	113 850 633,50	100 755 409,94
VIERAS PÄÄOMA	581 028 665,13	576 582 827,65
VASTATTAVAA	871 234 252,12	857 875 391,73

Omavaraisuusaste, %	32,0 %	31,2 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	90,4 %	88,8 %
Kertynyt ylijäämä(alijäämä), 1000 €	114 113	103 057
Kertynyt ylijäämä(alijäämä)€/asukas	2 382	2 157
Konsernin lainat,€/asukas	9 335	9 506
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 eur	447 265	454 125
Lainat ja vuokravastuut, 31.12.	517 449 221	531 896 666
Lainat ja vuokravastuut,€/asukas	10 799	11 134
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000€	515	797
Kunnan asukasmäärä	47 915	47 774

KOKKOLAN KAUPUNKI * konserni**
RAHOITUSLASKELMA

2021

2020

Toiminnan rahavirta

Vuosikate	57 516 107,94	56 430 795,19
Satunnaiset erät		8 878,51
Tilikauden verot ja laskennalliset verot	-1 111 189,90	-703 575,16
Tulorahoituksen korjauserät	-1 768 075,14	-3 965 705,99
	<u>54 636 842,90</u>	<u>51 770 392,54</u>

Investointien rahavirta

Investointimenot	-71 408 998,93	-76 265 825,50
Rahoitusosuudet investointimenoihin	706 974,19	1 198 310,42
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	14 833 188,14	6 735 641,09
	<u>-55 868 836,60</u>	<u>-68 331 873,99</u>

Toiminnan ja investointien rahavirta

-1 231 993,70

-16 561 481,45

Rahoituksen rahavirta

Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-9 114,26	-66 564,52
Antolainasaamisten vähennykset	298 045,83	4 793,36
	<u>288 931,57</u>	<u>-61 771,15</u>
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	80 288 897,97	81 331 825,03
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-52 932 529,08	-47 864 443,86
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-34 215 939,62	-2 236 087,53
	<u>-6 859 570,73</u>	<u>31 231 293,65</u>
Oman pääoman muutokset		
Oman pääoman muutokset	-928 135,05	-1 220 560,37
Muutokset vähemmistön osuudessa	2 469,20	-1 334,00
	<u>-925 665,85</u>	<u>-1 221 894,37</u>
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 638 675,52	390 936,68
Vaihto-omaisuuden muutokset	1 850 200,67	-3 020 459,35
Saamisten muutokset	-4 825 829,49	-3 842 171,52
Korottomien velkojen muutokset	11 048 812,48	3 433 005,81
	<u>5 434 508,15</u>	<u>-3 038 688,38</u>

Rahoituksen rahavirta

-2 061 796,85

26 908 939,73

Rahavarojen muutos

-3 293 790,55

10 347 458,29

Rahavarat kauden lopussa	75 080 729,49	78 374 520,05
Rahavarat 1.1.	78 374 520,05	68 027 061,76
Yritysjärjestelyiden rahavarat		
Rahavarojen muutos	<u>-3 293 790,55</u>	<u>10 347 458,29</u>

Toiminnan ja investointien rahavirran

kertymä 5 vuodelta, 1000€	-7 750	-4 203
Investointien tulorahoitus, %	81,4 %	75,2 %
Laskennallinen lainanhoitokate	1,03	0,99
Lainanhoitokate	1,1	1,2
Kassan riittävyys, pv	38	40

Omistukset muissa yhteisöissä

Kokkolan Kaupunki konserni

	Kotipaikka	Kunnan omistusosuus %	Konsernin omistusosuus %	Konsernin osuus omasta pääomasta	Konsernin osuus vieraasta pääomasta	Konsernin osuus tilikauden tuloksesta
Tytäryhteisöt						
Osakeyhtiöt						
Asunto Oy						
Asunto Oy Ouluntie 56	Kokkola	52,00	52,00	48 249,94	49 067,38	17,24
Humupekka	Kokkola	50,30	50,30	20 471,60	6 790,66	7,73
Lohtajan Hakapuisto	Kokkola	64,40	64,40	172 927,57	1 044,75	329,06
Kiinteistö Oy						
Kokkolan Teollisuuskylä konserni						
Kokkolan Teollisuuskylä Oy	Kokkola	100,00	100,00	8 729 040,14	12 978 162,05	50 243,93
Klan Teollisuuskylä Oy tyttäret						
Kiinteistö Oy Klan Steel Park	Kokkola	60,00	60,00	135 858,14	23 409,10	7 802,44
Kiinteistö Oy Klan MarinPark	Kokkola	60,00	60,00	294 843,86	862 005,77	-892,48
Kiinteistö Oy Klan Alu-Boat Park	Kokkola	60,00	60,00	234 971,43	371 288,55	16 171,41
Kiinteistö Oy AH Park	Kokkola	71,95	71,95	382 147,33	167 968,82	8 471,86
Kiinteistö Oy Tankkari	Kokkola	98,59	98,59	269 718,08	15 522 376,75	-36 089,75
Kälviän Virastotalo	Kokkola	91,27	91,27	526 722,84	695 541,99	-44 403,69
Kokkolan Vuokra Asumat Oy	Kokkola	100,00	100,00	7 289 538,23	27 104 396,78	0,00
Kiinteistö Oy Klan Innogate	Kokkola	61,21	61,21	1 513 697,09	1 096 905,42	0,00
Kiinteistö Oy Tankarin Majakanmäki	Kokkola	100,00	100,00	301 024,05	67 020,35	-902,66
Kiinteistö Oy Kokkolan Pikkuruukki	Kokkola	100,00	100,00	39 235,01	1 372 855,77	12 115,37
Kiinteistö Oy Kokkolan Snellman	Kokkola	100,00	100,00	9 639 771,54	5 611 085,49	25 941,20
Muut Oy:t						
Kokkolan Kehitysyhtiö konserni						
Kokkolan Kehitysyhtiö Oy	Kokkola	100,00	100,00	217 707,37	28 453,66	-54 731,81
Klan Kehitysyhtiö Oy:n tyttäret						
Kip Infra Oy	Kokkola	100,00	100,00	7 990 402,22	9 127 244,48	256 773,21
KipInfra tyttäret						
KipService Oy	Kokkola	54,00	54,00	851 216,97	1 480 899,70	15 479,01
KIP Infra Oy:n osakkuusyhtiöt						
Kokkolan Teollisuusvesi Oy	Kokkola	35,00	35,00	0,00	0,00	0,00
As Oy Ouluntie 56	Kokkola	47,98	47,98	0,00	0,00	0,00
Kokkolan Satama Oy konserni						
Kokkolan Satama Oy	Kokkola	100,00	100,00	72 780 964,02	32 230 306,32	480 112,12
Kokkolan Satama Oy:n tyttäret						
Silverstone Bay Logistics Oy	Kokkola	100,00	100,00	-450,82	347 717,44	-63 428,05
Kokkolan Satama Oy:n osakkuusyhteisöt						
Kiinteistö Oy Porthandling	Kokkola	39,40	39,40	0,00	0,00	0,00
Kokkolan Energia konserni						
Kokkolan Energia Oy	Kokkola	100,00	100,00	37 703 157,26	82 125 667,40	1 206 430,80
Kokkolan Energia Oy tyttäret						
Kokkolan Energiaverkot Oy	Kokkola	100,00	100,00	3 669 487,08	45 289 401,94	554 206,54
Kokkolan Voima Oy	Kokkola	100,00	100,00	10 567 232,20	17 156 752,38	1 557 232,20
Koivuhaan Palvelukeskus Oy	Kokkola	100,00	100,00	2 932 751,46	5 586 099,71	-71 408,60
Kokkolan Talohoito Oy	Kokkola	100,00	100,00	240 579,52	331 346,33	12 029,91
Kokkolan Matkailu Oy	Kokkola	99,90	99,90	300 510,70	131 876,52	76 373,49
Nuorisokeskus Villa Elba Oy	Kokkola	100,00	100,00	893 769,32	616 043,10	3 810,93
Kokkolanseudun Kehitys Oy	Kokkola	93,00	93,00	454 615,76	616 470,51	-11,35
Kokkolan Urheilupuisto Oy	Kokkola	100,00	100,00	3 404 319,32	14 061,08	-145 656,15
Työplus konserni	Kokkola	80,00	80,00	1 397 374,84	3 694 491,24	166 200,32
Säätiöt						
Pohjoismainen taidekoulusäätiö	Kokkola	100,00	100,00	24 064,04	690,00	23,64
Yhdistykset						
Klan kaupungiteatterin kannatusyhdistys	Kokkola	100,00	100,00	227 800,44	308 934,47	-40 349,32
Kuntayhtymät						
Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä	Kokkola	49,08	49,08	14 923 137,91	13 324 417,90	113 750,81
Kärkulla samkommun	Kirjala	2,09	2,09	157 208,51	829 470,55	-12 105,00
Optima samkommun	Pietarsaari	13,62	13,62	2 134 856,06	806 777,40	106 224,59
Kvarnen samkommun	Kruunupyä	19,05	19,05	307 129,70	131 826,64	4 595,33
Svenska Österbottens förbund för utbildning oc	Vaasa	2,25	2,25	686 871,14	292 379,31	155,08
K-P erikoissairaanhoido- ja peruspalv.kuntayh	Kokkola	70,04	70,04	9 280 663,61	83 350 270,25	523 917,55
Keski-Pohjanmaan liitto	Kokkola	68,21	68,21	970 470,76	420 995,22	233 590,14
Osakkuusyhtiöt						
Asunto Oy Chydeniuksenkulma	Kokkola	50,00	50,00			
Ekorosk Oy	Pietarsaari	36,86	36,86			
Kiinteistö Oy Kokkolan Palvelutalo	Kokkola	21,38	21,38			
Kiinteistö Oy Sokojan kylätalo	Kokkola	30,00	30,00			
Kiinteistö Oy Kokkolan Apteekkitalo	Kokkola	44,40	44,40			
Kiinteistö Oy Kruunupyän lentohalli	Kruunupyä	44,57	44,57			
Kiinteistö Oy Kokkolan Kampus	Kokkola	25,00	25,00			
Kälviän Liiketalo	Kokkola	32,92	32,92			
Pohjanmaan Biokaasu Oy	Kokkola	28,50	28,50			
As Oy Kirkkovainio	Kokkola	22,41	22,41			
KokkoPesu Oy	Kokkola	45,00	45,00			
Kokkolan Linja-autoasemakiinteistö Oy	Kokkola	27,00	27,00			
Centria-ammattikorkeakoulu Oy	Kokkola	27,16	27,16			

KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAADINTAPERIAATTEET

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki kaupunkikonsernin tytäryhteisöt. Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty jäsenosuuden mukaisessa suhteessa kuntayhtymät, joissa kaupunki on jäsenenä. Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty konsernin kannalta olennaiset osakkuusyhteisöt (kolmetoista) niiltä osin jotka ovat toimittaneet tilinpäätöstiedot konsernikirjanpidon laatijalle 18.3.2022 mennessä.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty konsernituloslaskelmaa ja konsernitasetta laadittaessa. Samoin konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tulot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät katteet on vähennetty.

Konserniyhteisöjen kaupungille maksamat kiinteistöverot on eliminoitu.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintakaudelle.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhteisöjen ja - säätiöiden, sekä osakkuusyhtiöiden aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistoja ei ole oikaistu, koska oikaisu ei ole tarpeen oikean ja riittävän kuvan antamiseksi konsernin toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta, ja koska tarvittavia tietoja ei ole ollut saatavilla.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöistä on jätetty yhdistelemättä yhteisöt (2 kpl), jotka eivät ole toimittaneet tietojaan konsernitilinpäätöksen laatijalle 18.03.2022 mennessä.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

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

Konsernirakenteen muutokset

Kokkolan sotainvalidien palveluasuntosäätiö lakkautettiin ja säätiön varat ja velat siirrettiin Kokkolan kaupungille.

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Kuntayhtymä Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur konsernirakenne on muuttunut tilivuoden 2021 aikana, josta syystä kuntayhtymä ei laadi konsernitilinpäätöstä vuoden 2021 osalta.

Näin ollen myös Kokkolan kaupungin konsernitilinpäätökseen on tuotu kuntayhtymän, eikä sen konsernin tilinpäätösluvut.

Koska kaupungin omistusosuus on pieni (2,25%) ei lukuja ole oikaistu vuoden 2020 tilinpäätöslukuihin.

Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen kuuluvista yhteisöistä		
Yhdistelty konsernitilinpäätökseen		Yhdistelemättä jääneet:
Tytäryhteisöt		
* Yhtiöt		
** kiinteistö ja asuntoyht.	12	
** muut yhtiöt	9	
** näiden tytäryhtiöt	11	
*Yhdistykset	1	
*Säätiöt	1	
Kuntayhtymät	7	
Osakkuusyhteisöt		2
Yhteensä	41	2

4 Tilinpäätöksen liitetiedot

4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat tiedot

1) Arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet (kohta 11).

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien osakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Ympäristömenojen ja -vastuiden laskennassa on sovellettu samoja arvostusperiaatteita ja -menetelmiä kuin muissakin arvostuksissa.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Kaikista varastoista on laadittu inventaario 31.12.2021 jonka mukaan joko lisäys tai vähennys on kirjattu. Vaihto-omaisuus on arvostettu muuttuvaan hankintamenoon painotetun keskihinnan menetelmällä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon.

Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa korkoriskin hallitsemiseksi. Kaupunki on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvaa korkoa koronvaihtosopimuksilla kiinteäksi koroksi. Koronvaihtosopimukset on eritelty sopimuskohtaisesti liitetiedoissa.

Valuuttamääräiset erät

On käytetty tilinpäätöspäivän kurssia.

Jaksotukset

Lomapalkkavelan sivukulujen kirjaamisessa käytetään soveltuvin osin niitä prosentteja, jotka ovat voimassa lomapalkkavelan maksuhetkellä. Lomapalkkavarausta kirjattiin vuoden 2021 taseeseen 10 160 403,23 euroa ja lomapalkkavelka pieneni edelliseen vuoteen verrattuna 286 162,09 euroa.

Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

2) Tuloksen ja taseen vertailukelpoisuus

Ei ilmoitettavaa

4) Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Satunnaisissa tuotoissa Sotainvalidien palveluasuntosäätiön purkamisesta seuranneen varojen ja velkojen siirto kaupungin kirjanpitoon, järjestelystä muodostui 211 989,89 euron luovutusvoitto.

5) Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat merkittävät tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Ei ilmoitettavaa

4.2 Tuloslaskelman liitetiedot

KOKKOLAN KAUPUNKI ** kaupunki ja liikelaitokset

6) Toimintatuotot tehtävälueittain	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Yleishallinto	262 855 433	278 141 056	4 525 369	3 609 703
Sosiaali- ja terveystoimet	25 889 855	22 496 975	1 535 889	1 405 952
Opetus- ja kulttuuritoimet	8 420 359	7 341 907	8 388 677	7 211 401
Yhdyskuntapalvelut	15 970 227	15 445 973	15 970 227	15 445 973
Pelastustoimintapalvelut	7 909 383	7 554 640	7 909 383	7 554 640
KAUPUNKI/Konserni yhteensä	321 045 256	330 980 551	38 329 545	35 227 669
LIIKELAITOS				
Liikevaihto	7 915 377	7 871 957	7 915 377	7 871 957
Muut varsinaisen toiminnan tuotot	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT yhteensä	328 960 633	338 852 508	46 244 922	43 099 626

7) Verotulojen erittely	2021	2020
Kunnan tulovero	171 521 777	168 285 515
Osuus yhteisöveron tuotosta	24 651 216	19 139 681
Kiinteistövero	16 074 460	14 499 182
Verotulot yhteensä	212 247 454	201 924 378

8) Valtionosuuksien erittely	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Peruspalveluiden valtionosuus	90 261 168	92 029 759	90 261 168	92 029 759
siitä: Verotuloihin perustuva valt.os.tasaus	14 424 612	14 862 574	14 424 612	14 862 574
Opetus ja kulttuuritoimien valtionosuudet	-1 356 426	-1 991 588	-1 356 426	-1 991 588
Verotulomenetysten kompensatio	-735 684	4 632 390	-735 684	4 632 390
Valtionosuudet yhteensä	102 593 670	109 533 135	102 593 670	109 533 135

9) Palvelujen ostojen erittely	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	179 644 865	173 275 298
Muiden palvelujen ostot	22 365 043	20 354 040
Palvelujen ostot yhteensä	202 009 908	193 629 338

10) Valtuustoryhmille annetut tuet			2021	2020
<u>Valtuustoryhmien kokoustilojen käyttö</u>				
<u>Hinta 120 €/kokous</u>	<u>kpl</u>			
Keskusta	2		240	240
Kokoomus	4		480	120
SDP	3		360	1 320
Vasemmistoliitto			0	0
Kristillisdemokraatit	1		120	240
Perussuomalaiset	10		1 200	840
RKP	1		120	0
Vihreät			0	0
Annetut tuet yhteensä	21		2 520	2 760

11) Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Käyttöomaisuuden poistojen määrittämisessä on käytetty vston 28.10.2013 § 108 hyväksymää poistosuunnitelmaa.

Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 €, on kirjattu vuosikuluiksi.

Muut pitkävaikutteiset menot	5 vuotta	Tasapoisto
Atk-ohjelmistot	5 vuotta	Tasapoisto
Muut	2-5 vuotta	Tasapoisto
Elinkaari- ja leasingmallilla toteutettavien rakennusten suunnittelu	20 vuotta	Tasapoisto
Asuinrakennukset	30 vuotta	Tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset	30 vuotta	Tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	25 vuotta	Tasapoisto
Taloussrakennukset	10 vuotta	Tasapoisto
Vapaa-ajanrakennukset	20 vuotta	Tasapoisto
Siirrettävät rakennukset	25 vuotta	Tasapoisto
Siirrettävien rak.käyttökuntoon saattam.	5 vuotta	Tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit ja puistot	15-20 vuotta	Tasapoisto
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10-20 vuotta	Tasapoisto
Koneet ja kalusto	3-15 vuotta	Tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet	ei poistoa	

12) Pakollisten varausten muutokset	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Eläkejärjestelmän eläkevastuu 1.1.	64 840	76 200	64 840	76 200
Lisäykset tilikaudella	4 160	0	15 581	0
Vähennykset tilikaudella	0	-11 360	-11 421	-11 360
Eläkevastuu 31.12.	69 000	64 840	69 000	64 840
Kaatopaikan maisemointi 1.1.	864 177	864 177		
Lisäykset tilikaudella	200 000	0		
Vähennykset tilikaudella	-55 000	0		
Kaatopaikan maisemointi 31.12	1 009 177	864 177		
Potilasvahinkovastuu varaus 1.1	2 536 824	3 549 346		
Lisäykset tilikaudella	974 945	0		
Vähennykset tilikaudella		-1 012 522		
Potilasvahinkovastuu varaus 31.12	3 511 769	2 536 824		
Muut pakolliset varaukset 1.1	203 740	319 311		
Lisäykset tilikaudella	0	0		
Vähennykset tilikaudella	0	-115 571		
Muut pakolliset varaukset 31.12	203 740	203 740		
Pakolliset varaukset yhteensä	4 793 686	3 669 581	69 000	64 840

13) Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut toimintatuotot				
Maa-alueiden luovutusvoitot	1 790 000	1 680 109	1 790 000	1 680 109
Rakennusten luovutusvoitot	247 084	0	247 084	0
Muut luovutusvoitot	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot				
Arvopapereiden luovutusvoitot			0	1 512
Luovutusvoitot yhteensä	2 037 084	1 680 109	2 037 084	1 681 621
Muut rahoitustuotot				
Arvopapereiden luovutustappiot	0	0	51 581	80 153
Poistot ja arvonalentumiset				
Rakennusten luovutustappiot	0	0	0	0
Luovutustappiot yhteensä	0	0	51 581	80 153

14) Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Satunnaiset tuotot				
Konserniyhtiöiden myyntivoitot	0	0		
Muut satunnaiset tulot	0	8 879	211 990	
Satunnaiset tuotot yhteensä:	0	8 879	211 990	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0
Konserniyhtiöiden myyntitappiot	0	0		
Muut kulut	0	0		
Satunnaiset kulut yhteensä:	0	0	0	0
Satunnaiset erät yhteensä	0	8 879	211 990	0

15) Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	2021	2020
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä		
Kokkolan Energia Oy	750 000	1 500 000
Kokkolan Satama Oy	275 000	200 000
Työplus Oy	96 000	96 000
Työpluskunta Oy	500	500
Osinkotuotot muista yhteisöistä	179 138	135 485
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	0	459
Yhteensä	1 300 638	1 932 444

16) Erittely poistoeron muutoksista

Kunnalla ei ole verotussyistä kirjattua poistoeroa.

4.3 Taseen liitetiedot

18) Arvonkorotukset

Ei ole tehty vuonna 2021

19) Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien tase-eräkohtaiset tiedot

Aineettomat hyödykkeet			
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	2 158 689,80	1 366 740,67	3 525 430,47
Lisäykset tk. aikana	695 865,97	220 555,74	916 421,71
Rahoitusosuudet tilikaudella	5 595,78		5 595,78
Vähennykset tk aikana			0,00
Siirrot erien välillä		837 309,22	837 309,22
Poistamaton hankintameno 31.12.	2 860 151,55	2 424 605,63	5 284 757,18
Tilikauden poisto	-644 542,70	-310 625,57	-955 168,27
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 215 608,85	2 113 980,06	4 329 588,91

Aineelliset hyödykkeet			
	Maa- ja vesialueet *)	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet
Hankintameno 1.1.	52 554 055,56	135 090 960,21	83 637 284,31
Arvonkorotus			
Lisäykset tk. aikana	499 730,98	832 338,03	6 338 648,77
Rahoitusosuudet tilikaudella			-36 336,11
Vähennykset tk aikana	-207 065,50	-69 543,53	
Siirrot erien välillä		10 852 542,63	
Poistamaton hankintameno 31.12.	52 846 721,04	146 706 297,34	89 939 596,97
Tilikauden poisto		-6 330 472,26	-6 252 476,25
Kirjanpitoarvo 31.12.	52 846 721,04	140 375 825,08	83 687 120,72

Aineelliset hyödykkeet				
	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	2 702 034,64	1 902 738,12	5 064 987,86	280 952 060,70
Lisäykset tk. aikana	2 626 876,35		891 905,24	11 189 499,37
Rahoitusosuudet tilikaudella	-1 113 614,56		-133 375,00	-1 283 325,67
Vähennykset tk aikana				-276 609,03
Siirrot erien välillä			-1 168 981,85	9 683 560,78
Poistamaton hankintameno 31.12.	4 215 296,43	1 902 738,12	4 654 536,25	300 265 186,15
Tilikauden poisto	-1 062 535,54	-406,78		-13 645 890,83
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 152 760,89	1 902 331,34	4 654 536,25	286 619 295,32

Pysyvien vastaavien sijoitukset		Osakkeet ja osuudet			
	Osakkeet tytäryhteisöt	Asunto-osakkeet tytäryhteisöt	Kuntayhtymäosuudet	Osakkeet osakkuus- ja muut omistusyht.	Muut osakkeet ja osuudet
Hankintameno 1.1.	127 477 847,30	0,00	10 806 604,15	2 849 747,92	1 471 870,03
Lisäykset	9 455 704,02				14 420,00
Rahoitusosuudet					
Vähennykset					-51 580,73
Siirrot erien välillä		144 295,98		-115 881,49	-488 874,14
Yhtiöittäminen					
Kirjanpitoarvo 31.12.	136 933 551,32	144 295,98	10 806 604,15	2 733 866,43	945 835,16

	Muut asunto-osakkeet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	0,00	142 606 069,40
Lisäykset		9 470 124,02
Rahoitusosuudet		0,00
Vähennykset		-51 580,73
Siirrot erien välillä	604 755,63	144 295,98
Yhtiöittäminen		0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	604 755,63	152 168 908,67

	Saamiset tytäryhteisöt	Saamiset kuntayhtymät	Saamiset osakkuus- ja muut omistusyht.	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	8 877 205,48	0,00	377 438,27	377 822,59	9 632 466,34
Lisäykset	120 000,00			19 518,21	139 518,21
Vähennykset	-530 198,41				-530 198,41
Siirrot erien välillä					
Kirjanpitoarvo 31.12.	8 467 007,07	0,00	377 438,27	397 340,80	9 241 786,14

Maa- ja vesialueet erittely	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	1 399 600,72	1 228 070,86	936 870,80	826 907,34
Muut maa- ja vesialueet				
Maa- ja vesialueet yhteensä	1 399 600,72	1 228 070,86	936 870,80	826 907,34

Maa- ja vesialueisiin sisältyy Maa- ja vesialueiden arvonkorotusta 19.121.425,61 euroa.
Arvonkorotuksen kohteena olevien maa-alueiden arvo on määritetty varovaisuuden periaatetta noudattaen.
Arvonkorotuksen määrä perustuu riippumattomien ulkopuolisten asiantuntijoiden lausuntoihin liikelaitos Sataman maa-alueiden todennäköisestä luovutushinnasta (TP 2014). Arvonkorotusperusteet 31.12.2021 ovat ennallaan.
Arvonkorotus on tehty maa-alueisiin, joiden osalta kirjanpitolain mukaiset arvonkorotuksen edellytykset täyttyvät.

23) Saamisten erittely	2021		2020	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0	260 657	0	668 374
Lainasaamiset	960 251	0	992 818	0
Muut saamiset	0	0	0	110 198
Siirtosaamiset	0	406 490	0	650 576
Yhteensä	960 251	667 147	992 818	1 429 148
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsen				
Myyntisaamiset	0	414 621	0	478 999
Muut saamiset	0	2 038	0	0
Siirtosaamiset	0	0	0	0
Yhteensä	0	416 659	0	478 999
Saamiset muilta				
Myyntisaamiset	0	2 291 112	0	2 089 774
Lainasaamiset	0	0	0	0
Muut saamiset	0	1 572 333	0	1 135 317
Siirtosaamiset	0	3 268 277	0	1 079 337
Yhteensä	0	7 131 722	0	4 304 428
Saamiset yhteensä	960 251	8 215 527	992 818	6 212 575

24) Siirtosaamiin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Veroaamiset	1 377 962	17 175		
Kokkolanseudun Kehitys Oy, palautus	0	0	405 074	525 576
Jaksotetut hlöstökulut	202 002	4 607	23 853	
Vuokrasaamiset	32 375	149 242		
Vakuutuskorvaukset	1 268 337	134 579	1 250 000	122 839
Takausprovisio lainapääoma, Kokkolan Energia Oy				
Kuntapalautukset	407 022	538 136	85 101	5 926
Alv palautukset	1 643 574	117 456		
Korona tuki	2 912 111	546 522		
Työterveyshuollon Kela korvaus	1 426 488	1 441 511	696 534	694 110
Muut siirtosaamiset	16 038 785	9 150 505	1 214 205	381 461
Siirtosaamiset yhteensä	25 308 655	12 099 733	3 674 766	1 729 912

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25) Oman pääoman erittely	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	127 834 202	127 834 202	127 834 202	127 834 202
Peruspääoma 31.12.	127 834 202	127 834 202	127 834 202	127 834 202
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma 31.12.	16 819	42 131		
Ylikurssirahasto				
Ylikurssirahaston pääoma 1.1.	2 375 604	2 375 604		
Siirrot rahastoon edell. tilikaudelta				
Siirrot rahastoon tilikaudella				
Siirrot rahastosta tilikaudella	0	0		
Ylikurssirahaston pääoma 31.12.	2 375 604	2 375 604		

Arvonkorotusrahasto				
Arvonkorotusrahaston pääoma 1.1.	19 283 646	19 297 447	19 121 426	19 121 426
Siirrot rahastoon edell tilikausilta				
Siirrot rahastoon tilikaudella	98 017			
Siirrot rahastosta tilikaudella		-13 801		
Arvonkorotusrahaston pääoma 31.12.	19 381 663	19 283 646	19 121 426	19 121 426
Muut omat rahastot				
Vararahaston pääoma 1.1.	1 132 088	1 145 102		
Siirrot rahastoon edell tilikausilta				
Siirrot rahastoon tilikaudella				
Siirrot rahastosta tilikaudella		-13 014		
Vararahaston pääoma 31.12.	1 132 088	1 132 088		
Vahinkorahaston pääoma 1.1.	1 700 000	1 395 187	1 700 000	1 395 187
Siirrot rahastoon edell tilikausilta				
Siirrot rahastoon tilikaudella		803 413	26 481	803 413
Siirrot rahastosta tilikaudella		-498 600	-26 481	-498 600
Vahinkorahaston pääoma 31.12.	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
Pysäköintirahaston pääoma 1.1.	2 426 807	2 426 807	2 426 807	2 426 807
Siirrot rahastoon edell tilikausilta				
Siirrot rahastoon tilikaudella				
Siirrot rahastosta tilikaudella	0	0	0	0
Pysäköintirahaston pääoma 31.12	2 426 807	2 426 807	2 426 807	2 426 807
Työllisyysrahaston pääoma 1.1.	1 000 000	818 951	1 000 000	818 951
Siirrot rahastoon tilikaudella	250 000	181 049	250 000	181 049
Siirrot rahastosta tilikaudella	0	0	0	0
Työllistämiráhaston pääoma 31.12.	1 250 000	1 000 000	1 250 000	1 000 000
Kehittämisrahaston pääoma 1.1.	700 000	700 000	700 000	700 000
Siirrot rahastoon tilikaudella	500 000		500 000	
Siirrot rahastosta tilikaudella	0	0	0	0
Kehittämisrahaston pääoma 31.12.	1 200 000	700 000	1 200 000	700 000
Muu oma rahaston pääoma 1.1.	2 790 935	2 640 231		
Siirrot rahastoon tilikaudella	3 764	150 704		
Siirrot rahastosta tilikaudella	-133 853	0		
Muu oma rahaston pääoma 31.12.	2 660 846	2 790 935		
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	103 057 496	94 512 387	24 054 782	11 374 470
Aikasempiin tilikausiin liittyvät korjaukset	-158 620	-746 827		343 222
Yrityssostot	0	0		
Osingonjako	-123 505	-118 904		
Sotainvalidien palv.as säätiö	58 192			
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) muutos	-226 662	6 607		
Siirrot	-244 870	-12 055		
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	102 362 031	93 641 208	24 054 782	11 717 691
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	11 750 854	9 416 288	5 680 950	12 337 091
Oma pääoma yhteensä	274 090 915	262 342 910	183 268 167	176 837 217

Aikaisimmilla tilikausilla kaupungin kertyneeseen yli- ja alijäämään vaikuttaneita tekijöitä

Kaupungin kertynyt ylijäämä on syntynyt Kokkolan Vesi liikelaitoksen tuloksesta sekä aikaisempina vuosina toteutuneista yhtiöittämisistä.

Välimiesoikeuden päätöksen mukaisesti saatu korvaus Korpelan Voima kuntayhtymältä.
Korvauksen vaikutus kaupungin 2017 tilinpäätökseen oli 24,5 milj. euroa.

Tilikaudella 2019 Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystalvelukuntayhtymä Soiten ylijäämän palautus 4, 9 milj. euroa

26) Erittely poistoerosta

Erittely poistoerosta	Kunta	
	2021	2020
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	7 314 259	7 698 373
Verotuspoistoihin liittyvä poistoero	0	0
Poistoero yhteensä	7 314 259	7 698 373

Kunnalla ei ole verotussyistä kirjattua poistoeroa.

27) Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

Pitkäaikaiset velat	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	127 969 633	121 044 260	52 193 001	51 816 931
Lainat julkisyhteisöiltä	19	19	19	19
Lainat muilta luotonantajilta	3 027	3 027	3 027	3 027
Muut pitkäaikaiset velat	731 590	731 590		
Yhteensä	128 704 269	121 778 896	52 196 047	51 819 977

28) Joukkovelkakirjalainat	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
JVK-laina 2019/2024	30 000 000	30 000 000	30 000 000	30 000 000
- korko 3 kk euribor + 0,17				
- kertalyhenteinen				

29) Pakolliset varaukset	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut pakolliset varaukset				
Eläkevastuu varaus	69 000	64 840	69 000	64 840
Ympäristövelvoitteista johtuva varaus	1 009 177	864 177		
Potilasvahinkovastuuvaraus	3 511 769	2 536 824		
Muut pakolliset varaukset	203 740	203 740		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	4 793 686	3 669 581	69 000	64 840

30) Vieras pääoma (koroton)	2021		2020	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisölle				
Saadut ennakot				
Ostovelat	0	2 234 087	0	1 342 827
Muut velat	0		0	
Siirtovelat	0	6 113	0	1 000 243
Yhteensä	0	2 240 200	0	2 343 070
Velat kuntayhtymille, joissa kunta jäsenenä				
Saadut ennakot	0		0	
Ostovelat	0	231 237	0	188 837
Muut velat	0	0	0	0
Siirtovelat	0	849 002	0	4 250 784
Yhteensä	0	1 080 240	0	4 439 620
Velat muille				
Saadut ennakot	0	0	0	0
Ostovelat	0	6 730 046	0	5 330 251
Muut velat	744 475	1 689 412	781 616	1 583 856
Siirtovelat	0	16 726 156	0	16 409 442
Yhteensä	744 475	25 145 614	781 616	23 323 549
Vieras pääoma yhteensä	744 475	28 466 054	781 616	30 106 240

31) Shekkiliimitti	2021	2020
	0	0

32) Muiden velkojen erittely	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut velat				
Korvausvastuu velka			712 859	750 000
Liittymismaksut	18 793 421	18 841 233	31 616	31 616
Muut velat	9 687 924	9 235 452	0	0
Yhteensä	28 481 345	28 076 685	744 475	781 616

33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot			2 158 255	1 802 058
Verovelat	550 269	256 538		
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	40 946 839	39 915 222	13 340 668	13 129 968
Korkojaksotukset	195 454	240 912	95 774	102 745
Kuntapalautukset	5 604 308	6 195 497	1 137 572	1 374 915
Soite jäsenkuntien lisälaskutus			849 002	4 250 784
Urheilupuisto Oy SVOP rahastosijoitus				1 000 000
Vakuutusmaksu jaksotukset	842 538			
Vuokravakuudet	192 955	170 687		
Potilasvahinkomaksut	618 660	679 481		
Alv velat	1 761 162	21 518		
Johdannaisvelat	6 904 169	7 787 794		
Projektirahoitus siirrot	2 622 961			
Muut erät	4 031 138	2 935 298		
Siirtovelat yhteensä	64 270 453	58 202 948	17 581 271	21 660 469

4.4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

38) Vuokravastuut	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Vuokravastuut				
Toimitilojen vuokravastuut	59 794 937	65 995 842	5 909 049	5 556 455
Sopimuksiin sisältyvät lunastusvelvoitteet/kiinteistöt			16 162 230	16 225 596
josta seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	6 420 818,87	8 639 145,65	2 865 435	3 104 235
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	8 704 724,74	10 714 767,04		
josta seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	4 378 419,86	3 464 592,90		
Leasingvastuut				
Kiinteistöt	0	0	27 966 741	28 662 952
josta seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	0	0	1 389 575	1 150 993
Muut leasingvastuut	1 684 508	1 061 435	4 768 057	3 474 049
josta seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	91 103	65 781	1 638 314	1 202 750
Vuokravastuut yhteensä	70 184 170	77 772 044	54 806 077	53 919 052
siitä kuntakonsernin sisäiset vuokravastuut			4 765 130	4 668 794

39) Vastuusitoumukset	Konserni	Konserni	Kunta	Kunta
	2021	2020	2021	2020
Järjestelyn tarkoitus				
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma				
Jäljellä oleva pääoma	139 726 642	137 856 849	123 779 594	120 964 758
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma				
Jäljellä oleva pääoma	1 460 542	1 551 175	1 395 542	1 486 175

40) Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	Kunta	Kunta
	2021	2020
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12	337 758 520	318 061 769
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12	0	0
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12	21 250	198 182

41) Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Sopimusvastuut				
Yhteistyö- ja kumppanuussopimukset	187 771 961	184 201 772	177 600 000	171 426 000
seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus			177 600 000	171 426 000
Elinkaarimallilla toteutettu Torkinmäen koulun palvelumaksu			4 095 410	7 422 109
yhteensä 273.027,- euroa vuoden 2022 loppuun asti				
seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus				
Elinkaarimallilla toteutettu Torkinmäen koulun			1 585 256	1 715 852
maanvuokra- ja kiinteistöverot				
Yhteensä 105.684,- euroa vuoden 2022 loppuun asti				
Leasingmallilla maanvuokra- ja kiinteistöverot			4 491 295	3 637 811
Yhteensä 229.858,- euroa vuoden 2022 loppuun asti				
Hankkeet	487 899	371 623	487 899	371 623
Kuntarahaosuudet	971 294	918 948	971 294	918 948
EU/kansalliset hankkeet	34 485	45 165	34 485	45 165
Kansalliset ohjelmat	16 000	17 500	16 000	17 500
Muut sopimusvastuut	174 083	188 406		
Arvonlisäveron palautusvastuu	22 901 155	22 038 868	9 721 648	8 815 406
Ympäristösopimus vastuu	700 000	700 000	700 000	700 000

Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Koronvaihtosopimukset				
Koronvaihtosopimukset yhteensä	195 983 858	199 186 101	107 500 000	110 500 000
Markkina-arvo yhteensä	-24 927 340	-25 859 788	-17 854 939	-27 798 237
1. Koronvaihtosopimus/Kuntarahoitus 32156 alkanut 6/2014 ja päättyy 6/2024 Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä			7 500 000	10 500 000
Markkina-arvo			-134 641	-294 844
2. Koronvaihtosopimus/Nordea 2063594/3649500 alkaa 12/2021 ja päättyy 3/2031 Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä			20 000 000	20 000 000
Markkina-arvo			-2 246 018	-3 587 744
3. Koronvaihtosopimus/Nordea 2063598/3649504 alkaa 12/2021 ja päättyy 9/2033 Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä			20 000 000	20 000 000
Markkina-arvo			-3 471 383	-5 242 133
4. Koronvaihtosopimus/Nordea 2063591/3649497 alkaa 12/2020 ja päättyy 6/2037, Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä			60 000 000	60 000 000
Markkina-arvo			-12 002 897	-18 673 516

Kaikkien koronvaihtosopimusten tarkoituksena on luottokannan korkoriskien hallinta pitkällä aikavälillä eli sopimuksilla rajataan odotettavissa olevan koronnousun vaikutuksia kaupungin korkokuluihin.

Koronvaihtosopimuksia puoltaa kaupungin korkea velkaantumistaso.

Korkosuojauksia ei ole tehty spekulatiivisessa tarkoituksessa eikä niiden ehtoissa ole mitään erityisklausuuleja tai ehtoja. Korkosuojauksen määrä on suhteutettu kokonaisvelkamäärään ja ajallisesti ne ulottuvat pitkälle eteenpäin, koska kaupungin velkamäärä säilyy myös tulevana vuosina korkeana.

Korkolattiasopimukset				
Korkolattiasopimukset yhteensä			100 000 000	100 000 000
Markkina-arvo yhteensä			578 707	1 200 915
1. Korkolattiasopimus/Nordea 2063592/3649498 alkaa 12/2019 ja päättyy 12/2022 Nimellisarvo yhteensä			60 000 000	60 000 000
Markkina-arvo			317 230	670 226
2. Korkolattiasopimus/Nordea 2063595/3649501 alkaa 12/2019 ja päättyy 12/2022 Nimellisarvo yhteensä			20 000 000	20 000 000
Markkina-arvo			104 015	223 579
3. Korkolattiasopimus/Nordea 2063599/3649505 alkaa 9/2020 ja päättyy 9/2023, Nimellisarvo yhteensä			20 000 000	20 000 000
Markkina-arvo			157 462	307 110

Helmikuussa 2020 kaupungin Nordea Pankilta olevien koronvaihtosopimusten voimassaoloaikoja jatkettiin (20 + 20 + 60m€). Aiemmat koronvaihtosopimukset purettiin ilman, että muutoksesta aiheutui kassavirtaa.

Sopimusten markkina-arvo siirrettiin kolme vuotta pidempiin koronvaihtosopimuksiin.

Samassa yhteydessä sopimuksiin liitettiin korkolattiat 3 vuodeksi. Korkolattialla eliminoidaan negatiivisten euribor -korkojen vaikutus kaupungin maksuihin eli sopimuksiin liitettiin korkolattia tasolle 0 %.

Tällä parannettiin koronvaihtosopimusten turvaavuutta ja pienennettiin termiinkäyrän valossa korkomaksuja ensimmäisten kolmen vuoden aikana.

Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Hyödykejohtannaiset				
Sähköjohtannaiset				
Kaupungin Energia-konsernin emoyhtiö käy sähkön myynnin ja oston suojaamiseksi kaup- paa sähköjohtannaisilla hyväksytyn riskipolitiikan mukaisesti. Sopimukset arvostetaan tp-hetken markkina-arvoon.		331		
Avoimena olevien positioden riskilisiä	-2 397 937	-1 911 641		
Avoimien positioden vakuusvaade	-2 397 937	-1 911 310		

Päästöoikeudet 2019	tCO2	€
Käytettävissä olevien päästöoik. määrä 1.1	37 533	-2 610
Päästöoikeuksien ostot -	30 000	115 000
Toteutuneiden päästöjen määrä-	-109 378	-148 688
Päästöoikeuksien myynnit		13 947
Vastiikkeetta saadut päästöoikeudet	43 611	59 884
Käytettävissä olevien päästöoik. määrä 31.12	1 766	37 533

VAKUUSTALLETUKSET	2021	2020	2021	2020
Vakuustalletukset	3 166 537	5 123 539	3 166 537	5 123 539

4.5 Henkilöstöä koskevat liitetiedot

42) Henkilöstön lukumäärä	2021	2020
Konsernihallinto- ja palvelut	102	105
Ympäristöterveydenhuolto	34	34
Sivistystoimi	1 560	1 542
Tekninen toimiala	477	476
Aluepelastuslaitos	123	109
Liikelaitos Vesilaitos	37	37
Yhteensä	2 333	2 303
HENKILÖSTÖKULUT		
Palkat ja palkkiot	81 466 596	78 608 170
Henkilösivukulut	22 139 333	20 834 525
Eläkekulut	18 758 554	17 923 423
Muut henkilösivukulut	3 380 779	2 911 102
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	103 605 929	99 442 695
Aktivoitu käyttöomaisuuteen	623 966	790 367
HENKILÖSTÖKULUT yhteensä	104 229 894	100 233 062
Luontoisetujen raha-arvo	633 876	543 093

44) Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	2021	2020
Kokkolan kokoomuksen kunnallisjärjestö	3 276	2 402
Suomen keskustan Kokkolan kunnallisjärjestö	6 592	6 815
Keskustan Keski-Pohjanmaan piiri ry	56	0
Kokkolan vasemmistoliitto	3 945	3 970
Krist.demokraterna i Finland sv.avd.	1 328	1 120
Kokkolan vihreät	2 901	1 420
Suomen kristillinen liitto Kokkolan paikallisosasto	1 162	773
Kokkolan sos.dem. kunnallisjärjestö	10 602	9 626
Svenska folkpartiet Karleby	1 425	1 184
Svenska folkpartiet i Gamlakarleby r.f.	273	468
Pohjanmaan sosiaalidemokraatit ry	110	64
Perussuomalaisten Kokkolan paikallisyhdistys	3 142	1 624
Kokoomuksen K-P:n Aluejärjestö	320	64
Perussuomalaisten 412	48	64
Finlands Svenska Socialdemokrater 413	100	120
Perityt ja tilitetyt yhteensä	35 279	29 714

45) Tilintarkastajan palkkiot	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
<u>Tarkastusyhteisö KPMG</u>				
Tilintarkastus	127 314	127 467	28 719	30 574
Tilintarkastuslain 1:1, 2§ tarkoitetut toimeksiannot	10 419	7 331	0	0
Veroneuvonta	730	958	460	0
Muut palvelut	17 540	30 901	4 917	4 453
Palkkiot yhteensä	156 003	166 658	34 096	35 027

46) Tiedot kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien väliset liiketoimet

Kaupunginjohtajan kanssa on 01.09.2016 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 8 kuukauden palkkaa vastaavasta erokorvauksesta.

Kokkolan kaupunki on antanut tilikaudella tytäryhteisö Kokkolan kaupunginteatterin kannatusyhdistykselle avustusta 880 000,00 euroa sekä vuokra-avustusta 183 600,00 euroa

Kokkolan kaupunki on antanut aiempina tilikausina pääomainoja tytäryhtiöille: Työplus yhtiöt Oy:lle 1 515 718,22 euroa, Kiinteistö Oy Kälviän Virastotalolle 731 590,00 euroa ja Kokkolan Vuokra-asunnot Oy:lle 126 477,33 euroa.
Kokkolan Satama Oy:lle 5 000 000 euroa.

Sekä kaupungin taseeseen palautettu vanha v.1995 myönnetty 1 093 221,52 euron vakautettu laina

4.6 Osakkeet ja osuudet

KOKKOLAN KAUPUNKI

* *kaupunki ja liikelaitokset

OSAKKEET JA OSUUDET

TYTÄRYHTEISÖOSAKKEET JA -OSUUDET

	Osake kpl	Muutos	Osake (kpl) 31.12.2021	31.12.2020	Lisäys Vähennys	31.12.2021	Rahasto- osuus
Asunto Oy Ouluntie 56	5 202		5 202	47 933,55		47 933,55	
Kiinteistö Oy Tankkari	4 609		4 609	1 807 426,94		1 807 426,94	
Kiinteistö Oy Kokkolan Innogate	1 512		1 512	1 512 000,00		1 512 000,00	
Kiinteistö Oy Kokkolan Pikkuruukki	2 500		2 500	34 892,33		34 892,33	
Kiinteistö Oy Kokkolan Snellman				5 620 000,00	4 000 000,00	9 620 000,00	
Kokkolan Vuokra Asunnot Oy	2 176 928	0	2 176 928	7 553 596,20		7 553 596,20	1 161 028,84
Kokkolan Teollisuuskylä Oy	20 663		20 663	4 406 384,43	3 100 000,00	7 506 384,43	
Koivuhaan Palvelukeskus Oy	14 975		14 975	2 114 334,59		2 114 334,59	
Kokkolan Talohoito Oy	500		500	8 163,63		8 163,63	
Kokkolan Kehitysytio Oy	350		350			0,00	
Kokkolanseudun Kehitys Oy	4 650	0	4 650	438 500,00		438 500,00	
Kokkolan Matkailu Oy	1 459		1 459	252 284,26		252 284,26	
Nuorisokeskus Villa Elba Oy	43 270		43 270	920 100,00		920 100,00	100 000,00
Kiinteistö Oy Tankarin Majakanmäki	350		350	302 093,27		302 093,27	
Pohjoismainen Taidekoulusäätiö			0	0,00		0,00	
Asunto Oy Humupekka	503		503	1 268,98		1 268,98	
Asunto Oy Lohtajan Hakapuisto	2 005		2 005	95 093,45		95 093,45	
Kiinteistö Oy Kälviän Virastotalo	2 738		2 738	520 498,56		520 498,56	
Kokkolan Energia Oy	3 000 000		3 000 000	30 773 578,00		30 773 578,00	
Kokkolan Satama Oy	100		100	69 219 699,11		69 219 699,11	
Työplus Yhtiöt Oy			0	800 000,00		800 000,00	
Kokkolan Urheilupuisto Oy	100		100	1 050 000,00	2 500 000,00	3 550 000,00	
				127 477 847,30	9 600 000,00	137 077 847,30	1 261 028,84

OSAKKUUSYHTEISÖOSAKKEET JA -OSUUDET

	Osake kpl	Muutos	Osake (kpl) 31.12.2021	31.12.2020	Lisäys Vähennys	31.12.2021	Rahasto- osuus
Kiinteistö Oy Klan Palvelutalo	316	0	316	685 019,32	0,00	685 019,32	1 680 961,63
Kiinteistö Oy Sokoja kylätalo-							
Fastighet Ab Säka bygård	30		30	176 597,33		176 597,33	352 437,80
Kiinteistö Oy Kruunupyynti lentohalli	394		394	394 000,00		394 000,00	
Fastighet Ab Kronoby flyghangar							
Ekorosk Oy	484		484	407 014,78		407 014,78	
Kiinteistö Oy Kokkolan Kampus	300		300	300 000,00		300 000,00	
Pohjanmaan Biokaasu Oy	680		680	68 000,00		68 000,00	
Kälviän Liiketalo Oy	10 943		10 943	29 425,99		29 425,99	
As Oy Kirkkovainio H4	80		80	50 288,19		50 288,19	
As Oy Chydeniuksenkulma	232		232	65 593,30		65 593,30	
Fastighets Ab Karleby Apotekhus	353		353	209 372,94		209 372,94	
KokkoPesu Oy	450		450	45 000,00		45 000,00	
Centria-ammattikorkeakoulu Oy	220		220	370 013,38		370 013,38	
Kokkolan Linja-autoasemakiinteistö Oy -							
Gamlakarleby Linjebilstationsfastighets Ab	229		229	49 422,69		49 422,69	
				2 849 747,92	0,00	2 849 747,92	2 033 399,43

MUUT OSAKKEET JA OSUUDET

	Osake kpl	Muutos	Osake (kpl) 31.12.2021	31.12.2020	Lisäys Vähennys	31.12.2021	Rahasto- osuus
Asunto Oy Aurinkomäentie II	400		400	27 562,55		27 562,55	
Asunto Oy Hakalaxgatan 83	160		160	17 483,12		17 483,12	
Asunto Oy Pajuntorni	1 495		1 495	34 175,79		34 175,79	
Asunto Oy Sanna-Sofia	628		628	32 148,82		32 148,82	
Asunto Oy Siltatalo	13 015		13 015	258 890,46		258 890,46	
Asunto Oy Vallihaka	1 023		1 023	8 770,02		8 770,02	
Kiinteistö Oy Klan Isokatu 5	80		80	40 891,87		40 891,87	
As Oy Taskula	597		597	16 305,83		16 305,83	
As Oy Rantakumpula	589		589	13 663,92		13 663,92	
As Oy Ridantie	79		79	15 963,05		15 963,05	
As Oy Rivikälviä	432		432	18 164,30		18 164,30	
As Oy Siltavoudintie	358		358	8 140,30		8 140,30	
As Oy Saharati H2	54		54	37 605,98		37 605,98	
Kiinteistö Oy Rukapörssi	93		93	153 555,57		153 555,57	
CGI Oy	7 638		7 638	8 577,93		8 577,93	
Pohjanmaan Expo Oy	200		200	16 818,79		16 818,79	
Kuntarahoitus Oyj * *)	176 025		176 025	260 650,48		260 650,48	
OK Keskiäistä				115 740,00	14 420,00	130 160,00	
Lakea Oy	12		12	30 435,30		30 435,30	
Ab Det Finlanssvenska kompetenscentret inom det sociala området	5		5	400,00		400,00	
Nordic Option Oy	11 500		11 500	25 228,19		25 228,19	
Öjanjärven vesistön säännöstely-yhtiö - Regleringsbolaget för Öjasjöns vattendrag			0	132 868,46		132 868,46	
Osuuskunta Viexpo	3		3	420,46		420,46	
Osuusmaksu Metsäliitto				38 967,77		38 967,77	
Wedeco Seed Fund Ky	900	-900	0	51 580,73	-51 580,73	0,00	
Kuntien Tiera Oy	45 896		45 896	45 896,00		45 896,00	
Kälviän vesiosuuskunta			0	7 116,89		7 116,89	
Suomen Luotto-Osuuskunta	1		1	100,00		100,00	
Metsä Board Oyj	455		455	664,34		664,34	
Neo Industrial Oyj	40		40	336,38		336,38	
Kerroskälviä	11		11	11 917,20		11 917,20	
Metsä Group Oy			0	100,91		100,91	
Nivalan ravirata			0	84,09		84,09	
Arvo Sijoitusosuuskunta	60		60	9 577,88		9 577,88	
Vesiyhtymä Haapala-Korpi			0	1 513,69		1 513,69	
Ullavan vesiosuuskunta			0	600,00		600,00	
Keski-Pohjanmaan Matkailuyhdistys r.y.			0	672,76		672,76	
Kälviän Vesiosuuskunta	120		120	100,8		100,80	
Kälviän kunta kaukolämpöliittymä	1		1	6 862,56		6 862,56	
Joukkoliikenteen lippu- ja maksujärj. Oy	46 773		46 773	3 741,84		3 741,84	
Oy Komit Ab	1		1	500,00		500,00	
Työplus Kunta Oy	2		2	10 000,00		10 000,00	
Suomi-Rata Oy	5 000		5 000	7 075,00	0,00	7 075,00	
				1 471 870,03	-37 160,73	1 434 709,30	0,00
OSAKKEET JA OSUUDET yhteensä				131 799 465,25	9 562 839,27	141 362 304,52	3 294 428,27
				131 731 465,25	Kaupunki	141 294 304,52	
				68 000,00	Klan Vesi	68 000,00	
				131 799 465,25		141 362 304,52	

* *) Sulautuneen Kuntien Asuntoluotto Oyj:n osakkeet vaihdettu Kuntarahoitus Oyj:n osakkeisiin

5 Eriytetyt tilinpäätökset ja muut eriytetyt laskelmat

5.1 Liikelaitosten tilinpäätökset



TILINPÄÄTÖS TOIMINTAKERTOMUS 2021

Vesilaitosjohtokunta
22.2.2022 § 23



TILINPÄÄTÖS/TOIMINTAKERTOMUS 2021

SISÄLLYSLUETTELO	sivu
Toimintakertomus	1
Talousarvion toteutuminen.....	6
Tuloslaskelma.....	7
Rahoituslaskelma	8
Investoinnit	9
Tilinpäätöslaskelmat	10
Tuloslaskelma.....	11
Rahoituslaskelma	12
Tase	13
Tilinpäätöksen liitetiedot.....	14
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	15
Tuloslaskelman liitetiedot	16
Taseen liitetiedot	17
Henkilöstöä koskevat liitetiedot.....	20
Tilinpäätöksen allekirjoitus	21
Tunnuslukujen laskentakaavat.....	22

TOIMINTAKERTOMUS TILIKAUDELTA 1.1.- 31.12.2021

Toiminta

Vesilaitos toimii itsenäisenä kunnallisena liikelaitoksena. Sen tehtävänä on toiminta-alueillaan veden hankinta, puhdistus ja jakelu kuluttajille sekä jätevesien johtaminen ja puhdistaminen.

Covid-19 pandemia aiheutti Kokkolan Vedellä henkilöstön ja töiden priorisointia ja uudelleen organisoimista. Laitoksilla on ollut käytössä vierailukielto. Lisäksi henkilökuntaa on jaettu useampiin eri ryhmiin ja vuoronvaihtoihin tehty tarkennuksia. Ongelmatilanteisiin on varauduttu myös lisäresurssien kartoituksilla. Covid-19 pandemian ei ole havaittu aiheuttaneen taloudellisia vaikutuksia käyttömaksujen osalta.

Seuraavassa taulukossa on muutamia laitoksen toiminnallisia tunnuslukuja vuodelta 2021, vertailuvuotena vuosi 2020.

	2021	2020	Muutos % / %-yks.
Raakavesi, m3	2 490 097	2 518 326	-1,1
Verkostoon pumpattu vesi, m3	2 390 675	2 334 723	2,3
Laskutettu vesi, m3	2 179 634	2 194 885	-0,7
Hukkavesi, %	8,8	6,0	2,8
Jätevesi puhdistamolle, m3	3 590 823	3 393 326	5,8
Laskutettu jätevesi, m3	2 086 178	2 105 548	-0,9
Vuotovesi, %	41,9	37,9	4,0

Kaikki raakavesi pumpattiin Patamäen raakavesikaivoista.

Patamäen laitoksella vedenpuhdistus tapahtui ongelmitta ja sosiaali- ja terveysministeriön asettamat laatuvaatimukset saavutettiin.

Vaikka Kokkolassa on käytössä erillisviemärinti, kulkeutuu sade- ja sulamisvesiä yhä mm. sakokai-vojen kautta jätevesiverkostoon ja sitä kautta jätevedenpuhdistamolle kuormittaen näitä tarpeetto-masti. Näitten ylimääräisten vuotovesien vähentäminen on edelleen pitkän tähtäimen tavoite.

Seuraavassa taulukossa on esitetty Hopeakivenlahden jätevedenpuhdistamon lupaehtojen toteutuminen vuonna 2021, vertailuvuotena alemmassa taulukossa on vuosi 2020.

Lupaehto	BOD, mg/l ja %		P, mg/l ja %		Kiin.aine, mg/l ja %		COD, mg/l ja %	
	10	95	0,3	95	35	90	75	85
Tot. 2022 I	2,9	98,0	0,17	98,0	14,0	94,0	50,0	89,0
Tot. 2022 II	2,1	99,0	0,18	98,0	14,0	94,0	41,0	92,0
Tot. 2022 III	3,0	99,0	0,21	98,0	12,0	95,0	58,0	88,0
Tot. 2022 IV	1,8	99,0	0,18	98,0	12,0	95,0	38,0	93,0

Lupaehto	BOD, mg/l ja %		P, mg/l ja %		Kiin.aine, mg/l ja %		COD, mg/l ja %	
	10	95	0,3	95	35	90	75	85
Tot. 2021 I	2,3	99,0	0,18	98,0	15,0	94,0	46,0	89,0
Tot. 2021 II	2,1	99,0	0,12	99,0	11,0	97,0	42,0	92,0
Tot. 2021 III	1,5	99,0	0,13	99,0	9,3	96,0	39,0	91,0
Tot. 2021 IV	3,0	97,0	0,22	97,0	14,0	89,0	45,0	83,0

Lupaehtojen ylitykset näkyvät punaisella fontilla.

Seuraavassa taulukossa on esitetty Hopeakivenlahden jätevedenpuhdistamon merialueelle aiheuttama kuormitus vuonna 2021, vertailuvuotena vuosi 2020.

	2021				2020			
	Tuleva kuormitus		Vesistökuormitus		Tuleva kuormitus		Vesistökuormitus	
	kg/d	t/a	kg/d	t/a	kg/d	t/a	kg/d	t/a
BOD ₇	1 735	635	26	9	1 507	550	25	9,1
COD _{Cr}	4 497	1 646	431	158	2 906	1 060	430	157
Kokonaisfosfori	88	32	1,7	0,6	105,9	38,7	1,6	0,58
Kokonaistyyppi	871	319	574	210	663	242	577	211
Kiintoaine	2 236	818	120	44	2 187	798	127	46,3
	m³/d	m³/a			m³/d	m³/a		
Virtaama	9 271	3 393 326			9 838	3 590 823		

Hopeakivenlahden jätevedenpuhdistamolle asetetut lupaehdot saavutettiin kaikkina lupajaksoina. Merialueen kuormitus pysyi likimain ennallaan vuoteen 2020 verrattuna.

Vuoden 2016 joulukuussa on laitettu vireille Hopeakivenlahden jätevedenpuhdistamon ympäristölupahakemus. Päätös asiassa saatiin 2019 vuoden lokakuussa. Kokkolan Vesi katsoo, että ympäristöluvassa esitetyt vaatimukset purkupuutken siirtämiseksi sekä 70% typenpoistovaatimus, ovat perusteettomia. Kokkolan Vesi valitti päätöksestä Vaasan hallinto-oikeuteen. Valitusta täydennettiin 18.1.2021 seuraavilla selvityksillä:

- Hopeakivenlahden jätevedenpuhdistamon purkupuutken VE1:n merialueen sedimenttiselvitys
- Hopeakivenlahden edustan merisiian potentiaaliset kutualueet
- Kokkolan edustan merialueen ekologinen mallinnus
- Kokkolan edustan vedenlaadun mallinnus 2020
- Yhteenveto purkupuutken vaihtoehtoista sijaintia (VE1) koskevista selvityksistä

Vaasan hallinto-oikeus antoi päätöksen 2.12.2021. Päätöksen mukaan Kokkolan Veden on toimitettava aluehallintovirastolle selvitys 31.12.2023 mennessä purkupaikan siirtämisestä nykyistä paremmin soveltuvalla paikalla. Selvityksen tulee sisältää tarkastelu vähintään kahden eri toteuttamiskelpoisen vaihtoehdon väliltä. Typenpoiston osalta Kokkolan Veden on laadittava suunnitelmat kustannusarvioineen 31.12.2023 mennessä, kuinka tavoitteellinen 70% puhdistusteho saavutetaan 1.1.2025 alkaen.

Seuraavassa taulukossa on esitetty Ullavan jätevedenpuhdistamon lupaehtojen toteutuminen v. 2021

Ullava	BOD, mg/l ja %		P, mg/l ja %		K.aine, mg/l ja %		COD, mg/l ja %	
Lupaehto	12	90	0,8	90	20	90	80	80
Tot. 2021	5,5	90,7	0,31	92,2	22,6	55,5	22,9	83,3

Lupaehtojen ylitykset näkyvät punaisella fontilla.

Ullavan jätevedenpuhdistamon ympäristöluvan määräyksistä toteutui täysimääräisenä kaikki lukuun ottamatta kiintoaineen pitoisuutta sekä puhdistustehoa. Ullavassa on testattu syyskuusta 2021 lähtien uutta saostuskemikaalia, minkä pitäisi parantaa laitoksen puhdistustulosta tulevaisuudessa.

Vesilaitosyhdistys (VY) julkistaa jäsenlaitostensa taksatiedot 1.2. tilanteesta vuosittain. Seuraavaan taulukkoon on poimittu laitosten keskiarvotiedot sekä Kokkolan veden tiedot.

	Kokkola 1.2.2021	Kaikki laitokset ka. 1.2.2021	Kokkola 1.2.2020	Kaikki laitokset ka. 1.2.2020
Veden käyttömaksu, €/m³				
Käyttömaksu	1,36	2,90	1,36	1,73
Vertailuhinta ok-talo	1,88	3,62	1,87	2,36
Vertailuhinta kerrostalo	1,53	3,09	1,53	1,89
Jäteveden käyttömaksu, €/m³				
Käyttömaksu	2,15	2,94	2,15	2,81
Vertailuhinta ok-talo	2,94	3,76	2,92	3,55
Vertailuhinta kerrostalo	2,39	3,16	2,39	3,02

Hinnat ovat verollisia. Vertailuhinta on hinta, jossa on huomioitu kaikki maksut (esim. liittymismaksut 3 %, perusmaksut ym.)

Hallinto ja henkilöstö

Vesilaitosjohtokunta

Vesilaitosjohtokunta kokoontui vuonna 2021 seitsemän kertaa ja käsitteli 76 pykälää (v. 2020 yhdeksän kertaa, 81 pykälää). Vesilaitosjohtokuntaan kuuluivat 31.7.2021 saakka Paavo Tuunala puheenjohtajana, Simo Raudaskoski varapuheenjohtajana sekä muina varsinaisina jäseninä Katariina Tunkkari, Marja Suuronen, Lazarus Noon, Janne Mild ja Johanna Laakso. 1.8.2021 alkaen vesilaitosjohtokuntaan ovat kuuluneet Jukka Ylikarjula puheenjohtajana, Johanna Laakso varapuheenjohtajana sekä muina varsinaisina jäseninä Katariina Tunkkari, Paula Pensaari, Simo Raudaskoski, Hannu Rekilä sekä Leo Byskata

Henkilöstö

Kokkolan Veden henkilöstömäärä oli v. 2021 yhteensä 36, joista 5 oli määräaikaista (v. 2020 38, 2 määräaikaista). Sairauspoissaoloja oli yhteensä 407 kalenteripäivää (3,01 %), eli 11 kalenteripäivää/työntekijä. Vuonna 2020 sairauspoissaoloja oli 322 kalenteripäivää (2,26 %), eli 8,3 kalenteripäivää/työntekijä.

Riskienhallinta ja sisäisen valvonnan järjestäminen

Pohjavesiin kohdistuvia riskejä arvioidaan Kokkolan alueen pohjaveden suojelusuunnitelmissa. Suojelusuunnitelman laatimisesta vastaa kaupunki. Etelä-Pohjanmaan ELY –keskus on tehnyt Kokkolan osalta pohjavesialueitten luokitus- ja rajaustarkistukset. Kaupunki yhdessä alueen vesihuoltolaitosten kanssa on saattanut suojelusuunnitelmat loppuun. Suojelusuunnitelmat menevät kaupungin hallituksen hyväksyttäväksi alkuvuodesta 2022.

Pro24-ohjelman avulla ylläpidetään laitoksen eri toimintojen työ- ja kemikaalirisikien arviointia. Tämä työkalu mahdollistaa reaaliaikaisen riskiarvioinnin. Riskiarviointien päivittämistä on jatkettu sekä tehty erillisenä Kokkolan Veden koronariskiarvio.

Kokkolan Veden operatiivisia toimintoja koskevat WSP- ja SSP-suunnitelmat (Water Safety Plan ja Sanitation Safety Plan) on viety vastuualueille henkilötasolle asti. Kyseisten suunnitelmien avulla pyritään tunnistamaan ja minimoimaan riskit vedenhankinnassa, käsittelyssä ja jakelussa, jätevesien johtamisessa ja niiden puhdistamisessa. Työ edellyttää myös säännöllistä aikataulujen ja vastuualueiden määrittämistä ja päivittämistä.

Talusveden valvontaviranomainen, Keski-Pohjanmaan ympäristöterveydenhuolto, on hyväksynyt päivitetyn talusveden laadun valvontatutkimusohjelman ajalle 2018 – 2022. Lisäksi Kokkolan Vesi kuuluu Patamäen pohjavesialueen yhteistarkkailuun.

Jätevedenpuhdistamon valvova viranomainen, Etelä-Pohjanmaan ELY-keskus, hyväksyy jätevedenpuhdistamon tarkkailuohjelman. Nykyinen tarkkailuohjelma on voimassa 2020 – 2024.

Jätevesien käsittelyn osalta Kokkolan Vesi kuuluu Kokkolan edustan merialueen ja Perhonjoen yhteistarkkailuun.

Kokkolan Veden toimintaa ohjaa Kokkolan kaupungin koko organisaatiota koskevat ohjeet ja säännöt sekä Kokkolan kaupungin hallintosääntö ja Kokkolan Veden toimintasääntö. Talouden toteutumisesta raportoidaan säännöllisesti. Osavuosikatsaus laaditaan kaksi kertaa vuodessa, huhti- ja elokuun tilanteesta. Niiden lisäksi johtokunnalle on raportoitu talouden toteutumisesta kokouksissa.

Kokkolan Vedellä on käytössä johtokunnan hyväksymä strategia vuosille 2018 – 2021. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on taloudellista ja tuloksellista. Valvonnan tarkoituksena on edistää organisaation tehokasta johtamista, riskienhallintaa, toiminnan kehittämistä ja tuloksellisuuden arviointia. Kokkolan Veden johtoryhmä suorittaa sisäisen valvonnan itsearviointia laatimalla vuositason päivitettävän ja seurattavan toimintasuunnitelman.

Kokkolan Vesi –liikelaitoksen sisäisessä valvonnassa on havaittu puutteita hankintojen kilpailuttamisessa, hankinnoissa lähipiiriltä, rakennuslupaprosessissa ja puunmyyntituottojen seurannassa. Kokkolan Veden johtoryhmä on laatinut yhdessä Kokkolan kaupungin johdon kanssa listauksen Kokkolan Veden kehittämistoimenpiteistä. Vesilaitoksen johtoryhmä aloitti toimenpiteiden työstämisen määrittelemällä vastuuhenkilöt ja alustavat aikataulut kehittämiskohteille. Vesilaitosjohtokunta hyväksyi 30.11.2021 Kokkolan Veden kehittämistoimenpiteet.

30.11.2021 jälkeen vesilaitosjohtokunta on hyväksynyt mm. Kokkolan Veden toimintaperiaatteet johtalueiden rakentamiselle ja maanomistajakorvauksien maksamiselle haja-asutusalueella, hankintatoiminnan ja toimintasääntöjen päivittämisen. Olennaisimmat muutokset edelliseen (23.6.2020) toimintasääntöön ovat, että hankintavaltuus on jatkossa vain viranhaltijoilla. Viranhaltijat voivat delegoida ostovaltuuksia alaisilleen. Lisäksi on selkiytetty vastuunjakoja ja esihenkilö-alaisuuksia sekä määriteltävä jokaiselle viranhaltijalle sijainen.

Talous

Kokkolan Veden liikevaihto oli n. 8,193 milj. €, mikä on n. 0,308 milj. pienempi kuin budjetoitu (v. 2020 8,066 milj. €, 0,624 milj. pienempi kuin budjetoitu). Tilikauden ylijäämä ennen satunnaisia ja varauksia oli 1,005 milj. € (v. 2020 ylijäämä 1,061 milj. €). Tilinpäätöksessä purettiin poistoeroa 189.429 € (v. 2020 189.429 €). Tilikauden ylijäämä oli n. 1,194 milj. € (v. 2020 ylijäämä 1,251 milj. €).

Kokkolan Vesi vastasi kaikista toiminta- ja investointimenoistaan sekä maksoi kaupungille peruspääoman tuottona 500.000 € (v. 2020 500.000 €). Käyttöomaisuuteen investoitiin n. 2,136 milj. € (v. 2020 2,743 milj. €). Investoinnit kohdistuivat lähinnä verkostojen rakentamiseen ja uusimiseen.

Lainaa ei nostettu vuonna 2021.

Talousarviossa esitettyjen keskeisten tavoitteiden toteutuminen

Kokkolan Vesi on jatkanut vedenottohankkeen eteenpäin viemistä Lohtajan Karhinkankaan pohjavesialueella. Hankkeen tavoite on turvata Kokkolan Veden talousveden riittävyys tulevaisuudessa, sekä lisätä vesihuollon toimintavarmuutta alueellisesti (Kokkola, Lohtaja, Kälviä, Kannus).

Suunnitelmien mukaisesti hankealueelle rakennetaan vedenottamoita, joista vesi johdetaan vedenkäsittelylaitokselle ja käsittelyn jälkeen edelleen vesijohtoverkoston. Vedenkäsittelylaitoksen on suunniteltu sijoittuvan Houraatin alueelle. Karhinkankaan vedenottohankkeen ympäristövaikutusten arviointiprosessi saatettiin päätökseen toukokuussa 2021 aikana, jolloin saatiin yhteysviranomaisen perusteltu päätelmä hankkeesta. Vuoden 2021 aikana on laadittu hankkeen lupahakemusta ja tehty siihen tarvittavia selvityksiä. Lupahakemus on tarkoitus jättää Aluehallintovirastoon keväällä 2022.

4

Karhinkankaalta saatujen lupaavien vedenkäsittelyn pilotti-kokeiden perusteella tämän prosessin soveltuvuutta on testattu myös Patamäen ja Saarikankaan pohjavesillä. Uusi vedenkäsittelyprosessi mahdollistaa Patamäen hyödyntämisen talousveden valmistuksessa myös tulevaisuudessa. Tällä kahden laitoksen mallilla varmistetaan talousveden riittävyys sekä toiminta- ja huoltovarmuus pitkälle tulevaisuuteen.

Kokkolan Vesi on jatkanut jäteveden siirtolinjojen rakentamista Kokkolassa Kirkonmäen ja Hollihaan välille. Linjaston kokonaispituus on noin 3,5 km. Hankkeen ensimmäinen vaihe (yht. n. 2 km) osuudella Kirkonmäki-Rautatienkatu ja Hollihaka-kaupungintalo valmistui vuonna 2020. Pääosa linjastosta rakennettiin hyödyntäen ei-kaivamattomia tekniikoita. Tämä mittava siirtoviemärihanke on saatu pääosin päätökseen vuoden 2021 aikana. Vuoden 2022 aikana rakennetaan vielä uusi pumppaamo Ventuksentien varteen.

Sokojan vesijohtoverkoston saneerausta on jatkettu Yli-Sokojalla. Saneerattavien linjojen yhteispituus on n. 17 km, joista tällä hetkellä on toteutettu n. 8 km. Työt jatkuvat vuoden 2022 aikana.

Vesijohto- ja jätevesiverkoston saneeraukset yhteistyössä kaupungin kanssa ovat toteutuneet pääosin suunnitellun mukaisesti.

Tilikauden päättymisen jälkeiset tapahtumat ja näkymät vuodelle 2022

Kokkolan alueen rakennusalan heikentyneet näkymät tulevat heijastumaan myös Kokkolan Veden liittymismaksujen tasoon vuonna 2022. Kokkolassa pientalorakentaminen on vuositasolla helpommin ennustettavaa, muun rakentamisen osalta toteutuvat kohteet vaikuttavat suoraan Kokkolan Veden liittymismaksujen kertymään.

Covid-19 pandemian aiheuttamien poikkeusjärjestelyjen arvellaan jatkuvan vähintään kesään 2022 saakka.

Vesilaitosjohtokunnan esitys tuloksen käsittelystä:

- Tuloutetaan 189 428,57 euroa tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan.
- Tilikauden ylijäämä 1 194 276,20 euroa siirretään taseen omaan pääomaan kohtaan edellisten tilikausien ylijäämä.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

6

**LIIKELAITOS
KOKKOLAN VESI**

	TA 2021	TOTEUTUMA 31.12.2021	POIKKEAMA TP - TA	KÄYTTÖ %	TOTEUTUMA 31.12.2020	MUUTOS 2021- 2020	MUUTOS- %
LIKEVAIHTO	8 500 635	8 192 650	307 985	96,4	8 066 007	126 643	1,6 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	100 000	37 405	62 595		128 605	-91 200	-70,9 %
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	12 000	44 923	-32 923		12 175	32 748	269,0 %
KULUT							
MATERIAALIT JA PALVELUT							
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT							
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-1 156 577	-1 132 321	-24 256	97,9	-1 092 525	-39 796	3,6 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 156 577	-1 132 321	-24 256	97,9	-1 092 525	-39 796	3,6 %
PALVELUJEN OSTOT	-1 160 774	-1 039 667	-121 107	89,6	-1 091 272	51 605	-4,7 %
MATERIAALIT JA PALVELUT	-2 317 351	-2 171 988	-145 363	93,7	-2 183 797	11 809	-0,5 %
HENKILÖSTÖKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-1 750 838	-1 680 745	-70 093	96,0	-1 712 351	31 606	-1,8 %
HENKILÖSIVUKULUT							
ELÄKEKULUT	-404 180	-363 779	-40 401	90,0	-375 197	11 418	-3,0 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-71 975	-73 033	1 058	101,5	-61 016	-12 017	19,7 %
HENKILÖSIVUKULUT	-476 155	-436 812	-39 343	91,7	-436 213	-599	0,1 %
HENKILÖSTÖKORV. JA MUUT KORVAUKSE	0	26 333	-26 333	#JAKO/0!	19 495	6 838	35,1 %
HENKILÖSTÖKULUT	-2 226 993	-2 091 224	-135 769	93,9	-2 129 069	37 845	-1,8 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-2 442 500	-2 593 460	150 960	106,2	-2 429 968	-163 492	6,7 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 442 500	-2 593 460	150 960	106,2	-2 429 968	-163 492	6,7 %
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT							
AVUSTUKSET YHTEISÖILLE		0	0		-4 618	4 618	
VUOKRAT	-41 000	-64 532	23 532	157,4	-49 216	-15 316	31,1 %
MUUT LIIKETOIMINTAKULUT	-70 100	-11 972	-58 128	17,1	-8 227	-3 745	45,5 %
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-111 100	-76 504	-34 596	68,9	-62 061	-14 443	23,3 %
KULUT	-7 097 944	-6 933 177	-164 767	97,7	-6 804 895	-128 282	1,9 %
LIIKEYLIJÄÄMÄ(-ALIJÄÄMÄ)	1 514 691	1 341 802	172 889	88,6	1 401 892	-60 090	-4,3 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	160 000	162 669	-2 669	101,7	163 690	-1 021	-0,6 %
MUUT RAHOITUSTUOTOT	35 000	16 972	18 028		16 621	351	2,1 %
MUILLE MAKSETUT KORKOKULUT	-38 000	-16 134	-21 866	42,5	-20 548	4 414	-21,5 %
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-500 000	-500 000	0	100,0	-500 000	0	0,0 %
MUUT RAHOITUSKULUT	0	-462	462		-263	-199	75,6 %
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-343 000	-336 955	-6 045	98,2	-340 500	3 545	-1,0 %
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENN. SATUNNAISIA	1 171 691	1 004 848	166 843	85,8	1 061 392	-56 544	-5,3 %
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENN. VARAUKSIA	1 171 691	1 004 848	166 843	85,8	1 061 392	-56 544	-5,3 %
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS	189 500	189 429			189 429		
VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS						0	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 361 191	1 194 276	166 843	87,7	1 250 821	-56 545	-4,5 %
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT							
Sijoitetun pääoman tuotto, %		2,9			3,0		
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %		3,1			3,2		
Voitto%		12,3			13,2		

7

	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
LIIKELAITOS			
KOKKOLAN VESI			
Toimintatuotot	8 612 635	8 274 979	-337 656
Toimintakulut	-4 655 444	-4 339 716	315 728
	3 957 191	3 935 262	-21 929
Poistot	-2 442 500	-2 593 460	-150 960
LIIKELYLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 514 691	1 341 802	-172 889
Rahoitustuotot	195 000	179 642	-15 358
Korkokulut	-38 000	-16 134	21 866
Rahoituskulut	0	-462	-462
Korvaus peruspääomasta	-500 000	-500 000	0
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN	1 171 691	1 004 848	-166 843
Satunnaiset erät			
TILIKAUDEN TULOS	1 171 691	1 004 848	-166 843
Varausten muutos	189 500	189 429	-71
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	1 361 191	1 194 276	-166 915
INVESTOINNIT brutto	4 355 000	2 136 304	-2 218 696
UUDET LAINAT	0	0	0
RAHOITUSLASKELMA			
Toiminnan rahavirta			
Tulorahoitus			
Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 514 691	1 341 802	-172 889
Poistot ja arvonalentumiset	2 442 500	2 593 460	150 960
Rahoitustuotot ja kulut	-343 000	-336 955	6 045
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0
	3 614 191	3 598 308	-15 883
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-4 355 000	-2 136 304	2 218 696
Rahoitusosuudet investointim	0	18 865	18 865
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutusvoitot		0	0
	-4 355 000	-2 117 439	2 237 561
Toiminnan ja investointien rahavirta	-740 809	1 480 868	2 221 677
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Muilta saat. pitkäaik.lainojen lis.+	0	0	0
Muilta saat. pitkäaik.lainojen väh.-	-1 000 000	-1 000 000	0
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Pitkä- ja lyhytaik. saam. muutokset kunnalta		-312 619	
Pitkä- ja lyhytaik. saam. muutokset muilta		-226 539	-226 539
Korott. pitkä- ja lyhytaik.velk. muutos		41 972	41 972
Rahoituksen rahavirta	-1 000 000	-1 497 186	-497 186
Rahavarojen muutos	-1 740 809	-16 317	1 724 492
		0	
Rahavarojen muutos		-16 317	
Rahavarat 31.12.		41 613	
Rahavarat 1.1.		-57 931	
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT			
Investointien tulorahoitus, %	83,0 %	169,9 %	
Laskennallinen lainanhoitokate	9,4	9,9	
Lainanhoitokate	3,5	3,6	
Kassan riittävyys, pv	0	0	
Mikäli kassan riittävydessä otetaan huomioon sisäinen yhdyntili, kassan riittävyys on, pv		776	
Kassastamaksut	10 548 444	7 992 616	
Rahavarojen muutos		354 232	
Sisäinen yhdyntili, rahavarat 31.12.		16 941 904	
Sisäinen yhdyntili, rahavarat 1.1.		-16 587 672	

INVESTOINNIT

LIIKELAITOS KOKKOLAN VESI	TA 2 021	Toteuma 1.1.-31.12.2021	Ali/yli	%- osuus	Toteuma 1.1.-31.12.2020
Vesilaitos					
Uusinvestoinnit					
Menot	710 000	480 915			680 039
Tulot					0
Netto	710 000	480 915			680 039
Korvausinvestoinnit					
Menot	1 650 000	668 496			571 933
Tulot		18 865			
Netto	1 650 000	649 632			571 933
Investoinnit yhteensä					
Menot	2 360 000	1 149 411	-1 210 589	48,7 %	1 251 972
Tulot	0	18 865	18 865		0
Netto	2 360 000	1 130 547	-1 229 453	47,9 %	1 251 972
Poistot	729 300	878 840	149 540	120,5 %	717 690

Viemärlaitos					
Uusinvestoinnit					
Menot	560 000	544 708			805 929
Tulot					
Netto	560 000	544 708			805 929
Korvausinvestoinnit					
Menot	1 435 000	442 184			685 096
Tulot					
Netto	1 435 000	442 184			685 096
Investoinnit yhteensä					
Menot	1 995 000	986 893	-1 008 107	49,5 %	1 491 025
Tulot	0	0	0		0
Netto	1 995 000	986 893	-1 008 107	49,5 %	1 491 025
Poistot	1 713 200	1 714 620	1 420	100,1 %	1 712 278

KOKKOLAN VESI					
Uusinvestoinnit					
Menot	1 270 000	1 025 623			1 485 968
Tulot	0	0			0
Netto	1 270 000	1 025 623			1 485 968
Korvausinvestoinnit					
Menot	3 085 000	1 110 681			1 257 029
Tulot	0	18 865			0
Netto	3 085 000	1 091 816			1 257 029
Investoinnit yhteensä					
Menot	4 355 000	2 136 304	-2 218 696	49,1 %	2 742 997
Tulot	0	18 865	18 865		0
Netto	4 355 000	2 117 439	-2 237 561	48,6 %	2 742 997
Poistot yhteensä	2 442 500	2 593 460	150 960	106,2 %	2 429 968

Poistojen tulee Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen mukaan kattaa ainakin korvausinvestoinnit.

TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

10

LIKELAITOS KOKKOLAN VESI**TULOSLASKELMA**

	2021	2020
LIKEVAIHTO	8 192 650,36	8 066 006,51
Valmistus omaan käyttöön	37 405,08	128 604,66
Liiketoiminnan muut tuotot	44 923,29	12 174,96
Materiaali ja palvelut		
Aineet tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-1 132 321,12	-1 092 524,97
Palvelujen ostot	-1 039 666,79	-1 091 272,46
	<u>-2 171 987,91</u>	<u>-2 183 797,43</u>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-1 654 412,22	-1 712 351,02
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-363 778,80	-375 196,57
Muut henkilösivukulut	-73 033,11	-41 521,59
	<u>-2 091 224,13</u>	<u>-2 129 069,18</u>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 593 460,23	-2 429 967,80
	<u>-2 593 460,23</u>	<u>-2 429 967,80</u>
Liiketoiminnan muut kulut	-76 504,31	-62 060,83
LIKEYLIJÄÄMÄ	1 341 802,15	1 401 890,89
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	162 669,07	163 691,04
Muut rahoitustuotot	16 972,45	16 621,78
Muulle maksetut korkokulut	-16 134,31	-20 548,05
Peruspääoman tuotto	-500 000,00	-500 000,00
Muut rahoituskulut	-461,73	-263,30
	<u>-336 954,52</u>	<u>-340 498,53</u>
YLIJÄÄMÄ ENN. SATUNNAISIA ERIÄ	1 004 847,63	1 061 392,36
YLIJÄÄMÄ ENN. VARAUKSIA	1 004 847,63	1 061 392,36
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	189 428,57	189 428,57
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	1 194 276,20	1 250 820,93
LIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT		
Sijoitetun pääoman tuotto, %	2,9	3,0
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	3,1	3,2
Voitto, %	12,3	13,2

LIIKELAITOS KOKKOLAN VESI

RAHOITUSLASKELMA

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Tulorahoitus		
Liikelyläämä (-alijäämä)	1 341 802,05	1 401 890,89
Poistot ja arvonalentumiset	2 593 460,33	2 429 967,80
Rahoitustuotot ja kulut	-336 954,52	-340 498,53
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	0,00
	<u>3 598 307,86</u>	<u>3 491 360,16</u>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-2 136 304,00	-2 742 997,93
Rahoitusosuudet investointim	18 864,54	0,00
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutusvoitot	0,00	0,00
	<u>-2 117 439,46</u>	<u>-2 742 997,93</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 480 868,40	748 362,23
Rahoituksen rahavirta		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaik.lainojen väh.muilta-	-1 000 000,00	-1 200 000,00
	<u>-1 000 000,00</u>	<u>-1 200 000,00</u>
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos		
Saamisten muutos kunnalta	-312 618,86	478 383,45
Saamisten muutos muilta	-226 539,29	24 562,14
Korottomien velkojen muutos	41 972,38	-32 325,67
	<u>-497 185,77</u>	<u>470 619,92</u>
Rahoituksen rahavirta	-1 497 185,77	-729 380,08
Rahavarojen muutos	-16 317,37	18 982,15
Rahavarojen muutos	-16 317,37	18 982,15
Rahavarat 31.12.	41 613,20	57 930,57
Rahavarat 1.1.	-57 930,57	-38 948,42
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Investointien tulorahoitus, %	169,9	127,3
Laskennallinen lainanhoitokate	9,9	7,1
Lainanhoitokate	3,6	2,9
Kassan riittävyys, pv	0	0
Mikäli kassan riittävydessä otetaan huomioon sisäinen yhdyntä, kassan riittävyys on, pv	774	687

**LIKELAITOS KOKKOLAN VESI
TASE**

	2021	2020
VASTAAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	782 236,43	815 190,60
Muut pitkävaikuttiset menot	782 236,43	815 190,60
Aineelliset hyödykkeet	34 314 517,31	34 757 583,91
Maa- ja vesialueet	87 868,44	87 868,44
Rakennukset	6 506 544,60	6 833 670,12
Kiinteät rakenteet ja laitteet	27 520 831,47	27 552 428,01
Koneet ja kalusto	199 272,80	250 485,10
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	0,00	33 132,24
Sijoitukset	68 000,00	68 000,00
Osakkeet ja osuudet	68 000,00	68 000,00
B VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset	17 471 574,78	16 932 416,63
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	571 284,08	344 744,79
Muut saamiset	16 900 290,70	16 587 671,84
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Rahat ja pankkisaamiset	41 613,20	57 930,57
VASTAAVAA	52 677 941,72	52 631 121,71
VASTATTAVAA		
A OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	45 617 568,94	44 423 292,74
Edellisten kausien ylijäämä	22 826 576,47	22 826 576,47
Tilikauden ylijäämä	21 596 716,27	20 345 895,34
	1 194 276,20	1 250 820,93
B POISTOERO JA VAPAAHT.VARAUKSET		
Poistoero	3 529 714,29	3 719 142,86
	3 529 714,29	3 719 142,86
D VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen	3 530 658,49	4 488 686,11
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 031 616,16	2 831 616,16
Muut velat	2 000 000,00	2 800 000,00
	31 616,16	31 616,16
Lyhytaikainen	1 499 042,33	1 657 069,95
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	800 000,00	1 000 000,00
Ostovelat	379 636,39	351 775,69
Muut velat	4 372,91	3 290,53
Siirtovelat	315 033,03	302 003,73
VASTATTAVAA	52 677 941,72	52 631 121,71
TASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuusaste, %	93,3	91,5
Suhteellinen velkaantuneisuus -%	42,9	55,6
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	22 791	21 597
Lainakanta, 1 000 €	2 832	3 832
Lainat ja vuokravastuut 31.12.; 1000 €	2 846	3 852
Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas	59	81
Lainasaamiset 31.12. 1 000 €	0	0
Quick ratio-maksuvalmius	11,68	10,25
Liikelaitoksella on oma pankkitili (8/2015 alk.) Kunnan ja liikelaitoksen rahaliikennettä seurataan sisäisellä yhdystilillä, joka kuuluu taseen erään Muut saamiset.		
Tilin saldo 31.12. oli	16 900 290,70	16 587 671,84

TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

14

LIIKELAITOS KOKKOLAN VESI

TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Arvostus- ja jaksotusperiaatteet sekä menetelmät

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoa, josta on vähennetty suunnitelman mukaiset poistot.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Liikelaitos Kokkolan Vedellä ei ole sellaista vaihto-omaisuutta, joka olisi merkitty taseeseen.

Rahoitus-omaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Edellisten tilikausien vertailukelpoisuus

Tilikauden tiedot ovat vertailukelpoisia edelliseen vuoteen verrattuna.

TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

TOIMINTATUOTOT

	2021	2020
Vesimaksut	2 404 857,46	2 414 280,86
Jätevesimaksut	3 642 358,46	3 643 155,15
Veden perusmaksut	398 029,81	379 335,49
Jäteveden perusmaksut	643 764,47	616 395,32
Veden liittymismaksut	261 927,87	161 844,36
Jäteveden liittymismaksut	281 370,91	197 067,89
Sprinklerimaksut	13 824,30	10 780,00
Pohjanmaan Biokaasulta laskutetut	430 781,94	420 446,70
Sekalaiset tulot	115 548,33	234 875,70
Liikevaihto	8 192 463,55	8 078 181,47
Muut varsinaisen toiminnan tuotot	45 110,10	12 174,96
Valmistus omaan käyttöön	37 405,08	128 604,66
TOIMINTATUOTOT yhteensä	8 274 978,73	8 218 961,09
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	2 593 460,23	2 429 967,80
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	2 593 460,23	2 429 967,80
POISTOERON VÄHENNYS	189 428,57	189 428,57
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS	189 428,57	189 428,57

SUUNNITELMAN MUKAISTEN POISTOJEN PERUSTEET

Pysyvien vastaavien poistojen määrittämisessä on käytetty kaupunginvaltuuston 28.10.2013 § 108 ja kaupunginhallituksen 13.1.2014 § 9 ja 21.6.2016 § 139 hyväksymää poistosuunnitelmaa.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

Aineettomat hyödykkeet		
Kehittämismenot	5 vuotta	Tasapoisto
Aineettomat oikeudet	5 vuotta	Tasapoisto
ATK-ohjelmat	3 vuotta	Tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset	2-5 vuotta*	Tasapoisto
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	ei poistoa	
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset	25 vuotta	Tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	25 vuotta	Tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Vedenjakeluverkosto	35 vuotta	Tasapoisto
Viemäriverkosto	35 vuotta	Tasapoisto
Vesilaitoksen laitoskoneet ja laitteet	15 vuotta	Tasapoisto
Muut maa- ja vesirakenteet	23 vuotta	Tasapoisto
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	12 vuotta	Tasapoisto
Koneet ja kalusto		
Muut kuljetusvälineet	5 vuotta	Tasapoisto
Muut laitteet ja kalusteet	5 vuotta	Tasapoisto

*) Erityisestä syystä voi olla enintään 20 vuotta.

Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 €, on kirjattu vuosikuluiksi.

TILINTARKASTAJIEN PALKKIOT

	2021	2020
Tilintarkastuspalkkiot	10 489,50	1 860,00
Palkkiot yhteensä	10 489,50	1 860,00

LIIKELAITOS KOKKOLAN VESI 2021
TASEEN LIITETIEDOT
TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

KÄYTTÖMAISUUS JA MUUT PITKÄAIKAISET SIJOITUKSET

Käyttöomaisuus

	Aineettomat hyödykkeet		
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkäaikaiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	778 897,03	36 293,57	815 190,60
Lisäykset	149 872,55	0,00	149 872,55
Rahoitusosuudet	-5 595,78	0,00	-5 595,78
Vähennykset	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	923 173,80	36 293,57	959 467,37
Tilikauden poisto	-168 074,80	-9 156,14	-177 230,94
Poistojen vähennys			0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	755 099,00	27 137,43	782 236,43

	Aineelliset hyödykkeet		
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet
Hankintameno 1.1.	87 868,44	6 833 670,12	27 552 428,01
Lisäykset	0,00	112 553,88	1 871 387,23
Rahoitusosuudet	0,00	0,00	-13 268,76
Vähennykset	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	87 868,44	6 946 224,00	29 410 546,48
Tilikauden poisto	0,00	-439 679,40	-1 889 715,01
Kirjanpitoarvo 31.12.	87 868,44	6 506 544,60	27 520 831,47

	Aineelliset hyödykkeet			
	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	250 485,10	0,00	33 132,24	34 757 583,91
Lisäykset	35 622,58	0,00	-33 132,24	1 986 431,45
Rahoitusosuudet		0,00	0,00	-13 268,76
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	286 107,68	0,00	0,00	36 730 746,60
Tilikauden poisto	-86 834,88			-2 416 229,29
Kirjanpitoarvo 31.12.	199 272,80	0,00	0,00	34 314 517,31

Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Osakkeet ja osuudet	
	Osakkeet osakkuus- ja muut omistusyht.	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	68 000,00	68 000,00
Lisäykset	0,00	0,00
Rahoitusosuudet		0,00
Vähennykset	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	68 000,00	68 000,00

17

SIJOITUKSET**Osakkeet ja osuudet**

Osakkuusyhteisöosakkeet ja -osuudet

	Osake (kpl) 31.12.2010	2021	2020
Pohjanmaan Biokaasu Oy	680	68 000,00	68 000,00

SAAMISET**Lyhytaikaiset saamiset**

Myyntisaamiset		571 284,08	344 744,79
Yhteensä		571 284,08	344 744,79

SAAMISET KUNNALTA

Sisäinen yhdistili		16 900 290,70	16 587 671,84
--------------------	--	---------------	---------------

LIIKELAITOS KOKKOLAN VESI**TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**

OMA PÄÄOMA	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	22 826 576,47	22 826 576,47
Peruspääoma 31.12.	22 826 576,47	22 826 576,47

Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	21 596 716,27	20 345 895,34
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	21 596 716,27	20 345 895,34

Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 194 276,20	1 250 820,93
OMA PÄÄOMA yhteensä	45 617 568,94	44 423 292,74

VAPAAEHTOISET VARAUKSET

Poistoero	3 529 714,29	3 719 142,86
Yhteensä	3 529 714,29	3 719 142,86

VIERAS PÄÄOMA**Pitkäaikainen vieras pääoma**

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 000 000,00	2 800 000,00
---	--------------	--------------

Liittymismaksut	31 616,16	31 616,16
Yhteensä	2 031 616,16	2 831 616,16

Lyhytaikainen vieras pääoma

Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	800 000,00	1 200 000,00
Yhteensä	800 000,00	1 200 000,00

Ostovelat yhteensä	379 636,39	351 775,69
Muut velat	4 372,91	3 290,53
Siirtovelat yhteensä	315 033,03	302 003,73

SIIRTOVELAT

Olennaiset erät		
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	314 285,27	299 062,06

VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT**Leasingvastuut**

Leasingvastuut, kopiokoneet, Danske Finance Oy	14 638,66	19 957,30
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	4 940,16	4 940,16

MUUT LIIKELAITOSTA KOSKEVAT TASEEN ULKOPUOLISET JÄRJESTELYT

- Yhteistyö- ja kumppanuussopimus, Pohjanmaan Biokaasu Oy:n operointi, tuloja vuodessa n. 350 000 €
- Käytöstä poistettavien jätevedenpuhdistamoiden (Lohtaja ja Marinkainen) maisemointi, kuluja yhteensä 20.000 €
- Sopimus talousveden toimittamisesta KIP Servicen ja Kokkolan Veden välillä

LIIKELAITOS KOKKOLAN VESI**HENKILÖSTÖÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT**

	2021	2020	Muutos%
HENKILÖSTÖN LUKUMÄÄRÄ yhteensä	36	38	-5,26 %

HENKILÖSTÖKULUT	2021	2020	Muutos%
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	1 680 744,92	1 712 351,02	-1,85 %
Henkilösivukulut	410 479,21	416 718,16	-1,50 %
Eläkekulut	363 778,80	375 196,57	-3,04 %
Muut henkilösivukulut	73 033,11	61 016,29	19,69 %
Henkilöstökorvaukset ja muut korj.erät	-26 332,70	-19 494,70	35,08 %
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	2 091 224,13	2 129 069,18	-1,78 %
Aktivoitu käyttöomaisuuteen	160 115,52	241 534,61	-33,71 %
HENKILÖSTÖKULUT yhteensä	2 251 339,65	2 370 603,79	-5,03 %

20

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

KOKKOLAN VEDEN JOHTOKUNTA

Kokkola 22.2.2022

Puheenjohtaja


Jukka Ylikarjula


Johanna Laakso


Paula Pensaari


Hannu Rekilä

vs.vesilaitosjohtaja Tommi Mäki


Katarina Tunkkari


Simo Raudaskoski


Leo Byskata

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kokkolassa 23/3 2022

KPMG Oy Ab


Elina Pesonen
JHT, KHT

TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Voitto%:

= $100 \times (\text{Yli/alijäämä ennen varauksia/ liikevaihto})$. Tunnusluku kertoo, kuinka suuren prosentuaalisen osuuden liikelaitoksen yli-/alijäämä ennen varauksia ja veroja muodostaa liikevaihdosta. Jos prosenttiluku on negatiivinen, liikelaitoksen toiminta on tappiollista.

Sijoitetun pääoman tuotto, %:

= $100 \times (\text{Yli/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut} + \text{Muille maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Sijoitettu korollinen vieras pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$. Tunnusluku mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta ottaen huomioon sekä oman että vieraan pääoman ehtoisen sijoitetun pääoman.

Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %:

= $100 \times (\text{Yli/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut} + \text{Korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Lainat kunnalta/kuntayhtymältä} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$. Tunnusluku kertoo kunnan liikelaitoksen sijoittaman pääoman tuoton. Kunnan sijoittaman pääoman tuotto prosentti ei ole sama asia kuin korvaus peruspääomasta tai sisäinen lainakorko, koska sijoitetun pääoman tuotto prosenttiin laskennassa otetaan mainittujen erien lisäksi huomioon myös yli/alijäämämäärät sekä poistoero ja vapaaehtoiset varaukset.

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %:

= $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$
Investointien tulorahoitus- tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista (käyttöomaisuusinvestoinnit – investointien rahoitusosuudet) on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta kertoo prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavarojen määrää vähentämällä.

Laskennallinen lainanhoitokate

(Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä + Poistot ja arvonalentumiset + Korkokulut – Tuloverot) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennallinen lainanhoitokate lasketaan kaavalla, jossa tuloslaskelman erään Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä lisätään korkokulut ja poistot ja arvonalentumiset ja jossa saatu summa jaetaan korkokulujen ja laskennallisten lainanlyhennysten summalla. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset.

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

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

Liikelaitos voi halutessaan esittää myös todellisten lainanlyhennysten mukaisesti lasketun lainanhoitokatte.

Lainanhoitokate:

= $(\text{Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä} + \text{Poistot ja arvonalentumiset} + \text{Korkokulut} - \text{Tuloverot}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

Lainanhoitokate kertoo liikelaitoksen tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Jos liikelaitoksen lainakannasta enemmän kuin 20 % on kertalyhenteisiä lainoja, otetaan lyhennyksen määräksi tunnuslukua laskettaessa laskennallinen vuosilyhennys, joka saadaan jakamalla edellä mainittu lainakanta 31.12. kahdeksalla.

22

Kassan riittävyys (pv):

= 365 pv x Kassavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Kassan riittävyys kuvaa maksuvalmiutta päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa kassavaroilla.

TASEEN TUNNUSLUVUT**Omavaraisuusaste, %:**

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

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

Suhteellinen velkaantuneisuus, %:

= $100 \times (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot (Sisältää sis.tulot)}$

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

Lainakanta 31.12.

= Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat + Korottomat velat kunnilta/kuntayhtymiltä)

Liikelaitoksen lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa. Lainakantaan lasketaan tällöin koko vieras pääoma vähennettynä saaduilla ennakoilla, osto-, siirto- ja muilla veloilla sekä korottomilla veloilla kunnilta/kuntayhtymiltä. Jotta lainakanta voitaisiin laskea suoraan toimintakertomukseen otetusta taseesta, ei mainittuihin vähennettäviin eriin tule kirjanpidossa merkitä korollisia lainoja.

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut Velat) + Vuokravastuut

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

Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas

Asukaskohtainen tunnusluku lasketaan jakamalla edellä mainittu lainojen ja vastuiden määrä tilinpäätös-vuoden päättymispäivän mukaisella kunnan asukasmäärällä. Kuntayhtymässä ei asukaskohtaista lainamäärää lasketa.

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt jvk –lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Quick ratio – maksuvalmius:

= $(\text{Rahat} + \text{pankkisaamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Lyhytaikaiset saamiset}) / (\text{Lyhytaikainen vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})$. Suhteutetaan yrityksen rahoitusomaisuus lyhytaikaisiin velkoihin. Quick ratio kuvaa miten hyvin lyhytaikaisesti sidotuilla varoilla pystytään kattamaan lyhytaikaiset velat. Hyvä: yli 2, tyydyttävä: 1-2, heikko: alle 1.

5.2 Yhteenveto liikelaitoksista

LIKELAITOS KOKKOLAN VESI

	TALOUSARVIO 2021	TOTEUTUMA 2021	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %	TOTEUTUMA 2020
LIKEVAIHTO	8 500 635	8 192 650,36	307 985	96,4	8 066 007
Valmistus omaan käyttöön	100 000	37 405,08	62 595	37,4	128 605
Liiketoiminnan muut kulut	12 000	44 923,29	-32 923	374,4	12 175
Muut tuet ja avustukset					
MATERIAALIT JA PALVELUT					
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT					
Ostot tilikauden aikana	-1 156 577	-1 132 321,12	-24 256	97,9	-1 092 525
Varastojen lisäys/vähennys					0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 156 577	-1 132 321,12	-24 256	97,9	-1 092 525
Palvelujen ostot	-1 160 774	-1 039 666,79	-121 107	89,6	-1 091 272
MATERIAALIT JA PALVELUT	-2 317 351	-2 171 987,91	-145 363	93,7	-2 183 797
			0		
HENKILÖSTÖKULUT					
Palkat ja palkkiot	-1 750 838	-1 654 412,30	-96 426	94,5	-1 692 856
HENKILÖSIVUKULUT					
Eläkekulut	-404 180	-363 778,80	-40 401	90,0	-375 197
Muut henkilöstökulut	-71 975	-73 033,00	1 058	101,5	-61 016
HENKILÖSTÖKULUT	-2 226 993	-2 091 224,10	-135 769	93,9	-2 129 069
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 442 500	-2 593 460,33	150 960	106,2	-2 429 968
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 442 500	-2 593 460,33	150 960	106,2	-2 429 968
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT					
Avustukset yhteisöille					-4 618
Vuokrat	-41 000	-64 532,34	23 532	157,4	-49 216
Muut liiketoimintakulut	-70 100	-11 971,97	-58 128	17,1	-8 227
LIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-111 100	-76 504,31	-34 596	68,9	-62 061
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-7 097 944	-6 933 176,65	-164 767	97,7	-6 804 895
LIIEKEYLIJÄÄMÄ(-ALIJÄÄMÄ)	1 514 691	1 341 802,08	172 889	88,6	1 401 891
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
Korkotuotot	160 000	162 669,07	-2 669	101,7	163 691
Muut rahoitustuotot	35 000	16 972,45	18 028		16 621
Kunnalle maksetut korkokulut					
Muille maksetut korkokulut	-38 000	-16 134,31	-21 866	42,5	-20 548
Korvaus peruspääomasta	-500 000	-500 000,00	0	100,0	-500 000
Muut rahoituskulut	0	-461,73	462		-263
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-343 000	-336 954,52	-6 045	98,2	-340 499
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SATUNNAISIA	1 171 691	1 004 847,56	166 843	85,8	1 061 392
YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	1 171 691	1 004 847,56	166 843	85,8	1 061 392
Poistoeron lisäys/vähennys	189 500	189 428,57	71	100,0	189 429
Varausten lisäys/vähennys					0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 361 191	1 194 276,13	166 915	87,7	1 250 820
	1 361 191	1 194 276,13	166 915	87,7	1 250 820

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Sijoitetun pääoman tuotto %	2,9	3,1
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto %	3,1	3,5
Voitto %	12,3	13,2

LIIKELAITOS KOKKOLAN VESI	TA2021	TP2021	TP2020
RAHOITUSLASKELMA			
Toiminnan rahavirta			
Liikeylijäämä (-alijäämä)	1 414 691	1 341 802,05	1 401 890,89
Poistot ja arvonalentumiset	2 442 500	2 593 460,33	2 429 967,80
Rahoitustuotot ja kulut	-343 000	-336 954,52	-340 498,53
Satunnaiset erät	0	0,00	0,00
Tulorahoituksen korjaukset	0	0,00	0,00
	3 514 191	3 598 307,86	3 491 360,16
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-4 355 000	-2 136 304,00	-2 742 997,93
Rahoitusosuudet investointim	0	18 864,54	0,00
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot		0,00	0,00
	-4 355 000	-2 117 439,46	-2 742 997,93
Toiminnan ja investointien rahavirta	-840 809	1 480 868,40	748 362,23
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lis.kunnalta +			
Pitkäaikaisten lainojen lis.muilta +	0	0,00	0,00
Pitkäaikaisten lainojen väh.kunnalle -			
Pitkäaikaisten lainojen väh.muille -	-1 100 000	-1 000 000,00	-1 200 000,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta			
Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta			
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Vaihto-omaisuuden muutokset			
Saamisten muutos kunnalta		-312 618,86	478 383,45
Saamisten muutos muilta		-226 539,29	24 562,14
Korottomien velkojen muutos kunnalta			
Korottomien velkojen muutos muilta		41 972,38	-32 325,67
	-1 100 000	-1 497 185,77	-729 380,08
Rahavarojen muutos	-1 940 809	-16 317,37	18 982,15
		0,00	0,00
Rahavarojen muutos		-16 317,37	18 982,15
Rahavarat 31.12.		41 613,20	57 930,57
Rahavarat 1.1.		-57 930,57	-38 948,42
Yhdystilin saldo			
Saldo 31.12		16 900 290,70	16 587 671,84
Saldo 1.1.		-16 587 671,84	-17 066 055,29
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT			
Toiminnan ja inv.rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta (1000€)		14 831	17 391
Investointien tulorahoitus, %	80,7 %	169,9 %	127,3 %
Laskennallinen lainarahoitokate		9,9	7,1
Lainanhoitokate	3,1	3,6	2,9
Kassan riittävyys, pv		774	687
Asukasmäärä	47 774	47 915	47 774

LIIKELAITOKSET YHTEENSÄ		
T A S E	31.12.2021	31.12.2020
V A S T A A V A A	Vesilaitos	Vesilaitos
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
1. AINEETTOMAT OIKEUDET	755 099,00	778 897,03
2. MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	27 137,43	36 293,57
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET yhteensä	782 236,43	815 190,60
II AINEELLISET HYÖDYKKEET		
1. MAA- JA VESIALUEET	87 868,44	87 868,44
2. RAKENNUKSET	6 506 544,60	6 833 670,12
3. KIIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	27 520 831,47	27 552 428,01
4. KONEET JA KALUSTO	199 272,80	250 485,10
6. ENNAKKOMAKSUT JA KESKENER. HANKINNAT	0,00	33 132,24
AINEELLISET HYÖDYKKEET yhteensä	34 314 517,31	34 757 583,91
III SIOJITUKSET		
1. OSAKKEET JA OSUUDET	68 000,00	68 000,00
SIOJITUKSET yhteensä	68 000,00	68 000,00
PYSYVÄT VASTAAVAT yhteensä	35 164 753,74	35 640 774,51
B VAIHTUVAT VASTAAVAT		
LYHYTAIKAISET SAAMISET		
1. MYYNTISAAMISET	571 284,08	344 744,79
3. SAAMISET KUNNALTA	16 900 290,70	16 587 671,84
LYHYTAIKAINEN yhteensä	17 471 574,78	16 932 416,63
SAAMISET yhteensä	17 471 574,78	16 932 416,63
IV RAHAT JA PANKKISAAMISET	41 613,20	57 930,57
RAHAT JA PANKKISAAMISET yhteensä	41 613,20	57 930,57
VAIHTUVAT VASTAAVAT yhteensä	17 513 187,98	16 990 347,20
V A S T A A V A A	52 677 941,72	52 631 121,71
V A S T A T T A V A A		
A OMA PÄÄOMA		
I PERUSPÄÄOMA	22 826 576,47	22 826 576,47
IV EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	21 596 716,27	21 596 716,27
V TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 194 276,20	
OMA PÄÄOMA yhteensä	45 617 568,94	44 423 292,74
B POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET		
1. POISTOERO	3 529 714,29	3 719 142,86
POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR. yhteensä	3 529 714,29	3 719 142,86
D VIERAS PÄÄOMA		
I PITKÄAIKAINEN		
2. LAINAT RAH.- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	2 000 000,00	2 800 000,00
9. MUUT VELAT	31 616,16	31 616,16
PITKÄAIKAINEN yhteensä	2 031 616,16	2 831 616,16
II LYHYTAIKAINEN		
2. LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAITOKSILTA	800 000,00	1 000 000,00
7. OSTOVELAT	379 636,39	351 775,69
9. MUUT VELAT	4 372,91	3 290,53
10. SIIRTOVELAT	315 033,03	302 003,73
LYHYTAIKAINEN yhteensä	1 499 042,33	1 657 069,95
VIERAS PÄÄOMA yhteensä	3 530 658,49	4 488 686,11
V A S T A T T A V A A	52 677 941,72	52 631 121,71
TASEEN TUNNUSLUVUT	0,00	0,00
Omavaraisuusaste, %	93,3 %	91,5 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	42,9 %	55,6 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	22 791	21 597
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	476	452
Lainakanta, €/asukas	58	80
Lainakanta 31.12., 1 000 €	2 800	3 800
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000€	2 846	3 852
Asukasmäärä	47 915	47 774

LIIKELAITOKSET	INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN				
	TA 2021	TOTEUTUMA 2021	POIKKEAMA	KÄYTTÖ %	TOTEUTUMA 2020
VESILAITOS					
MENOT	-4 355 000	-2 136 304,00	-2 218 696	49,1 %	-2 742 998
TULOT	0	18 864,54	-18 865		0
NETTO	-4 355 000	-2 117 439,46	-2 237 561	48,6 %	-2 742 998

LIKELAITOKSEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TILIKAUDEN TULOKSEEN

	Sitovuustarkastelu		Eliminoinnit		Kokonais-
	Talousarvion toteutuminen				tarkastelu
	Kaupunki sisäiset	Liikelaitokset ulkoinen+sisäinen	Kaupunki sisäiset	Liikelaitokset sisäiset	Liikelaitokset ulkoinen
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	24 182 494,96	8 192 650,36	-24 182 494,96	-339 414,74	7 853 235,62
Maksutuotot	105 861,48	0,00	-105 861,48	0,00	0,00
Tuet ja avustukset	6 966,73	24 736,48	-6 966,73	0,00	24 736,48
Vuokratuotot	24 768 812,53	20 186,81	-24 768 812,53	-20 186,81	0,00
Muut toimintatuotot	390 458,88	0,00	-390 458,88	0,00	0,00
TOIMINTATUOTOT yhteensä	49 454 594,58	8 237 573,65	-49 454 594,58	-359 601,55	7 877 972,10
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0,00	37 405,08	0,00		37 405,08
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot		-1 654 412,22			-1 654 412,22
Henkilösivukulut					
Eläkekulut		-363 778,80			-363 778,80
Muut henkilösivukulut		-73 033,11			-73 033,11
Henkilöstökulut yhteensä		-2 091 224,13			-2 091 224,13
Palvelujen ostot	-24 235 437,78	-1 039 666,79	24 235 437,78	149 495,57	-890 171,22
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-397 745,07	-1 132 321,12	397 745,07	2 313,76	-1 130 007,36
Avustukset	-6 250,00	0,00	6 250,00		0,00
Muut toimintakulut	-24 985 437,21	-76 504,31	24 985 437,21	37 536,74	-38 967,57
TOIMINTAKULUT yhteensä	-49 624 870,06	-4 339 716,35	49 624 870,06	189 346,07	-4 150 370,28
TOIMINTAKATE	-170 275,48	3 935 262,38	170 275,48	-170 255,48	3 765 006,90
VEROTULOT					
VALTIONOSUUDET					
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
Korkotuotot		162 669,07		-158 410,00	4 259,07
Korvaus peruspääomasta liikel.	500 000,00	-500 000,00	-500 000,00	500 000,00	0,00
Muut rahoitustuotot		16 972,45		-20,00	16 952,45
Korkokulut	-158 410,00	-16 134,31	158 410,00		-16 134,31
Muut rahoituskulut		-461,73			-461,73
VUOSIKATE	171 314,52	3 598 307,86	-171 314,52	171 314,52	3 769 622,38
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					0,00
Suunnitelman mukaiset poistot		-2 593 460,23			-2 593 460,23
Kertaluonteiset poistot		0,00			0,00
SATUNNAISET ERÄT					0,00
Satunnaiset tuotot		0,00			0,00
Satunnaiset kulut		0,00			0,00
TILIKAUDEN TULOS	171 314,52	1 004 847,63	-171 314,52	171 314,52	1 176 162,15
POISTOERON LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)		189 428,57			189 428,57
VARAUSTEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)					0,00
RAHASTOJEN LISÄYS (-) TAI VÄHENNYS (+)					0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	171 314,52	1 194 276,20	-171 314,52	171 314,52	1 365 590,72

Liikelaitosten
osuus kaupungin
virallisessa
tuloslaskelmassa

LIIKELAITOKSEN VAIKUTUS KAUPUNGIN TOIMINNAN RAHOITUKSEEN	Sitovuustarkastelu		Eliminoinnit		Kokonaistarkastelu
	Talousarvion toteutuminen Kaupunki sisäiset	Vesilaitos ulk./sis.	Kaupunki sisäiset	Vesilaitos sisäiset	Vesilaitos ulkoinen
RAHOITUSLASKELMA					
Toiminnan ja investointien netto					
Tulorahoitus					
Vuosikate	171 314,52	3 598 307,86	-171 314,52	171 314,52	3 769 622,38
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjaukset		0,00			0,00
Investointien rahavirta					
Investointimenot		-2 136 304,00			-2 136 304,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin		18 864,54			18 864,54
Pysyvien vastaavien myyntituotot		0,00			0,00
Toiminnan ja investointien rahavirta	171 314,52	1 480 868,40	-171 314,52	171 314,52	1 652 182,92
Rahoitustoiminta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten vähennys					
Antolainasaamisten lisäys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaik. lainojen lisäys/vähennys	312 618,86	-1 000 000,00	-312 618,86		-1 000 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Liittymismaksujen muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutokset					
Saamisten muutokset kunnalta		-312 618,86		312 618,86	0,00
Saamisten muutokset muilta		-226 539,29			-226 539,29
Korottomien velkojen muutos		41 972,38			41 972,38
Rahoituksen rahavirta	312 618,86	-1 497 185,77	-312 618,86	312 618,86	-1 184 566,91
Vaikutus maksuvalmiuteen	483 933,38	-16 317,37	-483 933,38	483 933,38	467 616,01

liikelaitosten osuus
kaupungin virallisessa
rahoituslaskelmassa

5.3 Muut eriytetyt laskelmat

5.3) Muut eriytetyt laskelmat

Kokkolan kaupunki toimii kilpaillussa markkinatilanteessa myydessään konserniyhteisöille talous- ja palkkahallinto palveluja sekä tiloihin liittyviä siivous- ja tilaustyö palveluja.

Kilpaillulla toimialoilla toimiminen ei ole kaupungissa ollut kirjanpidollisesti liikelaitokseksi tai taseyksiköksi eriytettyä, mutta eriytetyt tuloslaskelmat ovat johdettavissa kaupungin kirjanpidosta.

Kilpailulain 30 d §:n edellyttämä tuloslaskelma kunnan taloudellisesta toiminnasta, joka tapahtuu kilpailutilanteessa markkinoilla.

Siivouspalvelut sekä tilaustyöt	2021 Toteutuma	2020 Toteutuma
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot	387 365,12	720 946,30
TOIMINTATUOTOT yhteensä	387 365,12	720 946,30
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0,00	0,00
TUOTOT yhteensä	387 365,12	720 946,30
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-31 636,26	-210 315,57
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-7 695,51	-45 167,30
Muut henkilösivukulut	59,09	-7 947,37
Henkilöstökulut yhteensä	-39 272,68	-263 430,24
Palvelujen ostot	-236 708,52	-296 062,61
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 924,86	-65 009,78
Avustukset	0,00	0,00
Muut toimintakulut	-6 073,71	-13 963,65
TOIMINTAKULUT yhteensä	-298 979,77	-638 466,28
TOIMINTAKATE	88 385,35	82 480,02
VUOSIKATE	88 385,35	82 480,02
TILIKAUDEN TULOS	88 385,35	82 480,02
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	88 385,35	82 480,02

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut %	129,6 %	112,9 %
--------------------------------	---------	---------

Taloushallinto- sekä palkanlaskenta palvelut	2021 Toteutuma	2020 Toteutuma
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot	336 352,50	406 716,00
Maksutuotot	0,00	0,00
Tuet ja avustukset	0,00	0,00
Vuokratuotot	0,00	0,00
Muut toimintatuotot	0,00	0,00
TOIMINTATUOTOT yhteensä	336 352,50	406 716,00
TUOTOT yhteensä	336 352,50	406 716,00
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-294 812,95	-248 486,30
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-45 105,94	-42 558,04
Muut henkilösivukulut	-11 096,26	-9 058,48
Henkilöstökulut yhteensä	-351 015,15	-300 102,82
Palvelujen ostot	-97 205,49	-98 038,63
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-400,64	-88,54
Avustukset	0,00	0,00
Muut toimintakulut	-145,05	-64,40
TOIMINTAKULUT yhteensä	-448 766,33	-398 294,39
TOIMINTAKATE	-112 413,83	8 421,61
VUOSIKATE	-112 413,83	8 421,61
TILIKAUDEN TULOS	-112 413,83	8 421,61
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-112 413,83	8 421,61

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut %	75,0 %	102,1 %
--------------------------------	--------	---------

6 Allekirjoitukset ja merkinnät

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Kokkola, 30.3.2022



Sari Innanen

puheenjohtaja



Timo Sillanpää

I varapuheenjohtaja



Jyrki Ojala



Emilia Teerikangas



Minna Koskela



Stina Mattila

kaupunginjohtaja



Janne Jukkola

II varapuheenjohtaja



Tapani Hankaniemi



Pekka Nurmi



Mauri Salo



Mauri Lahti



Marlén Timonen



Virpi Karhu

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Kokkolassa 31.5.2022

KPMG Oy Ab

tilintarkastusyhteisö



Elina Pesonen

JHT, KHT

7 Tilinpäätöstä varmentavat asiakirjat

Taphtuman kuvaus	Taphtumanumerosta	Taphtumanumeroon
Salaiset asiakaslaskut	1032000000	10320999999
Pääkirjatapahtumat (ei työnkulkua) suorakirjaus	100000000	109999999
Jaksotukset	110000000	119999999
Kassatapahtumat	120000000	129999999
Pääkirjatapahtumat (työnkulkua)	1300000	1399999
Alkutase	150000	159999
Pääkirjatapahtumat (työnkulkua) kirjaus	180000000	189999999
Käyttöomaisuustapahtumat	190000001	199999999
Toimittajalaskut	200000000	209999999
Ostolaskut	210000000	219999999
Asiakaslaskut	1030000000	10309999999
Korkolaskut	1031000000	10319999999
Muistutukset	320000000	329999999
Luottotappiot	330000000	339999999
Vesilaskut	10400000000	10409999999
Acute-laskut	10410000000	10419999999
Lims-laskut	10420000000	10429999999
Webtimmi-laskut	10430000000	10439999999
Hellewi-laskut	10440000000	10449999999
Maanvuokra-laskut	10450000000	10459999999
Lahikais-laskut	10460000000	10469999999
Xcity-laskut	10470000000	10479999999
Abilita-laskut	10480000000	10489999999
Hulevesilaskut	10500000000	10509999999
VATI-laskut	10510000000	10519999999
Primus -laskut	10520000000	10529999999
Sonet Varasto	600000000	609999999
Populus palkat ja matkalaskut	620000000	629999999
WebTimmi sisäiset	630000000	639999999
Lahikainen	640000000	649999999
Nomentia maksuliikenne	650000000	659999999
Ceepos palvelukassa	660000000	669999999
Opiferus	670000000	679999999
Clausion FPM	680000000	689999999
Vesikanta sisäiset	710000000	719999999
Sisäiset laskut	800000000	809999999
Sisäiset toimittajalaskut	810000000	819999999

TILINPÄÄTÖKSEN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT / Kaupunki		
Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista	22,4	22,3
Vuosikate % poistoista	142,6	174,9
Vuosikate, €/asukas	357,7	550,3
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT / Kaupunki ja liikelaitokset		
Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista	13,1	12,8
Vuosikate % poistoista	142,0	170,6
Vuosikate, €/asukas	433	623
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT / Kaupunki		
Toiminnan ja inv.rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta (1000)	3 704	1 155
Investointien tulorahoitus-%	59,4	175,9
Laskennallinen lainahoitokate	0,6	0,9
Lainanhoitokate	0,4	0,7
Kassan riittävyys (pv)	10	38
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT / Kaupunki ja liikelaitokset		
Toiminnan ja inv.rahavirta ja sen kertymä 5 vuodelta (1000 €)	-39 515	-38 813
Investointien tulorahoitus-%	66,9	168,4
Laskennallinen lainahoitokate	0,7	1,0
Lainanhoitokate	0,5	0,7
Kassan riittävyys (pv)	11	41
TASEEN TUNNUSLUVUT / Kaupunki		
Omavaraisuus-%	40,8	38,6
Suhteellinen velkaantuneisuus %	67,2	73,3
Kertynyt ylijäämä/alijäämä, 1000 €	6 945	2 458
Kertynyt ylijäämä/alijäämä, €/asukas	145	51
Lainakanta 31.12., 1000 €	225 319	242 514
Lainakanta 31.12., €/asukas	4 717	5 092
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000€	280 823	297 163
Lainasaamiset 31.12. 1 000 eur	8 844	9 255
TASEEN TUNNUSLUVUT / Kaupunki ja liikelaitokset		
Omavaraisuus-%	45,3	42,7
Suhteellinen velkaantuneisuus %	71,6	78,6
Kertynyt ylijäämä/alijäämä, 1000 €	29 736	24 055
Kertynyt ylijäämä/alijäämä, €/asukas	621	504
Lainakanta 31.12., 1000 €	228 119	246 314
Lainat 31.12. €/asukas	4 761	5 156
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000€	283 669	301 015
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	8 844	9 255
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT		
Omavaraisuus-%	32,0	31,2
Lainakanta 31.12. 1000 €,	447 265	454 125
Lainat 31.12. €/asukas	9 335	9 506
Lainat ja vuokravastuut 31.12. 1000€	517 449	531 897
Lainasaamiset 31.12., 1000 €	515	797
Asukasluku 31.12.	47 915	47 774

TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista:

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

Tunnusluku osoittaa, paljonko toiminnan kuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuloilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla. Saatu prosenttiosuus vähennettynä sadasta osoittaa taas, paljonko toimintakuluista rahoitetaan verotuloina ja valtionosuuksina. Kokkolassa rahoitetaan veroilla ja valtionosuuksilla % toimintakuluista.

Vuosikate % poistoista:

= $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Poistot}$

Vuosikate €/asukas:

Asukasmääränä tunnusluvussa käytetään väestölaskennan mukaista asukaslukua tilikauden lopussa.

LIIKELAITOSTEN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Voitto %:

= $100 \times (\text{Yli/alijäämä ennen varauksia/liikevaihto})$

Sijoitetun pääoman tuotto %:

= $100 \times (\text{Yli/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut} + \text{Muille maksetut korkokulut} + \text{korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Sijoitettu korollinen vieras pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$. Tunnusluku mittaa liikelaitoksen suhteellista kannattavuutta ottaen huomioon sekä oman että vieraan pääoman ehtoisen sijoitetun pääoman.

Kunnan sijoitetun pääoman tuotto %:

= $100 \times (\text{Yli/alijäämä ennen satunnaisia eriä} + \text{Kunnalle/kuntayhtymälle maksetut korkokulut} + \text{korvaus peruspääomasta}) / (\text{Oma pääoma} + \text{Lainat kunnalta/kuntayhtymältä} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset})$. Tunnusluku mittaa liikelaitoksen kannattavuutta kunnan sijoittaman pääoman suhteen.

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Investointien tulorahoitus, %:

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

Investointien tulorahoitus- tunnusluku kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista (käyttöomaisuusinvestoinnit – investointien rahoitusosuudet) on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta kertoo prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoituksella eli käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavarojen määrää vähentämällä.

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä viideltä vuodelta, euroa

Toiminnan ja investointien rahavirta- välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen.

Lainanhoitokate:

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

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään kassavaroja.

Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko kun arvo jää alle yhden.

Laskennallinen lainanhoitokate 31.12.

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

Kassan riittävyys (pv):

= 365 pv x Kassavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Kassan riittävyys kuvaa kunnan maksuvalmiutta päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassastamaksut voidaan kattaa kunnan kassavaroilla.

TASEEN TUNNUSLUVUT**Omavaraisuusaste, %:**

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

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

Suhteellinen velkaantuneisuus, %:

= 100 x (Vieras pääoma – Saadut ennakot) / Käyttötulot (sisältää sis.tulot)

Suhteellinen velkaantuneisuus- % kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä parempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Suhteellinen velkaantuneisuus on koko kuntasektorilla keskimäärin noin 30 %.

Kertynyt yli-/alijäämä

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

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

Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas

= [Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)] / Asukasmäärä

Luku osoittaa asukaskohtaisen kertyneen ylijäämän tai katettavan kertyneen alijäämän määrän.

Lainakanta 31.12.

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

Lainat €/asukas

= Lainakanta 31.12. / Asukasmäärä 31.12.

Lainat ja vuokravastuut 31.12.

= Vieras pääoma – (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut Velat) + Vuokravastuut

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt jvk –lainasaamiset ja muut lainasaamiset

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT**Konsernin omavaraisuus (%):**

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

Konsernin lainakanta 31.12.:

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

Konsernin lainat €/asukas

= Konsernin lainakanta 31.12. / Asukasmäärä 31.12.

Lainasaamiset 31.12.

= Sijoituksiin merkityt jvk –lainasaamiset ja muut lainasaamiset