



TILINPÄÄTÖS 2021

KEMINMAAN KUNTA



Kuva Marja Kynsijärvi

Kunnanhallitus 7.6.2022 § 305
Kunnanhallituksen esitys valtuustolle

Sisällysluettelo

1	OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	6
1.1	Kunnanjohtajan katsaus	6
1.2	Kunnan hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset	7
1.2.1	Henkilöstöorganisaatio	7
1.2.2	Toimielinorganisaatio	8
1.2.3	Kunnan tilivelvolliset	10
1.3	Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	10
1.3.1	Yleinen taloudellinen kehitys	10
1.3.2	Kuntien taloudellinen kehitys	13
1.3.3	Taloudellinen kehitys Lapissa	15
1.4	Olennot muutokset kunnan taloudessa ja toiminnassa	16
1.4.1	Korona	16
1.4.2	Perustietoa kunnasta	18
1.4.3	Väestö	18
1.4.4	Hyvinvointi	20
1.4.5	Elinkeinot	21
1.4.6	Työllisyys	23
1.4.7	Asuminen ja rakentaminen	25
1.5	Henkilöstö	25
1.5.1	Kunnan henkilöstömäärä 31.12.2021	25
1.5.2	Kuntakonsernin henkilöstömäärä 31.12.2021	26
1.5.3	Kunnan henkilöstötiedot	26
1.5.4	Yhteistoiminta	29
1.5.5	Työsuojelu	30
1.6	Ympäristöasiat	34
1.7	Muut ei-taloudelliset asiat	34
1.8	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	34
1.9	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	36
1.9.1	Toiminnalliset riskit	36
1.9.2	Tietoturvariskit	38
1.9.3	Tytäryhtiöiden riskit	39

2	SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	42
3	TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	45
3.1	Tilikauden tuloksen muodostuminen	45
3.2	Toiminnan rahoitus	47
4	RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	48
5	KOKONAISTULOT JA -MENOT	51
6	KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	52
6.1	Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	52
6.2	Konsernin toiminnan ohjaus	52
6.3	Olennot konsernia koskevat tapahtumat	53
6.4	Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	55
6.5	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	56
6.6	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	57
7	TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALouden TASAPAINOTTAMIS-TOIMENPITEET	63
7.1	Tilikauden tuloksen käsittely	63
7.2	Talouden tasapainottamistoimenpiteet	63
8	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	65
8.1	Tavoitteiden toteutuminen	65
8.1.1	Valtuusto	65
8.1.2	Keskusvaalilautakunta	67
8.1.3	Kunnanhallitus	68
8.1.4	Tarkastuslautakunta	75
8.1.5	Hyvinvointilautakunta	77
8.1.6	Sivistyslautakunta	91
	Koulutuspalvelut	97
	Vapaa-aikapalvelut	99
	Kirjastopalvelut	102
8.1.7	Tekninen lautakunta	104

8.2	Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	112
8.2.1	Käyttötalouden toteutuminen	112
8.2.2	Tuloslaskelman toteutuminen	120
8.2.3	Investointien sitovuustaso /	123
8.2.4	Investointien toteutuminen	124
8.2.5	Investointien määrärahamuutokset 2021	127
8.2.6	Rahoitusosan toteutuminen	128
8.2.7	Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	129
9	TYTÄRYHTIÖIDEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	130
9.1	Kunnanvaltuuston asettamat tavoitteet tytäryhtiöille	130
9.2	Keminmaan Energia ja vesi Oy	130
9.3	Keminmaan vuokra-asunnot Oy	137
10	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	140
10.1	Tuloslaskelma (KILA)	140
10.2	Rahoituslaskelma (KILA)	141
10.3	Tase (KILA)	142
10.4	Konsernilaskelmat (KILA)	144
11	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	148
11.1	Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot	148
11.1.1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	148
11.1.2	Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	149
11.1.3	Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	150
11.2	Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	151
11.3	Tasetta koskevat liitetiedot	155
11.3.1	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	155
11.3.2	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	157
11.4	Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot	160
11.5	Ympäristöasioiden harkinnanvarainen esittäminen	162
11.6	Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot	163
12	ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET	165
13	ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	165

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Vuosi 2021 oli toinen koronavuosi. Koronapandemia ei ole ohi, vaikka pandemian laantumisesta on jo merkkejä. Koronan taloudelliset ja toiminnalliset vaikutukset tulevat näkymään useamman vuoden aikavälillä. Vuonna 2021 tilanne näyttäytyi vielä normaalia suurempina valtionosuuksina sekä korona-avustuksena, jotka vaikuttivat positiivisesti kunnan tulokseen.

Kunnan tulokseen vaikuttivat positiivisesti arvioitua suuremmat verotulot sekä kunnan saama harkinnanvarainen valtionosuus. Taloudessa tulee ottaa huomioon Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveyspalveluiden ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymän alijäämä. Kuntayhtymän tulee toteuttaa talouden sopeuttamisen suunnitelmaansa. Mikäli kuntayhtymä ei pysty kattamaan alijäämäänsä, sen kattaminen jää omistajakuntien tehtäväksi. Keminmaan kunnan osuus alijäämästä 31.12.2021 on 930.006,76 euroa. Alijäämä on käsitelty Keminmaan kunnan tilinpäätöksessä kirjaamalla pakollinen varaus, Keminmaan kunta lisäsi pakollisen varauksen edellisten tilikausien yli-/alijäämään. Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveyspalvelujen ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymä, kunnat ja Mehiläinen Länsi-Pohja Oy välisen sopimuksen tulkintaa koskevista erimielisyyksistä neuvoteltiin vuoden 2021 aikana. Neuvottelut jatkuvat edelleen.

Vuonna 2021 toteutettiin valtuuston edellisenä vuonna päättämät koko kunnan henkilöstöä koskevien yhteistoimintaneuvottelut. Yhteistoimintaneuvottelut käytiin, ja kunnan talous- ja toimintasuunnitelman 2022 – 20234 henkilöstöosa on neuvottelujen tuloksen mukainen.

Vuonna 2020 aloitettua kunnanviraston peruskorjaus toteutettiin vuoden 2021 aikana. Peruskorjaus valmistui sähköurakkaa lukuun ottamatta. Henkilöstön muutto peruskorjattuun kunnanvirastoon toteutettiin helmikuun 2022 aikana.

Elinkeinoissa ja kehittämisessä merkittävä asia oli Rajakankaan yrityspuiston alueen suunnitellun investoinnin saattaminen valmiiksi. Yrityspuiston tontteja varattiin lisää ja jo voimassa olevia varauksia jatkettiin. Yksi varaaja aloitti rakentamisen. Talous- ja toimintasuunnitelmaan 2022 – 2023 päätettiin Rajankankaan alikulun rakentamisen investointi, ja kunta teki Väyläviraston kanssa sopimuksen yhteishankkeesta rakentaa alikulku ja tarvittavat katurakenteet Laurila-Tornio itäinen –radan sähköistämisen yhteydessä. Kuntamarkkinointi ja yrityspuiston markkinointi ovat tärkeässä asemassa, jotta alueelle saadaan uusia yrityksiä.

Meri-Lapin alueen elinkeinojen rakenteeseen vaikutti suuresti Stora Enson päätös lakkauttaa Veitsiluodon tehdas. Päätöksellä oli vaikutusta suuresti myös keminmaalaisten elämään. Kunta osallistui yhdessä Simon kunnan kanssa Kemin kaupungin vetämään äkillisen rakennemuutoksen työhön, jolla pyrittiin ja pyritään edelleen saamaan Meri-Lapin alueelle uusia elinkeinoja monipuolistavia ja elinvoimaa parantavia toimia sekä Veitsiluodon alueelle uutta toimijaa. Alueelle saatiin tukea jo vuonna 2021, ja työ jatkuu edelleen vuonna 2022.

Vuonna 2021 kunnan johtamisessa ja hallinnossa jatkettiin edellisvuonna päätettyjä virkavapauksia ja sijaisuusjärjestelyjä. Sijaisjärjestelyistä koitui merkittäviä ylitöitä etenkin hallintojohtajan ja pääkirjanpitäjän osalla.

Keminmaan kunnan työhyvinvointikysely toteutettiin Kevan tarjoamalla sähköisellä verkkotyökalulla 12.05.2021 - 27.08.2021. Keminmaan kunnan työhyvinvointikyselyn tuloksia verrattiin 37 verrokki-kunnan vastaavien kyselyjen tuloksiin. Keminmaan kunta jäi huonoon päähän verrokkikuntien vertailussa mm. seuraavien osioiden kohdalla: luottamus, ammatillisen kehittymisen mahdollisuudet, vaikuttaminen työtä koskeviin asioihin ja luottamuksellinen ilmapiiri työntekijän ja esimiehen välillä. Kyselyn tulosten perusteella laadittiin suunnitelma työhyvinvoinnin edistämisestä, jota toteutetaan v. 2022.

1.2 KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET

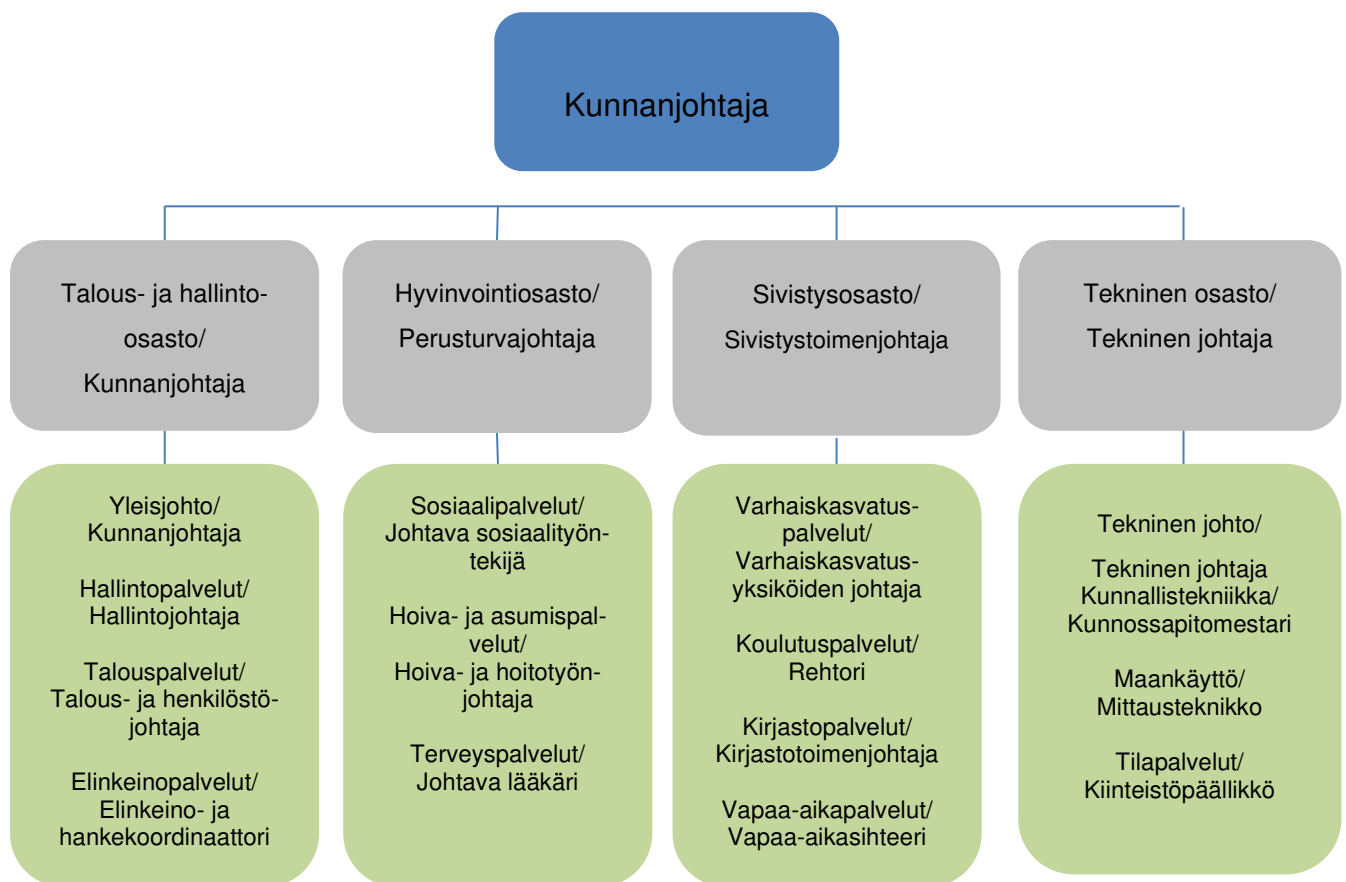
1.2.1 HENKILÖSTÖORGANISAATIO

Hallintosäännön § 14 mukaan kunnanjohtaja vastaa kunnanhallituksen toimialan toiminnasta sekä johtaa ja kehittää toimintaa kunnanhallituksen alaisuudessa kuntalain 38 §:n ja 41 §:n mukaisesti. Kunnassa toimii johtoryhmä, johon kuuluvat kunnanjohtaja ja osastopäälliköt sekä hallintojohtaja, talous- ja henkilöstöjohtaja, elinkeino- ja hankekoordinaattori ja johdon sihteeri.

Kunnanjohtaja oli virkavapaalla 1.1. – 31.12.2021. Hänen sijaisenaan toimi vs. kunnanjohtaja Hannele Matinlassi.

Talous- ja henkilöstöjohtaja oli virkavapaalla 1.1. – 31.8.2021. Sijaisuus hoidettiin sisäisesti kunnanhallituksen päätöksen 7.9.2020 § 409 mukaisesti. Talousjohtajan tehtävät sekä OVTES:n piiriin kuuluvat tehtävät ja yt -neuvottelujen vetäminen siirrettiin vs. kunnanjohtajalle. Pääkirjanpitäjä toimi talousasioiden asiantuntijana. Sijaisuusjärjestely vaikutti myös kirjanpitäjien tehtäviin. Henkilöstöjohtajan tehtävät siirrettiin hallintojohtajalle lukuun ottamatta OVTES:n piiriin kuuluvia tehtäviä. Palkkasih-teerit toimivat asiantuntijoina palvelussuhde- ja sopimusasioissa sekä henkilöstöasioissa.

Talous- ja henkilöstöjohtaja irtisanoutui virastaan 1.9.2021 alkaen. Kunnanhallitus päätti kokouksissaan 24.8.2021 § 442 ja 12.10.2020 § 544, että talous- ja henkilöstöjohtajan tehtävien hoitamisessa noudatetaan kunnanhallituksen 7.9.2020 § 409 tekemää päätöstä vuoden 2021 loppuun.



1.2.2 TOIMIELINORGANISAATIO

Hallintosäännön § 6 mukaan valtuustossa on 31 valtuutettua.

Valtuuston poliittiset voimasuhteet 1.1.2021 – 31.7.2021 olivat seuraavat: Kesk. 13, Vas. 8, KemPar 6, SDP 2, Kok. 1 ja PS 1. Valtuuston puheenjohtajajana toimii Tommi Lepojärvi (Kesk.). I varapuheenjohtajana toimii Helena Halttu (Vas.) ja II varapuheenjohtajana toimii Hannu Tikkala (KemPar).

Valtuuston poliittiset voimasuhteet 1.8.2021 – 31.12.2021 olivat seuraavat: Kesk. 10, KemPar 8, Vas. 6, Kok. 2 ja Vihr. 1. Valtuuston puheenjohtajajana Helena Halttu (Vas.) ja I varapuheenjohtaja Teemu Alatalo (Kesk.) ja II varapuheenjohtajana toimii Jonna Pakisjärvi (KemPar).

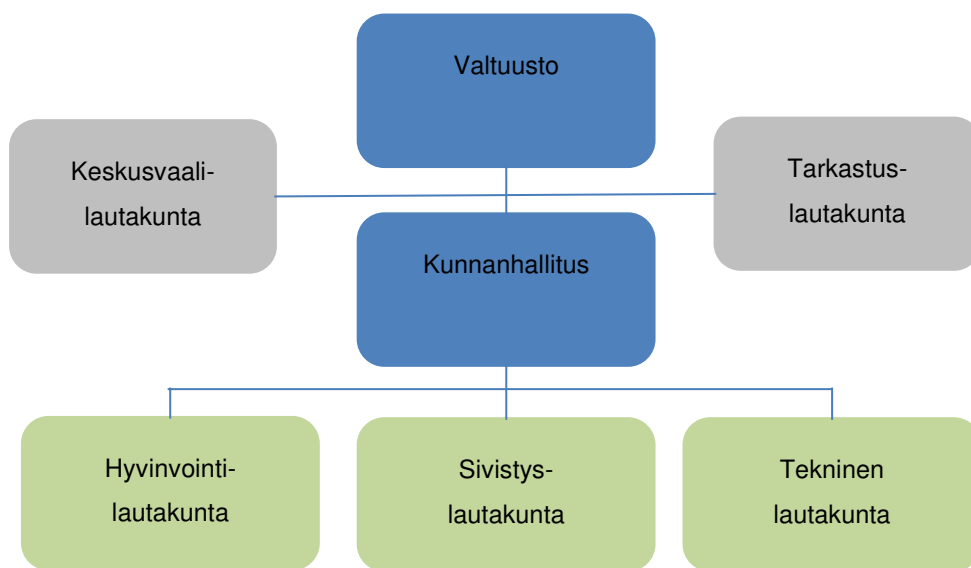
Kunnan toimielimiä olivat seuraavat:

- kunnanhallitus
- hyvinvointilautakunta
- sivistyslautakunta
- tekninen lautakunta
- tarkastuslautakunta
- keskusvaalilautakunta

Hallintosäännön § 7 mukaan kunnanhallituksessa on 7 – 9 jäsentä, joista valtuusto valitsee kunnanhallituksen puheenjohtajan ja 2 varapuheenjohtajaa. Jokaisella jäsenellä on henkilökohtainen varajäsen.

Kunnanhallituksen puheenjohtajana 1.1.2021 – 25.8.2021 toimi Minna Lehtoväre (KemPar), I varapuheenjohtajana Raimo Arponen (Kesk.) ja II varapuheenjohtajana Soili Rautio (Vas.)

Kunnanhallituksen puheenjohtajana 26.8.2021 – 31.12.2021 toimi Tommi Lepojärvi (Kesk.), I varapuheenjohtajana Auli Tasala (KemPar) ja II varapuheenjohtajana Soili Rautio (Vas.)



1.2.3 KUNNAN TILIVELVOLLISET

Kunnan tilivelvolliset vuonna 2021 olivat seuraavat työntekijät ja viranhaltijat:

- kunnanhallituksen, lautakuntien ja niiden jaostojen sekä toimikuntien ja erikseen nimettyjen työryhmien jäsenet
- seuraavat kunnan toimielinten alaiset viranhaltijat
 - kunnanhallitus: kunnanjohtaja, hallintojohtaja, talous- ja henkilöstöjohtaja sekä elinkeino- ja hankekoordinaattori
 - hyvinvointilautakunta: perusturvajohtaja, hoiva- ja hoitotyönjohtaja, johtava lääkäri, johtava sosiaalityöntekijä, sosiaalityöntekijät, kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja, vastaava avopalveluohjaaja (nimikemuutos palveluesimies 1.9.2021 alkaen), palveluohjaaja, vastaava sairaanhoitaja (nimekemuutos terveydenhoitaja 1.9.2021 alkaen)
 - sivistyslautakunta: sivistystoimenjohtaja, lukion ja perusopetuksen rehtorit, kirjasto-toimenjohtaja, varhaiskasvatusyksiköiden johtajat sekä vapaa-aikasihteeri
 - tekninen lautakunta: tekninen johtaja, kiinteistöpäällikkö, mittausteknikko ja kunnossapitomestari.

1.3 YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS

1.3.1 YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Koronapandemian pitkittymisestä ja aaltoilusta huolimatta iskut kansantalouden kasvulukuihin ovat olleet Suomessa lievempiä kuin esimerkiksi finanssikriisin ja 1990-luvun alun lamassa. Bruttokansantuotteen lasku vuonna 2020 jäi huomattavasti pienemmäksi kuin EU-alueella keskimäärin, ja viime vuonna käynnistynyt elpyminen on jatkunut loppuvuonna tasaisesti.

Vuonna 2020 bruttokansantuotteen volyymi laski 2,8 prosenttia, mutta joillakin toimialoilla, kuten majoituksessa, ravitsemuksessa sekä liikenteessä, talouden heikentyminen on ollut kansantalouden keskiarvolukuja huomattavasti jyrkempää. Kysyntäeristä taantuma näkyi erityisesti viennin ja yksityisen kulutuksen rajuna supistumisena.

Sannan Marinin hallitus on monien muiden maiden rintamassa torjunut koronapandemiaan liittyneiden rajoitustoimien taloudellisia menetyksiä lukuisilla eri tukikierroksilla. Tukitoimet ovat loiventaneet talouden iskua mutta samalla velkaannuttaneet valtiontaloutta voimakkaasti. Kuntatalous pysyi vuonna 2020 tasapainossa hyvän verokehityksen, valtion koronatukien sekä joistakin rajoitustoimista aiheutuneiden menosäästöjen vuoksi.

Kasvu ponnisti vuonna 2021 koronakuopasta suhdanteen harjalle

Suomen kansantalous kääntyi huhtikuussa 2021 reippaaseen kasvuun alkuvuoden rajoitustoimien ja heikon talouskehityksen jälkeen. Ennakollisten suhdannetietojen mukaan talouskasvu jatkui pirteänä koko loppuvuoden ajan, vaikka aaltoilevat koronatartunnat, joulukuussa käyttöön otetut uudet rajoitustoimet, epävarmuuden lisääntyminen, inflaation kiihtyminen ja kustannuspaineiden nousu jättivät vuoden 2021 lopullisiin kasvulukuihin varmasti vielä jälkensä. Suomen Pankki on arvioinut, että tuotantokapeikat saattavat pienentää viime vuoden BKT:n kasvua noin 0,5 prosenttiyksiköllä.

Tässä vaiheessa näyttää, että viime vuoden BKT:n volyymin muutos asettuu 3,5–4 prosentin tuntumaan. Kasvua on ylläpitänyt loppuvuonna erityisesti tavaroiden ja palvelujen vienti sekä kulutus. Neljännesvuositilastojen perustella on kuitenkin jo selvää, että kansantalouden tuotantoluvut nousivat koronaa edeltävälle tuotannon tasolle jo vuoden 2021 toisella neljänneksellä. Koronaa edeltävälle kasvu-uralle päästään ennusteiden mukaan vasta myöhemmin.

Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan työllisten määrän kasvu oli vuoden 2021 alkupuolella hurjaa, sillä jo tuolloin saavutettiin koronapandemiaa edeltävä työllisten määrän taso. Vuosikeskiarvioilla mitattuna työllisyys kasvoi vuoden 2021 aikana 60 000 hengellä ja työllisyysaste oli 72,3 prosenttia. Joulukuussa työllisyysasteen trendi oli jo 73,5 prosentissa. Työllisyyden kasvu on kuitenkin painottunut osa-aikatyötä tekeviin, eli tehdyt työtunnit eivät ole lisääntyneet vastaavassa suhteessa.

Työttömien määrä väheni työvoimatutkimuksen mukaan 16 000 hengellä vuonna 2021. Työttömyysasteen trendi ei kuitenkaan ole saavuttanut vielä pandemiaa edeltävää tasoa. Työ- ja elinkeinoministeriön tilastoima pitkäaikaistyöttömyys on kääntynyt viime kuukausina pieneen laskuun, mutta pitkäaikaistyöttömyyden kasvu koronapandemiaa edeltäneestä tasosta on huima: noin 44 000 henkeä. Joulukuussa 2021 työttömistä työnhakijoista oli kuntakokeilujen asiakkaana noin 145 000 henkilöä.

Elpymisen vauhti hiipuu vuonna 2022, koronapandemia ei väisty, Venäjän sota, julkisen talouden velkaantuminen

Koronan tartuntaluvut nousivat joulukuussa 2021 rajusti omikron-variantin myötä. Tartuntojen hidastamiseksi ja sairaalakapasiteetin hallitsemiseksi käynnistetyt uudet rajoitustoimet, niiden kesto ja epidemiatilanteen heikennyksen voimistama kuluttajien ja elinkeinoelämän luottamusindikaattorin lasku vaikuttavat vuodenvaihteen talouskehitykseen. Rajoitustoimet ja sulkutilat hidastavat ainakin jossain määrin erityisesti vasta äskettäin piristyneen palvelualan kasvua.

Suomen Pankin talouskatsauksen mukaan palveluiden Google-haut laskivat vuoden viimeisellä neljänneksellä selvästi ja keskeisten pankkien korttimaksuvolyymit heikentyivät joulukuussa suhteessa aikaisempiin kuukausiin. Myös Googlen liikkuvuusdata osoittaa, että suomalaisten liikkuminen vapaa-ajan liikkeissä ja kaupoissa on vähentynyt loppuvuonna. Kuluttajien liikkuvuus ei ole kuitenkaan vähentynyt Suomessa ja keskeisissä Euroopan maissa niin voimakkaasti kuin aikaisempien tartuntaaaltojen keskellä.

Tutkimukset osoittavat, että korona-aaltojen talousvaikutukset Suomessa ovat laskeneet ajan mitaan. Vaikka rajoitustoimista aiheutuu aina taloudellisia menetyksiä, rokotteet ja jo hankittu kokemus taudin kanssa elämisestä ovat vähentäneet tuoreimpien korona-aaltojen talousvaikutusta. Kansantalouden kehityksen ei enää arvioidakaan riippuvan niin voimakkaasti koronatartuntojen kehityksestä kuin pandemian alkuhetkinä. Koronasta on tullut yksi talouskasvuun vaikuttava tekijä muiden joukossa. Se saattaa kuitenkin lisätä talouskehitykseen liittyvää vaihtelua.

Tammikuussa 2022 olevan ennusteen mukaan kuluvan vuoden alussa Suomen talouskasvun ennakoitaan hidastuvan mutta palaavan varsin pian sitä edeltävälle kasvu-uralle. Suhdannelaitosten konsensusennuste BKT:n volyymin kasvuksi kuluvana vuonna nousee vahvan kasvuperinnön vuoksi yhä noin kolmen prosentin tuntumaan, mikä on Suomen kansantalouden trendikasvua selvästi ripeämpi tahti. Kysyntää ylläpitää vuonna 2022 edelleen myönteisesti kehittyvä vienti ja sen myötä tehdasteollisuus, jotka nauttivat yhä laajamittaisesta kansainvälisestä koronan jälkeisestä elvyttämispiikistä ja kevyestä rahapolitiikasta.

Maailmatalouden ja euroalueen talouden ennakoitaan kasvavan kuluvana vuonna noin 4,5–5 prosenttia. Teollisuuden tilauskirjat ovat vahvat, vaikka ensimmäiset merkit elinkeinoelämän odotuksiin liittyvästä epävarmuuden lisääntymisestä ovatkin voimistuneet. Vientikysyntää tukee vuonna 2022 myös palvelujen viennin toipuminen. Ripeä talouskasvu on nostanut voimakkaasti energian hintoja ja kohottanut tuottajahintoja. Kasvua ylläpitää kuluvana vuonna rakentaminen, erityisesti asuntorakentaminen, mutta kaiken kaikkiaan investoinnit ovat kehittyneet viime vuosina varsin vaisusti. Vaisua kansantalouden investointikysyntä ei kuitenkaan sulje pois sitä, että yksittäisillä toimialoilla ja yksittäisillä paikkakunnilla on tapahtunut merkittäviä investointipäätöksiä, kuten Kemiin rakennettava biotuetehdas.

Yksityisten investointien kasvua tukee vuosina 2022–2023 EU:n elpymis- ja palautumistukivälineestä saatava rahoitus. Tuotannollisten ja ilmastotoimiin liittyvien investointien ohella olisi tärkeää saada myös T&K-investoinnit kasvuun. Palvelujen ennakoitaan kasvavan vahvasti vuonna 2022 alkuvuoden rajoitustoimista huolimatta. Monien pandemiasta vielä kärsivien toimialojen näkymät kirkastuvat loppuvuoden aikana, sillä kotimaisessa kulutuskysynnässä on yhä pandemian jättämää patoumaa ja kotitalouksien säästöt ovat pysyneet korkealla.

Yksityisen kulutuksen taso ei ole palautunut vielä koronaa edeltäneelle tasolle, mutta vuonna 2022 yksityisen kulutuksen kasvun ennakoitaan kiihtyvän 3,5–4 prosentin vauhtiin. Myös julkinen palvelutuotanto tukee palveluiden kasvua vuonna 2022.

Ukrainan sota mullistaa 2022 ja 2023 maailmantalouden kasvun.

Tämä kaikki talouden ennakointi muuttui järkyttävästi 24.2.2022, kun Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Venäjä tunnusti itsenäisiksi Ukrainan Donetskin ja Luhanskin alueiden osat, jotka eivät ole Ukrainan hallituksen valvomia, ja aloitti sotilaallisen hyökkäyksen Ukrainaa vastaan. Hyökkäyksen seurauksena EU ja USA asettivat Venäjälle ennen näkemättömät talouspakotteet, vaikka EU edelleen (06.03.2022) on jättänyt järeimmät talouspakotteet vielä käyttämättä.

1.3.2 KUNTIEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Kunnat päättivät marraskuun puolivälissä vuoden 2022 veroprosenteistaan varsin poikkeuksellisissa tunnelmissa COVID-19-pandemian varjossa. Poikkeuksellisia aikoja korostaa myös lähestyvä sote-uudistus, jonka vuoksi kunnat eivät voi ensi marraskuussa muuttaa tuloveroprosenttiaan lainkaan. Sen sijaan vuoden 2023 alussa kunnallisveroprosenttia leikataan veroprosenttileikkurilla. Näistä poikkeustekijöistä huolimatta kuntien veroprosenttipäätökset vuodelle 2022 olivat harvinaisen maltillisia. Keskeinen syy on se, että kuntatalouden tila vuosille 2021 ja 2022 näyttää vahvemmalta kuin vielä muutama kuukausi sitten. Kansantalouden nopea elpyminen vuoden 2020 koronakuopasta ja terveysturvallisuuteen liittyvien koronatukien täysimääräisyyden varmistuminen vuodelle 2021 ovat vahvistaneet kuntatalouden lähtötilannetta. Hyvistä lähtökohdista huolimatta vuoden 2022 ennuste oli kuitenkin yhä haastava, mikä tulee näkymään monissa kunnissa vuoden 2022 talousarvion kääntymisenä miinukselle ja velkaantumisen kasvuna.

Kuntatalouden tulot kehittyivät tammi-joulukuussa 2021 vahvasti. Kuntatalouden taloustilastoista on saatu vuoden 2021 kolmannelta neljännekseltä Valtiokonttorin keräämiä tilastotietoja. Pääsanoma kuntatalouden tilasta oli, että COVID-19-pandemia ei ole toistaiseksi heikentänyt kuntatalouden kokonaistilaa. Valtion kunnille myöntämät koronatuot ovat paikkailleet varsin hyvin pandemian aikana tulopohjaan syntyneitä aukkoja ja asukkaiden lisätuen tarvetta. Tammi-syyskuussa kuntatalouden tulot ovatkin kehittyneet vahvasti. Verotulot ovat kasvaneet reippaasti talouden elpymisen ja erityisesti yhteisöveron tuntuvan kasvun myötä. Sen sijaan kuntien valtionosuudet ovat pienentyneet vuodesta 2020. Laskun taustalla on odotetusti se, että valtaosa kuntien ja kuntayhtymien koronatuista maksetaan vuonna 2021 valtionavustuksina eikä suorina valtionosuuksina vuoden 2020 tapaan. Valtionavustukset tilastoidaan kuntataloustilastossa toimintatuottoihin. Kuntien ja kuntayhtymien toimintatuotot kasvoivat vuoden 2021 tammi-syyskuussa selvästi, vajaalla 1,5 miljardilla eurolla, vuodesta 2020, vaikka varsinaiset terveysturvallisuuden koronatuot kohdistuvat vasta loppuvuoteen. Toimintatuotot ylittivät myös vuoden 2019 tason. Toimintatuottoja ovat kasvattaneet muun muassa hallituksen tulevaisuusinvestoinnit, vuodelta 2020 vuodelle 2021 valuneet kuntayhtymien avustukset ja muut koronan haittojen vähentämiseen tähtäävät hankkeet. Myös hoitojonojen purkaminen näkyi kuntayhtymien myyntituottojen kasvuna. Samoin kuntien maksutuottojen toipuminen sekä muiden toimintatuottojen, kuten vuokratuottojen, piristyminen on lisännyt toimintatuottojen kertymää koronakuoppaan vuonna 2020 verrattuna. Neljännellä neljänneksellä kuntien maksutuottoihin on odotettavissa kuitenkin selvää laskupainetta elokuun alussa voimaantulleen varhaiskasvatusmaksujen keventämisen myötä.

Kuntien toimintakulut kasvussa – investoinnit laskussa

Kuntien ja kuntayhtymien toimintakulut yhteensä ovat nousivat vuoden 2021 toisella ja kolmannelta neljänneksellä noin 4,5 prosentin vauhtia. Toimintakulujen kasvuvauhti ylittää toimintatulojen kasvun, joten kuntatalouden toimintakate on vuonna 2021 heikentynyt vuoteen 2020 verrattuna. Menojen kasvuvauhtia voi pitää olosuhteiseen nähden kuitenkin jopa maltillisena, sillä koronapandemiaan liittyvä lisätyö ja hoitovelan purkutoimet ovat lisänneet kuntien ja sairaanhoitopiirien erikoissairaanhoidon kysyntää. Kuntien toimintamenot nousivat vuonna 2021 noin neljä prosenttia ja kuntayhtymien toimintamenot kuutisen prosenttia.

Toimintakulujen noin kahden miljardin euromääräisestä lisäyksestä noin puolet tulee henkilöstömenojen kasvusta. Myös niin sanottujen muiden toimintakulujen erä on lisääntynyt voimakkaasti. Muihin toimintakuluihin sisältyvät muun muassa vuokratulot, vahingonkorvaukset, takaustappiot ja kunnan maksamat verot. Kuntien ja kuntayhtymien asiakaspalvelujen ja materiaalien ostot ovat sen sijaan nousseet viime vuodesta maltillisesti.

Vuonna 2021 jotkin kuntien ja kuntayhtymien kululajit ovat olleet kuitenkin reippaassa laskussa. Koronarajoitukset lienevät vaikuttaneet laskuun. Lasku näkyy palvelujen ostoissa ja siellä erityisesti muiden palvelujen ostoissa, jotka ovat laskeneet tammi-syyskuussa yli miljardilla eurolla viime vuoteen verrattuna. Muita kuin asiakaspalveluja ovat muun muassa kunnan käyttämät toimistopalvelut, työvoiman vuokraus, ilmoitus ja markkinointipalvelut, matkustus- ja kuljetuspalvelut sekä esimerkiksi henkilöstölle hankitut sosiaali-, terveys-, koulutus- ja kulttuuripalvelut.

Sekä kuntien että kuntayhtymien investointimenot ovat vuonna 2021 yhä korkealla tasolla, mutta vuosia jatkuneen yhtäjaksoisen kasvun jälkeen investoinnit ovat kääntyneet sekä kunnissa että kuntayhtymissä pieneen laskuun. On vielä vaikea sanoa, onko tasomuutos vain väliaikainen reagointi kustannusten nousuun vai pysyvämpi ilmiö. Tulot ja menot huomioiva toiminnan ja investointien rahavirta heikentyi alkuvuoden lukemiin verrattuna ja painui pakkaselle erityisesti kuntayhtymissä.

Toistaiseksi korona ei ole heikentänyt kuntataloutta, mutta tilanteet voivat muuttua nopeasti

Kuntatalouden tuloja ja menoja summaavista tunnusluvuista (kuten vuosikate, tilikauden tulos ja toiminnan ja investointien rahavirta) näkyy, että kuntatalouden tila on säilynyt vuonna 2021 olosuhteisiin nähden varsin vahvoissa tunnusluvuissa.

Kuntien ja kuntayhtymien vuosikate on jopa vahvistunut toisesta neljänneksestä, mutta tilikauden tuloksessa ja toiminnan ja investointien rahavirrassa näkyy kolmannella vuosineljänneksellä pieni notkahdus.

Koronapandemiaan liittyvät toiminnalliset ja rahoitukselliset poikkeustekijät tekevät vuosien 2020 ja 2021 ajankohtien välisistä vertailuista hyvin poikkeuksellista ja epävarmaa. Vuoden 2021 muutoksia on hyvin hankala verrata myös sitä edeltävään poikkeuksellisen heikkoon vuoteen 2019. Vertauskohdaksi voikin turvallisemmin hakea aikaisemmista vuosista, jotka tosin nekin ovat poikkeuksellisia vuosia muun muassa kiky-sopimuksen lukuisten kuntapäätösten vuoksi.

Lisäksi vuoden 2021 alussa toteutettu kuntataloustilaston tiedonkeruun uudistuminen ja siirtyminen Tilastokeskuksesta Valtiokonttoriin näkyy varmasti tilaston sisällössä. Aikaisemmin tilaston neljännesvuositiedot kerättiin kuntaotoksella ja korotettiin laskennallisesti koko maan tasolle, mutta nyt tiedonkeruu kohdistetaan jokaiseen kuntaan ja kuntayhtymään. Tämä saattaa vaikuttaa tilastotietojen kehitykseen ja vaikeuttaa tulkintaa kehityksen suunnasta.

Kuntatalouden tilasta onkin hyvin vaikea sanoa mitään varmaa. Korona on näkynyt kuntatalouden yksittäisissä tuloja ja menoerissä, mutta koko maan tasolla kuntatalous on pysynyt vuoden 2019 tason yläpuolella. Sitä edeltävistä vuosista jäädään kuitenkin selvästi.

Kuntien koronatuett, erityisesti korotettu yhteisövero-osuus, ovat kuitenkin toimineet hyvin. Ne ovat mahdollistaneet sen, että kunnat voivat keskittyä pandemian keskellä perustoimintaan ja koronan torjuntaan ilman laajamittaisia ja toimintakykyä heikentäviä sopeutusohjelmia.

Tilanteet voivat kuitenkin muuttua nopealla aikataululla. Viime viikkoina Venäjän sota Ukrainassa tulee erityisesti heikentämään vuoden 2022 tulosta.

1.3.3 TALOUDELLINEN KEHITYS LAPISSA

Lapin suhdannekehitys notkahti koko maata voimakkaammin koronaviruspandemian rajoitustoimien iskiessä kp keväällä 2020. Lasku oli edelleen merkittävä vuonna 2021. Tarkastelussa olevista toimialoista vain kaivostoiminnan kehitystrendi jatkui kasvussa. Kaivostoiminnan lisäksi rakentamisen ja kaupan liikevaihdon vuosikehitys oli positiivinen. Eniten liikevaihto romahti majoitus- ja ravitsemistoiminnassa ja matkailupalveluissa. Henkilöstömäärän (ml. julkinen sektori) kehitystrendi notkahti liikevaihtoa vähemmän, mutta vuosimuutos tulee olemaan negatiivinen, poikkeuksena vain kaivostoiminta. Lapin yli 20 henkilöä työllistävien ja ulkomaankauppaa käyvien yritysten liikevaihdon muutosvaikutus ollee negatiivinen koko vuoden 2021. Varovaisen positiivista kehitys oli ainoastaan nuorilla pk-yrityksillä. Vuonna 2021 Lapin kaikkien toimialojen yhteenlaskettu liikevaihto tulee supistumaan vuoden 2020 tasosta. Liikevaihto on laskenut jokaisella vuosineljänneksellä. Liikevaihto kasvoi vielä vuonna 2019 (+1,3 %), joskin vähemmän kuin edeltävinä kahtena vuonna. Koko maan kaikkien toimialojen liikevaihto laski 4,3 prosenttia vuonna 2020. Myös Lapin teollisuuden vientiliikevaihto oli koko maata voimakkaammassa laskusuunnassa vuonna 2020. Vuositasolla jo vuonna 2020 vientiliikevaihto supistui Lapissa 17,6 prosenttia ja koko maassa 5,5 prosenttia. Neljänneksittäin vientiliikevaihdon kehitys oli hyvin samanlainen kuin kaikkien toimialojen liikevaihdon, hieman jyrkemmällä laskulla. Lapin vientiliikevaihto laski myös jo vuosina 2019 (-4,0%) ja 2020. Kaikkien toimialojen henkilöstömäärä (ml. julkinen sektori) laski 3,0 prosenttia vuonna 2021.

1.4 OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TALOUDESSA JA TOIMINNASSA

1.4.1 KORONA

Vuosi 2021 oli edelleen jatkumoa vuonna 2020 alkaneelle korontaistelulle.

Poikkeusolojen johtoryhmässä on pidetty säännöllisesti kokouksia ja tehty tarvittavia päätöksiä.

Yhteensä kokouksia pidettiin 52 kappaletta vuonna 2021. Kaikkien kokousten pöytäkirjat lähetettiin kunnanhallituksen jäsenille, jotta he saivat ajantasaista tietoa tilanteesta sekä seurata asioiden etenemistä kunnassa. Kokouksissa käytiin läpi osastojen tilannekatsaukset sekä päätettiin valmistautumisesta tulevaan ja tiedottamisesta.

Samalla jatkettiin suositusta etätyöstä, jos se vain oli mahdollista.

Koronapandemiaan liittyy tieteen tämän vuoden merkittävin ja tuntuvin saavutus. Tuntuvin ei tarkoita nipistystä olkavarressa, vaan kyvyssä vähentää akuutisti koronakuolemia ja vakavia sairastumisia jopa pysyvine long-covid-seurauksineen. Kyseessä on mRNA-rokote eli lähetti-RNA-rokote, joka teki läpimurtonsa tänä vuonna. Koronan lisäksi sen toivotaan auttavan monissa muissa sairauksissa. Aiemmista rokotteista poiketen siinä ei ole esimerkiksi osia tautiviruksesta, vaan taudinaiheuttajan geneettisellä koodilla ”ohjeistettu” mRNA-rokote laittaa elimistön itse ryhtymään vastarintaan tautia vastaan.

Korona on aiheuttanut henkilöstöjohtamisessa ja henkilöstösiirroissa toimenpiteitä. Hyvinvointipalveluiden henkilöstötarve kasvoi, ja sivistyspalveluissa henkilöstötarve väheni. Käytiin myös yhteistointaneuvottelut mahdollisia lomautuksia varten. Työpaikoilla tuli ottaa huomioon uusia työsuojellisia asioita. Kunnanhallitus päivitti henkilöstöohjeistusta tilainten mukaiseksi.

Toimielimet jatkoivat sähköisiä tai hybridikokouksia.

Viestintä ja tiedottaminen nousivat tärkeään asemaan. Valtion viranomaisten, sairaanhoitopiirien ja kuntien välisellä yhteistyöllä saatiin operatiivisen toiminnan keskellä luotua selkeää tiedottamistapa ja hallinnollinen toiminta ja päätöksenteko siten, että päätökset tehtiin toimivaltaisissa toimielimissä tai viranhaltijapäätöksinä.

Koronakustannuksia on seurattu tunniste 2:n avulla kunnassamme:

Vuonna 2021 tunnisteeseen alle on kirjautunut menoja seuraavasti:

Poikkeusolot	2021			31.12.2021
	Kunnan-			
COVID19	hallitus	Hyvinvointi	Sivistys	Yhteensä
Valtion avustus	294,21	845 739,90	134 648,89	980 683,00
Henkilöstökulu		- 124 101,90	-	-
Aineet, tarv.ja tav.		- 6 774,43	- 1 745,19	-
Asiakaspalv.ostot		- 300 422,63	- 384,64	-
	294,21	414 440,94	132 519,06	547 254,21

Mehiläinen Terveyspalvelut Oy:n ja Mehiläinen Länsi-Pohja Oy:n kanssa neuvoteltu sopimus koronakustannusten korvaamisesta jatkettiin vuonna 2021.

Korona on vaatinut toimielimiltä, viranhaltijoilta ja työntekijöiltä paljon yhteistyötä, jonka avulla on kunnassa ratkottu akuutit tilanteet ja suunniteltu toimia tulevan varalle. Kiitos henkilöstölle tässä vey-
nymisestä ja joustamisessa.

Ennakoitavissa oli, että korona aiheuttaa lisäkuluja vuonna 2021 kunnalle, kun testauksia tehtiin paljon ja kuntalaisia rokotetaan. Tämä aiheutti jonkin verran ennustettavuudessa epävarmuutta kunnan talouteen.

1.4.2 PERUSTIETOA KUNNASTA

- Perustamisvuosi 1865
- Pinta-ala: 644,05 km², josta vettä 17,37 km²
- Asukastiheys: 13,7 as/maa-km²
- Taajama-aste: 83,7 %

Vuosi	Asukas luku	Tulovero-prosentti	Työttömyys-aste
31.12.2010	8.573	20,75	11,20
31.12.2011	8.569	20,50	10,20
31.12.2012	8.585	20,50	12,40
31.12.2013	8.564	20,75	15,90
31.12.2014	8.469	21,00	15,90
31.12.2015	8.388	21,25	16,00
31.12.2016	8.316	21,25	14,30
31.12.2017	8.296	21,25	12,20
31.12.2018	8.147	21,25	9,70
31.12.2019	8.047	21,25	9,70
31.12.2020	7.984	21,25	11,30
31.12.2021	7.903	21,25	8,70

1.4.3 VÄESTÖ

Keminmaan väestökehitys jatkoi edelleen vuonna 2021 negatiivisena. Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan Keminmaan luonnollinen väestönlisäys vuonna 2021 oli -11, syntyneiden määrä alitti kuolleiden määrän edelleen. Kuntien välinen nettomuutto jatkui negatiivisena, ollen -74 asukasta Keminmaalle.

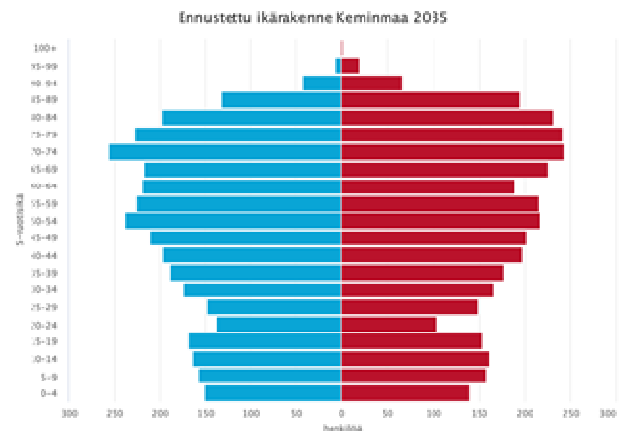
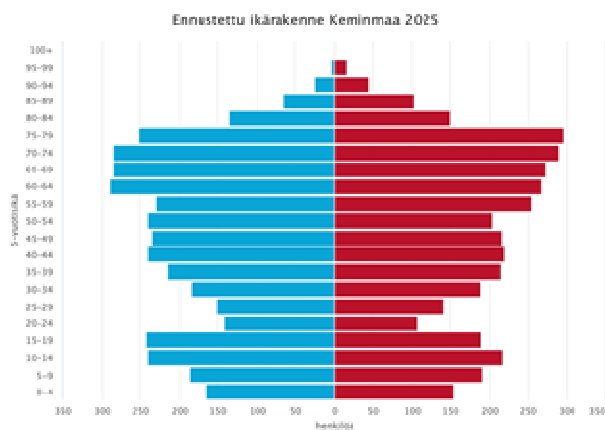
Väestömuutosten ennakkotiedot muuttujina Alue, Vuosineljännes ja Tiedot									
	Elävänä syntyneet	Kuoleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen tulomuutto	Kuntien välinen lähtömuutto	Kuntien välinen nettomuutto	Kuntien välinen nettomuutto	Väestönlisäys	Väkiluku
Keminmaa 2021Q1*	19	20	-1	70	64	6	6	2	7988
2021Q2*	16	15	1	94	90	4	4	5	7993
2021Q3*	19	17	2	74	158	-84	-84	-78	7915
2021Q4*	17	28	-11	106	106	0	0	-12	7903
Ennakkotiedot Tilastokeskus 3/2022.									

Vuoden 2021 lopussa miehiä on ollut 4007 ja naisia 3896 väestöstä Keminmaalla.

Asukasluvun kehitys on ollut seuraavanlainen Kemnmaassa 2010-2021 välillä:

Vuosi	Asukasluku	Muutos-prosentti
31.12.2010	8 573	0,00
31.12.2011	8 569	-0,05
31.12.2012	8 585	0,19
31.12.2013	8 564	-0,24
31.12.2014	8 469	-1,11
31.12.2015	8 388	-0,96
31.12.2016	8 316	-0,86
31.12.2017	8 296	-0,24
31.12.2018	8 147	-1,80
31.12.2019	8 047	-1,23
31.12.2020	7 984	-0,78
31.12.2021	7 903	-1,01

Keminmaan ennustettu ikärakenne vuosina 2025 ja 2035:



Vuonna 2020 aloitettu kunnan elinvoimaan, väestöön ja työvoiman saatavuuteen liittyviä toimia tehtiin elinvoimapaalvelujen toimesta useilla tavoilla edelleen koronavuonna 2021. Kuntaa markkinointiin viihtyisänä asuinpaikkana, kunnan yritystontteja sekä työvoiman tarvetta tuotiin esiin useissa maksuttomissa ja maksullisissa foorumeissa. Keminmaan kunta käynnistämä asettautumispalveluhanke yhdessä Kemijärven kaupungin ja Posion kunnan kanssa jatkettiin vuonna 2021. Asettautumispalveluhanke on yksi kunnan HY-TE-strategiaa toteuttava toimi, jolla pyritään lisäämään kunnan haluttavuutta sekä kunnan oman organisaation kykyä ottaa vastaa uusia asukkaita, työvoimaa ja yrityksiä.

1.4.4 HYVINVOINTI

Kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen on kunnan perustehtävä, jota lainsäädäntö ohjaa. Laajassa hyvinvointikertomuksessa asetetaan paikallisiin olosuhteisiin ja tarpeisiin perustuvat terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen tavoitteet ja määritellään niitä tukevat toimenpiteet. Toimenpiteitä seurataan ja päivitetään vuosittain osana kunnan talousarvio-, toiminta-, ja käyttösuunnitelmatyötä. Hyvinvointikertomuksessa asetetut tavoitteet ovat kiinteä osa kunnan strategiatyötä.

Laajan hyvinvointikertomuksen ohella hyvinvoinnin edistämisen strateginen asiakirja on lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma, jonka avulla ohjataan, johdetaan ja kehitetään lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointityötä kunnassa. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma (lastensuojelulaki 12 §) laaditaan lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistämiseksi sekä lastensuojelun järjestämiseksi ja kehittämiseksi.

Kolmas terveyden, hyvinvoinnin ja turvallisuuden edistämisen työn johtamisen väline on Suunnitelma ikääntyneiden hyvinvoinnin edistämisestä.

Kunnassa edettiin vuonna 2021 yllä mainittujen suunnitelmien osalta seuraavasti:

1. Laajan hyvinvointi- ja turvallisuuskertomuksen 2021 – 2024 laatiminen
 - Sivistyslautakunta hyväksyi kokouksessa 27.10.2021 § 246:
http://keminmaa.tweb.fi/ktwebbin/dbisa.dll/ktwebscr/pk_asil_tweb.htm?+bid=3964
 - Kunnanhallituksen päätös kokouksessa 9.11.2021 §602: Keminmaan laaja hyvinvointi- ja turvallisuuskertomus 2021 - 2024 jätetään valmisteluun odottamaan Ikääntyvien hyvinvointisuunnitelman valmistumista ja sillä täydentymistä.
http://keminmaa.tweb.fi/ktwebbin/dbisa.dll/ktwebscr/pk_asil_tweb.htm?+bid=4044
 - Hyvinvointilautakunta hyväksyi kokouksessa 17.11.2021 § 238 suunnitelman ikääntyneiden hyvinvoinnin edistämisestä Keminmaan kunnassa vuosina 2020-2024:
http://keminmaa.tweb.fi/ktwebbin/dbisa.dll/ktwebscr/pk_asil_tweb.htm?+bid=3990
 - Kunnanhallitus hyväksyi kokouksessa 30.11.2021 § 657 suunnitelman ikääntyneiden hyvinvoinnin edistämisestä Keminmaan kunnassa vuosina 2020-2024
 - Valtuusto hyväksyi kokouksessa 16.12.2021 § 145 suunnitelman ikääntyneiden hyvinvoinnin edistämisestä Keminmaan kunnassa vuosina 2020-2024
 - Kunnanhallitus hyväksyi kokouksessa 14.12.2021 §678 laajan hyvinvointi- ja turvallisuuskertomuksen 2021-2024:
http://keminmaa.tweb.fi/ktwebbin/dbisa.dll/ktwebscr/pk_asil_tweb.htm?+bid=4089
 - Valtuusto hyväksyi kokouksessa 27.1.2022 § 6 Laaja hyvinvointi- ja turvallisuuskertomuksen.

2. Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman 2021 – 2024 laatiminen:

- Sivistyslautakunta hyväksyi kokouksessa 27.10.2021 § 245:
http://keminmaa.tweb.fi/ktwebbin/dbisa.dll/ktwebscr/pk_asil_tweb.htm?+bid=3964
- Kunnanhallitus hyväksyi kokouksessa 9.11.2021 § 601:
http://keminmaa.tweb.fi/ktwebbin/dbisa.dll/ktwebscr/pk_asil_tweb.htm?+bid=4044
- Kunnanvaltuusto hyväksyi kokouksessa 16.12.2021 §146 Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman 2021-2024.

Suunnitelmia on paljon. Valtuusto päättikin 27.1.2022, että Laaja hyvinvointikertomus, Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma 2021 – 2024 ja Suunnitelma ikääntyneiden hyvinvoinnin edistämisestä Keminmaan kunnassa vuosina 2020- 2024 muodostavat kokonaisuuden, jota käsitellään samanlaisesti sekä vuosittaisissa arvioinneissa että uusien suunnitelmien laatimisissa. Suunnitelmien arviointien 2021 yhteydessä tarkastellaan, miten suunnitelmia voitaisiin yhdistää siten, että lain edellyttämät suunnitelmat säilyisivät.

Jotta strategiset asiakirjat ohjaisivat käytännön toimintaa, talous- ja toimintasuunnitelmaan sisällytettiin 2021 - 23 toimielinten tavoitteiksi strategioihin pohjautuvat asiat. Myös valtakunnalliset terveyden ja hyvinvoinnin indikaattorit on otettu suunnitelman tavoitteissa huomioon, jotta niiden eteen tehdään käytännössä töitä. Työssä on kuitenkin vielä kehitettävää, jotta tavoitteet näkyisivät vielä näkyvämmiin käytännön toiminnassa ja niillä olisi vaikuttavuutta asukkaiden terveyteen ja hyvinvointiin.

1.4.5 ELINKEINOT

Keminmaan kunnan elinkeinojen toimintaohjelma perustuu kunnan strategiaan tavoitteisiin. Keväällä 2018 kunnanhallituksen vahvistamassa elinkeinostrategian toimintaohjelmassa on neljä pääteemaa:

- Hyte -toimintaohjelma
- Teollisuuden toimintaohjelma
- Matkailun toimintaohjelma
- Elinvoimapalveluiden toimintaohjelma

Vuonna 2021 elinvoimapalveluiden merkittävin tapahtuma oli Rajakankaan asemakaavan toteuttamista koskevien toimenpiteiden aloittaminen. Rajakankaan läheisyys Metsä Fibren tehdashankkeelle on saatu tuotua resursseihin nähden hyvin esille ja yhteistyötä ja tiedonvaihtoa tehdashankkeen kanssa tehtiin pitkin vuotta. Markkinointikeinoina käytettiin Rajakankaasta kertovaa videota, Rajakankaalla pidettyä esittelytilaisuutta, sekä Talouselämä -lehden Elinvoimainen Suomi 2021 – kampanjaan osallistumista.

Keminmaassa alkoi kesäkuussa 2021 EAKR – rahoitteinen Treffi – hanke, jonka tarkoitus on edistää prosesseja, kehittää toimintaympäristön viestintää sekä vahvistaa elinkeinotoimijoiden ja yritysten välistä rajapintaa. Hanke keskittyy ennen kaikkea yritysten yhteistyön viestintään ja yritysten yhdistämiseen. Hankkeen konkreettisina tehtävinä ovat kaksi kertaa järjestetyt Meri-Lapin yritystreffit, joista ensimmäinen järjestettiin lokakuussa 2021. Paikalla oli tuolloin 49 eri alojen yrittäjää sekä elinkeinotoimijoita ja sidoskumppaneita Meri-Lapin alueelta.

Elinkeinojen kehittämisen näkökulmasta HYTE -teemaa toteutettiin kunnan elinvoimaa ja viihtyisyyttä sekä houkuttelevuutta lisäävien toimijoiden tukemisessa mm. yhdistysten LEADER -tuen hakemisen neuvonnalla sekä yhdistysten välistä yhteistyötä kehittämällä yhdessä kunnan vapaa-ajan palveluiden kanssa. Vuonna 2021 elinvoimapalvelut Kallinkankaan ulkoliikunta-alueen vaativin ja vaikuttavuudeltaan suurin investointi, hiihtokeskuksen ala-asema toteutettiin vuonna 2021.

Keminmaan alueen yrityksissä on ollut osaavan työvoiman pulaa. Tähän on vastattu yhdessä Kemijärven kaupungin ja Posion kunnan kanssa toteutetulla asettautumispalvelunhankkeella. Hankkeessa käydään läpi kunnan organisaation oma valmius uusien asukkaiden ja yritysten houkuttelussa ja vastaanottamisessa sekä luodaan perusmalleja, jotka voidaan kunnassa ottaa käyttöön kunnan omilla resursseilla.

Teollisten yritysten kehittämisohjelmassa merkittävää roolia näytteli vuonna 2021 jo aikaisemmin aloitettu Metsä Fibren tehdashankkeeseen valmistautuminen. Elinvoimapalvelut neuvoi teollisia yrityksiä yhteistoiminnassa tehdashankkeen kanssa sekä tiedotti hankkeesta keminmaalaisille yrityksille.

Vuoden 2021 Stora Enso Veitsiluodon tehtaan sulkemisesta johtuen Kemin, Keminmaan ja Simon kunnat todettiin kuuluvan äkillisen rakennemuutoksen alueeksi, jonka johdosta käynnistettiin tarvittavat toimenpiteet. Äkillisen rakennemuutoksen toimenpiteitä johtaa Kemin kaupunki. Vuonna 2021 ko. toimia ovat olleet seuraavat:

- Veitsiluodon irtisanottujen työntekijöiden ohjaaminen koulutuksiin ja uusiin työpaikkoihin
- Yhteistyö Lapin Ammattikorkeakoulun ja Ammattiopisto Lappian kanssa uusien aloituspaikkojen ja työllisyyttä ja koulutusta edistävien hankkeiden saamiseksi Meri-Lapin alueelle
- Invest in Veitsiluoto –hanke, jonka tavoite on kaksiosainen: tuetaan Stora Enson johtamaa prosessia saada uusia yrityksiä Veitsiluodon tehdasalueelle ja toisaalta houkutellaan uusia yrityksiä Kemi – Keminmaa – Simon vetovoimaisille alueille. Painopiste on pk-yrityksissä myös palveluihin, kauppaan ja matkailuun.
- XPANN 2022 –hanke, joka on Keminmaan ja Simon yhteinen hanke kuntien elinkeinorakenteen selvittämiseksi ja sen kehittämiseksi sekä kasvuyritysten löytämiseksi
- Irtisanomisesta selviytymiseen - Veitsiluodon tehtaan lopettamisen hyvinvointikriisin lievittäminen –hanke yhdessä Keminmaan ja Simon kanssa. Hankkeessa autetaan Veitsiluodon työntekijöitä ja heidän perheitään selviytymään tehtaan sulkemisen aiheuttamista vaikutuksista ja tilanteista.

Kaupparekisterin mukaan Keminmaassa perustettiin vuonna 2021 uusia yrityksiä 33 kpl. Keminmaassa lakkasi vuonna 2021 22 yritystä. Muutos oli siis 11 yritystä. Keminmaan työpaikkalukumäärä viimeisimmässä tilastossa oli 2819 työpaikkaa, ja 477 toimipistettä. Työpaikkaomavaraisuuden kehitys on ollut erittäin positiivinen.

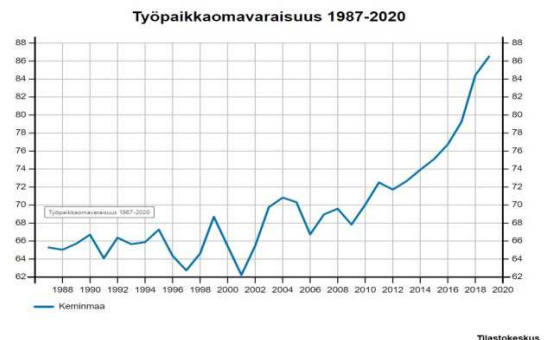
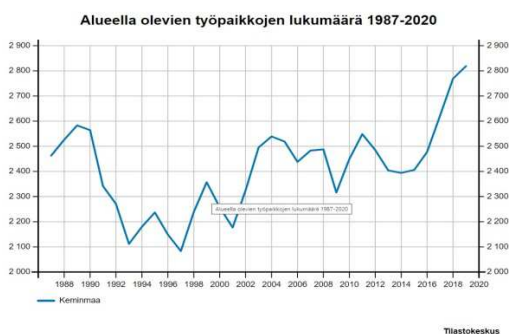
Elinkeino-, liikenne-, ja ympäristökeskuksen mukaan julkista EAKR -rahoitusta investointi- ja kehittämishankkeille myönnettiin Keminmaan yrityksille vuonna 2021 376 380 euroa. Peräpohjolan Leader ry on myöntänyt ohjelmakauden 2014–2020, siirtymäaika 2021–2022, aikana julkista tukea Keminmaahan yhteensä 676 056,10 euroa. Vuonna 2021 Peräpohjolan Leader ry on myöntänyt Keminmaan kunnan alueelle julkista tukea yhteensä 90 000 euroa, joka jakautuu seuraavasti:

EU: 42 000 €

Valtio: 28 000 €

kunta: 20 000 €

Elinkeino- ja hankekoordinaattori on neuvonut toimijoita rahoituksien hakemisessa sekä myös valmisteellut kunnan omia investointi- ja kehittämishankkeita.



Kunnan elinkeino- ja hankekoordinaattori irtisanoutui tehtävästään 1.11.2021 alkaen. Kunnanhallitus on esittänyt tilalle perustettavaksi elinvoima-asiantuntijan viran, josta valtuusto on tehnyt viran perustamispäätöksen tammikuun 2022 kokouksessa.

1.4.6 TYÖLLISYYS

Työllisyysyksikkö on koordinoanut kunnan työllisyyden hoitoa ja pyrkinyt tukemaan työllistymistä monitahoisella yhteistyöllä kunnan muiden palveluiden kanssa koronan vaikutuksista huolimatta. Työllisyysyksikön toimesta haettu ESR-kehittämishanke, VALTTI-Valmennuksella ja osaamisen vahvistamisella tehoa työllistymiseen (1.3.2021 – 31.5.2023) pääsi aloittamaan kunnan yt-neuvotteluista johdun kesäkuussa 2021. Hankkeen tavoitteena on vahvistaa työllistymistä tukevien toimenpiteiden vaikuttavuutta. Työllistymisen edistämiseen on pyritty valmennuksellisella ohjauksella ja ylläpitämällä työelämäyhteistyötä olosuhteiden sallimin tavoin.

Tavoitteellisen ja tarkoituksenmukaisen yhteistyön avulla kuntalaisia on työllistynyt vuonna 2021 palkkatuella kunnan omille osastoille 23 henkilöä, siirtosopimuksilla yrityksiin viisi henkilöä ja yhdistyksiin neljä henkilöä. Näiden lisäksi 11 henkilöä on työllistynyt avoimille työmarkkinoille. Kesätyötukea ja kuntalisää on käytetty 174 kesätyöntekijän ja kahden työttömän työnhakijan työllistämässä.

Kelan maksaman työmarkkinatuen kuntaosuus kasvoi vuoden 2021 aikana, ja oli 451 011 euroa, kun edellisenä vuonna (2020) se oli 350 973 euroa. TE-toimiston vahvistaman tiedon mukaan koronan vaikutuksesta ovat yrittäjät saaneet TE-toimiston laatimia lausuntoja työmarkkinatuen hakemiseen paljon, mikä on lisännyt huomattavasti työmarkkinatuen kuntaosuuden nousua, samanaikaisesti Keminmaan työttömyys on laskenut (12/2020) 11,3 prosentista (12/2021) 8,7 prosenttiin.

Työllisyyskatsauksen 12/2021 mukaan Lapin Ely -keskuksen / työ- ja elinkeinotoimiston alueella oli 9235 työtöntä työnhakijaa, lähestyttiin kahden vuoden takaista tilannetta (12/2019 9040 työtöntä työnhakijaa) kun vuoden takainen (2020) tilanne oli 12 195 työtöntä työnhakijaa.

Työttömien osuus työvoimasta oli joulukuun lopussa 2021 Lapissa 11,4 %, Kemi-Tornio alueella 11,6 %, Keminmaassa 8,7 %. Keminmaassa oli työttömiä työnhakijoita 12/2021 315 (12/2020 413), josta alle 20-vuotiaita 9 (13), alle 25 -vuotiaita 33 (59) yli 50 -vuotiaita 149 (173), pitkäaikaistyöttömiä 100 (78) vammaiset ja pitkäaikaissairaat 31 (37).

Vuosi	Kemi-Tornio alue	Keminmaa
2010	13,30 %	11,20 %
2011	13,10 %	10,20 %
2012	14,70 %	12,40 %
2013	18,10 %	15,90 %
2014	19,30 %	15,90 %
2015	18,30 %	16,00 %
2016	17,30 %	11,90 %
2017	13,40 %	11,10 %
2018	12,50 %	9,70 %
2019	12,10 %	9,70 %
2020	14,30 %	11,30 %
2021	11,60 %	8,70 %

Työttömyysaste Kemi-Tornio ja Keminmaa vuosina 2011 – 2021 *taulukko: työllisyyskatsaus

Avoimia työpaikkoja seutukunnalla oli vuoden 2021 joulukuussa 943 kpl (12/2020 579) ja Keminmaassa 85 (12/2020 119).

1.4.7 ASUMINEN JA RAKENTAMINEN

Keminmaan kunta on viihtyisää pientalovaltaista aluetta, jossa kaikki palvelut ovat lähellä. Kunnalla on jatkuvasti tarjolla pientalotontteja ympäri kuntaa.

Pörhölä – Jokisuu -alue on suosituinta omakotialuetta. Siellä heti rakennettavissa olevia tontteja on 75 ja kaavallisesti valmiita lisäksi 109. Keskusta – Kallinkankaan alueella vapaita tontteja on 6, Pölhössä 18. Myös eri puolilla haja-asutusalueilla on kunnalla tarjolla vapaita omakotitontteja ja lisäksi tontteja on tarjolla yksityisillä maanomistajilla.

Postinumeroalueittain väestörikkaimmat kunnan osat olivat 94400 (2561 henkeä) ja 94450 (2310) alueet. Muilla alueilla asui väestöä vuodenvaihteessa seuraavasti: 94500 (1886), 94600, 95365 ja 95370 (427), 95310 (416), 95315 (195) sekä 94460 ja 95590 (13).

Uusien omakotitalojen (9kpl) rakentamisessa oli pientä laskua edelliseen vuoteen.

1.5 HENKILÖSTÖ

1.5.1 KUNNAN HENKILÖSTÖMÄÄRÄ 31.12.2021

HENKILÖSTÖ 31.12.2021					
Palvelun luonne	Hallinto	Sivistys	Hyvinvointi	Tekninen	Yhteensä
Vakituinen	11	185	77	33	306
Määräaikainen	4	17	23	1	45
Työllistetty	6	1	1	6	14
Yhteensä	21	203	101	40	365
HENKILÖSTÖ 31.12.2020					
Palvelun luonne	Hallinto	Sivistys	Hyvinvointi	Tekninen	Yhteensä
Vakituinen	13	189	80	33	315
Määräaikainen	1	13	1	1	16
Työllistetty	5	2	3	7	17
Yhteensä	19	204	84	41	348

* Vuoden 2020 osa-aikatyössä olevat on laskettu 1,0 henkilötyövuodeksi.

1.5.2 KUNTAKONSERNIN HENKILÖSTÖMÄÄRÄ 31.12.2021

Vuosi 2021	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yhteensä
Kunta	306	45	14	365
Energia ja Vesi	17	2	0	19
Vuokra-asunnot	2	0	0	2
Yhteensä	325	47	14	386
Vuosi 2020	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yhteensä
Kunta	315	16	17	348
Energia ja Vesi	21	2	0	23
Vuokra-asunnot	2	0	0	2
Yhteensä	338	18	17	373

1.5.3 KUNNAN HENKILÖSTÖTIEDOT

1.5.3.1 HENKILÖSTÖN IKÄRAKENNE

Ikä vuosina	Lkm 2021	%-osuus	Lkm 2020	%-osuus
alle 30 v	17	4,66	14	4,02
30-39 v.	71	19,45	65	18,68
40-49 v.	96	26,30	93	26,72
50-59v.	114	31,23	108	31,04
60-64 v.	64	17,53	64	18,39
65 ja yli	3	0,82	4	1,15
Yhteensä	365	100,00	389	100

Vakituisesta henkilöstöstä vuonna 2021 miehiä oli 42 ja naisia 264. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä vuonna 2021 oli naisilla 49,0 ja miehillä 51,1

1.5.3.2 HENKILÖSTÖN KOULUTUSPÄIVÄT 2018 – 2021

Osasto	2018	2019	2020	2021
Hallinto	14	22	28	12
Hyvinvointi	214	160	43	85
Sivistys	344	282	116	131
Tekninen	51	29	0	7
Yhteensä	623	493	187	235

1.5.3.3 HENKILÖSTÖN PALKALLISET POISSAOLOT 2020–2021

Vuosi	Sairaus-päivät	Tapaturma-päivät	Tilap. hoito- ja perhev.	Lomat	Muut	Yht.
2021	6 553	362	943	11 115	1 035	20 008
Hallinto	272	0	5	715	67	1 059
Hyvinvointi	2 247	202	219	2 752	107	5 527
Sivistys	2 848	55	717	6 009	825	10 454
Tekninen	1186	105	2	1 639	36	2 968
HTV 2021*	18,2	1,01	2,62	30,87	2,87	55,57
2020	5454	256	1241	9146	783	16880
Hallinto	122	3	3	569	66	763
Hyvinvointi	2126	33	257	2287	60	4763
Sivistys	2 438	72	974	5067	620	9171
Tekninen	768	148	7	1223	37	2183
HTV 2020*	15,15	0,72	3,45	25,41	2,18	46,89

* Henkilötyövuoden päivinä on käytetty 360 kalenteripäivää. Muut esim. työajantasausvapaa, ylityövapaat, saldovapaat, VES-päivät, säästövapaat ja muut virka- ja työvapaat.

1.5.3.4 HENKILÖSTÖN PALKATTOMAT POISSAOLOT 2020–2021

Vuosi	Sairauspvt	Kuntoutus ja määräaik. Kt	Vanhempain- ja hoitov.	Opintov.	Muut	Yht.
2021	494	1018	2076	1010	9376	13 974
Hallinto	17	0	0	0	637	654
Hyvinvointi	10	614	868	9	4 172	5 673
Sivistys	337	404	1 208	1001	3 686	6 636
Tekninen	130	0	0	0	881	1 390
HTV 2021*	1,37	2,83	5,77	2,81	26,04	38,82
2020	212	925	2128	1511	8734	13510
Hallinto	0	0	0	0	260	260
Hyvinvointi	1	548	548	244	4287	5628
Sivistys	191	377	1580	1267	2887	6302
Tekninen	20	0	0	0	1300	1320
HTV 2020*	0,59	2,57	5,92	4,2	24,27	37,53

* Henkilötyövuoden päivinä on käytetty 360 kalenteripäivää. Muut esim. yksityisasiat, lomautukset, toisen tehtävän hoito muualla ja vuorotteluvapaat.

1.5.3.5 VAKITUISEN HENKILÖSTÖN VAIHTUVUUS 2020-2021

Osasto	Eläkeratkaisut		Muut päätty miset		Päättyn ees yht.		Täyttömäärät	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Hallinto	0	0	0	3	0	3	0	2
Hyvinvointi	3	2	5	5	8	7	9	5
Sivistys	5	5	17	10	22	15	15	12
Tekninen	1	2	2	0	3	2	4	3
Yhteensä	9	9	24	18	33	27	28	22

Lukuihin ei sisälly siirtymiset vakinaisesta virasta/toimesta toiseen.

1.5.3.6 HENKILÖSTÖMENOT

Henkilöstömenot hallintokunnittain 2018–2021 sivukuluineen.

Palkat + sivukulut	2018	2019	2020	2021	%-osuus
Hallinto*	1 489 573	1 412 626	1 416 689	1 582 133	8,96
Hyvinvointi	7 132 375	3 623 613	4 005 845	4 565 584	25,87
Sivustys	9 902 969	10 245 872	9 778 697	10 227 307	57,95
Tekninen	1 341 255	1 171 275	1 188 747	1 273 039	7,21
Yhteensä	19 866 172	16 453 386	16 389 978	17 648 063	100

Hallinnon palkat sisältävät kaikkien palkkatyöllistettyjen palkat.

1.5.4 YHTEISTOIMINTA

Yhteistyötoimikunnan puheenjohtajana toimi vs. kunnanjohtaja. Sihteerinä toimi hallintojohtaja. Yhteistoiminta-asioiden esittelijänä toimi puheenjohtaja ja työsuojelua koskevissa asioissa työsuojelupäällikkö. Yhteistyötoimikuntaan kuuluivat kolme kunnanhallituksen nimeämää luottamushenkilöä, kunnanjohtaja, työsuojelupäällikkö, hallintojohtaja sekä henkilöstön edustajina pääluottamusmiehet ja työsuojeluvaltuutetut.

Yhteistyötoimikunta kokoontui vuonna 2021 kahdeksan kertaa. Yhteistyötoimikunta käsitteli mm. Kemnimaan kunnan henkilöstö- ja koulutussuunnitelman 2020 – 2021, pääluottamusmiesten ja työsuojeluvaltuutettujen työajan käyttöä, henkilöstön tukemista poikkeusoloissa, yt –menettelyn, henkilöstöhallinnon ohjeistuksen päivityksen, COVID-19 –toimintaohjeen työyksiköihin, Pohjois-Suomen aluehallintoviraston työsuojelun vastuualueen tarkastuskertomuksen koskien kotihoitoa, työsuojelun toimintasuunnitelman, kyselyn henkilöstölle koronavaikutuksista työhyvinvointiin, kyselyn henkilöstölle talouden sopeuttamisesta, sisäilmailmoituksia ja toimenpiteitä sekä työterveyshuollon kustannuksia.

Työkykyä ylläpitävä toiminta (TYKY) on osa työpaikkojen jokapäiväistä toimintaa. Ennalta ehkäisevän toiminnan tavoitteena on turvata jokaisen työntekijän toiminta- ja työkyvyn säilyminen mahdollisimman hyvänä läpi koko työelämän. Työkykyä ylläpitävä toiminta on koko työyhteisön yhteistä toimintaa.

Tyky -toimikunnan puheenjohtajana toimi pääkirjanpitäjä. Muita toimikunnan jäseniä olivat koulukuraattori, hyvinvointiohjaaja, siivoustyönohjaaja, yhteistyötoimikunnan edustaja ja johdon sihteeri. Johdon sihteeri toimi toimikunnan sihteerinä. Toimikunta kokoontui vuoden aikana kolme kertaa.

Koronaepidemiasta johtuen toimikunnan suunnitelmat muuttuivat. Syyskuulle suunniteltu kunnan yhteinen tyky-tapahtuma peruttiin. Tapahtumaan varattua määräraha käytettiin Elokuvateatteri Kinopiratin kinoherkkupakettiin. Smartum-saldoa jaettiin henkilöstölle yhteensä 32 401,70 €.

1.5.5 TYÖSUOJELU

Keminmaan kunnan työsuojelutoiminnan 2021 painopistealueet:

PAINOPISTEALUEET	TOIMENPITEET
Vaarojen ja haittojen tunnistaminen, arviointi, seuranta ja hallinta	Työnantaja vastaa vaarojen ja haittojen arviointiprosessin läpiviennistä organisaatiossa. Työsuojelupäällikkö ja työsuojeluvaltuutetut opastivat tarvittaessa työn vaarojen ja haittojen arvioinnissa. Työn vaarojen ja haittojen arvioinnit käytiin läpi yhdessä työterveyshuollon kanssa työpaikkakäynnin yhteydessä. COVID-19 vaarojen arviointi lomakkeen avulla toteutettiin työpaikkojen koronavaarojen arvioinnit.
Psykososiaalinen kuormitus	Psykososiaalista kuormittumista arvioitiin työn vaarojen ja haittojen arviointien yhteydessä yhteistyössä työterveyshuollon kanssa. Kiinnitettiin erityistä huomiota mahdollisen koronaviruksen aiheuttaman psykososiaalisen kuormittumisen lisääntymistä. Koko henkilöstölle toteutettiin Kevan sähköinen työhyvinvointikysely.
Työtapaturmien ja havaintojen ilmoittaminen	Keminmaan kunnan henkilöstövakuutukset siirtyivät 1.1.2021 OP-Vakuutuksesta LähiTapiola vakuutusyhtiölle. Muutoksen myötä työtapaturmien ilmoittamisen linkki muuttui ja samalla otimme käyttöön SurveyMonkey -ohjelmalla tehdyn turvallisuushavaintoilmoitus linkin. Jatkettiin havaintoilmoitusten käsittelyn ja tutkimisen kehittämistä uuden ohjelman pohjalta. Lisättiin tiedottamista ja kannustamista henkilökunnalle havaintoilmoitusten tekemiseen. Annettiin ohjeita esimiehille, että ilmoitukset tulee käsitellä työyksiköissä ja puututaan mahdollisiin epäkohtiin työn vaarojen ja haittojen poistamiseksi/vähentämiseksi.
Työsuojelun vuosikello	Työsuojelu otti käyttöön työsuojelun vuosikellon. Työsuojelun vuosikellon läpi käyminen työyksiköissä jäi toteutumatta sekä työpaikkakohtaiset työsuojelun vuosikellot tekemättä.
Työsuojeluvaalit 2021	Toteutettiin työsuojeluvaalit kunta-alan työsuojelun yhteistoimintahenkilöstön valinnat toimikaudeksi 1.1.2022 – 31.12.2025.

Keminmaan kunnan työsuojeluorganisaatio 2021

KEMINMAAN KUNTA TYÖSUOJELUORGANISAATIO 2021		
Työnantaja	Työntekijät	Toimihenkilöt
Työsuojelupäällikkö Tuomo Kuusela	Työsuojeluvaltuutettu Katja Perttula	Työsuojeluvaltuutettu Virpi Tuomaala
	1.varavaltuutettu Tuija Hiltunen	1.varavaltuutettu
	2.varavaltuutettu	2.varavaltuutettu

Keminmaan kunnan yhteistyö- ja työsuojelutoimikunta 2021

KEMINMAAN KUNTA YHTEISTYÖTOIMIKUNTA 2021		
Työnantaja edustajat	Jäsen	Varajäsen
Hannele Matinlassi, vs. kunnanjohtaja	puheenjohtaja	Marja Kynsijärvi, hallintojohtaja
Marja Kynsijärvi, hallintojohtaja	sihteeri	
Tommi Lepojärvi, kunnanhallituksen puheenjohtaja, 14.9. alkaen	jäsen	Eeva Lääkkö, kunnanhallituksen jäsen, 14.9. alkaen
Auli Tasala, kunnanhallituksen I varapuheenjohtaja, 14.9. alkaen	jäsen	Maria Ravea, kunnanhallituksen varajäsen, 14.9. alkaen
Soili Rautio, kunnanhallituksen II varapuheenjohtaja, 14.9. alkaen	jäsen	Helena Halttu, valtuuston puheenjohtaja, 14.9. alkaen
Tuomo Kuusela, työsuojelupäällikkö	jäsen	
Työntekijöiden edustajat	Jäsen	Varajäsen
Roni Buska 30.6. asti, Roosa Rantamaa 1.7. alkaen, Tehy	jäsen	Jonna Pakisjärvi
Päivi Hietala, Tornion Jyty	jäsen	
Marja Kaakko, JHL	jäsen	Mirja Matilainen
Matti Alanärä 31.7. asti, Kimmo Vääriskoski 1.8. alkaen, Juko	jäsen	Jarkko Hasu 3.3. asti, Kimmo Vääriskoski 31.7. asti
Katja Perttula, työntekijöiden työsuojeluvaltuutettu / SUPER	jäsen	Jenny Filpus, Tuija Hiltunen, 1. työsuojeluvaravaltuutettu
Toimihenkilöiden työsuojeluvaltuutettu Virpi Tuomaala	jäsen	

Yhteistyötoimikunnan kokoonpanossa tapahtui vuoden 2021 aikana henkilövaihdoksia sekä työantajien että työntekijöiden edustajissa. Yhteistyötoimikunta kokoontui kertomusvuonna kahdeksan kertaa. Yhteistyötoimikunnan pöytäkirjat ovat kaikkien työntekijöiden ja viranhaltijoiden nähtävillä Keminmaan kunnan extranetissä kohdassa Yhteistoiminta.

Yhteistyötoimikunta kokoontui vuonna 2021 kahdeksan kertaa ja siellä käsiteltiin työsuojeluasioina:

- sairauspoissaolot / työtapaturmat
- työsuojelupäällikön ja -valtuutettujen ajankohtaiskatsaukset
- henkilöriskien hallinnan vuosikello työsuojelun toimintasuunnitelman pohjalta 2021
- työnantajan korvaushakemus työterveyshuollon kustannuksista 2020
- kunta-alan työsuojelun yhteistoimintahenkilöstön valinta toimikaudeksi 2022–2025
- työsuojeluvaalien 2021 tulos
- Keminmaan kunnan työhyvinvointikyselyn 2021 tulokset ja toimenpiteet niiden pohjalta
- henkilöstöhallinnon ohjeen päivitys
- työterveyshuollon toimintasuunnitelma 2022–2023
- työsuojelun toimintakertomus 2020
- sisäilmatyöryhmässä käsitellyt ilmoitukset ja toimenpiteet
- luottamusmies- ja työsuojelukoulutus suunnitelmat 2021/2022
- muista työsuojeluun liittyvistä asioista

Työsuojeluorganisaatio toteutti mahdollisuuksien mukaan viikoittain sovittua palaveria, joissa käytiin läpi työsuojeluun liittyviä ajankohtaisia asioita.

Sairauspoissaolot, työtapaturmat ja työmatkatapaturmat

Vuonna 2021 sairauspoissalopäiviä oli yhteensä 6.559, joka on 18,2 henkilötyövuotta.

LähiTapiolan vahinkovakuutuksen mukaan vuonna 2021 sattui 17 ilmoitettua työtapaturmaa 16 työntekijälle, joista neljä oli työmatkatapaturmia. Ilmoitettujen työtapaturmien määrä väheni 20:llä vuoteen 2020 verrattuna. Työtapaturmista aiheutui poissaoloja yhteensä 254 kalenteripäivää, vuoteen 2020 verrattuna lisäystä 34 kalenteripäivää.

Havainnon ilmoittaminen

Keminmaan kunnan henkilöstövakuutukset siirtyivät 1.1.2021 OP-Vakuutuksesta LähiTapiola vakuutusyhtiölle. Muutoksen myötä työtapaturmien ilmoittamisen linkki muuttui ja samalla otimme käyttöön SurveyMonkey -ohjelmalla tehdyn turvallisuushavaintoilmoitus linkin. Turvallisuushavaintoilmoituksia kirjattiin vuonna 2021 yhteensä 41 kpl.

Häirintä ja epäasiallinen kohtelu

Työsuojelulle ei tullut yhtään häirintään ja epäasialliseen kohteluun liittyvä ilmoitusta vuonna 2021.

Työsuojelukoulutus

Työsuojeluorganisaation jäsenet ovat osallistuneet vuonna 2021 muun muassa työterveyslaitoksen, työturvallisuuskeskuksen ja ammattiliittojen järjestämiin työsuojelukoulutuksiin. Koulutusten antia on käyty läpi työsuojelun yhteisissä palaverissa esimiesiltapäivissä, sekä työpaikkakokouksissa.

Yhteistyö työterveyshuollon kanssa

Työsuojelun ja työterveyshuollon kanssa jatkettiin hyväksi koettuja yhteispalavereja, joissa keskusteltiin työterveyshuollon ja työsuojelun ajankohtaisista asioista ja sovittiin erilaisista käytännön menettelyistä. Työterveyshuollon kanssa yhteisiä työoloselvityksiä vuonna 2020 tehtiin:

- Pirpalan päiväkotia
- Lautiosaaren päiväkotia
- Vapaa-aikapalvelut (nuorisotila kirjastolla)
- Vapaa-aikapalvelut (Järvikoti, etsivä nuorisotyö)

Sisäilmatyöryhmä

Sisäilmatyöryhmä kokoontui vuoden 2021 aikana neljä kertaa. Sisäilmatyöryhmälle tuli vuoden 2021 aikana 27 ilmoitusta eli 10 ilmoitusta vähemmän kuin vuonna 2020, sisäilmahaittailmoitusta kymmenestä eri kohteesta ja näihin kohteisiin sisäilmatyöryhmä teki eri kokoonpanoilla tarkastuskäyntejä.

Työhyvinvointi

Keminmaa kunnan henkilöstölle toteutettiin Kevan sähköinen työhyvinvointikysely 12.5. – 27.8.2021 aikana (kysely oli avoinna 12.5.–23.5. sekä 18.8.–27.8. välisinä aikoina)
Kyselyyn vastasi 134 työntekijää / viranhaltijaa, kyselyn vastausprosentti oli n. 40,6 %.

Muu viranomaistahon yhteistyö

Pohjois-Suomen Aluehallintovirasto työsuojelun vastuualue ei suorittanut yhtään työsuojelutarkastusta Keminmaan kunnan työpaikkoihin.

Terveysvalvonnan terveydensuojelulain perusteella työpaikoille / huoneistoihin tehtiin tarkastuksia yhteistyössä sisäilmatyöryhmän kanssa.

1.6 YMPÄRISTÖASIAT

Ei ole mainittavia ympäristöasioita.

1.7 MUUT EI-TALOUDELLISET ASIAT

Ei muita ei-taloudellisia asioita.

1.8 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Vuoden 2022 keskeisin toiminnallinen muutos tulee olemaan kunnan sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisvastuun siirtyminen Lapin hyvinvointialueella 1.1.2023. Vuoden 2022 aikana valmistellaan sote -henkilöstön, sopimusten ja toimitilojen siirto hyvinvointialueelle. Sote -palvelujen järjestämisvastuun siirtyminen vähentää kunnan palveluksessa olevien henkilöiden määrää n.90 henkilöllä. Kunnan toimintamenot tulevat vähenemään n. 30 miljoonaa euroa, valtionosuudet n. 13 miljoonaa euroa ja verotulot n. 17 miljoonaa euroa.

Vuoden 2021 vuosikate oli 3 982 019,63 euroa. Vuosikatteen muodostumiseen vaikuttivat seuraavat asiat:

- toimintatulot 4,875 milj.euroa
- toimintakulut -55,050 milj. euroa.
- valtionosuudet 15,390 milj. euroa
- verotulot 38,722 milj. euroa.
- rahoitustuotot ja -kulut 0,045 milj.euroa

Vuonna 2021 investointien toteuttamiseksi otettiin pitkäaikaista lainaa 5.5 miljoonaa euroa, josta syystä kunnan lainakanta kasvoi 2.315.754,51 euroa. Tulevaisuudessa kunnan velkaantumisen kasvua tulee hillitä, koska kunnan velanhoitokyky heikkenee merkittävästi sote -muutoksesta johtuen.

Erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan kriteerejä on uudistettu. Uudistetut kriisikuntakriteerit kuvaavat kunnan taloutta eri näkökulmista nykyistä paremmin. Kriisikuntamittariston rakenne säilyy ennallaan, mutta tunnuslukuja ja niiden raja-arvoja on muutettu.

Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten tunnuslukujen perusteella.

Arviointimenettely voidaan jatkossa käynnistää:

- jos kunta ei ole kattanut kunnan taseeseen kertynyttä alijäämää 110 §:n 3 momentissa säädettyssä määräajassa. *(ei muutosta nykyiseen)*
- jos asukasta kohden laskettu kertynyt alijäämä on kunnan viimeisessä konsernitilinpäätöksessä vähintään 1 000 euroa ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 euroa *(ei muutosta nykyiseen)*

TAI

- jos rahoituksen riittävyyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden tunnusluvut ovat kahtena vuonna peräkkäin täyttäneet kaikki seuraavat raja-arvot

1. kunnan konsernituloslaskelman vuosikatteen ja poistojen suhde on alle 80 prosenttia *(nykyisin konsernin negatiivinen vuosikate)*;
2. kunnan tuloveroprosentti on vähintään 2,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin kaikkien kuntien painotettu keskimääräinen tuloveroprosentti *(nykyisin 1 prosenttiyksikkö)*;
3. asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden keskimääräisen määrän vähintään 50 prosentilla *(nykyisin tunnusluvussa ainoastaan konsernin lainamäärä)*;
4. konsernitilinpäätöksen laskennallinen lainanhoitokate on alle 0,8 *(nykyisin tunnusluvuna: suhteellinen velkaantuneisuus vähintään 50 %)*.

Keminmaan kunta	Raja-arvo	TP2017	TP2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021
Taseeseen kertynyt yli-/alijäämä 1000 €	4v:n ajanjaksolla	3,4	2,4	1,4	4,00	5,50
Kunnan kertynyt yli-/alijäämä €/asukas	ylijäämäinen 4.vuoden aikajaksolla	415	295	174	324	383
Vuosikate €/asukas		307,60	21,50	91,30	557,74	503,86
Tuloveroprosentti (2)	kahtena vuotena 1% yli keskim.	21,25	21,25	21,25	21,25	21,25
Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus (4)	vähintään 50%	61	55	54	51,31	50,44
Konsernin negatiivinen vuosikate (1) 1000 €		5 322	2 970	4 673	7 226	7 621
Konsernin lainamäärä (3) 1000 €		34 489	31 244	33 068	29 324	25 574
Konsernin lainamäärä €/asukas	2 vuotena 50% yli kesim.	4 157	3 833	4 118	3 673	3 938
Konsernin kertynyt alijäämä €/asukas	1. vuotena <-100; 2.vuotena < -500€/asukas	678	670	665	1 064	1 513
Asukasmäärä		8 296	8 151	8 083	7 984	7 903
UUDET TUNNUSLUVUT						
Konsernin vuosikate% poistoista (1)	alle 80%	131,47	73,21	120,00	186,27	193,74
Tuloveroprosentti (2)	kahtena vuotena 2% yli keskim.	21,25	21,25	21,25	21,25	21,25
Lainat ja vastuut 31.12.2021 (3)	50% yli keskimääräisen					

Konsernin laskennallinen lainanhoitokate (4)	kahtena vuotena < 0,8%	1,37	0,75	0,98	1,43	1,93
Lainat ja vastuut, €/asukas						

1.9 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ

Kunnanhallitus vastaa riskienhallinnan toteutumisesta ja yhteensovittamisesta sekä päättää kunnan omaisuuden ja vastuiden vakuuttamisesta. Kunnanhallitus voi siirtää toimivaltaansa edelleen muille toimielimille ja viranhaltijoille.

Riskienhallintaan kuuluvat myös takausvastuiden ja muiden vastuiden valvonta. Vastuiden valvonta hoidetaan siinä päävastuualueella, jonka tekemiin sopimuksiin vastuut liittyvät. Riskienhallinnasta annetaan yksityiskohtaisemmat ohjeet kunnan sisäisen valvonnan ohjeessa.

Kunnan riskit on luokiteltu seitsemään ryhmään:

- toimintaan
- toiminnan monimutkaisuuteen
- henkilöstöresursseihin
- sovellettavaan tekniikkaan
- palveluihin tai hankintoihin
- johtamiseen ja ohjaukseen ja
- muihin asioihin liittyvät riskit.

Kutakin tunnistettua riskiä on arvioitu sen todennäköisyyden (%) ja seurauksen vakavuuden (1 - 5) suhteen, joista arvoista on johdettu riskin merkittävyys (asteikolla 0 - 5). Asteikolla 0 - 0,9 riski on havaittu ja siedettävissä, riski on päätetty hyväksyä mahdollisen hyödyn saavuttamiseksi (arviointitaulukossa riskin väri on vihreä); 1,0 - 2,5 riski on kohtalainen, riskitaso kohonnut, mutta se on hyväksyttävä (keltainen) ja 2,6 - 5,0 riski on vakava, riskitasoa on aktiivisesti ryhdyttävä laskemaan (punainen).

Kunkin riskiryhmän tunnistettuja riskeistä on lisäksi kuvattu sen vaikutus, riskin omistaja (minkä toimielimen tai vastaavan tehtävänä on toimia riskin tunnistamiseksi ja sen hallitsemiseksi), toimenpiteet riskin eliminoimiseksi sekä toimenpiteet riskin toteutuessa. Lisäksi riskien arviointitaulukossa on esitetty kunkin riskin osalta sen vaikutusaika ja aikataulu riskin eliminoimiseksi.

1.9.1 TOIMINNALLISET RISKIT

Toimintaan liittyviä riskejä on tunnistettu viisi. Merkittävin riski tässä ryhmässä on tunnistettu koronapandemia (4 = punainen riski). Toimenpiteenä riskin torjumiseksi on kirjattu kunnan toimivallassa olevat toimet taudin leviämisen estämiseksi. Muita merkittäviä riskejä ovat erikoissairaanhoidon kustannukset (2,4 = keltainen riski) sekä väestön ikärakenteen muutos ja kasvava väestötappio (2,4 = keltainen riski). Toimenpiteenä erikoissairaanhoidon kustannuksiin liittyvän riskin torjumiseksi on esitetty vaikuttaminen LPSHP:n päätöksentekoon siten, että menokasvu voidaan taittaa. Väestörakenteeseen liittyvän riskin torjumiseksi on esitetty mm. kunnan vetovoimatekijöiden ja työperäisen maahanmuuton vahvistaminen.

Toiminnan monimutkaisuuteen liittyviä riskejä on tunnistettu kaksi riskiä. Korkein riskitaso tässä luokassa on hyvinvointialueen ja kunnan rajapintaan liittyvät toiminnalliset epäselvyydet ja resurssien

jako-ongelmat (1,8 = keltainen riski). Toimenpiteenä riskin eliminoimiseksi on esitetty hyvinvointialueen valmistelun seuraaminen ja siihen vaikuttaminen.

Henkilöstöresurssiin liittyviä riskejä riskiarviossa on esitetty kolme riskiä. Merkittävimmäksi riskeiksi arviossa on saatu henkilöstön työrajoitteet ja henkilöstön työssäjaksamisen ja työhyvinvoinnin heikkeneminen (molemmat riski 1,8 = keltainen riski). Toimenpiteinä työrajoitteisiin liittyvän riskin torjumiseksi on työprosessin tarkentaminen rajoitteisen työntekijän kuntouttamiseksi ja vaihtoehtoiseksi tehtäväkuvaksi sekä työkyvyn ylläpitäminen ennaltaehkäisevänä toimenpiteenä henkilöstön työssäjaksamisen tukemiseksi on mm. työyhteisön kehittäminen, työnohjaus, työn sisällön ja tehtäväkuvien kehittäminen, esimiesten johtamisen tukeminen sekä perehdyttäminen, kehityskeskustelu ja roolien selkiyttäminen.

Sovellettavaan tekniikkaan liittyviä riskejä on tapaan tunnistettu kaksi. Riskeistä korkein riskitaso on keskeisten tietojärjestelmien vakavat häiriötilanteet (0,8 = vihreä riski). Toimenpiteinä ovat tietojärjestelmien elinkaaren hallinta, systemaattinen järjestelmien uusiminen sekä riittävät varajärjestelmät ja järjestelmien mahdollinen kahdentaminen. Toinen sovellettavaan tekniikkaan liittyvä riski on tietoturvan ja -suojan vakavat puutteet tai rikkeet (0,6 = vihreä riski). Riskitasot tässä riskikategoriassa ovat alentuneet edellisiin vuosiin verrattuna.

Palveluihin tai hankintoihin liittyviä riskejä on kaksi. Korkein riskitaso on epäonnistunut kumppanuus yksityisten palvelutuottajien kanssa (2,4 = keltainen riski). Toimenpiteenä riskin torjumiseksi on esitetty kattavat sopimukset, joissa riittävät palvelutasokuvaukset, tehokas toiminnan valvonta sekä rakentava ja yhteis-työhakuinen kumppanuustoiminta. Muuna tämän riskiluokan riskinä on edellisvuoden tapaan hankintaosaamisen vajeet, joka on luonteeltaan matalan tason riski (0,5 = vihreä riski).

Johtamiseen ja ohjaukseen liittyviä riskejä on kuvattu neljä riskiä, joista korkein riskitaso esimiesten johtamisaosaamisen puutteet ja puutteelliset alustaidot (1,6 = keltainen riski). Toimenpiteenä riskin poistamiseksi on esitetty mm. esimieskoulutusta, henkilöstön alustaitojen lisäämistä sekä säännöllistä ja avointa vuorovaikutusta. Toinen merkittävä riski on kuntaorganisaation sisäinen yhteistyön epäonnistumiseen liittyvä riski (1,2 = keltainen riski). Toimenpiteenä riskin torjumiseksi on esitetty roolien selkeyttäminen, ohje- ja johtosääntöjen linjakaas noudattaminen, säännöllinen ja avoin vuorovaikutus sekä yhteistyön sisällön ja keskinäisen luottamuksen arviointi.

Muihin asioihin liittyviä riskejä on kaksi. Korkein riskitaso tässä luokassa on edelleen kunnan kiinteistöjen kasvavat sisäilmaongelmat (1,2 = keltainen riski). Toimenpiteenä riskin eliminoimiseksi on sisäilmatutkimukset, vakavien sisäilmaongelmaisten kiinteistöjen käytön rajaaminen ja altistuneiden henkilöiden sijoittaminen uusiin tiloihin sekä etätyön mahdollisuudet altistuneiden osalla.

1.9.2 TIETOTURVARISKIT

Vuoden 2021 syksyllä siirryttiin Microsoft 365 käyttöympäristöön. Siirtoprojekti aloitettiin hyvissä ajoin kevään 2021 aikana. Tietoturva otettiin alusta asti keskeisenä asiana huomioon. Vaikka käytössä on erilaisia teknisiä keinoja, turvallisuus perustuu kuitenkin myös jatkossa käyttäjien omaan toimintaan. Turvallisuus ja käytön helppous ovat jatkossakin yhteenlaskettuna vakio. Jos turvallisuutta parannetaan, aiheuttaa se lähes aina käytön vaikeutumista ja toisinpäin. Toimiva tasapainotila näiden välillä on tavoitteena paras.

Merkittävimpiä tietoturvan kehittämiskohteita oli vuonna 2021 palomuurijärjestelmän uusiminen. Palomuurijärjestelmän uusiminen vaati paljon yksityiskohtaista sääntöjen läpikäyntiä. Palomuurijärjestelmä ilmenee loppukäyttäjälle yksinkertaisimmillaan siten, että yhteys joko toimii tai ei. Ylläpidon kannalta tilanne on kuitenkin monimutkaisempi, yhteydet tulee toimia vain sallituilla käyttäjillä sallittuihin osoitteeseen sallituilla porteilla sallitun ajan. Tällä ratkaisulla tullaan taas toimeen vuosia eteenpäin.

Yksi tärkeä viesti edelleen koko henkilöstölle ja myös päättäjille on se, että ulkopuolisille ei ole tarpeen antaa mitään tietoja eri järjestelmistä tai laitteista, ei edes tuotenimiä. On parempi kertoa liian vähän kuin liikaa. Ns. sosiaalinen hakerointi on erittäin tehokas tapa selvittää kohdeorganisaation haavoittuvuuksia ja helpoiten niitä saa selville kysymällä.

Etätyöskentely ja erilaiset etäkokoukset jatkuivat vuonna 2021. Näiden tietoturvan suhteen ei ilmennyt isompia ongelmia, mutta yleisesti etäratkaisut tuovat lisähaasteita tietoturvaan ja tietosuojaan.

Erilaiset tietoturvauhkat ja ns. huijausansat kehittyvät ajan mukana ja ne ovat tulleet yhä vaikeammin havaittaviksi. Osa huijauksista alkaa muistuttaa niin paljon oikeaa asiaa, että erehtymisen mahdollisuus on ilmeinen. Hyvä ohje voisikin olla, että kaikkia sähköposteja, joissa on jokin linkki johonkin osoitteeseen kannattaa epäillä huijaukseksi. Esimerkiksi kaikkia ilmoituksia kriittisistä päivityksistä on syytä epäillä. Ja siitä tavasta, jolla osoitetta on etsitty hakukoneen kautta, kannattaa opetella pois. Tämän sijaan kannattaa opetella kirjoittamaan suorat osoitteet selaimen osoiteriville.

Keminmaan kunnan tietoturva-asioissa ei tullut vuonna 2021 esille erikseen raportoitavia asioita.

1.9.3 TYTÄRYHTIÖIDEN RISKIT

1.9.3.1 KEMINMAAN ENERGIA JA VESI OY

Toukokuussa 2018 voimaan tulleen konserniohjeen mukaan tytäryhteisöjen tulee tilinpäätöksen yhteydessä raportoida yhteisön toiminnan ja talouden keskeisistä tapahtumista (esim. merkittävät investoinnit) sekä toimintaan liittyvistä riskeistä ja niiden hallinnasta.

Keminmaan Energia ja Vesi Oy on lausunut tilinpäätöksessään 2021 seuraavaa:

Osakkuudet

Yhtiö jatkoi sijoittamista Fennovoiman Pyhäjoen voimalahankkeeseen osakeantisuunnitelman mukaisesti. Vuonna 2021 järjestettiin kaksi antia, joihin Yhtiö sijoitti yhteensä 196.300 €. Fennovoima on uusimmassa projektikatsauksessaan 1/2022 arvioinut, että Hanhikivi 1 hankkeen rakennuslupa myönnettäisiin syksyllä 2022 ja laitoksen kaupallisen käytön on arvioitu alkavan vuonna 2029.

Kyseinen osakkuus on muuttunut merkittäväksi riskiksi 24.2.2022 alkaen kun Venäjä hyökkäsi Ukrainaan ja tämän johdosta USA ja EU asettivat merkittävät talouspakotteet Venäjälle. Edelleen Suomen valtio on linjannut, että Fennovoima hanketta ei edistetä. Huomioon on otettava, että Fennovoiman merkittävät osakkeenomistajat ovat vuodelle 2021 alas kirjanneet omistusosuutensa Fennovoimassa.

Keminmaan Energia ja Vesi Oy todennäköisemmin aloittaa alas kirjauksen omistusosuutensa vuoden 2022 tilinpäätöksestä alkaen.

Sähkönkäyttö, lämmöntuotanto ja muut riskit

Laajassa tarkastelussa sähkönkäyttö tulee lisääntymään lähivuosina, kun sähkö korvaa fossiilisia polttoaineita liikenteessä ja lämmityksessä. Samaan aikaan sähköntuotantoa liitetään yhä enemmän jakeluverkkoon. Tämä ei ole mahdollista ilman, että vanhenevaa sähköverkkoa uudistetaan.

Polttoaineiden ja päästöoikeuksien hinnat ovat nousussa. Öljyn hinnan osalta on odotettavissa, että OPEC+ muut pitäytyvät tuotantoa rajoittavissa toimissaan, joka näkyy edelleen hintoja nostavana tekijänä. Vuoden vaihteessa vallitseva koronapandemiatilanne ei poista hinnanlaskun vaaraa. Öljyn hinnan hidas kallistuminen yhdessä Suomen valtion myöntämien tukien kanssa nostaa kaukolämmön entistä houkuttelevammaksi ja imagoltaan ympäristövaatimusten mukaiseksi lämmitysratkaisuksi.

Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n riskienhallinnan tavoitteena on tunnistettujen riskien toteutumisen välttäminen ja kustannustehokas suojautuminen yhtiön tulosta tai kassavirtaa heikentäviltä tekijöiltä. Yhtiön merkittävimmät taloudelliset riskit liittyvät kaukolämmön polttoaineiden hinnan kehittymiseen mm. eduskunnalle esitetyt palaturpeen veroratkaisut sekä energiapuun käytön voimakas lisääntyminen alueella mm. Metsä-Fibren tehdasinvestoinnin valmistuttua.

Keminmaan Energia ja Vesi Oy:ssä katse on suunnattu pitkälle tulevaisuuteen, tavoitteena on taata luotettava sähkönjakelu myös vuonna 2030. Tämä tulee olemaan pohjana tuleville verkkoinvestoinneille, joissa pääpaino on verkon käyttövarmuuteen liittyvissä kysymyksissä, sekä iän tuomissa kehittämistarpeissa.

Yhtiön kaikki sähkön ja kaukolämmön kuluttajat ovat etäluennan piirissä. Jatkossa kehitetään etäluennan toimintavarmuutta uusimalla vanhoja etäluettavia mittareita sekä kehittämällä järjestelmien toimintaa ja niiden keskinäistä yhteensopivuutta.

Tällä hetkellä kaukolämpö pystytään tuottamaan kiinteällä polttoaineella noin -12...-16 °C lämpötilaan saakka. Tätä matalimmilla lämpötiloilla ja biokattilan häiriötilanteissa osa kaukolämmöstä tuotetaan kevyellä polttoöljyllä.

Kaukolämpötoimintojen edelleen kehittyminen tulee lähivuosina painottumaan kaukolämpöverkon laajentumisinvestointeihin kysyntää vastaavasti, tästä on esimerkkinä Kanervatien ja Kalliokielontien rivitalojen liittäminen kaukolämpöverkkoon. Lisäksi tullaan varautumaan pienempiin kaukolämpöverkon ja lämpökeskusten peruskunnostustarpeisiin ja varalaitteistoihin.

Yhtiö jatkaa keskusteluja Metsä Fibren kanssa ja selvittää teknistä ja taloudellista mahdollisuutta rakentaa kaukolämmön siirtoputkisto Pajusaaresta Keminmaahan ja tätä kautta mahdollisuutta hyödyntää teollisuuden sivuvirtoja. Hankkeessa tarkastellaan myös mahdollisuutta tuottaa kaukolämpöä sähköllä markkinahinnan vaihteluja hyödyntäen.

Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n yhtenä tavoitteena on edistää hiilidioksidivapaata sähköntuotantoa. Kemijoki Oy:n vesivoimaosuuksien lisäksi yhtiö on mukana Fennovoima Oy:n Pyhäjoen ydinvoimahankkeessa. Vuoden 2022 aikana tullaan asentamaan lisää aurinkopaneelikapasiteettia mm. jätevedenpuhdistamolle.

Yhtiön investointiohjelmaa päivitetään ympäristössä tapahtuvien muutosten perusteella. Suunniteltujen ja jaksotettujen investointien toteuttaminen vaatii edelleen lisää lainarahoitusta.

Henkilökunnan eläköitymiseen on varauduttu rekrytoinneilla sekä ostopalvelusopimuksilla ja henkilöstön hyvinvointi sekä työturvallisuus ovat keskeinen osa yhtiömme strategiaa.

1.9.3.2 KEMINMAAN VUOKRA-ASUNNOT OY

Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:n riskiarvio on laadittu ja käsitelty yhtiön hallituksessa keväällä 2021. Riskiarvioinnissa keskeisimmiksi riskeiksi on tunnistettu seuraavat:

- toimintaan liittyviä riskejä ovat vuokrausasteen merkittävä alenema ja kiinteistöjen korjausvelan kasvu
- henkilöstöön liittyvänä riskinä on työturvallisuus; mm. yksin työskentely
- sovellettavaan tekniikkaan liittyvä riski on kiinteistöjen talotekniikan merkittävät äkilliset rikkoontumiset (esim. kattilalaitokset)
- palveluihin tai hankintoihin liittyviä riskejä ovat energian hinnan nopea nousu (etenkin öljy), lainojen korko-tason nopea nousu sekä kiinteistönhoidolliset laiminlyönnit
- johtamiseen tai ohjaukseen liittyvänä riskinä on tunnistettu alan lainsäädännön muutokset

Keminmaan Vuokra-asunnot Oy riskejä on kuvattu kohdassa 9.3 tytäryhtiöiden tavoitteiden toteuttaminen.

2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kunnan tarkastusjärjestelmä muodostuu seuraavista kokonaisuuksista:

- tarkastuslautakunta
- tilintarkastajat
- sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kunnalle asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on taloudellista ja tuloksellista. Valvonnan tarkoituksena on edistää organisaation tehokasta johtamista, riskienhallintaa, toiminnan kehittämistä ja tuloksellisuuden arviointia. Lisäksi sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan. Sisäinen valvonta toteutuu mm. selkeinä tehtävien, toimivallan ja vastuiden jakona, valvonta- ja raportointivelvoitteina, tietojen ja tietojärjestelmien suojaamisena, omaisuuden turvaamisena, sopimusten hallintana, osaamisena, väärinkäytösten ehkäisynä. Sisäistä valvontaa voidaan lisäksi toteuttaa sisäisen tarkastuksen toiminnon avulla.

Sisäinen valvonta kattaa kunnan oman toiminnan sekä toiminnan, josta kunta vastaa omistuksen, ohjaus- ja valvontavastuun sekä muiden velvoitteiden tai sopimusten nojalla. Tilivelvollisilla on erityinen vastuu sisäisen valvonnan rakenteiden luomisesta ja sisäisen valvonnan tehokkuuden parantamisesta ja jatkuvasta ylläpidosta johtamansa toiminnan osalta.

Kunnan hallintosäännön § 63 mukaan kunnanhallitus vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä. Toiminnot on järjestettävä ja johtamistehtävät hoidettava niin, että organisaation kaikilla tasoilla ja kaikissa toiminnoissa on riittävä sisäinen valvonta.

Sekä sisäiseen valvontaan että riskien hallintaan on annettu ohjeet valtuuston 29.01.2015 § 9 hyväksymässä sisäisen valvonnan ohjeessa. Sisäistä valvontaa ohjeistetaan myös taloussäännössä ja konserniohjeessa.

Sisäisen valvonnan toimivuudesta koko kuntakonsernin tasolla vastaavat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Päävastuualueiden päälliköiden ja kunnan tytäryhtiöiden johtajien tehtävänä on varmistaa toimialallaan yksityiskohtaisesti sisäisen valvonnan asianmukaisuus kunnanhallituksen antamien yleisohjeiden, hallintosäännön ja voimassa olevien erillisohjeiden pohjalta. Päävastuualueiden päälliköt ja kunnan tytäryhtiöiden johtajat vastaavat siitä, että yksikön henkilöstön toimivalta ja vastuut on asianmukaisesti määritelty. Esimiehen on varmistuttava, että alaiset ovat tietoisia omista tehtävistään ja tulostavoitteistaan ja että edellytykset tehtävistä suoriutumiseen ovat olemassa. Tarvittaessa on järjestettävä työtehtävien edellyttämää koulutusta.

Johdon ja esimiesten on myös varmistettava, että toiminnasta annettuja säännöksiä ja määräyksiä noudatetaan ja että toimintaa koskeva tieto on luotettavaa. Esimiesten on jatkuvasti seurattava vastuullaan olevia toimintoja ja ryhdyttävä tarpeellisiin toimenpiteisiin välittömästi, mikäli lainsäädännön, hallintosäännön, toimintaohjeiden tai toimielinten päätösten vastaista tai muutoin virheellistä, tehotonta tai epätaloudellista toimintaa havaitaan.

Lautakunta vastaa toimialallaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta sekä raportoivat kunnanhallitukselle sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Sisäinen valvonta toteutetaan arvioimalla kunnan toimielinten ja niiden alaisten toimintayksiköiden ja henkilöstön toiminnan tuloksia, toimintatapaa, toiminnan lainmukaisuutta ja annettujen ohjeiden ja määräysten noudattamista.

Päävastuualueiden on raportoitava talousarviovuoden aikana sekä tilinpäätöksen laadinnan yhteydessä talousarvion toteutumisesta. Raportoinnista annetaan tarkemmat ohjeet kunnan taloussäännössä. Vuonna 2021 raportoinnit suoritettiin ohjeiden mukaan. Kunnanhallitus antoi talousselvityksen valtuustolle 3 kertaa vuonna 2021 sekä tilinpäätöksen. Tytäryhtiöt antoivat selvityksenä 01 – 06 sekä tilinpäätöksen.

Vuonna 2021 toimittiin myös seuraavien sisäisen valvonnan ohjeiden mukaisesti:

- Kirjanpidossa ja tilinpäätöksen laadinnassa noudatetaan kuntalakia, kirjanpitolakia, hyvää kirjanpitolaptaa ja kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamia yleisohjeita sekä Suomen Kuntaliiton suosituksia. Talusjohtaja huolehtii, että kunnan taloushallinnon ohjeistus vastaa voimassa olevan lainsäädännön määräyksiä. Kaiken kunnan nimissä tapahtuvan maksuliikenteen tulee sisältyä kunnan kirjanpitoon.
- Kirjanpidon tuottamaa informaatiota käytetään sisäisen valvonnan apuna. Kirjanpito hoidetaan niin, että raportit ovat riittävän nopeasti ja ajantasaisesti saatavilla järjestelmästä. Kirjanpitoon ja maksuliikenteeseen liittyvät tarkistukset ja täsmäytykset on tehtävä säännöllisesti.
- Hankinnoissa on noudatettava lakia julkisista hankinnoista sekä kunnan omia sääntöjä ja ohjeita.
- Varastovalvonnassa on kiinnitettävä erityistä huomioita varastoinnin enimmäismäärän minimointiin ja varaston kiertonopeuden maksimointiin kuitenkin varmistaen, että toimintakyky on koko ajan riittävä.
- Kunnalla on myös muille kuuluvia varoja (esim. huollettavien varat). Toimielinten vastuulla on järjestää ulkopuolisten varojen hoito sekä riittävä ja luotettava luettelointi ja seuranta. Kunnan nimissä voidaan käsitellä vain kunnalle kuuluvia varoja, jotka kirjataan kunnan kirjanpitoon, poikkeuksena toimeksiantojen pääomat. Yksityiset varat pidetään erillään kunnan kirjanpidosta.

- Esimiesten tulee valvoa, että työyksikön käyttämien tietojärjestelmien käyttöoikeudet ovat asianmukaiset ja että käyttöoikeuksista tehdään selkeät päätökset. Esimiesten on huolehdittava riittävästä tietojärjestelmien käytön valvonnasta. Kullekin kunnan käytössä olevalle tietojärjestelmälle tai sovellukselle tulee nimetä pääkäyttäjä, jonka tehtävänä on ratkaista vastuullaan olevan tietojärjestelmän käyttöoikeuksiin kuuluvat asiat.
- Tietosuojakysymyksissä noudatetaan julkisuuslakia, asetusta viranomaisen toiminnan julkisuudesta, tietosuojalakia sekä henkilötietolakia.
- Sähköpostien käsittelyssä sovelletaan kirjesalaisuuden, yksityisyyden suojan sekä hyvän hallintomenettelyn periaatteita.
- Kunkin toimialan on tiedostettava ja kartoitettava omat rahoitus-, henkilö-, omaisuus- ja toimintariskit ja ryhdyttävä itse riskien ehkäisemistoimiin tai tehtävä niistä esitys hallitukselle.
- Rahoitusriskejä hallitaan ennakoimalla kunnan rahavirtoja maksuvalmiussuunnittelulla ja rahavarojen sijoitustoiminnan vakaudella ja riskien minimoinnilla. Kassa- ja lainatilanteesta raportoidaan osavuosisiraportoinnin yhteydessä.

3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

3.1 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

TULOSLASKELMA

	2021	2020
0003 TULOSLASKELMA		
Toimintatuotot	4 875	3 480
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-55 050	-51 494
TOIMINTAKATE	-50 175	-48 013
Verotulot	38 722	36 220
Valtionosuudet	15 391	16 196
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	201	196
Muut rahoitustuotot	34	35
Korkokulut	-166	-172
Muut rahoituskulut	-25	-9
VUOSIKATE	3 982	4 453
Poistot ja arvonalenemiset	-1 605	-1 684
Kertaluonteiset poistot	0	-222
Satunnaiset tuotot	43	41
Satunnaiset kulut	0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 420	2 588

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
Toimintatuotot/toimintakulut %	-8,86	-6,76
Vuosikate/poisto %	-248,10	-264,43
Vuosikate, €/asukas	50,39	55,21
Asukasmäärä	7 903	8 065

Tulorahoituksen riittävyyttä arvioidaan toiminta- ja vuosikatteen sekä tilikauden tuloksen avulla. Toimintakate ilmoittaa, paljonko jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Keminmaan kunnan vuoden 2021 toimintakate oli -50,175 milj. euroa ollen edellisvuoden toimintakattea 2,612 milj. euroa huonompi.

Keminmaan kunnan peruspääoma kuntayhtymässä on ollut 10,1139 % ja vastuu kuntayhtymän alijäämästä vuoden 2021 päättyessä on ollut 930 006,76 euroa, josta edellisten vuosien osuus on 958.561,33 eur. Keminmaan kunta on tehnyt alijäämän kattamiselle pakollisen varauksen edellisten tilikausien yli-/alijäämään 958.561,33 eur.

Tulorahoitus on riittävä, jos vuosikate on vähintään käyttöomaisuuden poistojen suuruinen. Poistot ja arvonalentumiset vuonna 2021 olivat 1.604.511,44 euroa. Ennakoitua parempi verotulojen kertymä vaikutti vuosikatteeseen positiivisesti, ja vuosikate vuonna 2021 oli 3.982.019,63 euroa, kattaen suunnitelmanmukaiset poistot ja arvonalennukset sekä satunnaiset kulut. **Tilikauden ylijäämä oli 2.420.118,80 euroa.**

3.2 TOIMINNAN RAHOITUS

Rahoituslaskelma osoittaa, miten kunnan menot on rahoitettu. Varsinaisen toiminnan ja investointien positiivinen kassavirta osoittaa, kuinka paljon on käytettävissä lainojen lyhennyksiin sekä rahoitus- ja vaihto-omaisuuden lisäykseen.

0006 RAHOITUSLASKELMA	2021	2020
9311 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RA		
9316 TOIMINNAN RAHAVIRTA		
9321 VUOSIKATE	3 982	4 453
9326 SATUNNAISET ERÄT	43	41
9331 TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-43	-31
9316 TOIMINNAN RAHAVIRTA	3 982	4 463
9351 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
9356 INVESTOINTIMENOT	-5 761	-3 695
9360 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTE	542	17
9371 PYSYVIEN VAST.HYÖD. LUOVUTU	63	49
9351 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-5 156	-3 629
9311 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RA	-1 174	834
9401 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
9410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
9411 ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSE	-1 152	-13
9415 ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	171	252
9410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	-981	239
9460 LAINAKANNAN MUUTOKSET		
9461 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LIS	5 500	0
9465 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄH	-3 184	-3 011
9468 LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUU	0	-700
9460 LAINAKANNAN MUUTOKSET	2 316	-3 711
9487 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSE	941	-645
9401 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	2 276	-4 117
9490 RAHAVAROJEN MUUTOS	1 102	-3 283
9500 RAHAVARAT 31.12.	6 192	5 089
9501 RAHAVARAT 1.1.	5 089	8 372
9502 RAHAVAROJEN MUUTOS	1 102	-3 283

Rahoituslaskelman satunnaiset erät sisältävät satunnaiset kulut ja tuloslaskelman arvonalentumisiin sisältyneet erät.

Rahoituslaskelman tunnusluvut	2021	2020
Investointien tulorahoitus, %	69,12	120,78
Lainanhoitokate	1,25	1,48
Kassan riittävyys, pv	34,59	31,81
Asukasmäärä	7903	8151

Investointien tulorahoitusprosentti kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella. **Lainanhoitokate** kertoo kunnan tulorahoituksen riittävydestä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. **Tulorahoitus** riittää lainojen hoitoon, kun tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi.

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, 1000 euroa

	2021	2020	2019	2018	2017
Menot	-5 761	-3695	-1327	-1625	-1919
K-omaisuuden myynti	63	49	6	6995	1717
Rahoitusosuudet	542	17	39	67	146
Investoinnit, netto	-5 156	-3629	-1282	5437	-1819

Toiminnan ja investointien rahavirran positiivisuus ilmaisee, kuinka paljon rahavirrasta jää netto-antolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamisen ja negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa.

4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

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

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan:

- omavaraisuutta,
- rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kunnan kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Tavoitetaso kuntasektorilla on 70 %. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuusprosentti kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista (toimintatuotot, valtionosuudet, verotuetot) tarvittaisiin vieraan pääoman maksuun.

Kertynyt ylijäämä / alijäämä osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavaraksi tai paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

VASTAAVAA	2021	2020	VASTATTAVAA	2021	2020
A PYSYVÄT VASTAAVAT			A OMA PÄÄOMA		
I Aineettomat hyödykkeet					
Tietokoneohjelmistot	0	39			
Muut pitkävaikutteiset menot	0	11	I Peruspääoma	22 738	22 738
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	0	51	II Muut omat rahastot	74	74
II Aineelliset hyödykkeet			III Edellisen tiikauden yli-/alijää	3 090	1 461
Maa- ja vesialueet			IV Tilikauden yli-/alijäämä	2 420	2 587
Maa- alueet	9 051	9 059	OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	28 322	26 860
Rakennukset	18 635	12 756	PAKOLLISET VARAUKSET		
Kiinteät rakenteet ja lait			Muut pakolliset varaukset	959	0
Maa- ja vesirakenteet	4 066	3 373	PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	959	0
Kiinteät rakenteet ja laitteet	383	419			
Muut koneet ja kalusto	9	37			
Keskeneräiset hankinnat	19	2 875			
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	32 163	28 518	B TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
III Sijoitukset			Valtion toimeksiannot	33	64
Osakkeet ja osuudet	4 189	4 189	Lahjoitusrahastojen pääomat	33	37
Muut lainasaamiset	6 292	5 373	Muut toimeksiantojen pääoma	299	290
Muut saamiset	21	19	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	365	391
Sijoitukset yhteensä	10 502	9 580			
PYSYVÄT VASTAAVAT	42 665	38 149	C VIERAS PÄÄOMA		
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT					
Lahjoitusrahastojen erityis	6	6	I Pitkäaikainen		
Toimeksiantojen varat yhteensä	6	6	Lainat rahoitus- ja vakuut	14 125	11 719
C VAIHTUVAT VASTAAVAT			Lainat julkisyhteisöiltä	0	72
I Vaihto-omaisuus	2	2	Pitkäaikainen vieraspääoma yhteensä	14 125	11 791
Vaihto-omaisuus yhteensä	2	2	II Lyhytaikainen		
II Saamiset			Lainat rahoitus- ja vakuut	2 995	2 996
Pitkäaikaiset saamiset			Lainat julkisyhteisöiltä	0	17
Muut saamiset	132	134	Saadut ennakot	3	2
Lyhytaikaiset saamiset			Ostovelat	3 728	2 825
Myyntisaamiset	787	1 696	Muut velat	412	410
Lainasaamiset	231	171	Siirtovelat	2 066	1 883
Muut saamiset	1 400	1 250	Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	9 204	8 133
Muut siirtosaamiset	1 559	678	VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	23 329	19 924
Saamiset yhteensä	4 109	3 929			
III Rahat ja pankkisaamiset	6 192	5 089			
VAIHTUVAT VASTAAVAT	10 303	9 020			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	52 974	47 175	VASTATTAVAA	52 974	47 175

Taseen tunnusluvut	2021	2020	2019
Omavaraisuus %	53,46	56,94	50,70
Suhteellinen velkaantuneisuus	39,55	35,64	44,40
Kertynyt yli-/alijäämä 1000 €	5 510	4 048	1 461
Kertynyt yli-/alijäämä /asukas	701	507	181
Lainakanta, 1000 €	17 120	14 804	18 514
Lainakanta/asukas	2 166	1 854	2 291
Lainasaamiset, 1000 €	6 523	5 544	5 796

5 KOKONAISTULOT JA -MENOT

Kokonaistulojen ja –menojen laskelmaan yhdistetään kunnan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmas-
ta ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat.

TULOT (ulk)	milj.€	%	MENOT (ulk)	milj.€	%
Toiminta			Toiminta		
Toimintatuotot	4,9	7,4	Toimintakulut	-55,0	87,2
Verotulot	38,7	58,4	Valmistus omaan käyttöön	0,0	0,0
Valtionosuudet	15,4	23,2	Korkokulut	-0,2	0,3
Korkotuotot	0,2	0,3	Muut rahoituskulut	0,0	0,0
Muut rahoitustuotot	0,0	0,0	Satunnaiset kulut	0,0	0,0
Satunnaiset tuotot	0,0	0,0	Pakollisten varausten mutos	0,9	-1,4
Tulorahoituksen korjauserät	0,0	0,0	Tulorahoituksen korjauserät	0,0	0,0
Pysyvien vastaavien luotutusvoitot	0,0	0,0	Pysyvien vastaavien luovutustappiot	0,0	0,1
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointeihin	0,5	0,8	Investointimenot	-5,7	9,0
Pysyvien vast.luovutustulot	0,9	1,4			0,0
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennykset	0,2	0,3	Antolainasaamisten lisäykset	1,1	-1,7
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	5,5	8,3	Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-3,2	5,1
Lyhytaikaisten lainojen lisäykset	0,0	0,0	Lyhytaikaisten lainojen vähennykset	0,0	0,0
Oman pääoman lisäykset	0,0	0,0	Omanpääoman vähennykset	-0,9	1,4
Kokonaistulot yhteensä	66,3	100,0	Kokonaismenot yhteensä	-63,0	100,0

6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

6.1 YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ

Konsernitilinpäätöksen laadinnassa on noudatettu KILAN kuntajaoston antamia ohjeistuksia. Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty seuraavat omistusosuuksien suhteessa:

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet ja osakkuusyhteisöt

Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistusosuus	Konsernin omistusosuus
Tytäryhteisöt			
Keminmaan Vuokra-asunnot Oy	Keminmaa	100	100
Keminmaan Energia ja Vesi Oy	Keminmaa	100	100
Kuntayhtymät			
Kolpeneen Palvelukeskuksen Oy	Rovaniemi	2,97	2,97
Lapin liitto	Rovaniemi	5,4	5,4
Kemi-Torniolaakson koulutus Ky Lappia	Tornio	4,21	4,21
Länsi-Pohjan sh-piirin ky	Keminmaa	10,11	10,25
Meri-Lapin liikelaitoskuntayhtymä	Kemi	29	30,11

6.2 KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS

Konserniohjauksella tarkoitetaan omistajaohjausta ja tytäryhteisöjen valvontaa koskevien ohjeiden antamista. Omistajaohjaus on ennen kaikkea kunnan edustajien päätösvallan käytön ohjaamista yhtiökokouksessa tai vastaavassa toimielimessä, mutta myös konserniyhteisön sitouttamista hallituksen valinnalla ja yksittäisillä ohjeilla. Konsernivalvonta tarkoittaa tytäryhteisöjen tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seurantaa, analysointia ja raportointia sekä riskienhallintajärjestelmien toimivuuden arvioimista.

Valtuusto on Keminmaa-konsernin toiminnan ylin ohjaaja, joka kuntalain mukaan päättää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista. Valtuusto on asettanut kunnan tytäryhtiötä koskevat tavoitteet vuoden 2021 - 2023 talousarviokirjassa ja hyväksynyt ne talousarviopäätöksen yhteydessä. Valtuusto on hyväksynyt uudet konserniohjeen, joka astui voimaan 1.5.2018.

Operatiivisesta konserniohjauksesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä vastaa konsernijohto, jonka muodostavat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja.

6.3 OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT

Peruskunta

Peruskunnan osalta merkittäviä haasteita tulevaisuudessa on taloudellinen tilanne hyvinvointialueiden aloittaessa toimintansa 1.1.2023.

Voimakas kaupungistuminen aiheuttaa haasteita kaikille. Kaupungistuminen asettaa moninaisia ongelmia asukkaitaan menettäville alueille, mutta myös kasvualueet kohtaavat haasteita vaikkapa maankäytön, asumisen ja palvelujärjestelmien kehittämisen suhteen.

Talouden globaali kilpailu vain kiristyy. Maailman talouskehitys on viime vuosikymmenet kulkenut kohti maailmanlaajuista keskinäisriippuvuuden kasvua ja asteittaista kaupan sääntelyn vähentämistä. Suomi on jatkossakin markkinatalous, jossa julkisten toimintapolitiikkojen tehtävänä on luoda suotuisat puitteet yksilöiden ja organisaatioiden toiminnalle. Suomen aluekehityksen 'suuri tarina' nousee jatkossa yhtäältä globaalien kehityskulkujen ja muutosvoimien sekä toisaalta yksittäisten yritysten ja yksilöiden valintojen yhteisvaikutuksesta. Samalla toiminnalliset kaupunkiseudut ja metropolialueet ovat nousseet keskeisiksi toimijoiksi valtion ja yritysten rinnalla.

Tehtävien ja talouden on oltava tasapainossa, palvelutuotanto avainasemassa. Elintason noustessa kuntalaisten vaatimustaso on kasvanut. Samanaikaisesti valtio on lisännyt kuntien tehtäviä. Verotulojen kasvu on puolestaan hyytynyt pitkään jatkuneen heikon talouskehityksen seurauksena. Erot kuntien välillä kasvavat ja samalla paineet veroprosentin korottamiseen ovat kunnissa lisääntyneet. Tästä syystä kuntien mahdollisuudet vaikuttaa palveluiden rahoittamiseen ovat kaventuneet merkittävästi. Lienee selvää, että tulevaisuuden kuntamallista riippumatta, kunnille ei voida asettaa lisää tehtäviä ilman selkeää suunnitelmaa siitä, miten uudet tehtävät resursoidaan. Kunnille on tarjottava oikeus käydä läpi tarjontansa ja sallittava sen mukauttaminen paikallisiin olosuhteisiin tietyissä rajoissa.

Demokratiavaje haastaa kunnallisen itsehallinnon. Demokratian näkökulmasta paikallisen itsehallinnon ja lähidemokratian merkitys on kaventunut erilaisten kuntien yhteistoiminnallisten järjestelyjen yleistyessä. Kuntayhtymiä saattaa yksittäisellä kaupunkiseudulla olla kymmeniä. Tämä hämärtää päätösvallan, resurssien suuntaamisen ja vastuun välistä suhdetta. Näissä kuntayhtymissä asukkaiden valitsevat edustajat eivät itse päättä asioista, vaan valitsevat vain kunnan edustajan yhteistoimintaelimeen. Näin ollen kuntayhtymien 'himmeliavaruudessa' on vaikea hahmottaa vaaleilla valittujen päättäjien valtaa ja vastuuta. Rakenteena kunnallinen itsehallinto pitäisi olla ihmisten eikä organisaation hallintoa, ja siksi päätösorganisaation on pidettävä tavoitteenaan aktivoida alueellisia toimijoita eikä kerätä itselleen tehtäviä.

Elinehtona on innovointi ja kilpailun lisääminen. Laaja ja kohtuullisen suljettu julkinen sektori ei ole pystynyt uudistumaan riittävästi eikä markkinoiden tarjoamaa innovaatiopotentiaalia ole kyetty systemaattisesti hyödyntämään. Alun perin viranomaistoimintaan luotu organisaatioarkkitehtuuri ei ole tehokkaimmillaan palvelutuotannossa. Palvelujen tuotannossa keskeistä on kilpailun merkittävä lisääminen, koska vain aito kilpailu kannustaa pitkäjänteiseen kehittämiseen, paljastaa kustannusrakenteen ongelmat ja tarjoaa kuntalaisille mahdollisuuden kyseenalaistaa nykyinen tarjonta. Monimuotoinen palvelutarjonta lisää kuntalaisten valinnan vapautta.

Palvelujen maantiede jakaa kunnat palvelukuntiin ja kiinteistökuntiin. Palvelujen maantieteellä tarkoitetaan aikaan, paikkaan ja henkilökohtaisuuteen sidottua palvelujen tuotantoketjua, joka koostuu jakelujärjestelmästä palvelupisteineen. Palvelupisteiden ominaisuuksia ovat saatavuus, erikoistumisaste ja valikoima. Palveluiden tuotantokustannuksiin vaikuttavat prosessien tehokkuus ja palvelujen käyttöaste, joka perustuu asiakkuuksien määrään ja laatuun. Vähittäiskaupassa palvelujen maantieteen logiikkaa on hyödynnetty kehittämällä kioskeja (maksimaalinen saatavuus), erikoiskauppoja (maksimaalinen erikoistumisaste), ja hypermarketteja (maksimaalinen valikoima).

Kuntasektorilla palvelujen maantiedettä voidaan hyödyntää tarkastelemalla tehtäviä niiden ominaisuuksien suhteen. Karkealla jaottelulla voidaan erottaa toisistaan kaksi kovin erilaista tehtäväaluetta: toisaalta huolehtiminen perinteisistä kunnallisista lähellä tuotettavista palveluista ja toisaalta huolehtiminen viranomaisluonteisista tehtävistä, kuten kaavoituksesta, maapolitiikasta, asuntotuotannosta, liikenteestä ja elinkeinopolitiikasta. Tässä työssä ensimmäistä tehtäväaluetta kutsutaan palvelukunnaksi ja jälkimmäistä kiinteistökunnaksi. Jaottelua käytetään seuraavassa luvussa osana kuntavisioiden sisällön määrittämistä.

Kiinteistökunnan tehtävät vaativat pääsääntöisesti vähän henkilökohtaista palveluverkostoa ja eivät ole samalla tavalla aika- ja paikkasidonnaisia kuin palvelukunnan tehtävät. Kiinteistökunnan tehtäväkentässä suuruuden ekonomialla on saavutettavissa selkeitä etuja. Isoilla nopeasti kasvavilla kaupunkiseuduilla kiinteistökunnan tehtävät ovat merkittäviä.

Palvelukunnan keskeiset tehtävät ovat aikaan ja paikkaan sidottuja, ja niissä henkilökohtaisen palvelun osuus on merkittävä. Palvelukunnan optimaalinen koko määräytyy sille asetetuista tehtävistä ja valitusta palveluntuotantomallista. Vaihtoehtoja palvelun järjestämiseen on lukuisia, joista ohessa esimerkinomaista pohdintaa:

- Jos kunta tuottaa itse palvelut, se joutuu toimimaan palveluiden maantieteen ehdoilla. Palvelujen järjestäminen tarkoittaa päätöksiä palvelupisteistä sekä resurssien ohjaamisesta eri palvelutyypeille. Oman tuotannon

valitsemissa kunnissa tulee olla riittävän iso järjestäjäorganisaatio.

- Kuntien kilpailuttaessa palvelutuotannon, kunta toimii tilaajaorganisaationa. Tällöin kunnan tulee olla riittävän iso, jotta syntyy aito markkinoiden kiinnostus palvelujen tarjoamiseen. Suuruus auttaa myös riskien tasaamisessa ja hintaneuvotteluissa. Jos hinnat määrätään valtakunnallisin normein (kuten Japanissa), koolla ei

ole merkitystä. Kilpailu käytäisiin laadulla ja saatavuudella. Jos rahat kerättäisiin valtakunnallisesti, riskien tasaamisen tehtävä poistuisi kunnilta.

- Jos järjestäminen tapahtuu markkinaehtoisesti ja raha seuraa asiakasta, tuottajat hoitavat järjestämisen itse mukautuen siihen, mitä ihmiset haluavat. Jos järjestäminen on markkinaehtoista, ei tarvita erillisiä tilaajaorganisaatioita. Tällöinkin kysynnän tulee olla alueellisesti riittävää, jotta markkinoilla syntyy aitoa kilpailua.

Palveluiden maantieteestä seuraa, että vain suuret kaupungit voivat ottaa vastuulleen sekä kiinteistö- että palvelukunnan tehtäväalueet. Metropoli-alueella koko kaupunkiseudun kattava palvelukunta on liian suuri järjestämään palveluja demokraattisessa hengessä. Palvelujen maantieteen perusteella kiinteistökunnan tulee olla riittävän suuri ja palvelukunnan tarpeeksi pieni.

Onko Keminmaan kunta peruskuntana valmis tulevaisuuden haasteisiin?

Konserni ja tyttäret

Toukokuussa 2018 voimaan tulleen konserniohjeen mukaan tytäryhteisöjen tulee tilinpäätöksen yhteydessä raportoida yhteisön toiminnan ja talouden keskeisistä tapahtumista (esim. merkittävät investoinnit) sekä toimintaan liittyvistä riskeistä ja niiden hallinnasta.

Olennaiset tapahtumat on kuvattu kohdassa 1.9.3 tytäryhtiöiden riskit sekä konsernin tytäryritysten tavoitteiden toteutumisessa luvussa 9.

Olennaista on noudattaa konserniohjeen menettelytapoja, joissa omistajaohjaus korostuu.

6.4 ARVIO KONSERNIN TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Taloudellisesta näkökulmasta katsottuna Keminmaan kunta peruskuntana ja tyttärien kanssa (konserni) on menestynyt vuonna 2021 kohtuullisen hyvin.

Konsernin toimintatuotot olivat vuonna 2021 30,882 miljoonaa euroa. Kasvua edellisvuodesta oli 14,89 %. Konsernin toimintakulut vuonna 2021 kasvoivat 7,01% edellisvuodesta. Konsernin toimintakate vuonna 2021 heikkeni 2,90% edellisvuodesta.

Konsernin vuosikate oli 7,621 miljoonaa euroa vuonna 2021 ollen edellisvuotta 5,5% parempi (7,225 milj.euroa).

Konsernin ylijäämä vuodelta 2021 parani 9,33 % ollen 3,547 miljoonaa euroa. Vuoden 2020 ylijäämä oli 3,244 miljoonaa euroa.

6.5 SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Konsernivalvontaa on toteutettu valtuuston hyväksymän konserniohjeen mukaisesti. Vuosien 2022 - 2024 talous- ja toimintasuunnitelmassa on konserniohjausta ja valtuuston asettamia tavoitteita tytäryhteisöille, joiden toteutuminen raportoidaan toimintakertomuksessa.

Kunnanhallitus on valinnut edustajansa yhtiökokouksiin ja samassa yhteydessä antanut ohjeistuksen kunnan edustajiksi yhteisöjen hallintoelimiin. Nimetyt edustajat ovat selostaneet kunnanhallituksen kokouksessa ajankohtaisten asioiden yhteydessä tytäryhteisöjen ajankohtaisista asioista ja tapahtumista. Näin ollen kunnanhallitus on seurannut ja valvonut konsernin toimintaa edustajiensa välityksellä, yhtiöitten toimitusjohtajien antamalla informaatiolla sekä kunnan johdon, toimitusjohtajien ja yhtiön hallitusten tapaamisilla.

Kunnan tytäryhtiöiden tilintarkastus toteutetaan käyttäen samaa tilintarkastusyhteisöä, joka suorittaa kunnan ulkoisen tarkastustoiminnan.

6.6 KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT

Konsernituloslaskelma

0003 TULOSLASKELMA KONSERNI	2021	2020
3000 Toimintatuotot	30 882 362,38	26 881 057,70
4000 Toimintakulut	-77 123 943,06	-71 816 036,23
4999 Toimintakate	-46 241 580,68	-44 934 978,53
5000 Verotulot	38 665 378,89	36 162 247,91
5500 Valtionosuudet	15 390 761,97	16 196 409,01
6000 Rahoitustuotot ja -kulut		
6001 Korkotuotot	8 515,39	5 350,91
6100 Muut rahoitustuotot	65 859,60	46 662,61
6200 Korkokulut	-236 231,49	-238 784,15
6300 Muut rahoituskulut	-31 364,60	-10 990,26
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-193 221,10	-197 760,89
6999 Vuosikate	7 621 339,08	7 225 917,50
7000 Poistot ja arvonalentumiset		
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-3 933 758,14	-3 879 093,15
7230 Arvonalentumiset		
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-3 933 758,14	-3 879 093,15
8000 Satunnaiset erät	38 527,43	37 040,32
8200 Tilikauden tulos	3 726 108,37	3 383 864,67
8300 Tilinpäätössiirrot	4 247,28	4 451,15
8400 Laskennalliset verot	-183 040,03	-144 004,54
8500 Vähemmistöosuudet	-12,46	67,47
8800 Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 547 303,16	3 244 378,75

TUNNUSLUVUT	2021	2020
Toimintatuotot/toimintakulut %	40,04	37,43
Vuosikate/poistot %	193,74	122,15
Vuosikate/asukas €	964	578
Asukasmäärä	7 903	8 083

Vuosikate osoittaa konsernin tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruisen, konsernin tulorahoitus on riittävä.

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA	2021	2020
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIR		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
VUOSIKATE	7 621	7 226
SATUNNAISET ERÄT	39	37
Pakolliset varaukset	-52	-286
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-46	-36
Tulorahoituksen korjauserät	0	-1
TOIMINNAN RAHAVIRTA	7 562	6 940
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
INVESTOINTIMENOT	-9 965	-7 050
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	617	105
PYSYVIEN VAST. HYÖD. MYNTITULOT	70	303
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-9 278	-6 642
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIR	-1 716	298
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET	-1152	-13
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	171	256
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	-981	244
LAINAKANNAN MUUTOKSET		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	6431	277
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-3 829	-3 934
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	-33	-363
LAINAKANNAN MUUTOKSET	2 569	-4 020
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	83	1
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	836	605
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	919	-3 170
KASSAVAROJEN MUUTOS	791	-2 872
RAHAVARAT 31.12.	10 364	9 573
RAHAVARAT 1.1.	9 573	12 449
RAHAVAROJEN MUUTOS	791	-2 876

Konsernin rahoituslaskelman tunnusluvut		
TUNNUSLUVUT	2021	2020
Investointie tulorahoitus %	76,48	102,50
Lainanhoitokate	1,99	1,84
Kassanriittävyys pv	43	42

Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä.

Tunnusluvun positiivisuus ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennykseen ja kassan vahvistamiseen ja negatiivisuus ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos lainanhoitokate on 1 tai suurempi.

Konsernin toimintatuotot olivat vuonna 2021 30,882 miljoonaa euroa. Kasvua edellisvuodesta oli 14,89%. Konsernin toimintakulut vuonna 2021 kasvoivat 7,01% edellisvuodesta. Konsernin toimintakate vuonna 2021 heikkeni 2,90% edellisvuodesta.

Konsernin vuosikate oli 7,621 miljoonaa euroa vuonna 2021 ollen edellisvuotta 5,5% parempi (7,225 milj.euroa).

Konsernin ylijäämä vuodelta 2021 parani 9,33% ollen 3,547 miljoonaa euroa. Vuoden 2020 ylijäämä oli 3,244 miljoonaa euroa.

TASE					
VASTAAVAA	2021	2020	VASTATTAVAA	2021	2020
A PYSYVÄT VASTAAVAT	65 743	60 592	A OMA PÄÄOMA	39 083	35 712
I Aineettomat hyödykkeet	578	624	I Peruspääoma	22 738	22 738
1. Aineettomat oikeudet	435	465	II Arvonkorotusrahasto	4 390	4 391
2. Muut pitkävaikutteiset menot	143	158	III Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	8 408	5 339
3. Ennakkomaksut	0	1	IV Tilikauden yli-/alijäämä	3 547	3 244
			Vähemmistöosuudet	7	
II Aineelliset hyödykkeet	59 667	54 673	B POISTOERO JA VAPAA-		
1. Maa- ja vesialueet	9 384	9 392	EHTOISET VARAUKSET	0	0
2. Rakennukset	24 817	19 668	1. Poistoero	0	0
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	23 331	20 308	2. Vapaaehtoiset varaukset	0	0
4. Koneet ja kalusto	1 393	1 698			
5. Muut aineelliset hyödykkeet	1	1	C PAKOLLISET VARAUKSET	582	634
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset	741	3 606	1. Eläkevaraukset	0	1
			2. Muut pakolliset varaukset	582	633
III Sijoitukset	5 498	5 295			
1. Osakkuusyhteisöosuudet	0	70	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 212	1 663
2. Muut osakkeet ja osuudet	5 434	5 164	1. Valtion toimeksiannot	435	175
3. Muut lainasaamiset	20	20	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	22	23
4. Muut saamiset	44	41	3. Muut toimeksiantojen pääomat	755	1 465
B. TOIMEKSIANTOJEN VARAT	864	1 196	E VIERAS PÄÄOMA	42 934	40 799
1. Valtion toimeksiannot	403	111	I Pitkäaikainen	26 257	24 164
2. Lahjoitusrahastojen varat	6	6	1. Joukkovelkakirjalainat	0	0
3. Muut toimeksiantojen varat	455	1 079	2. Lainat rah. - ja vak.laitoksilta	19 570	17 377
			3. Lainat julkisyhteisöiltä	1 014	1 323
C. VAIHTUVAT VASTAAVAT			4. Lainat muilta luotonantajilta	123	120
I Vaihto-omaisuus	374	384	5. Saadut ennakot	0	0
1. Aineet ja tarvikkeet	374	384	6. Ostovelat	0	0
2. Keskeneräiset tuotteet	0	0	7. Liittymismaksut ja muut velat	5 550	5 344
3. Valmiit tuotteet/tavarat	0	0	8. Siirtovelat	0	0
4. Muu vaihto-omaisuus	0	0			
5. Ennakkomaksut	0	0	II Lyhytaikainen	16 677	16 635
			1. Joukkovelkakirjalainat	0	0
II Saamiset	6 473	7 063	2. Lainat rah. - ja vak.laitoksilta	4 459	4 495
Pitkäaikaiset saamiset	10	127	3. Lainat julkisyhteisöiltä	408	667
1. Myyntisaamiset	0	0	4. Lainat muilta luotonantajilta	0	0
2. Lainasaamiset	0	0	5. Saadut ennakot	87	80
3. Muut saamiset	-6	110	6. Ostovelat	5 721	5 449
4. Siirtosaamiset	16	17	7. Liittymismaksut ja muut velat	571	543
Lyhytaikaiset saamiset	6 463	6 936	8. Siirtovelat	5 431	5 401
1. Myyntisaamiset	3 546	4 200	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	83 818	78 808

2. Lainasaamiset	0	0			
3. Muut saamiset	1 836	1 851			
4. Siirtosaamiset	1 081	885	Konsernitaseen tunnusluvut		
			Omavaraisuusaste %	46,68	45,36
III Rahoitusomaisuusarvopaperit	18	18	Suhteellinen velkaantuneisuus	50,44	51,39
1. Osakkeet ja osuudet	0	0	Kertynyt yli/alijäämä 1000 €	11 955	8 583
2. Sijoitukset rahamarkkinainstrum.	18	18	Kertynyt yli/alijäämä €/asukas	1 513	1 075
3. Joukkovelkakirjat	0	0	Lainakanta 31.12.2020, 1000 €	25 574	23 859
4. Muut arvopaperit	0	0	Lainakanta 31.12.2020, 1000 €/asukas	4	3
			Lainasaamiset, 1000€	0	0
IV Rahat ja pankkisaamiset	10 346	9 555	Kunnan asukasmäärä	7 903	8 030
VASTAAVAA YHTEENSÄ	83 818	78 808			

Omavaraisuusprosentti mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämäisten tulosten sietokykyä ja konsernin kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä aikavälillä. Tavoitetasona voidaan pitää 50%:n yllättävää omavaraisuutta. Alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntakonsernissa merkittävää velkarasitetta. Velat ja vastuut prosenttia-tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisin maksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut.

7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

7.1 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kunnan taseessa on aikaisempien vuosien ylijäämää yhteensä **3.089.817,09 euroa**. Tilivuoden ylijäämä on **2.420.118,80 euroa euroa**. Näin ollen taseen ylijäämä 31.12.2021 on **5.509.935,89 euroa**.

Vuosien 2021 - 2023 talous- ja toimintasuunnitelmassa vuoden 2021 tulos arvioitiin muutosten jälkeen alijäämäiseksi 1 646 200 euroa ja vuosien 2021 - 2023 yhteensä 2 395 000 euroa alijäämäisiksi.

Talousarvio ja -suunnitelma toteutui tilinpäätöksen osalta vuonna 2021 ylijäämäisen siten, että se kattaa suunnitelmavuosien alijäämät tässä vaiheessa.

Kunnanhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa: Tilikauden 2021 ylijäämä **2.420.118,80 euroa** siirretään taseeseen kunnan omaan pääomaan, minkä jälkeen taseen ylijäämä on **5.509.935,89 euroa**.

Kunnanhallitus toteaa, että hallintokunnat ovat päässeet hyvin tavoitteisiin, jotka valtuusto on niille toimintavuodeksi 2021 asettanut.

7.2 TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET

Kunnanhallitus perusti 12.11.2019 § 480 kunnan talouden ja toiminnan sopeuttamiseksi seuraavat työryhmät:

- ohjausryhmä
- hyvinvointitoimen työryhmä
- sivistystoimen työryhmä
- teknisen toimen työryhmä

Ohjausryhmä päätti vuosien 2021 ja 2022 säästötavoitteeksi kunnanjohtajan esityksestä yhteensä 1,9 milj. euroa jakautuen seuraavasti: vuonna 2021 0,7 milj. euroa ja vuonna 2022 1,2 milj. euroa. Lisäksi ohjausryhmä määritteli talouden sopeuttamisen euromääräisen tavoitteen kullekin osastolle.

Kunkin osaston työryhmä suunnitteli ja teki esitykset sopeuttamistoimista, joilla saavutettaisiin ko. tavoitteet.

Raami 2021 ja talous- ja toimintasuunnitelma 2021 – 2023 laadittiin siten, että säästötavoitteet otettiin huomioon. Talousarviota noudatettiin tiukasti koko vuoden 2021.

Kunnassa käytiin yhteistoimintaneuvottelut 1.2. – 11.5.2021 koskien koko henkilöstöä.

Kunnassa käytiin yhteistoimintaneuvottelut 3.11. – 7.12.2021 koskien elinkeinotoimea ja keskushallinnon johtavia viranhaltijoita, osastopäälliköitä ja johtamisen organisaatiota.

Talouden sopeuttamisen ohjausryhmä käsitteli viranhaltijatyönä valmistellun raamiesityksen 2022 – 2024 kokouksessaan 17.5.2021. Raamiesitys sisälsi tarvittavat työryhmien esittämät talouden sopeuttamisen tavoitteet. Valtuusto päätti talousarvioraamin 2022 1.7.2021 § 37.

8 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

8.1 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. (KuntaL 110.5 §). Toteutusvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen. Toteutusvertailu laaditaan sillä tarkkuudella, jolla valtuusto on hyväksynyt tavoitteen, määrärahan tai tuloarvion yksittäiselle tehtävälle, hankkeelle tai muulle meno- tai tuloerälle.

8.1.1 VALTUUSTO

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 – 12
Talouden tasapainon saavuttaminen	Vuosikate on hyväksytyn talousarvion ja -suunnitelman mukainen Tavoite 2021: omavaraisuusaste on yli 50%. Suhteellinen velkaantuneisuus on alle 45 % Lainakanta on 2.201 €/as	Talousselvitys ja tilinpäätös Omavaraisuusaste 44,82% Suhteellinen velkaantuneisuus 39,98% Lainakanta/asukas oli 2166,20 €/as
Toiminnan tehokkuus	Valtuuston nettomenot € / as. Tavoite 2021 on 9,45 € / as	Talousselvitys ja tilinpäätös Valtuuston nettomenot 10,96 €/as
Toiminnan taloudellisuus	Valtuuston kokouskustannukset (netto) € / kokous Tavoite 2021 on 8.800 € / kokous (9 kokousta)	Talousselvitys ja tilinpäätös Valtuuston kokousmenot 7115,48 €/as (8 kokousta)

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Kuntastrategian 2022 – 2025 valmistuminen	Valtuuston päätös kuntastrategian hyväksymisestä Tavoite 2021: Valtuusto hyväksyy kuntastrategian 2022 – 2025 joulukuun kokouksessaan.	Kuntastrategian 2022 – 2025 laatiminen siirrettiin vuodelle 2022.
Laajan hyvinvointikertomuksen 2021 – 2024 sekä lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman 2021 – 2024 valmistuminen	Valtuuston päätös laajan hyvinvointikertomuksen sekä lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman hyväksymisestä Tavoite 2021: Valtuusto hyväksyy Laajan hyvinvointikertomuksen 2021 – 2024 sekä Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman 2021 – 2024 maaliskuun kokouksessaan.	Valtuusto hyväksyi 16.12.2021 lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman 2021 – 2024.
Laajan hyvinvointikertomuksen sekä Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman arviointien 2020 valmistuminen	Valtuuston päätökset Laajan hyvinvointikertomuksen sekä lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman arviointien hyväksymisistä Tavoite 2021: Valtuusto hyväksyy Laajan hyvinvointikertomuksen sekä Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman arvioinnit 2020 viimeistään huhtikuussa.	Valtuusto hyväksyi 1.7.2021 lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman seurannan vuodelta 2020.
Valtuustoaloitteiden päätökset tukevat kuntastrategiaa	Valtuustoaloitteiden päätösten vertaaminen kuntastrategian tavoitteisiin Tavoite 2021: Valtuustoaloitteiden päätökset tukevat kuntastrategian toteutumista.	Valtuustoaloitteita tehtiin 42 kappaletta.

Olenaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Valtuusto piti kahdeksan kokousta, joista viisi oli hybridikokousta.

Valtuusto myönsi 28.1.2021 Keminmaan Energia ja Vesi Oy:lle 1 500 000 euron suuruisen lainan Rajakankaan infrastruktuurin rakentamista varten.

Kunnan tilintarkastajana toimi valtuustokaudella 2017–2020 KPMG Julkishallinnon Palvelu Oy. Tar-
kastuslautakunnan esitti valtuustolle optiovuoden käyttämistä vuodelle 2021. Optiovuoden käyttö hy-
väksyttiin valtuustossa 17.6.2021.

Valtuusto hyväksyi kokouksessaan 1.7.2021

- Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveystalvelujen ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymän uuden perus-
sopimuksen
- myönsi Keminmaan Energia ja Vesi Oy:lle kolmen miljoonan lainan kaukolämpöputken raken-
tamiseen Metsä Fibren Kemin tehtaalta Keminmaalle
- merkitsi tiedoksi kaavoituskatsauksen 2021
- *käsitteli* Keminmaan kunnan maapoliittisen ohjelman vuosille 2021 – 2024
- sivistystoimenjohtaja irtisanoutui virastaan 1.7.2021 lukien. Uusi sivistystoimenjohtaja valittiin
30.9.2021.
- merkitsi tiedoksi valtuuston ja kunnanhallituksen jäsenten itsearvioinnin tulokset. Arvioinnin tu-
loksia käytetään valtuusto- ja kunnanhallitustyöskentelyn kehittämisessä ja Keminmaan kun-
tastrategian päivityksen laadinnassa
- merkittiin tiedoksi pormestariselvitystyöryhmän selvityksen pormestarimallista 1.7.2021.

Valtuusto hyväksyi kokouksessaan 30.9.2021 tontin myynnin Autopalvelukorjaamo K. Pudas Kalle ja
uusi Meri-Lapin Vesi Oy:n 2,7 miljoonan euron lainan takauksen.

Valtuustossa tehtiin toimenpideoite vanhustentalojen peruskorjauksen tarpeesta 11.11.2021.

8.1.2 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Vuonna 2021 järjestettiin kunnallisvaalit.

8.1.3 KUNNANHALLITUS

Yleisjohto

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 – 12
Kunnanhallituksen toiminnan kustannukset seuraavat kunnan talouden kokonaiskehitystä	Kunnanhallituksen toimintakateen osuus kunnan toimintakatteesta (%) Tavoite 2021: Kunnanhallituksen toimintakate osuus kunnan toimintakatteesta on 4,35 %.	Talousselvitys ja tilinpäätös Kunnanhallituksen toimintakate osuus kunnan toimintakatteesta on 4,08 %.
Laajan hyvinvointikertomuksen 2021 – 2024 ja Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman 2021 – 2024 laatiminen	Laajan hyvinvointikertomuksen 2021 – 2024 ja Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman 2021 – 2024 valmistuminen Tavoite 2021: Kunnanhallitus päättää esityksestään tammi – maaliskuussa 2021	Kunnanhallituksen pöytäkirja Kunnanhallitus päätti esityksestään 14.12.2021 § 678.
Kuntastrategian 2022 – 2025 laatimisen johtaminen	Kuntastrategian esittäminen valtuustolle Tavoite 2021: Kunnanhallitus päättää esityksestään kuntastrategiaksi 2022 – 2025 marraskuussa 2022	Kuntastrategian laatiminen siirrettiin alkuvuodelle 2022.
Kuntalaisten osallisuuden lisääminen	Osallistamistilaisuuksien määrä Tavoite 2021: Kunnanhallitus järjestää kaksi osallistamistilaisuutta /	Kunnanhallitus ei järjestänyt osallisuustilaisuuksia. Vallitseva koronatilanne vaikeutti järjestämistä.

	osallistamistoimintaa	
Yhteistyön ja organisaation toimintatapojen kehittäminen	Toimintamalli yhteistyöhön ja organisaation toiminnan kehittämiseen Tavoite 2021: Toimintamalli on valmis syyskuussa 2021.	Kunnanhallituksen pöytäkirja Kunnanhallitus ei ole käsitellyt toimintamallia. Yhteistyön ja organisaation toimintatapojen kehittämiseksi on aloitettu kaksi toimintaa: - Kunnanhallituksen esityslisätapalavereihin osallistuvat kunnanhallituksen puheenjohtajan lisäksi varapuheenjohtajat. - Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n toimitusjohtaja ja esimiehet, tekninen johtaja ja esimiehet sekä vs. kunnanjohtaja pitävät yhteistyöpala-verin kerran kuukaudessa.
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Valmistelu on riittävän laadukasta päätösten tekemiseksi.	Pöydälle jättämisten ja valmisteluun palauttamisten määrä Tavoite 2021: Päätöksistä 0 jätetään pöydälle.	Kunnanhallituksen pöytäkirjat Pöydälle jättämisiä tai valmisteluun palauttamisia on tapahtunut 38 pykälässä.
Päätöksenteko on laillista ja tarkoituksenmukaista.	Oikaisuvaatimusten määrä Tavoite 2021: Oikaisuvaatimusten määrä on pienempi kuin 0.	Käsiteltyjen oikaisuvaatimusten määrä pöytäkirjoissa. Käsiteltyjä oikaisuvaatimuksia oli 2.

Olennaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Kunnanjohtaja oli koko vuoden 1.1.2021 – 31.12.2021. vs. sivistystoimenjohtaja Hannele Matinlassi.

Hallintopalvelut

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Keminmaa -tiedotuslehden julkaisun jatkaminen	Julkaistujen lehtien määrä Tavoite 2021: 3 – 4 lehteä vuodessa	Lehtiä julkaistiin kolme.
Joukkoliikennepalvelujen tuottaminen asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti	Joukkoliikenteen nettokustannukset €/asukas Tavoite 2021: Nettokustannukset ovat 10,02 €/asukas.	Nettokustannukset olivat 11,49 €/asukas.
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Tukipalvelujen tuottaminen taloudellisesti	Hallintopalvelujen nettokulut €/asukas. Tavoite 2021: Nettokulut ovat 89,85 €/asukas	Nettokulut olivat 92,83 €/asukas

Olennaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Talous- ja henkilöstöjohtajalle myönnettiin palkaton virkavapaa 1.9.2020 - 31.8.2021. Henkilöstöjohtajan tehtävät siirrettiin hallintojohtajalle lukuun ottamatta OVTES:n piiriin kuuluvia tehtäviä.

Kunnanhallitus perusti kokouksessaan 9.2.2021 työryhmän tekemään selvitys pormestarimallista. Työryhmään kuuluivat vs. kunnanjohtaja ja hallintojohtaja sekä seuraavat kunnanhallituksen varsinaiset ja varajäsenet: Hannu Roivainen (varalla Helena Halttu), Tommi Lepojärvi (varalla Jarmo Saarniemi), Tuula Eilittä (varalla Raimo Arponen), Hannu Tikkala (varalla Auli Tasala), Jyrki Savikuja (varalla Arto Hakala), Jukka Rainto (varalla Tarja Vanhamaa) ja Rauli Koskela (varalla Annika Keskitalo). Työryhmän puheenjohtajana toimi Hannu Roivainen ja sihteerinä hallintojohtaja.

Kunnanhallitus päätti kokouksessaan 9.2.2021 osallistua VALTTI – Valmennuksella ja osaamisen vahvistamisella tehoa työllistymiseen -hankkeeseen.

Laadittiin tiedonhallintalain mukainen tiedonhallintamalli. Tiedonhallintamallin laatimiseksi nimettiin työryhmä, johon kuuluivat hallintojohtaja, toimitusjohtaja Aulis Martikainen / Meri-Lapin Kuntapalvelut ja johdon sihteeri Anne Puotiniemi. Tiedonhallintamalli hyväksyttiin kunnanhallituksessa 16.3.2021.

Kunnassa järjestettiin ensimmäistä kertaa avoin valokuvauskilpailu kuntalaisille vuonna 2020. Kunnan avoimen valokuvauksen toinen jakso järjestettiin 18.2. – 18.4.2021 ja kolmas 1.6. - 2.8.2021. Koronapandemiasta johtuen valokuvauskilpailun voittajat palkittiin yhdellä kertaa Keminmaa -päivillä 21.8.2021.

Meri-Lapin kehittämiskeskus järjesti kolme luottamushenkilökoulutusta Meri-Lapin kuntien ja kaupunkien luottamushenkilöille. Luottamushenkilökoulutuksen aiheita olivat: Kunnan päätöksenteko ja hyvä hallinto 25.8.2021, Miten kunnan talous toimii? 8.9.2021 ja Seutufoorumi: alueen yhteinen edunvalvonta 29.9.2021. Käytännönjärjestelyistä vastasi hallintojohtaja.

Sähköinen EsimiesKompassi otettiin käyttöön. EsimiesKompassi tukee esimiehiä varhaisen tuen mallin mukaisessa esimiestyössä. EsimiesKompassi -koulutusta järjestettiin esimiehille Teamsilla 14.9.2021 ja 21.9.2021.

Kunnanhallitus päätti kokouksessaan 14.9.2021 osallistua Irtisanoutumisesta selviytymiseen – Veitsiluodon lopettamisen hyvinvointikriisien lieventämisen hankkeeseen.

Loppuvuodesta otettiin käyttöön Microsoft Office 365.

Talouspalvelut

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Toteutuminen 1- 12
Verkkolaskujen vastaanoton määrän edelleen lisääminen	Määrän kehitys Tavoite v. 2021 on 83% kaikista laskuista verkkolaskuja.	Vastaanotetut sähköiset verkkolaskut 90,17%
Lähtevien verkkolaskujen lisääminen	Määrän kehitys Tavoite v. 2021 on 30 % kaikista lähtevistä laskuista.	Lähetettyjen verkkolaskujen osuus 20%.
Talouspalvelujen kustannukset budjetin mukaisena.	Talouspalvelut/kunnanhallituksen kulut. Tavoite v. 2021: 29 %.	Talouden seurantaraportit ja tilinpäätös; 31,85 %
Laatutavoite	Mittari	Toteutuminen 1- 12
Talouden raportoinnin oikea-aikaisuus/ ajanmukaisuus	Edellisen kk:n sulkeminen suunniteltujen aikataulujen mukaan. Tilinpäätös aikataulussa.	Kuukausiraportointi suoritettu aikataulujen mukaisesti. Tilinpäätös annetaan aikataulussa kunnanhallitukselle

Olennaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n kirjanpito ja palkkahallinto siirtyi kunnalle 1.1.2020. Taloushallinnossa tapahtui henkilöstömuutoksia, kun talous- ja henkilöstöjohtaja jäi virkavapaalle 1.9.2020 alkaen ja virkavapaa jatkui vuoden 2021. Sijaisuus täytettiin sisäisesti siten, että vs. kunnanjohtaja hoiti talousjohtajan tehtäviä ja pääkirjanpitäjä toimii talousasiantuntijana.

Elinkeinojen kehittäminen ja suunnittelu /

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Elinkeinostrategian neljän toimintaohjelman toteuttaminen	Toimintaohjelma ja sen toimenpiteet	Elinkeinotiimin /Johtoryhmän seuranta Matkailutoimialan kehittämisohjelma - ulkoilureittien kunnostaminen avustusrahalla - Meri-Lapin matkailun sopimus Teollisuusyritysten ohjelma - yritystonttien markkinointi - ÄRM -työ Kasvupalvelujen järjestäminen HYTE –ohjelma - kunnan omat toimet hankkeiden ja omien, vakiintuneiden palvelujen muodossa
Toimiva yhteistyö ja tiedonvaihto yrittäjäjärjestön, yritysten ja kunnan välillä	Elinkeinotyöryhmä kokoontuu säännöllisesti	Tapaamisten muistiot Elinkeinotyöryhmä kokoontui 6 kertaa.

Yritysten toimipaikkojen määrä	Yritystoimipaikkojen määrä / tilastokeskus	Kuntien avainluvut taulukko / Tilastokeskus/ Elinkeinotiimin seuranta Alv –velvollisten tai työnantajina toimivien yritysten ja voittoa tavoittelemien yhteisöjen toimipaikkoja on 477 kpl.
Markkinointisuunnitelman toimet on toteutettu (hanke vuonna 2021)	Toimien suunnitelmataulukko	Kunnan sisäisen elinkeinotiimin seuranta, Hankkeen ohjausryhmä Treffin –hanke toimi koko vuoden. Marraskuussa pidettiin Yritystreffit. Hanke toteutui suunnitellusta, ja jatkuu vielä vuonna 2022. Markkinointisuunnitelman 17 toimesta on toteutettu 13.
Veto- ja pitovoiman kehittäminen omien sekä yhteisten hankkeiden muodossa	* Kiertotalous, Digipolis * Asettautumispalveluhanke * Sukupolvenvaihdoskoordinaattorihanke * Toimintaympäristöhanke Keminmaan Treffin	Oma aktiivinen toiminta hankkeissa (mm. ohjausryhmätyö) Hankkeiden raportoidut tulokset Asettautumispalveluhanke toteutui hankesuunnitelman mukaisesti. Keminmaan Treffin –hanke käynnistyi 1.6.2021. Hanke toteutui suunnitelman mukaisesti ja jatkuu vielä vuonna 2022. Kiertotalous- ja Sukupolvenvaihdos –hankkeet eivät ole näyttäytyneet Keminmaahan aktiivisina.
Kylätoiminta palkitsee aktiivisia kyliä siihen varatulla määrärahalla yhdessä	Aktiivisuuslisän euromääräiset erot kyläyhdistysten välillä	Kylätukilaskuri Kylätuista tehtiin päätös 30.11.2021. Rahoitusmah-

teensä 20 000 eurolla. Säännöllisiä kokouksia kaksi kokousta per/vuosi, kesäkuussa ja marraskuussa.		dollisuuksista pidettiin tilaisuus keväällä.
---	--	--

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Julkisten rahoitusinstrumenttien käyttäminen kunnan ja kunnan yritysten kehitystoimissa on tehokasta	Leader tukipäätökset euroa ELY/MAVI Yritysten investointituki ja kehittämistukipäätökset euroa	Leaderin kautta 1 hankeavustus 90.000 euroa, omarahoitussuus 10.000 euroa. Uudenmaan Ely-keskuksen kautta 1 avustus 20.000 euroa, omarahoitussuus 20.000 euroa.
Elinvoimapalveluiden käyttäjät ja kuntalaiset kokevat saavansa laadukasta elinvoimapalvelua	Kunnan oma mittaus (aloitettu 8/2018)	Kunnan oma elinvoimapalveluiden vuosittainen palautteen kerääminen ja numeerinen arviointi elo/syyskuussa 2021 Kyselyä ei tehty.
Kunnan kylätoiminnan tukeminen on jäsentynyt ja suunniteltua.	Kyliä suunnitelmien läpikäynti ja tukien myöntäminen KH:n vahvistaman mallin mukaisesti	Vuosittaiset työpajat marraskuussa Kylätoimikuntien kokoukset pidettiin 11.11.2021 ja 25.11.2021. Kokouksissa käytiin läpi kyläyhdistysten suunnitelmat ja kylätukien myöntämisen perusteet.

Olennaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa tai henkilöstössä.

Rajankankaan markkinointi ja ÄRM –työ nousivat merkittäviksi asioiksi vuonna 2021. Elinkeino- ja hankekoordinaattorin irtisanoutuminen hidasti ja kavensi elinkeinojen kehittämistyötä. Yritysten tukemista ostettiin ostopalveluna Digipoliksesta ja Business Torniolta.

8.1.4 TARKASTUSLAUTAKUNTA

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1- 12
Sidonnaisuusrekisterin ilmoitusvelvollisuuden noudattaminen	Sidonnaisuusrekisterin kattavuus (0-100 %).	Tarkastuslautakunta on käsitellyt sidonnaisuusilmoituksia vuoden 2021 aikana sitä mukaa, kun ilmoituksia on tarkastuslautakunnalle toimitettu.
Talouden hallinto	Toimielimen pysyminen annetuissa raameissa	Tarkastuslautakunta on pysynyt talousarviossa.
Talouden ja hallinnon toimivuuden tarkastaminen.	Arviointikertomuksen laatiminen ja sen osoittaminen valtuustolle sekä tilintarkastuskertomuksen saattaminen tiedoksi valtuustolle.	Tarkastuslautakunta päätti 31.5.2021: 1. Merkitsee tilintarkastuskertomuksen tiedoksi ja lähettää sen edelleen valtuustolle. 2. Esittää valtuustolle, että vuoden 2020 tilinpäätös hyväksytään. 3. Esittää valtuustolle, että kunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1. - 31.12.2020. Valtuusto päätti tilintarkastuksesta ja toimintakertomuksesta sekä arviointikertomuksesta 17.6.2021.
Kunnan hyvinvointi- ja terveystavoitteiden toteutumista arvioidaan tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa kerran valtuustokaudessa	Valtuustossa käsitellään hyvinvointi- ja terveystavoitteiden toteutumista tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen käsittelyn yhteydessä	Laajan hyvinvointikertomuksen vuosittaista arviointia ei käsitelty samassa valtuuston kokouksessa kuin arviointikertomusta.

Tarkastuslautakunta piti vuoden aikana kahdeksan kokousta. Uusi tarkastuslautakunta aloitti tehtävänsä syksyllä 2021. Tarkastuslautakunta kutsui viranhaltijoita kuultavaksi kokouksiinsa antamaan ajankohtaiskatsaukset hallintokuntiensa toiminnasta.

Vuoden 2020 arviointikertomus annettiin 31.5.2021.

8.1.5 HYVINVOINTILAUTAKUNTA

Sosiaalipalvelut

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Toimeentuloa pitkäaikaisesti saaneet 25–64-vuotiaat: pyritään aktivoimaan pitkäaikaistyöttömiä ja lisäämään elämänhallintaa sekä vähentämään toimeentulotuen pitkäaikaista tarvetta 25–64-vuotiaiden keskuudessa. Kuntouttavan työtoiminnan ryhmätoimintaa jatketaan päiväkeskuksen tiloissa Kuntouttavan työtoiminnan paikkoja järjestetään omaan kuntaan.	Kuntouttavaan työtoimintaan osallistuvien määrä/määrän muutos kuukaudessa ja vuodessa	Kuntouttavaan työtoimintaan osallistuneita on ollut 32 (37). Kuntouttavan työtoiminnan paikat ovat edelleen olleet omassa kunnassa. Koronapandemia on aiheuttanut jonkun verran järjeste-lyjä Päiväkeskus Rantatuval-la järjestettävässä kuntoutta- van työtoiminnan ryhmätoi- minnassa. Esim. ryhmäkoko- ja on pitänyt tarkastella, jotta turvavälejä voidaan noudat- ta
Lastensuojelun avohuollon työn ja varhaisen tuen painot- taminen Avohuollon piirissä vuoden aikana olevien lasten määrä on suurempi kuin sijaishuol- lossa olevien lasten määrä.	Tukiperheissä käyvien las- ten määrä/määrän muutos kuukaudessa ja vuodessa, perhetyön asiakkaiden mää- rä/määrän muutos kuukau- dessa ja vuodessa sekä avohuollon piirissä vuoden aikana olleiden lasten mää- rä/määrän muutos kuukau- dessa ja vuodessa.	Tukiperheessä on käynyt lapsia 25 (26). Perhetyössä asiakasper- heitä on ollut 44 (35) (las- tensuojelu- ja sosiaalihuol- tolain mukaan). Lastensuojelun avohuollon asiakkaiden määrä 45 (38). Lastensuojelun avohuollon asiakkaiden määrä sekä avuhuollon tukitoimenpitei- den tarve on kasvava. Si- jaishuollossa on ollut 31.12.2021 yht. 16 (19) lasta.
Ennaltaehkäisevä työ Päihdetyön avohuollossa	Vrt. päihdehuollon avo- huollon asiakkaat ja lai-	Päihdehuollon avohuollon asiakkaita on ollut 44 (52)

olevien asiakkaiden määrä on suurempi kuin laitoshoidon saavien määrä.	toshoidon asiakkaat. Rantatuvan käyntimäärien muutos.	Laitoshoidon kuntoutusjaksoilla on ollut 8 (4) henkilöä. Rantatuvan käyntimäärä on ollut 1612 (963).
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen 1- 12
Asiakkaan osallisuuden lisääminen ja osallisuutta lisäävien toimintatapojen kehittäminen ja ylläpitäminen.	Asiakkaan kokemus ja saatu palaute	Rantatuvan ryhmätoiminnassa asiakkaat ovat mukana toiminnan suunnittelussa. Kaikessa toiminnassa pyritään huomioimaan asiakkaiden osallisuus.
Palvelujen saatavuus ja lain mukaisissa määräajoissa pysyminen	Määräaikojen toteutuminen: - toimeentulotukipäätösten käsittelyajat (7 arkipäivän kuluessa) - ajan saaminen sosiaalityöntekijälle (7 arkipäivän kuluessa) - lastensuojeluilmoituksen käsittely (7 arkipäivän kuluessa) - palvelutarpeen- / lastensuojelutarpeen selvitys (3 kk:n kuluessa)	Toimeentulotukihakemukset on käsitelty 7 arkipäivän määräajassa. Sosiaalityöntekijälle saa ajan 7 arkipäivän määräajassa. Lastensuojeluilmoitukset on käsitelty 7 arkipäivän määräajassa lukuun ottamatta 1 ilmoitusta. Palvelutarpeen selvitykset on tehty 3 kuukauden määräajassa. Lukuun ottamatta 4 selvitystä.
Palveluiden kehittäminen Keminmaa osallistuu maakunnalliseen/seudulliseen kehittämistyöhön Seudullisten työryhmien / tiimien toiminnan jatkaminen. Ei poikkeamia.	Maakunnallinen ja seudullinen yhteistyö Saadut palautteet	Maakunnalliseen yhteistyöhön on osallistuttu. Esim. sosiaalipäivystystyö. Seudullisiin työryhmiin on osallistuttu. Ei poikkeamia..

Olellaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Koronapandemia on vaikuttanut sosiaalipalveluiden toimintaan niin, että tavanomaisiksi käytännöiksi ovat vakiintuneet osittainen etätyö, maskin käyttö asiakastyössä sekä tarvittaessa etäyhteyksillä järjestettävät palaverit yhteistyökumppaneiden kanssa. Tällä tavoin palveluita on voitu järjestää kuntalaisille keskeytyksittä.

Lastensuojelutyön avohuollon työn ja tukitoimien tarve on ollut kasvava vuonna 2021. Palvelutarpeen arviointien ja lastensuojelutarpeen selvitysten määrä on noussut. Lastensuojeluilmoitusten määrä on pysynyt korkeana. Toisaalta sijaishuoltoon sijoitettujen lasten määrä on laskenut, jolloin voidaan ajatella lasten ja perheiden saaneen tukea avohuollon työstä.

Ennaltaehkäisevää Ankkuritoimintaa on jatkettu yhteistyössä poliisin ja nuorisotoimen kanssa. Tarvittaessa mukaan on kutsuttu muitakin yhteistyökumppaneita, kuten nuorten päihdetyöntekijä, psykiatrian työntekijä, koulun henkilökuntaa. Käsitellyt asiat ovat olleet esim. näpistyksiä, alkoholirikoksia, liikennetikoksia tai väkivaltarikoksia.

Yt-neuvotteluiden tuloksena kehitysvammapalvelut on kokonaisuudessaan siirretty hoiva- ja hoitotyönjohtajan tehtävistä vammaispalveluiden sosiaalityöntekijän tehtäviin.

Hoiva- ja asumispalvelut

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
lääkkään hoitoa ja huolenpitoa toteutetaan hänen toimintakykynsä mukaisesti ensisijaisesti asiakkaan kotona. Asiakkaiden kotona asumista tuetaan kuntoutus- ja arviointijaksojen avulla. Yli 75-vuotiaista: - Kotona asuu vähintään 91 % + 75 vuotiaista - Tehostetussa palveluasumisessa asuu enintään 6–7 % yli 75 vuotiaista.	Kotona asuvat (%) kaikista +75-vuotiaista. Tehostetussa palveluasumisessa asuvat (%) kaikista + 75-vuotiaista. Palveluasumisessa asuvat (%) kaikista + 75-vuotiaista. Omaishoidon tuella hoidettavat (%) kaikista +75-vuotiaista.	31.12.2021 Kotona on asunut 90,2 % kaikista +75-vuotiaista 31.12.2021 Tehostetussa palveluasumisessa on asunut 7,4 % +75- vuotiaista 31.12.2021 Ryhmäasunnoissa on asunut 2,4 % +75- vuotiaista Yli 75 -vuotiaita on ollut 849 henkilöä. Kotihoidon asiakkaille tehdään RAISoft toimintakyky-arvio 6kk välein ja aina tarpeen vaatiessa. Tehostettu palveluasuminen on kunnassa ulkoistettu.

• Omaishoidon tuella hoidetaan 6 % + 75-vuotiaista vaihtoehtoisin palvelumuodoin • Kaikille asumispalvelupaikkaa hakeneille/odottavalle järjestetään kuntoutus- ja arviointijakso ennen päätöksentekoa asumispalvelupaikasta	Kuntoutus- ja arviointijaksojen määrä	Omaishoidontuella hoidetaan 4 % +75 vuotiaista. Omaishoidon tuella hoidettavia on paljon myös ikäryhmässä 65–74 vuotta. Kaikille asumispalvelupaikkaa hakeneille/odottaville ei ole voitu tarjota kuntoutus- tai arviointijaksoa, koska koronapandemian seurauksena jonot arviointi- ja kuntoutusjaksoille ovat kasvaneet.
Mobiiliteknologiaa hyödynnetään kotihoidon työn kehittämisessä. Työntekijöiden välitön / asiakastyöhön käytetty aika on 50 % kokonaistyöajasta Teknologian avulla asiakkaiden kotona selviytymistä pystytään tukemaan entistä monipuolisemmin. Asiakkaille pystytään tarjoamaan tarpeen mukaan	Pegasos Mukanasta saatu tieto välittömään asiakastyöhön käytetystä ajasta. Teknologian avulla kotiin tukea saaneiden asiakkaiden määrä. Kerätyt käyttökokemukset.	Välittömään asiakastyöhön käytetty aika 1.1-31.12.2021 on ollut 49,7 %. Raportointia tehdään 4kk:n välein. Teknologisia ratkaisuja ei ole käytössä Keminmaan kotihoidossa. Käyttökokemuksia näistä ei vielä ole. Tällä hetkellä Lapin YAMK- opiskelijat tekevät tutkimusta Keminmaan kotihoidon

myös teknologisia laitteita kotona asumisen tukemiseksi.		teknologialaitteiden tarpeellisuudesta kotihoidon asiakkaiden hoidon tukena ja samalla kartoitetaan, ketkä näistä ratkaisuista voivat tulevaisuudessa hyödyntää.
Palvelutarpeen arviointi tapahtuu lakisääteisessä määräajassa.	Palvelutarpeen arvioinnin odotusaika/ vrk. Tavoite 2021: Lakisääteiset määräajat täyttyvät.	Palvelutarvearvioinnin odotusaika on ollut 7–10 vrk. Kaikki hakemukset on käsitelty lakisääteisessä määräajassa, 100 %. Seurantaa tehdään 6 kk välein jonotusaikaraportoinnin avulla.

Yhteistyö yksityisten palveluntuottajien kanssa on toimivaa ja asiakaslähtöistä. Palvelut vastaavat asiakkaiden tarpeita ja toimivat. Tuen saanti pulmiin ja ongelmiin varhaisessa vaiheessa. Ennalta ehkäisevät lapsiperheiden kotipalvelut ovat helposti saatavissa voimassa olevien kriteereiden mukaan	Palvelusetelisääntökirjan jatkuva arviointi Yhteistyötapaamisten ja valvontakäyntien määrä Lapsiperheiden kotipalveluita koskevien päätösten odotusaika (vrk). Lapsiperheiden kotipalvelun kotikäyntien asiakasperhemäärän kappalemäärä ja/tai muutos (%). Lapsiperheiden kotipalvelun toteutuneiden käyntimäärien kappalemäärä ja/tai muutos (%).	Yhteistyötä on tehty tiiviisti yksityisten palveluntuottajien kanssa, mm. ohjeistusten ja asiaratkaisujen muodossa. - yhteistyötapaamisten 2x - valvontakäyntien määrä 2 Lapsiperheiden kotipalveluita koskevien päätösten odotusaika on 5–7 vrk (vrk). Lapsiperheiden kotipalvelun asiakasperhemäärä on kasvanut 3 perheestä 15 perheeseen.
---	--	--

		Lapsiperheiden kotipalvelun toteutuneiden käyntien määrä on 318 käyntiä.
Ikäihmisten ennaltaehkäiseviä kotikäyntejä ja terveystarkastuksia jatketaan. Suoritetaan riittävää valvontaa hoiva- ja asumispalveluihin sekä suunnitellusti että pistokokeina.	Toteutuneiden terveystarkastusten määrän osuus (%) kohderyhmään kuuluvien henkilöiden lukumäärästä	Kutsuttavia ikäihmisiä on ollut v. 2021 141 henkilöä. Heistä on kutsuttu terveystarkastukseen 45. Käyneitä terveystarkastuksessa on 21.
Vuosittain kutsutaan terveystarkastukseen jokainen kyseisenä vuonna 70 täyttävä asukas, joka ei ole palveluiden piirissä.	Lähetettyjen kutsujen määrän osuus (%) kohderyhmään kuuluvien henkilöiden lukumäärästä	<i>Terveystarkastuksia vuonna 2021 on tehty yhteensä 52 kpl, joista omaishoitajia on ollut 15 ja 70 vuotta täyttäneitä 36.</i>

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen 1-12
Hoito ja palvelu toteutetaan niin, että asiakas voi kokea olonsa turvalliseksi ja elää mielekästä elämää. Asiakastyytyväisyys pysyy hyvällä tasolla ja poikkeamiin reagoidaan. Henkilökunnalla on hyvät taidot kaatumisten	Jatkuva palautekysely käytössä kotihoidossa, ryhmäkodeissa ja päivätoiminnassa. Tyytyväisyyskyselyt vuosittain palveluseteliasiakkaille. Jatkuva palaute asiakkailta.	Palveluohjauksen toimesta tehostetun asumispalvelun asiakkaille ei ole tehty palautekyselyä v. 2021. Palveluesimiehen toimesta kotihoidon asiakkaiden asiakastyytyväisyyskyselyä ei ole tehty v. 2021. Kuitenkin jatkuvaa palautetta otetaan vastaan

ehkäisyssä sekä kotona että ryhmäkodeissa Voimavaralähtöisen toimintamallin avulla henkilökunnan kyky tukea asiakkaiden fyysistä toimintakykyä vahvistuu entistään. Pyritään vähentämään kaatumisiin ja putoamisiin liittyviä hoitojaksoja 65 vuotta täyttäneillä.		sekä asiakkailta että omaisilta. Kotihoidon kuntoutuksen toimenpiteillä on pyritty ennalta ehkäisemään putoamis- ja kaatumistapaturmia: toimintakykykartoitusten, apuvälineiden, asuntojen muutostöiden, ohjaus- ja neuvontapalveluiden avulla. Arviointikäynnit tehdään ilman lähetettä > 65-vuotiaille ja tarvittaessa myös muille.
Henkilöstön hyvinvointi ja osaamisen kehittäminen Henkilökunnan sairauspoissaolojen määrä tuki- ja liikuntaelinvaivojen vuoksi vähenee vuodesta 2020. Henkilökunnan kouluttaminen voimavaralähtöisen toimintamallin käyttämiseen, parannetaan henkilökunnan fyysistä työssä jaksamista	Tuki- ja liikuntaelinvaivojen vuoksi sairauspoissaolot/vuosi Voimavaralähtöiseen toimintamalliin koulutetun henkilökunnan määrä.	Tule-oireiden vuoksi sairauspoissaoloja on ollut 456pv /15 eri henkilöllä. Poissaolot v. 2021 ovat kaksinkertaistuneet v. 2020 verrattuna. Koronapandemian vuoksi henkilökunnan ergonomiakoulutuksia ei ole voitu toteuttaa työterveyshuollon kanssa v. 2021. Osaamisen kehittäminen: Henkilökunnan lisäkoulutuksia on järjestetty vuonna 2021 seuraavasti: - 5/2021 Hyvinvointikoulutus 3x - Täydennyskoulutus (Lapin AMK), mm. haavahoito, kätetrointi, lääkelaskenta.

		Lääkehoidon teoria ja laskut. Mobiili- Mukanan käyttökoulutus Käyttöjärjestelmäkoulutus: OMNI360 ja RAI-koulutuksia.
--	--	---

Olennaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Koronapandemia on aiheuttanut haasteita työoloihin ja työjärjestelyihin kotihoidossa. Koronapandemian takia henkilöstön on täytynyt toteuttaa työtään erilaisten rajoitusten ja suojainten turvin. Tämä on ollut ajoittain hyvin raskasta sekä fyysisesti että psyykkisesti. Kotihoidossa työtehtävät on organisoitu koronarajoituksia noudattaen pandemia työryhmän ja johtavan lääkärin ohjeistusten mukaisesti.

Kotihoidossa sijaisjärjestelyt ovat aiheuttaneet esimiehille haasteita. Hoitohenkilökunnan sijaisten vaihtuvuus ja lyhytaikainen sitoutuminen työnantajaan on luonut haasteita kotihoidon lakisääteiselle toiminnalle. Lisäksi lisähaasteita on tuonut tiheä vaihtuvuus. Koronapandemia on ruuhkauttanut myös palveluohjauksen toimintaa lähes koko vuoden ajan. Palveluohjausta on jouduttu vahvistamaan toimintojen ruuhkautumisen vuoksi ja palkkaamaan määräaikaaisesti toinen palveluohjaaja ruuhkahuipun purkamisen tueksi. Toinen vakinaisista palveluohjaajista on ollut vuorotteluvapaalla. Toinen vakinainen palveluohjaaja on lisäksi työskennellyt päivätoiminnassa syksystä 2021 alkaen.

Ryhmäkotien omaisvierailuja on jouduttu rajoittamaan viranomaisten rajoitusohjeistuksia noudattaen. Asiakaspalaverit (1x/vko) palveluasumiseen liittyen on toteutettu hybridimenetelmällä (Teams). Rajoitustoimenpiteitä kevennettiin syksyllä 2021, jolloin kunnassa päästiin avaamaan päivätoiminta kahdeksi kuukaudeksi, mutta valitettavasti jouduttiin sulkemaan jälleen joulukuussa.

Koronarokotustoimintaa on vuonna 2021 toteutettu kunnan toimesta sekä keskuskoululla että Kallinrannassa. Rokotustoimintaan on osallistuneet niin kunnan omat sairaanhoitajat kuin Mehiläisen terveydenhoitajat sekä lisäksi ulkopuoliset rokottajat ympäristökunnista. Rokotusten operatiivinen johtaminen on ollut johtavan lääkärin ja hoiva- ja hoitotyön johtajan vastuulla.

Koronapandemia on aiheuttanut haasteita työntekijöiden sekä psyykkiseen että fyysiseen työhyvinvointiin. Henkilökunnalle on järjestetty hyvinvointikoulutusta keväällä 2021, koska henkilöstö oli kahden edellisenä vuonna saanut työohjausta työhyvinvointia tukemaan. Henkilöstön toive oli saada tänä vuonna toisenlaista tukea työhyvinvoinnille. Heiltä kyseltiin, millaisista aiheista he haluaisivat koulutusta ja tämän pohjalta tehtiin tarjouspyyntö eri palveluntuottajille. Päättiin hankkia henkilöstölle koulutusta työssä jaksamisen tueksi Valmennustalo Virralta. Virran järjestämä koulutus sai hyvää palautetta henkilöstöltä.

Työntekijöillä on ollut lisäksi mahdollisuus osallistua vapaaehtoiseen kunnan Liikunta neuvonta- hankkeeseen vapaa-ajallaan (ilmainen). Henkilökunnalle järjestettiin myös lisäkoulutusta (Lapin AMK, Mehiläinen Länsi-Pohja ja Kemin kaupunki) osaamisvajeiden vähentämiseksi. Osa henkilökunnasta on osallistunut myös TYÖHYVE- hankkeeseen (ryhmäkodit, palveluohjaus, esimiehet). Hankkeen tarkoituksena on ollut kehittää kotihoidon toimintaa sekä lisätä henkilöstön työhyvinvointia erilaisin keinoin. Hanke jatkuu v. 2022. Hyvinvointialueelle siirtymisen helpottamiseksi on henkilökuntaa valmisteltu ja koulutettu myös OMNI360 ja RAI:n (uusi versio) ohjelmien käyttöönottoon, mikä tapahtuu alkuvuodesta 2022.

Yt-neuvottelujen tuloksena vuonna 2021 hoiva- ja asumispalveluiden organisaatiota on muutettu seuraavasti: Kehitysvammapalvelut hoiva- ja hoitotyönjohtajan alaisuudesta on siirretty sosiaalipalveluiden tulosalueelle. Hoiva- ja hoitotyönjohtajan tehtäviin on siirretty kotihoidon ja kotisairaanhoidon esimiestehtävät sekä yksiköstä vastaaminen. *Vastaavan kotisairaanhoidajan toimi on muutettu terveydenhoitajaksi toimeksi 1.9.2021 alkaen.* Geronomin tehtävässä toiminta sijoittuu myös Einolaan ja hoitopuolelle. Kotihoidon hoitajien työnjakajien tehtäviä on muutettu siten, työnjakaminen on siirretty palveluesimiehelle ja kotihoidon hoitajat työskentelevät asiakkaiden parissa niin paljon kuin mahdollista. Näitä toiminnallisia muutoksia ei vielä vuonna 2021 saatu kaikilta osin toimimaan. Haasteita on ollut esim. työnjakamisen järjestämisessä kotihoidossa.

Terveyspalvelut

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Vastaanottotoiminta on sujuvaa Hoitotakuussa pysyminen Asiakkaat saavat palvelut jonottamatta oman kunnan alueella	Käyntitilastot (myös ulkopaikkakuntalaiset) Jonotilanteet Lakisääteiset määräajat T3 aika (kolmas vapaa kiireetön aika lääkärille)	Käyntitilastot on raportoitu kuukausittain hyvinvointilautakunnalle. Lääkärikäyntejä on ollut 19854 käyntiä. Hoitajakäyntejä on ollut 31645 käyntiä. Lakisääteisissä määräajoissa on pysytty.
Ennalta ehkäisevät terveydenhuollon palvelut ovat helposti saatavissa Asiakkaat saavat palvelut jonottamatta oman kunnan alueella	Käyntitilastot	Käyntitilastot on raportoitu kuukausittain hyvinvointilautakunnalle Palvelut ovat pääsääntöisesti olleet hyvin saatavilla. Syksyllä 2021 suun terveydenhuoltoon aikoja ollut hei-

		kommin saatavilla, mutta tilanne on tasaantunut. Haasteita ovat aiheuttaneet korona sekä ammattilaisten rekrytointi.
Yhteistyö yksityisten palveluntuottajien kanssa on joustavaa ja poikkeamiin reagoidaan nopeasti	Palveluntuottajien kanssa säännölliset yhteistyöpalaverit	Yhteistyötä yksityisten palveluntuottajien kanssa tehdään jatkuvasti arkityössä. Koronasta johtuen operatiivisia kokouksia ei ole pidetty. Koronan vuoksi jatkuvasti muuttuvaa tilannetta on kuitenkin käsitelty viikoittain etäyhteyksiä käyttäen. Seurantaryhmä on kokoontunut 3 kertaa.
Keminmaa osallistuu aktiivisesti maakunnan ja seutukunnan yhteistyöryhmiin sekä osallistuu maakunnan sote valmisteluun	Palvelutiimin, PTH:n yksikön-palavereihin ja seudullisiin yhteistyöryhmiin sekä mahdolliseen maakunnalliseen sote suunnitteluun osallistuminen	Palvelutiimin, PTH:n yksikön-palavereihin ja seudullisiin yhteistyöryhmiin osallistuttu säännöllisesti. Hyvinvointialuetta koskeviin valmisteleviin hankkeisiin on osallistuttu.
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen 1- 12
Asiakkaat saavat tarvitsemansa palvelun ja ovat tyytyväisiä	NPS- asiakastyytyväisyysmittarin tulokset Potilasasiamiehellä tehdyt muistutukset ja valitukset. Tavoite v. 2021: Asiakkaat ovat pääsääntöisesti tyytyväisiä	NPS- asiakastyytyväisyysmittauksien mukaan asiakastyytyväisyys on hyvällä tasolla Keminmaan terveysasemalla. Koko Mehiläinen Terveyspalvelut toiminta-aikana tehty kaikkiaan 14 kpl kanteluita ja muistutuksia.

Olennaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Alueellinen pandemiatyöryhmä on kokoontunut edelleen säännöllisesti ja ohjeistanut sairaanhoitopiirin kuntia suositusten ja rajoitusten suhteen. Johtavan lääkärin työaikaa on edelleen ollut 40 %.

Suurena ponnistuksena terveystalveissa on vuonna 2021 ollut koronarokotustoiminta, jossa on onnistuttu hyvin. Koronarokotuksia on annettu vuoden aikana yhteensä 12 647 koronarokotetta. Keminmaalaisten rokotuskattavuus on erittäin hyvä etenkin ikäihmisten osalta. Nuorten aikuisten osalta rokotussuojassa on vielä jäänyt vajavaisuutta.

8.1.6 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Sivistyspalvelut

Toiminnan mittarit 2021

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Tarjotaan asiakkaille osallistumismahdollisuus toiminnan suunnitteluun ja päätöksentekoon asiakasraadin tai kyselyn kautta.	Toteutettujen asiakasraatien tai kyselyjen määrä Tavoite 2021: Toteutettujen asiakasraatien tai kyselyjen määrä on vähintään 2.	Kirjataan tilaisuudet ja niiden osallistujamäärät. Verataan lukumäärää lukuun 2. Kirkonmäen koulun 1- ja 2-luokkalaisten siirtymisestä koulukeskukseen pidettiin osallisuustilaisuus kuntalai-
Laaditaan kunnan laaja hyvinvointikertomus	Laajan hyvinvointikertomuksen valmistuminen Tavoite 2021: Valtuusto hyväksyy kunnan laajan hyvinvointikertomuksen viimeistään huhtikuussa 2021	Kunnanhallitus käsitteli laajan hyvinvointi- ja turvallisuuden 14.12.2021 ja päätti esittää sen hyväksymistä valtuustolle.
Ohjeistetaan seuraavien hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tulosindikaattoreiden käsitteleminen kouluissa: oppilaiden kokemus omasta terveyden- tilastaan, 8. ja 9. luokan oppilaiden päihteiden käyttö, 8. ja 9. luokan oppilaiden ylipaino.	Ohjeistuksen antaminen Tavoite 2021: Oppilashuollon ohjausryhmän antamien ohjeistusten määrä koulujen yhteisöllisille oppilashuoltoryhmille on vähintään 1 toukokuussa 2021.	Kirjallinen ohjeistus ja palaverin muistio Koulujen oppilashuoltoryhmissä näitä indikaattoreita on käsitelty keväällä 21 ja annettu ohjeistus.

Johdetaan ja seurataan yksiköiden työhyvinvointityötä.	Henkilöstön sairauspoissaolojen seuraaminen, työhyvinvointisuunnitelmien toteutumisten seuraaminen ja ohjeistus uusiin työhyvinvointisuunnitelmiin Tavoite 2021: Sivistyslautakunta seuraa sivistyspalveluiden henkilöstön sairauspoissaoloja 3 kuukauden välein. Sivistyslautakunta tarkistaa työhyvinvointisuunnitelmien arvioinnit ja antaa uuden ohjeistuksen kesäkuun 2021 kokouksessaan. Jokaisessa yksikössä tehdään uusi työhyvinvointisuunnitelma viimeistään lokakuussa 2021.	Lautakunnan kokouspöytäkirjat Poissaoloja on seurattu 1 kk:n tarkkuudella marraskuuhun asti, jonka jälkeen ohjelmamuutoksen vuoksi talouspalvelut ei voinut toimittaa lukuja. Sivistyslautakunta on hyväksynyt arvioinnit 23.6.2021 § 165 ja 27.10.2021 § 247. Yksiköt ovat tehneet työhyvinvointisuunnitelmat, ja sivistyslautakunta on hyväksynyt ne 27.10.2021.
Toteutetaan konkreettinen toiminta yhteistyökumppanin kanssa.	Konkreettisen toiminnan toteuttaminen Tavoite 2021: Sivistyslautakunnan tekemien konkreettisten yhteistyötoimintojen määrä jonkun yhteistyökumppanin (esim. Lapin AMK tai järjestö) kanssa on vähintään 1.	Kokouspöytäkirjat Pidetty kokous laajennetun oppivelvollisuuden aiheuttamista toimista Lappian kanssa keväällä.
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Toteutetaan ainakin 1 asiakasraadissa / kyselyssä asiakkailta esille tullut asia.	Asiakasraadissa tai kyselyssä esille tulleen toiminnan tai tilaisuuden järjestäminen Tavoite 2021: Sivistyspalvelut järjestää ainakin yhden asiakasraadissa esille tulleen toiminnan tai tilaisuuden.	Tilaisuuden / toiminnan osallistujalista Kirkonmäen koulun 1- ja 2-luokkalaisten siirtymisestä koulukeskukseen pidettiin osallisuustilaisuus kuntalaisille 7.4.2021.

Vastaavan kuraattorin palvelut tarkistetaan	Palvelutuotannon tapa Tavoite 2021: Vastaavan kuraattorin palvelutuotanto on vahvistettu viimeistään toukokuussa	Sivistyslautakunnan kokouksen pöytäkirja Asia sovittu hyvinvointipalveluiden kanssa. Yksi sosiaalityöntekijä nimetty vastaavaksi kuraattoriksi. laskennallinen työaika 1pv/viikko. Sivistyslautakunta perusti vastaavan kuraattorin toimen 24.11.2021 § 264 ja anoi toimeen täyttöluvan kunnanhallitukselta. Kunnanhallitus käsitteli asian 14.12.2021 § 692 ja palautti asian valmisteluun.
Kaikki koulupsykologin tai koulukuraattorin palveluja tarvitsevat saavat palvelun lain säätämässä rajoissa.	Yhteydenoton ja palvelun aloittamisen aikaväli Tavoite 2021: 100 prosentissa kiireellisistä tapauksista aikaväli yhteydenoton ja palvelun aloittamisen välillä on 0 – 1 vuorokautta. 100 prosentissa kiireettömistä tapauksista aikaväli yhteydenoton ja palvelun aloittamisen välillä on 7 vuorokautta.	Tilastoidaan välit ja tarkastetaan ne. Tavoite on toteutunut. Kuraattorille ja psykologille on päässyt lain määrittämässä aikarajoissa.
Koulujen yhteisöllisissä oppilashuoltoryhmissä toimitaan ainakin yhden hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tulosindikaattorin parantamiseksi.	Konkreettinen toiminta terveyden ja hyvinvoinnin tulosindikaattorin parantamiseksi Tavoite 2021: Kouluissa järjestettyjen oppilaiden ja koko oppilaitosten hyvinvointia edistävien toimenpiteiden määrä on vähintään 4.	Yhteisöllisten oppilashuoltoryhmien muistio, jossa toiminta todetaan toteutuneeksi Kaikkia hyvinvoinnin ja terveyden indikaattoreita ei ole voitu toteuttaa täysimääräisesti johtuen koronarajoituksista.
Sairauspoissaolojen määrä on pienempi kuin vuonna 2020	Sairauspoissaaloista ja työtatapaturmista johtuvien poissaolojen määrä Tavoite 2021: Sairauksista johtuvien poissaolopäivien määrä on pienempi kuin 11 päivää / henkilötyövuosi. Työtatapaturmia 0	Sairauspoissaolojen ja työtatapaturmista johtuvien poissaolojen määrä Koko vuoden sairauspoissaolotilastoa ei saatu talouspalveluista ohjelmamuutoksen vuoksi. Toimitetaan myöhemmin.

Olenneiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Ari Aho toimi sivistystoimenjohtajan sijaisena ja vt. sivistystoimenjohtajana koko vuoden 2021. Valtuusto valitsi Hannele Matinlassin sivistystoimenjohtajan virkaan 1.10.2021 alkaen.

Perusopetuksen rehtorin, kaikkien alakoulujen rehtorin sijaisena toimi Minna Antinoja. Perusopetuksen rehtorin viran (3070) haltija, Keskuskoulun ja lukion rehtori irtisanoutui 18.10.2021 alkaen. Vt. rehtorina toimi Petra Juntura. Sivistyslautakunta valitsi hänet 24.11.2021 rehtorin virkaan 1.1.2022 alkaen.

Koulupsykologipalvelut tuotettiin ostopalveluna 2 pv/viikko. Vastaavan kuraattorin toimi perustettiin, ja siihen haettiin kunnanhallitukselta täyttölupa. Kunnanhallitus palautti asian valmisteluun 14.12.2021.

Palvelut järjestettiin säädösten mukaisesti.

Korona -pandemia vaikeutti palveluiden järjestämistä jonkin verran sekä aiheutti lisäkuluja suojainten ja desinfiointiaineiden hankkimisesta johtuen. Palveluiden järjestämisessä opittiin varautumaan ja reagoimaan tilanteisiin yhä paremmin.

Varhaiskasvatuspalvelut

- Toiminnan mittarit 2021

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Päiväkotitoiminnan kehittäminen isompiin yksiköihin.	Tavoite 2021: Lautiosaaren päiväkodin ryhmäkoko on suurempi kuin yksi	Lautiosaaren päiväkoti on kaksiryhmäinen elokuusta 2021 alkaen.
Varhaiskasvatuksen hallinnon ja palvelun keskittäminen päiväkoti Pirpalan yhteyteen	Pirpalan peruskorjaus ja ryhmäkoko on suurempi kuin kaksi Päiväkoti Pirpalaan rakennetaan tilat varhaiskasvatuksen hallinnon työntekijöille	Pirpalan peruskorjaus jäi toteutumatta. Peruskorjaus korvattiin keittiön remontilla sekä ulkovuoren villojen vaihdolla ja salaojituksella kesällä 2021. Kirkonmäen päiväkodissa on alkanut kaksivuotisen esiopetuksen kokeilu vuosina 2021-2024. Päiväkoti on 4-ryhmäinen. Kirkonmäen päiväkodissa on myös varhaiskasvatuksen erityisopettajien työtilat. Hallinnon tilat ovat edelleen varhaiskasvatustoimistossa kirjastossa.
Palveluita tuotetaan kysynnän mukaan	Tavoite 2021: Asiakkaiden ensimmäisten palvelutoiveiden toteutumisen lkm/hoitopaikkaa hakeneiden asiakkaiden lkm on suurempi kuin 0.7	Asiakkaiden palvelutoiveiden toteutuminen ensimmäisten hakutoiveiden mukaan on 0,73.

Jatketaan seutukunnallista yhteistyötä.	Tavoite 2021: Seutukunnallisen yhteistyötilaisuuksien määrä on 2.	Yhteistyötilaisuuksia on ollut kolme.
Keminmaa on mukana Loisto-hankkeessa (Pohjois-Suomen kunnat).	Tavoite 2021: Loisto-yhteistyön tilaisuuksien määrä on 2.	Yhteistyötilaisuuksia on ollut kolme.
Tarjotaan lapsille ja huoltajille osallistumismahdollisuudet toiminnan suunnitteluun ja arviointiin	Tavoite 2021: Arviointi toteutetaan vuosikellon mukaisesti 3 kertaa vuodessa	Kyselyitä on toteutettu 3, koonti on kirjattu opetussuunnitelmien arviointiosuuksiin.

Koulutetaan henkilöstöä koulutussuunnitelman mukaisesti.	Tavoite 2021: Koulutusten lkm / hlö on 0,7.	Koulutuksia on järjestetty mahdollisuuksien mukaan. Toteutunut 0,65 päivää/henkilö.
Osallistutaan hankkeisiin lasten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi.	Tavoite 2021: Hankkeiden lukumäärä on kolme	Hankepäätökset varhaiskasvatuksen ja esi- ja perusopetuksen on 4.

Varhaiskasvatuksen henkilöstörakenteen muuttaminen varhaiskasvatuslain mukaiseksi	Tavoite 2021: Vapautuvien lastenhoitajien vakanssien muuttaminen varhaiskasvatuksen opettajan vakansseiksi Kaikki varhaiskasvatuksen opettajan vakanssit täytetään pätevillä henkilöillä	Esiopetuskelpoisia ei ole saatu rekrytoitua riittävästi. Varhaiskasvatuksen opettajien vakanssit on täytetty osin määräaikailla työntekijöillä.
Laaditaan yksikkökohtainen esiopetuksen oppilashuollon suunnitelma	Tavoite 2021: Oppilashuollon työryhmän laatii yksikkökohtaisen esiopetuksen oppilashuollon suunnitelman valmiiksi	Esiopetuksen yksikkökohtainen oppilashuollon suunnitelma on valmis.

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Ainakin 1 arvioinnin vuosikellon kyselyssä asiakkailta esille tullut asia/idea toteutetaan.	Tavoite 2021: Liikunnallisen toimintakulttuurin lisääminen varhaiskasvatustyksissä	Liikunnan vuosisuunnitelma on käytössä yksiköissä yksikkökohtaisesti. Huoltajat toivovat edelleen liikunnan näkyvän painopisteenä varhaiskasvatuksessa.

Luodaan uusia keinoja lasten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen	Tavoite 2021: Toteutetaan hanketyötä lasten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi	Toteutumista arvioidaan toimintakausi-suunnitelman arviointiosuudessa ja hankeraporteissa.
Henkilöstön kokee, että osaaminen työssä lisääntyy.	Tavoite 2021: 100 % henkilöstöstä kokee, että osaaminen työssä on lisääntynyt.	Henkilöstö on koulutusmyönteistä ja kokee, että koulutusta on ollut tarjolla, erityisesti nyt korona aikana.

Olennaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Asiakasmaksutuotot ovat toteutuneet alle keskitason. mm. asiakasmaksulain muutokset.

Myönnettyillä hankeavustuksilla on kehitetty ja koordinoitu varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen toimintaa ja sisältöjä erilaisin painopistein. Palkattuna on ollut mm. varhaiskasvatuksen opettajia, - lastenhoitaja ja osa-aikainen varhaiskasvatuksen erityisopettaja.

Hanketyö on tukenut henkilöstön osaamista sekä ammatillista kehittymistä jokaisessa varhaiskasvatusyksikössä ja perhepäivähoidossa. Lukuhankkeella lisättiin yhteistyötä esiopetuksen, perusopetuksen, kirjaston, huoltajien ja perhepäivähoidon kanssa. Yhteisöllistä oppilashuoltoa kehitettiin ja järjestettiin erilaisia tapahtumia koronatilanteesta huolimatta. Lukuhankkeella tuotettiin esi- ja perusopetuksen yhteistyössä kaksi kirjaa. Hanketyöllä tuettiin esiopetuksessa lasten vuorovaikutus, tunne- ja kaveritaitoja. Elokuusta lähtien varhaiskasvatuksen tasa-arvohankkeella tuetaan alueellisesti yleisen tuen keinojen avulla mm. kielen kehityksen tukemista ja oppimisympäristöjen rakentamista. Tämä hanke jatkuu vuonna 2022. Henkilöstö on myös kehittänyt ja ottanut haltuun varhaiskasvatuksen toimintakulttuurin muutosta mm. alueellisella yhteistyöllä kehittämällä yhteisiä toimintatapoja ja jakamalla osaamista yksiköiden kesken.

Kotihoidontuen käyttö on jäänyt alle budjetoidun. Pienempien lasten osallistuminen varhaiskasvatukseen on noussut. Palveluseteliä on käytetty budjetin mukaan.

Henkilöstökuluja on lisännyt mm: kaksivuotisen esiopetuksen kokeilu 8/2021, henkilöstön poissaoloista johtunut sijaistarve sekä lisääntynyt pienten lasten varhaiskasvatuksen osallistumisaste. Varhaiskasvatuslain muutos 8/2021 ja siitä johtuva henkilöstömitoituksen muutos.

Koulutuspalvelut

Toiminnan mittarit 2021

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Kolmiportaisen tuen toteuttaminen OPSin mukaan. Pedagogisten asiakirjojen asianmukainen ja tarkoituksen mukainen käyttö oppimisen tukena.	Opettajien, oppilaiden ja huoltajien arviointi Tavoite 2021: Toteutetaan huoltajille, oppilaille ja opettajille kysely oppimisen tuesta	Arviointitulokset eli kyselyn tulokset Toteutettu Terveiden ja turvallisuuden tarkastamisen yhteydessä huoltajakyselyssä
Tieto- ja viestintäteknisten laitteita uusitaan.	Ajanmukaisten TVT –laitteiden lkm / koulun oppilasmäärä Tavoite 2021: Ajanmukaisten TVT -laitteiden lkm / koulun oppilasmäärä on 0,35.	Laitetilastot ja oppilastilastot Vähäisiä laitehankintoja alkuvuoden aikana. suhdeluku oli 0,33

Ylioppilaskirjoitukset toteutetaan ohjeistuksen mukaisesti.	YTL:n ohjeiden noudattaminen Tavoite 2021: YTL:n ohjeista toteutuu 100 %	Kokeiden toteutumisen vertaaminen YTL:n kokeiden ohjeistukseen.
---	---	---

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Kaikki peruskoulun yhdeksäsluokkalaiset saavat päättötodistuksen 5.6.2021. Kaikki keväällä 2021 peruskoulun päättäneet saavat jatko-opiskelupaikan.	Päättötodistusten lkm / 9.luokan oppilasmäärä Tavoite 2021: Päättötodistusten lkm / 9. luokan oppilasmäärä on 1. Saatujen jatko- opiskelupaikkojen määrä / päättötodistusten lkm Tavoite 2021: Saatujen jatko- opiskelupaikkojen määrä / päättötodistusten lkm on 1.	Koulun tilastot Kolme oppilasta 9. luokan oppilasta jatkaa vuosiluokkiin sitomattomassa opetuksessa, eli suhdeluku on 0.97. Kaikki päättötodistuksen saaneet saivat jatko-opiskelupaikan, eli suhdeluku on 1.
Kivalo-opiston, Meri-Lapin Musiikkiopiston ja Urheiluakatemia käyttäjämäärät säilyvät tai lisääntyvät	Käyttäjämäärät Tavoite 2021: Käyttäjämäärät ovat vähintään seuraavat: Kivalo-opisto: 140 Musiikkiopisto: 105 Urheiluakatemia: 5	Käyttäjätalastot Kivalo-opisto: 1031 netto-opistkelijaa Musiikkiopisto: Soitto- ja lauluoppilaat, keskiarvo 47 Musiikkileikkikoululaiset (3-6v) keskiarvo 19 Perhemuskarit 3kk-2,5v eli neljä kahdeksan kerran jaksoa vuodessa = yhteensä 19 lasta
Tukioppilastoiminta yläkoulussa Oppilaskuntatoiminta KiVa-koulutoiminta Liikkuva-koulu-toiminta Kummioppilastoiminta alakouluissa Kouluruokailun kehittäminen	Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / yläkoulu Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / koulu Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / koulu Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / koulu Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / alakoulu Kouluruokadiplomi	Toimintojen määrän laskeminen Tavoiteltujen toimintojen määrä on saavutettu. Diplomin saaminen Ei saatu kouluruokadiplomia

Olennaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Kirkonmäen koulun toiminta keskitettiin koulukeskukseen, kun ns. pikkukoulu luovutettiin varhaiskasvatuksen käyttöön. Koulun tekstiilikäsityön luokka siirrettiin pikkukoululle ja nyt molemmat käsityöluokat ovat siellä.

Koulujen henkilöstössä ei tapahtunut olennaisia muutoksia.

Valtion erityisavustuksilla on voitu palkata yhteinen resurssiopettaja Pölhön ja Kirkonmäelle sekä yksi Keskuskoululle. Samoin on palkattu muutama määräaikainen koulunkäyntiohjaaja valtion korona-avustuksilla.

Vapaa-aikapalvelut

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Kuntalaisten kuuleminen toimintojen suunnittelussa	Kuntalaisten kuuleminen ja osallistaminen toive- ja tarvekyselyn toteuttamisella Tavoite 2021: Toteutetaan keväällä toive- ja tarvekysely Järjestetään kuntalaisille osallisuuskahvit 2 krt/vuosi	Kyselyyn osallistujien määrä Osallisuuskahville osallistujien määrä Tavoite ei ole toteutunut. Keväällä ei ole toteutettu toive- ja tarvekyselyä eikä osallisuuskahvitilaisuuksia koronatilanteen takia.
Terveiden ja hyvinvoinnin edistäminen: Matalan kynnyksen toimintojen järjestäminen eri ikäryhmille	Toimintojen määrä Tavoite 2021: 8 toimintakokonaisuutta 60 yksittäistä tilaisuutta	Tapahtumatilasto Toimintakokonaisuuksia 23 kpl Yksittäisiä tilaisuuksia 79 kpl Toiminnot on järjestetty vuonna 2021 koronarajoitusten ja -suositusten mukaisesti.

Yhteistyömuotojen kehittäminen järjestöjen kanssa	Yhteistyömuodon toteuttaminen Tavoite 2021: Yhteistyössä järjestetään vähintään 2 toimintaa / tapahtumaa	Keväällä 2021 järjestetty keminmaalaisten järjestöjen kanssa järjestöfoorumi Teams-kokouksena, jossa pohdittiin erilaisia yhteistyömuotoja. Koronatilanne on vaikeuttanut yhteisten tapahtumien järjestämistä ja toteuttamista.
Varhaisnuorten toimintojen kehittäminen	Varhaisnuorille tarkoitettujen tilaisuuksien määrä Tavoite 2021: Varhaisnuorille järjestetään 50 tilaisuutta	Tapahtumatilasto Keväällä avointa nuorisotilatoimintaa varhaisnuorille on järjestetty keskiviikkoisin ja perjantaisin klo 14.30-16.30. Syksyllä avointa nuorisotilatoimintaa varhaisnuorille on järjestetty perjantaisin klo 16.00-18.00 ja lauantaisin klo 14.00-16.00. Nuorisotilatoiminnoissa on huomioitu koronatilanteesta johtuvat kokoontumisrajoitukset
Nuorisovaltuusto järjestää yhteistyössä vapaa- aikapalveluiden kanssa nuorille tapahtumia ja osallistuu vapaa- aikapalveluiden toiminnan kehittämiseen Nuorisovaltuusto lisää näkyvyyttä sosiaalisen median kautta	Nuorisovaltuuston järjestämien tilaisuuksien määrä Toimintoihin ja päätöksiin vaikuttamisten määrä Seuraajien määrä sosiaalisessa mediassa Tavoite 2021: Tilaisuuksien määrä on 10 Vaikuttamisten määrä 5 Seuraajien määrä 250	Nuorisovaltuuston kokousten pöytäkirjat Tapahtumatilasto Uusi nuorisovaltuusto 2021 – 2022 järjestäytyi tammikuussa 2021. Vuoden 2021 aikana nuorisovaltuuston kokouksia 7 kpl Syksyllä nuorisovaltuusto järjesti nuorisotilalla 2 Yökahvila tapahtumaa. Seuraajien määrä: 242

Etsivän nuorisotyön yhteistyömuotojen toteuttaminen ja kehittäminen koulujen, nuorisotyön ja työpajan kanssa Etsivä nuorisotyö löytää asiakkaita saman verran kuin vuonna 2021	Yhteistyömuotojen toteuttaminen yhteistyössä koulujen, nuorisotyön ja työpajan kanssa asiakasnäkökulmasta Tavoite 2021: Yhdessä sovittujen yhteistyömuotojen toteuttaminen Asiakasmäärä Tavoite 2021: Asiakkaita on 55	Toteutuneet yhteistyömuodot Toimintasuunnitelmaan 2021 kirjattu yhteistyömuodot. Yhteiset palaverit ja toimitila työpajan kanssa ovat selkeyttäneet yhteistyötä. Tilasto Parent – järjestelmästä: 1.1.2021 – 31.12.2021 tavoitettujen nuorten määrä 53.
Henkilöstön osaamisen ylläpitäminen koulutuksin 1 pvä/ hlö /v	Koulutuspäivien määrä Tavoite 2021: Koulutusten määrä on 1 pvä/hlö / vuosi	Henkilöstöhallinto-ohjelman koulutustilasto Koulutusten määrä 1 pvä/hlö/vuosi on toteutunut

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Asiakkaiden toiveet näkyvät toiminnassa	Asiakkaiden toiveiden toteuttaminen Tavoite 2021: Toteutetaan vähintään 2 asiakkaan toivomaa toimintaa käytännössä	Toiminnan ja osallistujalistan kirjaaminen Asiakkaiden toiveita on otettu huomioon toimintojen järjestämisessä. Kesätoiminnoissa etenkin sup-pailu- ja pesäpallotoiminnan järjestäminen on järjestetty kuntalaisten toiveiden mukaisesti. Koronarajoitukset on huomioitu toimintojen ja tapahtumien toteuttamisessa
Varhaisnuoret osallistuvat toimintoihin	Osallistujien määrä toiminnoissa Tavoite 2021: Varhaisnuorille suunnattujen toimintojen osallistujamäärä on 150	Osallistujaluettelot Varhaisnuorille suunnattujen toimintojen osallistujamäärä 133

Etsivä nuorisotyöntekijöiden ja nuorisotyön, koulujen ja työpaja-toiminnan kanssa toteutetaan yhteistyösuunnitelmaa	Etsivä nuorisotyöntekijöiden ja yhteistyökumppaneiden kokemus Tavoite 2021: 75 % kokemuksista on sellaisia, että yhteistyötoiminnot on kehittyneet selkiytyneet	Oma arviointi, muistiot Etsivä nuorisotyöntekijöiden ja yhteistyökumppaneiden mukaan yhteistyö on selkiytynyt. Koronatilanne on vaikuttanut toiminnallisten yhteistyömuotojen toteuttamiseen
---	--	--

Olennaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Koronarajoitukset eivät mahdollistaneet tiettyjen tapahtumien, toimintojen ja retkien toteuttamista.

Vapaa-aikapalvelujen toiminnot on suunniteltu ja toteutettu koronarajoitukset huomioon ottaen. Uusia toimintatapoja on suunniteltu ja toteutettu mm. virtuaalinen nuorisotilatoiminta kerran viikossa. Terveysten ja hyvinvoinnin edistämiseksi toteutettiin toiminnot erittäin matalan kynnyksen toimintoina. Toimintoja on myös toteutettu ulkotiloissa aikaisempia vuosia enemmän.

Kirkonmäen koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan toimintapaikka siirtyi Kirkonmäen pikkukoululta kirjasto-nuorisotalolle nuorisotila Konttiin elokuussa 2021.

Vapaa-aikapalveluissa aloitettiin 2 uutta hanketta vuonna 2021: liikuntaneuvonta- ja Suomen harrastamisen mallin-hankkeet. Molempiin hankkeisiin palkattiin työntekijät koordinoimaan ja toteuttamaan hanketta.

Kirjastopalvelut

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Lainojen määrä kuntalasten määrään suhteutettuna vakiintuu	Lainojen määrä /kuntalainen Tavoite 2021: 14 lainaa / kuntalainen	Lainojen määrä 11,9 lainaa / asukas, mikä hieman nousi edelliseen vuoteen verrattuna.
Kirjaston järjestämien tapahtumien / koulutusten määrä pidetään vähintään entisellä tasolla	Kirjaston järjestämien tapahtumien / koulutusten lkm Tavoite 2021: Kirjasto järjestää 40 yksittäistä tapahtumaa /	Kirjavinkkauksia pidettiin vuoden aikana 13 luokalle ja mediaopetusta 8 ryhmälle. Satutuokioita pidettiin 4kpl ja elokuvatuokioita 5kpl. Yksi yleisöluento. Kirjasto osallistui Keminmaan Taiteiden Yöhön. Korona haittasi edelleen

	koulutusta	tapautumien järjestämistä.
Lainan hinta pysyy nykyisenä	Lainan hinta Tavoite 2021: Lainan hinta on 3,1 € / laina	Lainan hinta saadaan talousarvion valmistuttua.
Työhyvinvointisuunnitelman toimenpiteet toteutetaan	Työhyvinvointisuunnitelman toimenpiteiden toteuttaminen Tavoite 2021: Työhyvinvointisuunnitelman toimenpiteistä toteutetaan 100 %	Kaksi kehityspäivää pidettiin vuoden aikana sekä Tyky-päivä.
Henkilöstön osaamista lisätään	Koulutuspäivien määrä / hlö Tavoite 2021: Koulutuspäivien määrä / hlö on 2	Koulutuspäivät 2 pv/hlö
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Palveluiden saavutettavuuden parantaminen omatoimikirjaston käyttöönnotolla	Omatoimikirjaston käyntimäärä ja asiakaspalaute Tavoite 2021: Omatoimikirjaston tunnettavuuden ja kävijämäärän kasvattaminen	Omatoimikirjaston asiakasmäärä vakiintumassa. Arki-iltaisin kirjautumisia omatoimikirjastoon 0 – 8 kirjautumista ja viikonloppuisin kirjautumisia 0 – 12 / pv.
Henkilöstö kokee, että työhyvinvointi on hyvällä tasolla	Henkilöstön kokemus työhyvinvoinnista Tavoite 2021: 100 % henkilöstöstä kokee, että työhyvinvointi on hyvä	Kehityskeskustelut siirtyivät pidettäväksi alkuvuodesta 2022.

Olennaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Korona vaikutti kirjaston toimintaan edelleen merkittävästi sekä tapahtumien, että lainaus- ja kävijämäärien osalta, vaikka tapahtumia voitiin jonkin verran järjestää.

Omatoimikirjaston tunnettuus lisääntyi ja asiakasmäärät vakiintumassa.

Henkilöstösuunnitelma 2021 – 2023, toteutuma

Vakinainen henkilöstö / vakanssit

Palvelualue	Henkilöstömäärä TP 2020	Henkilöstömäärä toteuma 30.6.21	Vakituiset 30.6.2021	Määräaika. 30.6.2021
Sivistysltk	207,5	195	189	6

Sivistyslautakunta:

- Henkilöstömenoihin varatut määrärahat riittävät koko vuodelle.
- Koulopsykologin virkaa ei saatu täytettyä hakijoiden puuttuessa. Palvelu järjestettiin ostopalveluna.
- Yläkoulun erityisopettajan virkaa ei saatu täytettyä vakinaisesti kelpoisten hakijoiden puuttuessa
- Kelpoisia opettajien sijaisia ei ole tarjolla. Aina ei saada sijaista ollenkaan, jolloin sijaisuudet on järjestettävä sisäisesti oman viran ohella (oto).
- Varhaiskasvatukseen on vaikeuksia kelpoisten opettajien palkkaamisessa, ja sijaispula on jatkuva.

8.1.7 TEKNINEN LAUTAKUNTA

Tekninen johto

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudella 2021 – 2023

- Ennakoiva kiinteistöhuolto, kiinteistötoimi mahdollistaa kunnan eri toimialoille käytännölliset, viihtyisät ja turvalliset toimintapuitteet.
- Maankäytön suunnittelu huomioon ottaen kuntastrategian ja yleiskaavan painopisteet
- Investointiprosessien suunnittelun ja toteutuksen kehittäminen siten, että huomioidaan toiminnan ja talouden vaatimukset ja tarpeet pitkällä tähtäimellä.
- Kuntalaisten osallistaminen
- Tekninen toimi ylläpitää ja kehittää kunnan turvallisuussuunnittelua
- Ympäristöpalveluiden toiminta-ajatuksena on edistää elinympäristön turvallisuutta, terveellisyttä, viihtyisyyttä, virikkeellisyttä ja luonnontaloudellista kestävyyttä ja palvella kuntalaisia omalla toimialallaan sekä huolehtia yleisen edun huomioon ottamisesta.
- Toimintaympäristön muutos tulevaan maakuntauudistukseen huomioon ottaen osallistumalla aktiivisesti operatiiviseen valmisteluun.
- Sähköisten lupapalvelujen käyttöönotto.
- *Avantouintipaikan valmistelutyöt tehtiin vuonna 2021 ja avattiin yleisölle 2022.*

Yritysvaikutusten ja hyte-strategian huomioiminen

Tekninen lautakunta ottaa huomioon toimiensa ja päätöstensä mahdolliset vaikutukset kunnan elinvoimaisuuteen, yritystoiminnan kehittymiseen ja tuloksellisuuteen (YRVA). Merkittävimpien hankkeiden ja hankintojen yhteydessä tekninen lautakunta voi esittää asian käsiteltäväksi kunnan ja yrittäjien väliseen elinkeinotyöryhmään.

Kunnan hyte -strategiaa tuetaan huolehtimalla koulujen, päiväkotien ja julkisten rakennusten turvallisuudesta, katujen ja yleisten alueiden hiekoituksesta ja kunnossapidosta sekä urheilualueiden ja -reittien ylläpidosta.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 – 12
Prosessien tehokkuus	Investointien tehokas toteuttaminen	Investoinnit toteutettu muutamaa poikkeusta lukuunottamatta suunnitellusti
	Palvelujen ostot	Palvelujen osto 101 % toteutui lähes budjetoidusti.
Henkilöstön hyvinvointi	Sairauspoissaolot. Sairauspoissaolojen vähentäminen kiinnittämällä huomiota henkilöstön kaikinpuoliseen hyvinvointiin.	Palautekeskustelut on pidetty suunnitelmien mukaan ja työtapaturmia on pyritty järjestämään koronarajoitusten puitteissa.
Turvallinen työympäristö	Tavoite 2021: Tapaturmien vähentäminen.	Muutama pieni työtapaturma sattunut vuoden aikana, ei pitkiä poissaoloja niiden vuoksi. Tapaturmien vähentämisen eteen tehdään edelleen töitä (perehdytys ja opastus)
Rakennuslupien määrä säilyy nykytasolla	Tavoite 2021: Nostaa edellisistä vuosista	Rakennuslupien määrä laski hieman edellisestä vuodesta.

Olenneiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Toiminta

Teknisten palvelujen hallinnossa ei olennaisia muutoksia vuoden 2021 aikana. Rakennusvalvonnan sähköisen lupajärjestelmää ei otettu käyttöön, käyttöönotto vuoden 2022 alkuvuoden aikana. Rakennustarkastaja jäi virkavapaalle 1.9.2020, josta alkaen virassa ollut sijainen.

Henkilöstö

Toimistos sihteeri ja kiinteistönhoitaja palkattu aikaisempiin toimiin 2021.

Maankäyttö

Vuodelle 2021 asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudella 2021 - 2023

- Viihtyisän, turvallisen ja toimivan asuin- ja elinkeinoympäristön luominen ja ylläpitäminen kaavoituksen avulla.
- Riittävän maavarannon hankkiminen.
- Kaavoituksen vaatiman ajantasaisen pohjakartan ylläpito. Sen ja rakentajien palvelun vaatimien riittävien mittauspalveluiden tuottaminen.
- Rajakankaan yrityspuiston markkinointi ja yritystonttien myynti.
- Kiinteistöveroselvityksen aloittamiseen pyritään saamaan resurssi ja rahoitus, varojen puutteen vuoksi tämä on jouduttu karsimaan vuoden 2021 talousarviosta

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 – 12
Rajakankaan yrityspuisto	Yritystonttien markkinointi Tavoite 2021: Rajakankaan yrityspuiston infra valmiina ja 10 rakentajaa.	Alueen infra vastaanotettu 25.8.2021. Vuokrasopimuksia 10 kpl ja yksi rakennuslupa alueella. Rakentamisen kustannusten nousu ja alikulun puuttuminen on hidastanut yritysten rakentamisen aloittamista.
Tonttimarkkinointi	Kunnan tonttien menekki Tavoite 2021: Vuokrattujen tai myytyjen tonttien määrä on 20 kpl	Vuokrasopimuksia tehtiin 7 kpl ja myyntipäätöksiä 1 kpl. Tavoite jäi aika kauas toteutumasta.
Metsien puuston myynti. Puistoalueilta sekä kaava-alueilta, lähellä asutusta olevilta aloilta ja haja-asutusalueilta	Tavoite 2021: Puuston myyntitulot ovat 40.000 €	Myyntitulot 10 819 euroa, suurimpana erona keskustan puistometsien harvennuksen siirtyminen tuleville vuosille.
Osallistuminen Keminmaan yhteismetsään	Tavoite 2021: Kunnan yhteismetsästä saama tuotto	Yhteismetsästä ei ole tullut tuottoja 2019-2020. 2021 osalta yhteismetsän vuosikokous on vielä tässä vaiheessa pitämättä, eikä tulojen määrä ole tiedossa.
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Vetovoimaisuus	Tonttien varaustilanne, rakennusluvut Tavoite 2021: Markkinoinnin kautta lisätä entisestään tietoisuutta kunnan tonteista, niiden sijainnista Meri-Lapin keskiössä ja niiden hyvästä rakennettavuudesta.	Uusien asuintonttien kysyntä on ollut positiivisen vilkasta. Rakennusluvista kuitenkin pientä laskua edelliseen vuoteen.

Olellaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Toiminta

Rakentajia ja suunnittelijoita palveltiin tarpeen mukaan ja kaavan pohjakarttaa ylläpidettiin muuttuneilta osin.

Uusia vuokrasopimuksia laadittiin kunnan omakotitonteille seitsemän kappaletta. Palvelu- ja yritystontteja varattiin kiitettävästi, mutta vain yksi vuokrasopimus on laadittu Rajakankaan alueelle.

Rajakankaan infra saatiin rakennettua vuoden 2021 aikana lukuun ottamatta Rajakankaantien alikulkua, josta on yhteinen toteuttamissopimus vuosille 2022-2024 väyläviraston kanssa.

Henkilöstö

Henkilöstössä ei ole tapahtunut muutoksia.

Kunnallistekniikka

Vuodelle 2021 asetettujen tavoitteiden toteutuminen

- Turvallisuuden ja viihtyisyyden parantaminen yleisten- ja katualueiden siistimisellä pienillä korjauksilla, uusinoilla sekä puuston harvennuksilla
- Teiden kunnossapito ajantasaisesti ja tehokkaasti
- Ulkoilureittien raivaus, kuivatuksien parantaminen ja pitkospuiden rakentaminen

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Kaikkina vuodenaikoina turvalliset tiestöt	Onnettomuudet/Tapaturmat Tavoite v. 2021: onnettomuuksien määrä on 50 % alempi kuin edellisvuonna	Onnettomuuksia Keminmaan kunnan taajama-alueella vuonna 2020 yksi kappale (tieltä suistuminen) Onnettomuuksia Keminmaan kunnan taajama-alueen teillä vuonna 2021 neljä kappaletta (1 lievä loukkaantuminen, muissa ei henkilövahinkoja)
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Leikkikenttien kunto	Tavoite 2021: Leikkikenttien yleissuunnitelman tekeminen Turvalliset ja viihtyisät leikkikentät.	Leikkikenttien yleissuunnitelma on tehty keväällä 2021 ja suunnitelman mukaiset tarkastukset suoritettu. Ylläpidetty leikkikenttien turvallisuutta ja viihtyvyyttä.
Kaavateiden kunto	Kaavateiden suunnitelmallinen kunnostus yhteistoiminnassa Keminmaan energian ja veden kanssa.	Käpyläntien peruskorjaus toteutettu yhteistyössä KMEV:n kanssa vuonna 2021.
Liikuntapaikkojen kunto	Liikuntapaikkojen pitäminen mahdollisimman hyvässä kunnossa terveellisen ja turvallisen harrastamisen mahdollistamiseksi.	Palautteen määrä: Palautetta saatu hyvin vähän liikuntapaikkojen kunnossapidosta vuoden 2021 aikana.

Olennaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Toiminta

Pitkospuiden rakentaminen Kivalon reitille, tienvarsiniittojen ottaminen omaksi työksi. Kallin ulkoilualueen muutostyöt uuden rinne- ja hiihtosuunnistuksen MM-kisoja varten. Yhteinen työmaa Keminmaan energian ja veden kanssa.

Henkilöstö

Henkilöstössä oli vajausta pitkien sairauslomien vuoksi.

Tilapalvelut

Vuodelle 2021 asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Kiinteistöissä suoritetaan vikakorjaukset, ennakoivat huolto- ja korjaustoimenpiteet vuoden 2021 määrärahojen puitteissa.

Kiinteistöjen valaistuksia on muutettu led-valoihin kiinteistöissä, kun valaistuksen korjauksia on ollut tarpeen suorittaa.

Laurilan vanhustentaloille on tehty laajoja kuntotutkimuksia.

Vuoden 2021 jatkettiin kiinteistöhuollon ja ulkoilualueiden kunnossapidon toiminnan tehostamista ja työlaadun parantamista. Granlundin ohjelma on käytössä.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 – 12
Kiinteistöjen huolto- ja kunnossapitotoimintojen suunnitelmallisuuden ja laadun kehittäminen sekä kiinteistökohtaisten huolto-ohjelmien laadinta ja niiden noudattaminen	Tarkennetut kiinteistökohtaiset huolto-ohjelmat kirjattu ja otettu käyttöön Granlund Manager huoltokirjassa.	Kiinteistöjen huolto-ohjelmat on toteutettu pääosin 100 prosenttisesti. Palvelupyynnöt 423 kpl.
Kiinteistöjen energian kulutus	KWh kulutus Tavoite 2021: Kulutus on pienempi kuin vuonna 2020	Sähkön tariffi hinnannousu 0 %. Sähkölaskun euromääräinen nousu tammi- kesäkuu 68 %, heinäkuu- joulukuu 256 % Sähkötöimittajat kilpailutettu ja 2022 alussa astuu kilpailutettu sähköhinta voimaan.
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Kiinteistöhuollon ja sii-	Hallintokuntien asiakastyyty-	Hallintokuntien asiakastyyty-

vouksen työnlaadun parantaminen	väisyyskyselyt sekä sähköisen huoltokirjan tuottama tieto Tavoite 2021: Kiinteistöhuolto kilpailukykyinen taloudellisesti ja toiminnallisesti.	väisyyskysely on siirretty seuraavalle vuodelle. Huoltokirjan mobiili-sovellus on otettu aktiiviseen käyttöön. Kiinteistöhuollon- ja rakennusautomaation kursseja ei ole käyty koronatilanteesta johtuen.
---------------------------------	--	---

Olennaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Toiminta

Tilapalveluissa jatkettiin eri hallintokuntien käytössä olevien kiinteistöjen perusparannustöitä tilapalveluiden laatimassa kiireellisyysjärjestyksessä.

Kirkonmäen koulu muutettiin Kirkonmäen päiväkodiksi, sisätiloja muutettiin käyttötarkoituksen mukaisesti ja pihalle rakennettiin aita, turvaamaan 5-vuotiaiden esikoululaisten ulkoilua, 2-vuotinen esikoulu alkoi kokeiluna Keminmaalla syksyllä 2021.

Pirpalan päiväkodissa purettiin ulkoseinä rakenteet kantavaan seinään asti, puhdistettiin sokkeli ja rakennettiin uusi tuulettuva seinärakenne. Päivitettiin keittiö AVI-asettamiin vaatimuksiin sekä uusittiin lattia. Keittiöön asennettiin IV-tulokone, jolla saatiin oleva isohko alipaine poistettua.

OSK Virran voimaa on käytetty apuna lumitöissä, Ulenin roikkuvan hiekkahallin katolta on poistettu lumi-kuormaa talven ajan.

Mehiläisen kanssa on käyty neuvotteluja TK:n kiinteistöhoiton irtisanomisesta.

Henkilöstö

Henkilöstössä ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia. Tilapalvelun henkilöstön sairauslomilla on jouduttu käyttämään sijaisia runsaasti pitkien sairauslomien seurauksena sekä kiinteistöhoitajien että siivoojien osalta. Muutamia eläkkeelle jäänteitä ja paikkojen uudelleen täyttöjä vuoden 2021 aikana.

8.2 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

8.2.1 KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Käyttötaloussosassa esitetään kuvaukset toimielimen palvelu- tai toiminta-ajatuksista, strategisista linjauksista suunnitelmakaudelle ja toimielimien toiminnallisista tavoitteista sekä mittareista vuodelle 2021.

Vuoden 2021 talousarvionkirjassa esitetyt toimielinten tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia.

Käyttötaloussosan sitovuus

- valtuusto: toimielin -taso, toimintakate (netto) ja
- kunnanhallitus: tulosalue -taso, toimintakate (netto)
- toimielin: hyväksytyt talousarvion käyttösuunnitelmat, toimielin voi edelleen delegoida päätösvaltaa viranhaltijoille.

Toimielimiä sitoo myös niiden käyttötaloussuunnitelmissa hyväksymät henkilöstömenot. Toimielimellä ei ole oikeutta ylittää käyttötaloussuunnitelmassa hyväksyttyjä henkilöstömenoja eikä myöskään sillä ole oikeutta käyttää mahdollisesti säästyviä määrärahoja muun toiminnan menojen katteena.

Hyvinvointilautakuntaa sitoo myös sille myönnetty erikoissairaanhoidon määräraha. Hyvinvointilautakunnalla ei ole oikeutta ylittää määrärahaa, eikä se voi käyttää mahdollisesti säästyvää määrärahaa muiden menojen katteena.

Toimielimet ja hallintokunnat ovat vastuussa niille hyväksytyistä määrärahoista ja tuloarvioista. Niiden tulee sopeuttaa toimintansa valtuuston niille osoittamiin määrärahoihin.

Toimintavuoden aikana esille tulevat lisämääräraha tarpeet tulee poistaa muuttamalla toimintaa. Lisämääräraha tarpeet tulee kattaa toimielimen omien määrärahojen säästöillä tai siirroilla tai toiminnasta kertyvien tulojen kasvulla. Määrärahamuutosten yhteydessä tulee esittää myös vastaavat muutokset toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin.

Toimielinten käyttötalousarvioiden toteuma vuonna 2021 (ulkoisen tiliryhmätasolla)

	Budjetti + muutos	Toteuma 1.1.-31.12.2021	Poikkeama	Käyttö %	Toteuma 1.1.-31.12.2020
00000010 Keskusvaalilautakunta					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Tuet ja avustukset		8 887,20	-8 887,20		
TOIMINTATUOTOT		8 887,20	-8 887,20		
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-19 100	-31 022,78	11 922,78	162,42	150
Palvelujen ostot	-4 300	-8 357,84	4 057,84	194,37	-5,28
Aineet, tarvikkeet ja tavar	-700	-3 719,62	3 019,62	531,37	-2 672,70
Muut toimintakulut		-257,51	257,51		
TOIMINTAKULUT	-24 100	-43 357,75	19 257,75	179,91	-2 527,98
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-24 100	-34 470,55	10 370,55	143,03	-2 527,98
VUOSIKATE	-24 100	-34 470,55	10 370,55	143,03	-2 527,98
TILIKAUDEN TULOS	-24 100	-34 470,55	10 370,55	143,03	-2 527,98
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-24 100	-34 470,55	10 370,55	143,03	-2 527,98

00000015 Kunnanvaltuusto					
TUOLOSASKELMA					
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-48 200	-56 923,86	8 723,86	118,1	-45 724,25
Palvelujen ostot	-19 000	-25 262,50	6 262,50	132,96	-15 211,25
Aineet, tarvikkeet ja tavar	-9 000	-4 582,74	-4 417,26	50,92	-4 050,70
Avustukset		126,6	-126,6		
Muut toimintakulut					-0,02
TOIMINTAKULUT	-76 200	-86 642,50	10 442,50	113,7	-64 986,22
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-76 200	-86 642,50	10 442,50	113,7	-64 986,22
VUOSIKATE	-76 200	-86 642,50	10 442,50	113,7	-64 986,22
TILIKAUDEN TULOS	-76 200	-86 642,50	10 442,50	113,7	-64 986,22
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-76 200	-86 642,50	10 442,50	113,7	-64 986,22
00000021 Kunnanhallitus 2015 ->					
TUOLOSASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	57 700	37 904,35	19 795,65	65,69	133 050,66
Tuet ja avustukset	253 500	462 268,28	-208 768,28	182,35	248 017,07
Muut toimintatuotot	8 300	10 493,54	-2 193,54	126,43	12 449,20
TOIMINTATUOTOT	319 500	510 666,17	-191 166,17	159,83	393 516,93
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-1 329 000	-1 487 498,26	158 498,26	111,93	-1 366 854,28
Palvelujen ostot	-995 700	-946 194,24	-49 505,76	95,03	-928 944,64
Aineet, tarvikkeet ja tavar	-30 800	-20 153,69	-10 646,31	65,43	-29 800,17
Avustukset	-104 500	-97 796,00	-6 704,00	93,58	-85 314,50
Muut toimintakulut	-14 300	-6 266,21	-8 033,79	43,82	-5 532,73
TOIMINTAKULUT	-2 474 300	-2 557 908,40	83 608,40	103,38	-2 416 446,32
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 154 800	-2 047 242,23	-107 557,77	95,01	-2 022 929,39
VUOSIKATE	-2 154 800	-2 047 242,23	-107 557,77	95,01	-2 022 929,39
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poist					-3 944,42
Arvonalentumiset		-930 006,76	930 006,76		
Poistot ja arvonalentumiset		-930 006,76	930 006,76		-3 944,42
TILIKAUDEN TULOS	-2 154 800	-2 977 248,99	822 448,99	138,17	-2 026 873,81
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 154 800	-2 977 248,99	822 448,99	138,17	-2 026 873,81
00000025 Tarkastuslautakunta					
TUOLOSASKELMA					
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-7 600	-6 687,17	-912,83	87,99	-4 110,97
Palvelujen ostot	-18 900	-23 455,46	4 555,46	124,1	-15 672,21
Aineet, tarvikkeet ja tavar	-1 200		-1 200,00		-208,76
Muut toimintakulut	-300		-300		
TOIMINTAKULUT	-28 000	-30 142,63	2 142,63	107,65	-19 991,94
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-28 000	-30 142,63	2 142,63	107,65	-19 991,94
VUOSIKATE	-28 000	-30 142,63	2 142,63	107,65	-19 991,94
TILIKAUDEN TULOS	-28 000	-30 142,63	2 142,63	107,65	-19 991,94
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-28 000	-30 142,63	2 142,63	107,65	-19 991,94

00000027 Hyvinvointilautakunta					
TUOLOSSELKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	442 200	473 056,76	-30 856,76	106,98	436 449,59
Maksutuotot	518 000	629 659,08	-111 659,08	121,56	543 823,31
Tuet ja avustukset	47 900	884 872,39	-836 972,39	1 847,33	41 577,60
Muut toimintatuotot	305 500	305 072,35	427,65	99,86	298 731,53
TOIMINTATUOTOT	1 313 600	2 292 660,58	-979 060,58	174,53	1 320 582,03
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-4 294 500	-4 565 584,04	271 084,04	106,31	-4 005 845,38
Palvelujen ostot	-27 096 300	-27 479 889,81	383 589,81	101,42	-25 572 301,04
Aineet, tarvikkeet ja tavar	-428 200	-479 055,13	50 855,13	111,88	-443 559,67
Avustukset	-1 485 500	-1 261 338,53	-224 161,47	84,91	-1 243 618,79
Muut toimintakulut	-38 600	-25 782,39	-12 817,61	66,79	-53 303,10
TOIMINTAKULUT	-33 343 100	-33 811 649,90	468 549,90	101,41	-31 318 627,98
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-32 029 500	-31 518 989,32	-510 510,68	98,41	-29 998 045,95
VUOSIKATE	-32 029 500	-31 518 989,32	-510 510,68	98,41	-29 998 045,95
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poist	-113 000	-89 541,96	-23 458,04	79,24	-92 905,24
Poistot ja arvonalentumiset	-113 000	-89 541,96	-23 458,04	79,24	-92 905,24
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Satunnaiset tuotot					10 000,00
Satunnaiset tuotot ja kulut					10 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-32 142 500	-31 608 531,28	-533 968,72	98,34	-30 080 951,19
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-32 142 500	-31 608 531,28	-533 968,72	98,34	-30 080 951,19
00000062 Sivistyslautakunta 2015 ->					
TUOLOSSELKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	234 600	335 614,89	-101 014,89	143,06	286 072,92
Maksutuotot	558 600	448 795,69	109 804,31	80,34	452 983,30
Tuet ja avustukset	255 600	607 070,61	-351 470,61	237,51	266 704,17
Muut toimintatuotot	8 600	3 093,54	5 506,46	35,97	8 500,02
TOIMINTATUOTOT	1 057 400	1 394 574,73	-337 174,73	131,89	1 014 260,41
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-10 339 400	-10 227 307,58	-112 092,42	98,92	-9 778 696,97
Palvelujen ostot	-2 735 700	-2 913 321,63	177 621,63	106,49	-2 763 410,93
Aineet, tarvikkeet ja tavar	-537 700	-491 541,99	-46 158,01	91,42	-516 038,73
Avustukset	-317 500	-253 728,04	-63 771,96	79,91	-288 883,27
Muut toimintakulut	-72 900	-92 934,96	20 034,96	127,48	-69 629,54
TOIMINTAKULUT	-14 003 200	-13 978 834,20	-24 365,80	99,83	-13 416 659,44
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-12 945 800	-12 584 259,47	-361 540,53	97,21	-12 402 399,03
VUOSIKATE	-12 945 800	-12 584 259,47	-361 540,53	97,21	-12 402 399,03
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poist	-884 000	-899 403,29	15 403,29	101,74	-959 237,53
Poistot ja arvonalentumiset	-884 000	-899 403,29	15 403,29	101,74	-959 237,53
TILIKAUDEN TULOS	-13 829 800	-13 483 662,76	-346 137,24	97,5	-13 361 636,56
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-13 829 800	-13 483 662,76	-346 137,24	97,5	-13 361 636,56
00000065 Tekninen lautakunta					
TUOLOSSELKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	230 100	186 455,73	43 644,27	81,03	192 348,99
Maksutuotot	27 600	13 874,51	13 725,49	50,27	25 621,83
Tuet ja avustukset	7 500	7 214,00	286	96,19	8 891,20
Muut toimintatuotot	430 600	460 983,04	-30 383,04	107,06	525 172,19
TOIMINTATUOTOT	695 800	668 527,28	27 272,72	96,08	752 034,21
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-1 404 800	-1 273 039,34	-131 760,66	90,62	-1 188 747,24
Palvelujen ostot	-1 966 300	-1 987 735,35	21 435,35	101,09	-1 842 155,44
Aineet, tarvikkeet ja tavar	-1 070 500	-1 233 799,84	163 299,84	115,25	-1 146 939,60
Avustukset	-10 000	-2 448,50	-7 551,50	24,49	-2 668,50
Muut toimintakulut	-52 700	-44 577,07	-8 122,93	84,59	-73 931,13
TOIMINTAKULUT	-4 504 300	-4 541 600,10	37 300,10	100,83	-4 254 441,91
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 808 500	-3 873 072,82	64 572,82	101,7	-3 502 407,70
VUOSIKATE	-3 808 500	-3 873 072,82	64 572,82	101,7	-3 502 407,70
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poist	-551 000	-615 566,19	64 566,19	111,72	-628 076,49
Kertaluonteiset poistot					-222 000,00
Poistot ja arvonalentumiset	-551 000	-615 566,19	64 566,19	111,72	-850 076,49
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Satunnaiset tuotot		42 610,61	-42 610,61		30 928,52
Satunnaiset tuotot ja kulut		42 610,61	-42 610,61		30 928,52
TILIKAUDEN TULOS	-4 359 500	-4 446 028,40	86 528,40	101,98	-4 321 555,67
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-4 359 500	-4 446 028,40	86 528,40	101,98	-4 321 555,67

00000080 Rahoitus					
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ		0			0
TULOSLASKELMA					
Verotulot	36 271 000	38 722 468,67	-2 451 468,67	106,76	36 220 109,96
Valtionosuudet	14 663 200	15 390 761,97	-727 561,97	104,96	16 196 409,01
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	306 500	201 031,17	105 468,83	65,59	195 583,22
Muut rahoitustuotot	19 300	34 216,33	-14 916,33	177,29	35 146,47
Korkokulut	-290 000	-166 414,18	-123 585,82	57,38	-171 837,82
Muut rahoituskulut	-1 300	-25 224,81	23 924,81	1 940,37	-9 134,85
Rahoitustuotot ja -kulut	34 500	43 608,51	-9 108,51	126,4	49 757,02
VUOSIKATE	50 968 700	54 156 839,15	-3 188 139,15	106,26	52 466 275,99
TILIKAUDEN TULOS	50 968 700	54 156 839,15	-3 188 139,15	106,26	52 466 275,99
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	50 968 700	54 156 839,15	-3 188 139,15	106,26	52 466 275,99
00000005 Keminkaun Kunta 2016					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	964 600	1 033 031,73	-68 431,73	107,09	1 047 922,16
Maksutuotot	1 104 200	1 092 329,28	11 870,72	98,92	1 022 428,44
Tuet ja avustukset	564 500	1 970 312,48	-1 405 812,48	349,04	565 190,04
Muut toimintatuotot	753 000	779 642,47	-26 642,47	103,54	844 852,94
TOIMINTATUOTOT	3 386 300	4 875 315,96	-1 489 015,96	143,97	3 480 393,58
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-17 442 600	-17 648 063,03	205 463,03	101,18	-16 389 829,09
Palvelujen ostot	-32 836 200	-33 384 216,83	548 016,83	101,67	-31 137 700,79
Aineet, tarvikkeet ja tavar	-2 078 100	-2 232 853,01	154 753,01	107,45	-2 143 270,33
Avustukset	-1 917 500	-1 615 184,47	-302 315,53	84,23	-1 620 485,06
Muut toimintakulut	-178 800	-169 818,14	-8 981,86	94,98	-202 396,52
TOIMINTAKULUT	-54 453 200	-55 050 135,48	596 935,48	101,1	-51 493 681,79
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-51 066 900	-50 174 819,52	-892 080,48	98,25	-48 013 288,21
Verotulot	36 271 000	38 722 468,67	-2 451 468,67	106,76	36 220 109,96
Valtionosuudet	14 663 200	15 390 761,97	-727 561,97	104,96	16 196 409,01
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	306 500	201 031,17	105 468,83	65,59	195 583,22
Muut rahoitustuotot	19 300	34 216,33	-14 916,33	177,29	35 146,47
Korkokulut	-290 000	-166 414,18	-123 585,82	57,38	-171 837,82
Muut rahoituskulut	-1 300	-25 224,81	23 924,81	1 940,37	-9 134,85
Rahoitustuotot ja -kulut	34 500	43 608,51	-9 108,51	126,4	49 757,02
VUOSIKATE	-98 200	3 982 019,63	-4 080 219,63	4 055,01	4 452 987,78
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poist	-1 548 000	-1 604 511,44	56 511,44	103,65	-1 684 163,68
Kertaluonteiset poistot					-222 000,00
Arvonalentumiset					
Poistot ja arvonalentumiset	-1 548 000	-1 604 511,44	56 511,44	103,65	-1 906 163,68
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Satunnaiset tuotot		42 610,61	-42 610,61		40 928,52
Satunnaiset tuotot ja kulut		42 610,61	-42 610,61		40 928,52
TILIKAUDEN TULOS	-1 646 200	2 420 118,80	773 918,80	-147	2 587 752,62
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 646 200	2 420 118,80	773 918,80	-147	2 587 752,62

Tunnusluvut (ulkoinen)		
Toimintakate/asukas	TP 2021	TP 2020
Keskusvaaliltk	-4,36	-0,32
Valtuusto	-10,96	-8,14
Kunnanhallitus	-259,05	-253,37

Tarkastusltk	-3,81	-2,5
Hyvinvointiltk	-3988,23	-3757,27
Sivistysltk	-1592,34	-1553,41
Tekninen ltk	-490,08	-438,68
Koko kunta	-6348,83	-6013,69

Toimielinten käyttötalousarvioiden toteutuma vuonna 2020 (ulkoinen/sisäinen)

	Budjetti+ muutos	Toteuma 1-12 2021	Poikkeama	Käyttö %	Toteuma 1-12 2020
00000010 Keskusvaalilautakunta					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT		8 887,20	-8 887,20		
TOIMINTAKULUT	-24 100	-43 357,75	19 257,75	179,91	-2 527,98
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-24 100	-34 470,55	10 370,55	143,03	-2 527,98
VUOSIKATE	-24 100	-34 470,55	10 370,55	143,03	-2 527,98
TILIKAUDEN TULOS	-24 100	-34 470,55	10 370,55	143,03	-2 527,98
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-24 100	-34 470,55	10 370,55	143,03	-2 527,98
00000015 Kunnanvaltuusto					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTAKULUT	-76 200	-86 642,50	10 442,50	113,7	-64 986,22
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-76 200	-86 642,50	10 442,50	113,7	-64 986,22
VUOSIKATE	-76 200	-86 642,50	10 442,50	113,7	-64 986,22
TILIKAUDEN TULOS	-76 200	-86 642,50	10 442,50	113,7	-64 986,22
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-76 200	-86 642,50	10 442,50	113,7	-64 986,22
00000021 Kunnanhallitus 2015 ->					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT	319 500	510 666,17	-191 166,17	159,83	393 516,93
TOIMINTAKULUT	-2 570 600	-2 647 718,33	77 118,33	103	-2 482 676,39
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 251 100	-2 137 052,16	-114 047,84	94,93	-2 089 159,46
VUOSIKATE	-2 251 100	-2 137 052,16	-114 047,84	94,93	-2 089 159,46
Poistot ja arvonalentumiset		-930 006,76	930 006,76		-3 944,42
TILIKAUDEN TULOS	-2 251 100	-3 067 058,92	815 958,92	136,25	-2 093 103,88
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 251 100	-3 067 058,92	815 958,92	136,25	-2 093 103,88
00000025 Tarkastuslautakunta					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTAKULUT	-28 000	-30 142,63	2 142,63	107,65	-19 991,94
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-28 000	-30 142,63	2 142,63	107,65	-19 991,94
VUOSIKATE	-28 000	-30 142,63	2 142,63	107,65	-19 991,94
TILIKAUDEN TULOS	-28 000	-30 142,63	2 142,63	107,65	-19 991,94
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-28 000	-30 142,63	2 142,63	107,65	-19 991,94
00000027 Hyvinvointilautakunta					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT	1 313 600	2 292 660,58	-979 060,58	174,53	1 320 252,03
TOIMINTAKULUT	-33 849 300	-34 290 205,49	440 905,49	101,3	-31 774 079,44
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-32 535 700	-31 997 544,91	-538 155,09	98,35	-30 453 827,41
VUOSIKATE	-32 535 700	-31 997 544,91	-538 155,09	98,35	-30 453 827,41
Poistot ja arvonalentumiset	-113 000	-89 541,96	-23 458,04	79,24	-92 905,24
Satunnaiset tuotot ja kulut					10 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-32 648 700	-32 087 086,87	-561 613,13	98,28	-30 536 732,65
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-32 648 700	-32 087 086,87	-561 613,13	98,28	-30 536 732,65

00000062 Sivistyslautakunta 2015 ->					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT	1 057 400	1 396 734,73	-339 334,73	132,09	1 015 035,41
TOIMINTAKULUT	-16 266 600	-15 927 708,20	-338 891,80	97,92	-15 308 493,50
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-15 209 200	-14 530 973,47	-678 226,53	95,54	-14 293 458,09
VUOSIKATE	-15 209 200	-14 530 973,47	-678 226,53	95,54	-14 293 458,09
Poistot ja arvonalentumiset	-884 000	-899 403,29	15 403,29	101,74	-959 237,53
TILIKAUDEN TULOS	-16 093 200	-15 430 376,76	-662 823,24	95,88	-15 252 695,62
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-16 093 200	-15 430 376,76	-662 823,24	95,88	-15 252 695,62
00000065 Tekninen lautakunta					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT	3 556 400	3 194 747,42	361 652,58	89,83	3 175 805,73
TOIMINTAKULUT	-4 516 100	-4 552 740,72	36 640,72	100,81	-4 265 142,84
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-959 700	-1 357 993,30	398 293,30	141,5	-1 089 337,11
VUOSIKATE	-959 700	-1 357 993,30	398 293,30	141,5	-1 089 337,11
Poistot ja arvonalentumiset	-551 000	-615 566,19	64 566,19	111,72	-850 076,49
Satunnaiset tuotot ja kulut		42 610,61	-42 610,61		30 928,52
TILIKAUDEN TULOS	-1 510 700	-1 930 948,88	420 248,88	127,82	-1 908 485,08
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 510 700	-1 930 948,88	420 248,88	127,82	-1 908 485,08
00000080 Rahoitus					
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ		0			0
TULOSLASKELMA					
Verotulot	36 271 000	38 722 468,67	-2 451 468,67	106,76	36 220 109,96
Valtionosuudet	14 663 200	15 390 761,97	-727 561,97	104,96	16 196 409,01
Rahoitustuotot ja -kulut	34 500	43 608,51	-9 108,51	126,4	49 757,02
VUOSIKATE	50 968 700	54 156 839,15	-3 188 139,15	106,26	52 466 275,99
TILIKAUDEN TULOS	50 968 700	54 156 839,15	-3 188 139,15	106,26	52 466 275,99
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	50 968 700	54 156 839,15	-3 188 139,15	106,26	52 466 275,99
00000005 Keminmaan Kunta 2016					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT	6 246 900	7 403 696,10	-1 156 796,10	118,52	5 904 610,10
TOIMINTAKULUT	-57 330 900	-57 578 515,62	247 615,62	100,43	-53 917 898,31
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-51 084 000	-50 174 819,52	-909 180,48	98,22	-48 013 288,21
Verotulot	36 271 000	38 722 468,67	-2 451 468,67	106,76	36 220 109,96
Valtionosuudet	14 663 200	15 390 761,97	-727 561,97	104,96	16 196 409,01
Rahoitustuotot ja -kulut	34 500	43 608,51	-9 108,51	126,4	49 757,02
VUOSIKATE	-115 300	3 982 019,63	-4 097 319,63	3 453,62	4 452 987,78
Poistot ja arvonalentumiset	-1 548 000	-1 604 511,44	56 511,44	103,65	-1 906 163,68
Satunnaiset tuotot ja kulut		42 610,61	-42 610,61		40 928,52
TILIKAUDEN TULOS	-1 663 300	2 420 118,80	-4 083 418,80	-145,50	2 587 752,62
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 663 300	2 420 118,80	-4 083 418,80	-145,50	2 587 752,62

Tunnusluvut (sis/ulk)			
Toimintakate/asukas	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Keskusvaaliltk	-4,36	-0,31	-1,49
Valtuusto	-10,96	-8,06	-12,97
Kunnanhallitus	-270,41	-259,04	-256,09
Tarkastusltk	-3,81	-2,48	-2,71
Hyvinvointiltk	-4048,78	-3776,05	-3732,51
Sivistysltk	-1838,67	-1772,28	-1761,84
Tekninen ltk	-171,83	-135,07	-222,98
Koko kunta	-6348,83	-5953,29	-5990,59

Käyttötalousmenojen vertailu viideltä viimeiseltä vuodelta, ulkoiset

1000 euroina	2021	Muutos	2020	Muutos	2019	Muutos	2018	Muutos	2017
				%		%		%	
Toimintatuotot	4875	40,1	3 480	1,0	3 445	-23,2	4 484	-14	5 213
Toimintamenot	-55050	6,9	-51 494	-0,7	-51 867	0,3	-51 725	2,8	-50 333
Toimintakate	-50 175	4,5	-48 014	-0,8	-48 422	2,4	-47 241	4,7	-45 120

8.2.2 TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

Tuloslaskelmaosassa osoitetaan, kuinka kunnan tilikaudelle jaksotettu tulo-rahoitus riittää palvelutoiminnan jaksotettuihin menoihin, rahoitusmenoihin ja omaisuuden poistoihin.

Tuloslaskelman sitovuus valtuustoon nähden on velvoite toimia valtuuston hyväksymän suunnitelman mukaisesti.

Verotulojen erittely

1 000 €	2021	2020	2019	2018
Kunnan tulovero	32705	31240	30785	30056
Osuus yhteisöveron tuotosta	2154	1398	1094	1033
Kiinteistövero	3862	3581	3983	3765
Verotulot yhteensä	38721	36219	35862	34854

Vuosi	Tulovero %	Verotettava tulo milj. €	Muutos %
2021	21,25	32,70	4,8
2020	21,25	31,20	1,6
2019	21,25	30,70	2,3
2018	21,25	30,00	-0,3
2017	21,25	30,10	-1,6
2016	21,25	30,60	2
2015	21,25	30,00	0
2014	21,00	30,00	1,4
2013	20,75	29,60	6,5
2012	20,50	27,80	2,2

Kiinteistöveroprosentit olivat seuraavat vuonna 2021:

- Yleiset rakennukset ja maa-alueet 1,15 %,
- vakituiset asuinrakennukset 0,41 %,
- muut asuinrakennukset 1,0 %,
- voimalaitokset 3,1 %,
- rakentamaton rakennuspaikka 4 % ja
- yleishyödylliset yhteisöt 0 %.

Valtionosuudet

Valtionosuuksien erittely 1000 €	2021	2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	10736	11209
Harkinnan varainen valtionosuus	520	
Verotuloihin perustuva tasaus	1416	1379
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuus	-559	-707
Verotulomenetyksen korvaus	3287	3200
Verotulomaksun lykkäysmenettelykorv		174
YHTEENSÄ	15400	15256

Tuloslaskelma

TULOSLASKELMA	Budjetti+ muutos	Toteuma 1.1-31.12 2021	Poikkeama	Käyttö %	Toteuma 1.1-31.12 2020
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	964 600	1 033 031,73	-68 431,73	107,09	1 047 922,16
3200 Maksutuotot	1 104 200	1 092 329,28	11 870,72	98,92	1 022 428,44
3300 Tuet ja avustukset	564 500	1 970 312,48	-1 405 812,48	349,04	565 190,04
3400 Muut toimintatuotot	753 000	779 642,47	-26 642,47	103,54	844 852,94
3000 TOIMINTATUOTOT	3 386 300	4 875 315,96	-1 489 015,96	143,97	3 480 393,58
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-17 442 600	-17 648 063,03	205 463,03	101,18	-16 389 829,09
4300 Palvelujen ostot	-32 836 200	-33 384 216,83	548 016,83	101,67	-31 137 700,79
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-2 078 100	-2 232 853,01	154 753,01	107,45	-2 143 270,33
4700 Avustukset	-1 917 500	-1 615 184,47	-302 315,53	84,23	-1 620 485,06
4800 Muut toimintakulut	-178 800	-169 818,14	-8 981,86	94,98	-202 396,52
4000 TOIMINTAKULUT	-54 453 200	-55 050 135,48	596 935,48	101,1	-51 493 681,79
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-51 066 900	-50 174 819,52	-892 080,48	98,25	-48 013 288,21
5000 Verotulot	36 271 000	38 722 468,67	-2 451 468,67	106,76	36 220 109,96
5500 Valtionosuudet	14 663 200	15 390 761,97	-727 561,97	104,96	16 196 409,01
6000 Rahoitustuotot ja -kulu					
6001 Korkotuotot	306 500	201 031,17	105 468,83	65,59	195 583,22
6100 Muut rahoitustuotot	19 300	34 216,33	-14 916,33	177,29	35 146,47
6200 Korkokulut	-290 000	-166 414,18	-123 585,82	57,38	-171 837,82
6300 Muut rahoituskulut	-1 300	-25 224,81	23 924,81	1 940,37	-9 134,85
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	34 500	43 608,51	-9 108,51	126,4	49 757,02
6999 VUOSIKATE	-98 200	3 982 019,63	-4 080 219,63	4 055,01	4 452 987,78
7000 Poistot ja arvonalentum					
7100 Suunnitelman mukaiset	-1 548 000	-1 604 511,44	56 511,44	103,65	-1 684 163,68
7200 Kertaluonteiset poisto					-222 000,00
7230 Arvonalentumiset					
7000 Poistot ja arvonalentum	-1 548 000	-1 604 511,44	56 511,44	103,65	-1 906 163,68
8000 Satunnaiset tuotot ja k					
8001 Satunnaiset tuotot		42 610,61	-42 610,61		40 928,52
8000 Satunnaiset tuotot ja k		42 610,61	-42 610,61		40 928,52
8499 TILIKAUDEN TULOS	-1 646 200	2 420 118,80	-4 066 318,80	-145,50	2 587 752,62
8800 TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄM	-1 646 200	2 420 118,80	-4 066 318,80	-145,50	2 587 752,62

Toimintakate oli vuonna 2021 on 2.161 milj. euroa heikompi kuin vuonna 2020. Verotulo kertymä oli 38.722 milj. euroa. Kokonaisuudessaan kertymä oli 6,9 % parempi kuin vuonna 2020 (36.220 milj.euroa).

Valtionosuudet vuonna 2021 (15.390 milj.euroa) puolestaan toteutuivat 4,9 % pienempinä kuin vuonna 2020 (16.196 milj.euroa). Valtionosuudet olivat kuitenkin talousarviovuodelle budjetoitua paremmat 4,9 %.

Tilikauden tulos oli talousarviossa vuodelle 2021 laadittu alijäämäiseksi 1.646 milj. euroa. Tilikauden 2021 toteutmana tulos oli ylijäämäinen 2.420 milj. euroa.

8.2.3 INVESTOINTIEN SITOVUUSTASO /

Investointiosan sitovuus on valtuuston osalta hankkeille otetut määrärahat ja tuloarviot. Talousarvioon voidaan sisällyttää vain ne hankkeet, joista on tehty tilahankkeiden suunnittelu- ja toteutusohjeiden mukainen tarveselvitys.

Kunnanhallituksella on oikeus muuttaa alle 100.000 euron investointimäärärahan käyttötarkoitusta, mikäli muutokselle on perusteita tai jotain hanketta ei pystytä talousarvio vuotena toteuttamaan. Kunnanhallituksen tulee saattaa valtuuston tiedoksi tekemänsä muutokset investointiosaan.

Kunnan investointien suunnittelu- ja toteuttamis- sekä seurantavastuu annetaan teknisen lautakunnan vastuulle kuitenkin siten, että investoinneista aiheutuvat suunnitelmapoistot säilyvät lautakuntien käyttötalouden menoina.

Investointihankkeen valmistuessa tulee teknisen toimen laatia hankkeen taloudellinen loppuselvitys ja saattaa se kunnanhallitukselle ja valtuustolle tiedoksi.

8.2.4 INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

Investoinnit toteutettiin pääosin suunnitellulla tavalla.

Suurimmat poikkeamat talousarvion suunnitelmaan:

- 980 158 Rajakankas
 - Investointiin saatiin 450 000 euroa avustus, jota ei oltu sisällytetty budjettiin. Hankkeen budjetoitu meno oli 1 550 000 euroa talousarviossa ja toteuma 1 080 575 euroa ilman avustuksen huomioimista. Nettokulu 630 575 euroa.
- 970 201 Teiden rakentaminen
 - Urakka suoritettiin omana työnä urakkahinnan korkean tason vuoksi. Metsäorvokintie ja sen varrella olevat tontit saatiin luovutuskuntoon ja varauksiakin sinne on jo saatu. Osa töistä jäi suorittamatta talven tulon vuoksi.
- 980157 Einola, muutostyöt
 - ARA-rajoitteista vapauttava päätös saatiin syksyllä. Sprinklerikeskuksen siirto toteutettiin 2021 ja lisähuoneiden rakentaminen jatkuu vuonna 2022.
- 975206 Kalli
 - Määrärahat riittivät kilpailutettujen urakoiden maksamiseen. Suunnittelukuluilla ylitettiin vuoden määrärahat ja lisämäärärahaa ei haettu vuoden 2021 aikana.
- 990044 Vanhustentalot
 - Laurilan vanhustentalo B:n lämmityksen varmistaminen tehtiin sähkönsyötön uusimisella. Keminmaan Energialta ei tullut laskua vuoden 2021 aikana syötön uusimisesta.

INVESTOINTIMENOT 2021

INVESTOINNIT 2021	Budj+muut 2021	Toteuma 2021	Poikkeama 2021	Käyttö %
910101 Maa-alueet				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-50 000	-12 493,00	-37 507,00	24,99
9049 INVESTOINTITULOT	25 000	20 212,39	4 787,61	80,85
9080 INVESTOINNIT NETTO	-25 000	7 719,39	-32 719,39	-30,88
979204 Päiväkotitoiminta				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-190 000	-129 932,50	-60 067,50	68,39
9080 INVESTOINNIT NETTO	-190 000	-129 932,50	-60 067,50	68,39
975000 Kunnanviraston peruskorjaus				
0005 INVESTOINNIT				

9000 INVESTOINTIMENOT	-3 250 000	-3 142 302,38	-107 697,62	96,69
9080 INVESTOINNIT NETTO	-3 250 000	-3 142 302,38	-107 697,62	96,69
980152 Pölhön koulu				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-25 000	-10 099,77	-14 900,23	40,4
9080 INVESTOINNIT NETTO	-25 000	-10 099,77	-14 900,23	40,4
980153 Koulukeskus				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-165 000	-164 207,21	-792,79	99,52
9080 INVESTOINNIT NETTO	-165 000	-164 207,21	-792,79	99,52
980154 Lassilan koulu				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-15 000	-14 907,56	-92,44	99,38
9080 INVESTOINNIT NETTO	-15 000	-14 907,56	-92,44	99,38
980157 Einola, muutostyöt				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-90 000	-18 040,86	-71 959,14	20,05
9080 INVESTOINNIT NETTO	-90 000	-18 040,86	-71 959,14	20,05
980158 Rajakankaan infran suunn. ja toteutus				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-990 000	-1 080 575,82	90 575,82	109,15
9049 INVESTOINTITULOT		450 000,00	-450 000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-990 000	-630 575,82	-359 424,18	63,69
990006 Ulkoilureittien kunnostus				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-15 000	-10 661,13	-4 338,87	71,07
9080 INVESTOINNIT NETTO	-15 000	-10 661,13	-4 338,87	71,07
990043 Kirkonmäen päiväkotiaita				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-50 000	-34 782,00	-15 218,00	69,56
9080 INVESTOINNIT NETTO	-50 000	-34 782,00	-15 218,00	69,56
990044 Vanhustentalot				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-60 000		-60 000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-60 000	0	-60 000,00	
970201 Teiden rakentaminen				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-120 000	-37 224,31	-82 775,69	31,02
9080 INVESTOINNIT NETTO	-120 000	-37 224,31	-82 775,69	31,02
970202 Teiden korjausrakentaminen				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-270 000	-260 243,05	-9 756,95	96,39
9080 INVESTOINNIT NETTO	-270 000	-260 243,05	-9 756,95	96,39
970203 Teiden päällystäminen				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-100 000	-77 352,85	-22 647,15	77,35

9080 INVESTOINNIT NETTO	-100 000	-77 352,85	-22 647,15	77,35
970204 Liikenneturvallisuuden parantaminen				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-10 000	-10 000,00		100
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10 000	-10 000,00		100
970205 Teiden valaistus				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000	-19 725,00	-275	98,63
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	-19 725,00	-275	98,63
970207 Yleisten alueiden kuivatus				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000	-10 400,20	-9 599,80	52
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	-10 400,20	-9 599,80	52
975206 Kalli				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-512 000	-577 168,81	65 168,81	112,73
9080 INVESTOINNIT NETTO	-512 000	-577 168,81	65 168,81	112,73
979307 Seniori- ja koirapuisto				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-110 000	-109 978,16	-21,84	99,98
9049 INVESTOINTITULOT	80 000	72 000,00	8 000,00	90
9080 INVESTOINNIT NETTO	-30 000	-37 978,16	7 978,16	126,59
990008 Laavujen kunnostus				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-40 000	-40 688,42	688,42	101,72
9049 INVESTOINTITULOT	20 000	20 000,00		100
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	-20 688,42	688,42	103,44
00000899 Investoinnit 2016				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT	-6 102 000	-5 760 783,03	-341 216,97	94,41
9049 INVESTOINTITULOT	125 000	562 212,39	-437 212,39	449,77
9080 INVESTOINNIT NETTO	-5 977 000	-5 198 570,64	-778 429,36	86,98

Investointien toteutuminen vuosina 2016-2021.

	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Menot	-5 761	-3695	-1327	-1625	-1919	-3682
K-omaisuuden myynti	20	18	6	6995	224	1717
Rahoitusosuudet	542	17	39	67	0	146
Investoinnit netto	-5 199	-3 660	-1 282	5 437	-1 695	-1 819

8.2.5 INVESTOINTIEN MÄÄRÄRAHAMUUTOKSET 2021

979204	Pirpalan päiväkot	110 000 €	Määrärahaa vähennetty
975000	Kunnanviraston peruskorjaus	450 000 €	Määrärahaa lisätty
980153	Koulukeskus	60 000 €	Määrärahaa lisätty
980157	Einola	60 000 €	Määrärahaa vähennetty
980158	Rajakankaan infra	560 000 €	Määrärahaa vähennetty
990043	Kirkonmäen päiväkodin aita	50 000 €	Määrärahaa lisätty
990044	Vanhustentalot	60 000 €	Määräraha lisätty
970202	Teiden korjausrakentaminen	100 000 €	Määrärahaa lisätty
979307	Seniöri ja koirapuisto	10 000 €	Määräraha lisätty

8.2.6 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

Rahoitusosassa osoitetaan, kuinka paljon tulo-rahoituksen lisäksi tarvitaan pääomarahoitusta investointeihin ja lainan lyhennyksiin ja miten rahoitustarve katetaan tai kuinka suuri rahoitusjäämä on ja miten se käytetään.

RAHOITUSLASKELMA	Budjetti+ muutos	Toteuma 1.1.-31.12 2021	Poikkeama	Käyttö %	Toteuma 1.1.-31.12 2020
9311 TOIMINNAN JA INVESTOINTI					
9316 TOIMINNAN RAHAVIRTA					
9321 VUOSIKATE	-98 200	3 982 019,63	-4 080 219,63	4 055,01	4 452 987,78
9326 SATUNNAISET ERÄT		42 610,61	-42 610,61		40 928,52
9331 TULO-RAHOITUKSEN KORJAU	-20 000	-42 610,61	22 610,61	213,05	-30 928,52
9316 TOIMINNAN RAHAVIRTA	-118 200	3 982 019,63	4 100 219,63	2 582,08	4 462 987,78
9351 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
9356 INVESTOINTIMENOT	-6 102 000	-5 760 783,03	-341 216,97	94,41	-3 694 855,70
9360 RAHOITUSOSUUDET INVEST	100 000	542 000,00	-442 000,00	542	17 300,00
9371 PYSYVIEN VAST.HYÖD. LU	45 000	62 823,00	-17 823,00	2 206,29	48 777,80
9351 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-5 957 000	-5 155 960,03	-801 039,97	70,94	-3 666 710,03
9311 TOIMINNAN JA INVESTOINTI	-6 075 200	-1 173 940,40	-4 901 259,60	19,32	834 209,88
9401 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
9410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSE					
9411 ANTOLAINASAAMISTEN LIS	-2 500 000	-1 151 777,00	-1 348 223,00	46,07	-12 715,00
9415 ANTOLAINASAAMISTEN VÄH	212 600	171 100,40	41 499,60	80,48	251 503,98
9410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSE	-2 287 400	-980 676,60	-1 306 723,40	42,87	238 788,98
9460 LAINAKANNAN MUUTOKSET					
9461 PITKÄAJAISTEN LAINOJE	8 000 000	5 500 000,00	2 500 000,00	68,75	
9465 PITKÄAJAISTEN LAINOJE	-3 322 800	-3 184 245,49	-138 554,51	95,83	-3 010 738,74
9468 LYHYTAJAKAISTEN LAINOJE					-700 000,00
9460 LAINAKANNAN MUUTOKSET	4 677 200	2 315 754,51	2 361 445,49	49,51	-3 710 738,74
9487 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUU		941 321,50	-941 321,50		-645 247,55
9401 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	2 389 800	2 276 399,41	113 400,59	95,25	-4 117 197,31
9490 RAHAVAROJEN MUUTOS	-3 685 400	1 102 459,01	-4 787 859,01	-29,91	-3 282 987,43
9500 RAHAVARAT 31.12.		6 191 814,54	-6 191 814,54		5 089 355,53
9501 RAHAVARAT 1.1.		5 089 355,53	-5 089 355,53		8 372 342,96
9502 RAHAVAROJEN MUUTOS		1 102 459,01	-1 102 459,01		-3 282 987,43

Rahoituslaskelmassa sitova erä on kunnan lainanotto. Kunnanhallitus päättää talousarviolainojen otosta rahoituslaskelman mukaan. Vuodelle 2020 kunnanhallitukselle osoitetaan talousarviolainan nostovaltuudeksi 3,0 miljoonaa euroa. Uusista antolainauksista päättää aina valtuusto tapauskohtaisesti.

Vuonna 2021 kunnanhallitukselle annettiin oikeus käyttää kassalainoja maksuvalmiuden turvaamiseksi yhtäaikaaisesti enintään 3 miljoonaa euroa. Vuonna 2021 nostettiin lainaa 5,5 miljoonaa euroa. Antolainoja oli 2021 vuonna oli 1.149 miljoonaa euroa.

Lainojen vähennykset olivat yhteensä 3 184 245,49 euroa.

Antolainasaamisten vähennys 171 100,40 euroa koostuu seuraavista asioista:

Keminmaan Energia ja Vesi Oy	160 000 eur
Keminmaan Vuokra-asunnot Oy	11 100,41 eur
Rahavarat kasvoivat 01.01.2021 tilanteesta	1 102 459,01 euroa.

8.2.7 YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIoidEN TOTEUTUMISESTA

Talousarvion sitovista määrärahoista ja tuloarvioista on tehty selvitys edellä.

9 TYTÄRYHTIÖIDEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

9.1 KUNNANVALTUUSTON ASETTAMAT TAVOITTEET TYTÄRYHTIÖILLE

Talous- ja toimintasuunnitelmassa 2021 – 2023 on asetettu tytäryhtiöille seuraavat tavoitteet:

- Kunnan tytäryhtiölle Keminmaan Energia ja Vesi Oy:lle ei aseteta osingonjakovelvoitetta vuodesta 2021.
- Keminmaan Energia ja Vesi Oy suorittaa antolainojen korkoja, yhteensä 189.031,17 euroa.
- Keminmaa Energia ja Vesi hankkii kunnalta taloushallintopalvelut, joiden kokonaiskustannus on v. 2021 n. 28 000 euroa/v
- Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:n toiminnan tervehdyttämistä jatketaan päivitetyn kehittämissuunnitelman mukaisesti
- Tytäryhtiöiden tulee raportoida kunnanhallitukselle talouden ja toiminnan toteutumisestaan ensimmäisen vuosipuolen mukaisena sekä toimittaa yhtiön hallituksen käsittelemä yhtiön toiminnan riskiarvio toimintaraportin yhteydessä.
- Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n ja kunnan tekninen toimen tulee ennakolta suunnitella ja sopia infrastruktuuria koskevat toimenpiteet ennen niihin ryhtymistä.

9.2 KEMINMAAN ENERGIA JA VESI OY

Isohaaran 110 kV asemahanke

Kantaverkkoyhtiö Fingrid Oy teki vuoden 2021 alussa päätöksen, jossa lähes 50 vuotta toiminut Isohaaran 110kV ulkokytkinlaitos tullaan korvaamaan uudella GIS-kytkinlaitoksella. Hankkeen päätöksen taustalla oli myös Metsä Fibren tekemä investointipäätös biotehtaan rakentamisesta Kemiin. Investoinnilla parannetaan sähkönjakelun käyttövarmuutta Meri-Lapin alueella.

Uusinta toteutetaan vaiheittain aikavälillä 5/2021 - 8/2023 ja työhön kuuluu useita erittäin vaativia sähkönjakelun keskeytysjärjestelyjä. Kaikki Yhtiön ja yhteistyökumppaneiden käytössä olevat infraverkostot jouduttiin siirtämään pois asematontilta mm. kalaviljelylaitoksen syöttövesiputki, talousvesijohdon ja viemäriverkon runkolinjat, 45 kV avolinja, useita 20 kV avolinjoja ja 20 kV kaapeleita sekä tietoliikennekaapeleita. Fingrid Oy ja Eltel Oy tilasivat infran siirtotyöt Keminmaan Energia ja Vesi Oy:tä ja nämä kasvattivat merkittävästi asiakkaiden tilaustöiden osuutta.

Käytössä olleille verkkokomponenteille, joilla oli jäljellä nykikäyttöarvoa, tehtiin taseessa lisäpoistot jälleenhankinta-arvojen, käyttöiän ja komponentti- ryhmäkohtaisten poistoaikojen perusteella.

Rajakankaan teollisuuspuiston infran rakennuttaminen

Rajakankaan yrityspuiston vesihuollon urakkasopimus allekirjoitettiin lokakuussa 2020. Sopimuskumppani rakensi talousvesi- ja viemäriverkostot sekä paineenkorottamot ja jätevesipumppaamot talvirakentamisena keväällä 2021. Noin 50 hehtaarin kokoiselle pienteollisuusalueelle rakennettiin keski- ja pienjännitteinen sähköjakeluverkosto omana työnä.

Kaukolämmön siirtoputken investointi

Metsäkonserni Metsä Groupiin kuuluva Metsä Fibre tiedotti 11.2.2021 investointipäätöksestään rakentaa uusi sellutehdas Kemiin. Ilmoitetun aikataulun mukaan tehtaan valmistumista odotetaan vuoden 2023 aikana.

Yhtiö on keskustellut Metsä-Fibren kanssa mahdollisuudesta toimittaa kaukolämpöä Keminmaahan. Reitti- ja laitesuunnittelua aloitettiin ja selvitettiin eri vaihtoehtoja

kaukolämpöputken sijoittamiseksi mm. moottoritien sillan kansirakenteen alapuolelle sekä Vallitunsaaren patopenkkaan.

Datahub-järjestelmän käyttöönotto

Suomessa otetaan käyttöön sähköön vähittäismarkkinoiden keskitetty tiedonvaihtojärjestelmä 2/2022, Datahub (DH). Keskitettyyn tiedonvaihtojärjestelmään tulee siirtymään kaikki Suomen sähkönsiirrosta vastaavat jakeluverkkoyhtiöt ja lisäksi noin 80 sähkömyyntiyhtiötä. Tietojen keskittäminen eri toimijoiden järjestelmistä yhteen paikkaan tulee parantamaan sähköyhtiöiden tarjoamaa asiakaspalvelua, kun tieto on kaikkien siihen oikeutettujen osapuolten saatavilla tietoturvallisesti, tasapuolisesti ja ajantasaisesti. Järjestely nopeuttaa palvelua muun muassa sähkönmyyjää vaihdettaessa. Tähän saakka sähkönkäyttöpaikkoihin liittyvät tiedot ovat olleet hajautettuina eri sähkönmyyjien ja jakeluverkkoyhtiöiden järjestelmissä.

Yhtiö on hankkinut vuosien 2020-2021 aikana uuden DH-yhteensopivan asiakastieto- ja laskutusjärjestelmän. Yhtiölle muodostui Datahubista 31.854 € järjestelmäkustannukset ja lisäksi käyttöönotto vaati yhteensä noin 2 HTV vastaavat toimihenkilöresurssit.

Talous

Yhtiössä päivitettiin ja jaksotettiin investointiohjelma seuraaville 5 vuodelle. Keminmaan kunta myönsi tilinpäätösvuoden aikana yhtiölle kaksi lainaa, joista ensimmäinen 1,1 M€ nostettu laina käytettiin Rajakankaan yrityspuiston infran rakentamiseen ja toisella 3 M€ lainapäätöksellä varaudutaan Metsä-Fibren kaukolämpölinjan rakentamiseen. Tavoitteena on asteittain luopua turpeen polttamisesta. Siirtoputken ja lämmönvaihdinaseman rakentamisen aloitus on suunniteltu mahdollisesti myönnettävän vihreän siirtymän tukipäätöksen jälkeen.

Tilikauden liikevaihdoksi muodostui 8.794.737 € (6.623.024 €). Liikevaihto nousi n. 32 % edelliseen vuoteen verrattuna. Liikevaihdon kasvu johtui suurimmaksi osaksi Isohaaran kytkinkentän tilaustöistä sekä joulukuun vesiosakkuuksien tuotoista.

Keminmaan keskuskoulun PIMA-projektin vakuutuskorvausvaraus 250.000 euroa purettiin. Vakuutusyhtiön korvauspäätöksen mukaan vahinkoa ei korvata, mikäli vahinko on aiheutunut yritykselle tai yhteisölle, joka enemmistöosuuden perusteella tai muutoin kuuluu vakuutuksenottajan kanssa samaan määräysvaltaan (vahinkovakuutusehtojen kohta 5.2.19 Määräysvalta).

Tilikauden voitoksi muodostui 79.035 € (42.591 €). Edellisvuoteen verrattuna voittotaso parani hieman, investoinneille kirjautui henkilöstökuluja keskimääräistä enemmän ja kaukolämmön tuotannossa jouduttiin käyttämään edellistä vuotta hieman enemmän kevyttä polttoöljyä laitoksen häiriötilanteissa. Taseen loppusumma tilikauden päättyessä oli 30.505.245 € (28.077.699 €).

Tilaustöiden liikevaihto oli 767.757 € (109.183 €). Tilaustyöt kohdistuivat pääosin Isohaaran voimalaitosalueen infran läpilaskutettaviin siirtotöihin.

Yhtiön kokonaisinvestoinneiksi muodostui 3.489.184 € (2.290.587 €). Sähkönjakeluverkon uudis- ja perusparannusinvestointien osuus oli 1.504.825 € (696.536 €), kaukolämpöinvestoinnit olivat 160.966 € (448.746 €) ja vesihuollon investoinnit 1.761.379 € (995.276 €).

Henkilöstö

Sähköverkkorakentamisesta vastaavien työntekijöiden ja verkostosuunnittelijan tehtäviä uudelleenjärjesteltiin ja tulevilla rekrytoinneilla valmistaudutaan edelleen vuoden 2022 eläköitymisiin. Pandemian aikana etätyötä suositeltiin toimihenkilöille mahdollisuuksien mukaan.

Osakkuudet

Yhtiö jatkoi sijoittamista Fennovoiman Pyhäjoen voimalahankkeeseen osakeantisuunnitelman mukaisesti. Vuonna 2021 järjestettiin kaksi antia, joihin Yhtiö sijoitti yhteensä 196.300 €. Fennovoima on uusimmassa projektikatsauksessaan 1/2022 arvioinut, että Hanhikivi 1 hankkeen rakennuslupa myönnettäisiin syksyllä 2022 ja laitoksen kaupallisen käytön on arvioitu alkavan vuonna 2029.

Sähkönsiirto

Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n jakeluverkkoon toimitettu energiamäärä kasvoi noin 11 % 79.845 MWh:iin (71.802 MWh).

Yhtiön hallitus teki päätöksen olla perimättä asiakkailta joulukuun verkkopalvelumaksuja. Päätöksen taustalla oli hyvin onnistunut taloudellinen vuosi, jota auttoi mm. Isohaaran infrasiirtojen tilaustyöt sekä vesiosakkuuksien tuotot. Sähkön siirtoliiketoiminnon eriytetyssä tilinpäätöksessä vuosiliikevaihtoon ei muodostunut merkittävää muutosta edelliseen vuoteen verrattuna 2.305.832 € (2.349.895 €).

Tilikauden lopussa yhtiön jakelualueen velvoitemyyjänä toimi Oomi Palvelut Oy (55%). Jakelualueella toimi lisäksi 47 pienempää sähkönmyyjää, joiden myynti oli yhteensä noin 45 % alueen myynnistä.

Uusia sähköliittymissopimuksia tehtiin 25 kpl ja vuoden 2021 lopussa sähköverkkoon oli liitetty 5.437 käyttöpaikkaa.

Kaukolämpö

Kaukolämmön asiakasmäärissä ei tapahtunut merkittävää muutosta, mutta liikevaihto kasvoi noin 13 % 1.915.928 € (1.698.027 €). Edellinen vuosi 2020 oli Suomen mittaushistorian lämpimin, koko vuosi 2021 oli puoli astetta keskiarvoa kylmempi ja joulukuussa eroa oli viisi astetta. Kylmä tammi-helmikuu ja loppuvuoden pakkaskausi erottuivat selkeinä kulutuspiikkeinä. Asiakkaille siirretty kaukolämpöenergiamäärä kasvoi edelliseen vuoteen verrattuna noin 15 % 32.073 MWh (27.783 MWh).

Keminmaan Vuokra-asunnot teki päätöksen Kalliokielontien ja Kanervatien rivitalojen liittämistä kaukolämpöverkkoon vuoden 2022 aikana.

Valtakunnallisesti turpeen energiakäyttö tulee vähenemään voimakkaasti kansallisen verotuksen takia. Neova Oy on ilmoittanut poistavansa käytöstä yli

100 km² turvetuotantoaluetta ja lopettavansa energiaturpeen (jyrsinpolttoturpe) tuotannon vuoden 2022 aikana. Neova Oy siirsi vuoden 2021 lopussa energiaturveliketoiminnan Vapo Oy:lle. Päätöksen taustalla on energiaturpeen kysynnän odotettua rajumpi lasku ja toimitusvarmuuden turvaaminen.

Uusia kaukolämpöliittymissopimuksia allekirjoitettiin yhdelle liikekiinteistölle ja yhdelle omakotitalolle. Vuoden 2021 lopussa kaukolämpöverkkoon oli liitetty 218 kiinteistöä. Kaukolämpö tuotettiin turpeella, metsähakkeella ja kevyellä polttoöljyllä. Vuonna 2021 kevyen polttoöljyn käyttömäärät pysyivät kohtuullisella tasolla.

Vesihuolto

Vuonna 2021 Elävän lähteen vedenottamolla valmistui pohjavesipumppaamon saneeraus. Liedakkalassa Knuutinkierroksen kaava-aluetta laajennettiin ja alueelle rakennettiin vesihuolto. Käpylätien vesihuolto uusittiin yhteishankintana Keminkin kunnan katusaneerauksen yhteydessä.

Etäluettavia vesimittareita asennettiin Kallinkankaan alueelle 135 kpl ja Pohjoiselle vedenjakelualueelle Kemijoen itäpuolella noin 200 kpl. Yhtiössä selvitetään edelleen mahdollisuutta tarjota sähkönsiirtoa vastaavaa internet-pohjaista tietojärjestelmää vesihuollon asiakkaille.

Keminmaan terveyskeskuksen kiinteistölle (Mehiläinen) rakennettiin talousvesijohdon rengassyöttöyhteys, jolla varaudutaan Väylätien vesihuollon korjausrakentamiseen tulevina vuosina.

ELY-keskus piti jätevedenpuhdistamolla valvontasuunnitelman mukaisen määräaikaistarkastuksen. Tarkkailutulosten perusteella tuleva jätevesi on suhteellisen laimeaa, mikä tarkoittaa sitä, että vuotevesiä pääsee verkostoon kohtalaisen paljon. Korjaavana toimenpiteenä Yhtiö on aloittanut viemäriverkoston vuotovesiselvityksen ja kuvauttanut vuoden 2021 aikana poikkeuksellisen paljon viemäriverkostoa. Merkittävä osa vuotavista kaivoista ja talohaaroista on tunnistettu ja niitä tullaan pistekorjaamaan tulevien vuosien aikana. Jätevedenpuhdistamolle käyttöön otettiin analysaattori lähtevien vesien fosforimittaukselle.

Ferrosulfaatin hinta on nousussa sen saatavuuden heiketessä. Yhtiö varautuu ferrosulfaatin korvaamiseen vaihtoehtoisilla kemikaaleilla. Nestemäisen kemikaalin vastaanoton mahdollistamiseksi lähivuosina joudutaan hankkimaan uusi vastaanottosäiliö ja sen annostelulaitteisto. Vesihuollon toiminnan varmistamiseksi poikkeusoloissa, jäteveden puhdistamolle selvitetään kiinteän varavoimalaitteiston hankintaa.

Yhtiö teki päätöksen lahjoittaa Kallinkaivo-nimisen pohjavesipumppaamon kiinteistö Keminmaan kunnalle. Kiinteistön käyttäjänä on kunta, joka hyödyntää pumppaamoa Kallinkankaan laskettelurinteen lumetusveden ja erinäisten kastelu- ja jäähdytysvesien ottamiseen.

Sähkömarkkinalain ja valtioneuvoston asetusten vaikutukset

Uusi sähkömarkkinalaki tuli voimaan 1.8.2021. Viidettä valvontajaksoa (2020-2023) koskettavat merkittävimmät muutokset koskivat verkkokomponenttien yksikköhintoja ja sallittua tuottotasoa. Säännöstelyn näkökulmasta Yhtiö olisi saanut periä asiakkailtaan merkittävästi suuremman määrän verkkopalvelumaksuja.

Energiavirasto määrää sähkömarkkinalain (588/2013) 52 §:n 5 momentin nojalla, että sähköverkonhaltijan on laadittava suunnitelma jakeluverkon siirtokapasiteetin ylläpitämiseksi sekä uuden sähköntuotannonkapasiteetin ja uusien kuormien liittämiseksi verkkoon. Lisäksi verkonhaltijan on kehitettävä jakeluverkkoaan kustannustehokkaasti. Yhtiö on jättänyt energiavirastolle perustellun strategisen ennusteen toimintaympäristön muutoksista, jotka vaikuttavat siihen, kuinka verkon kehittämistä suunnitellaan ja toteutetaan.

Liittymismaksujen hinnoitteluperiaatteet päivitettiin vyöhykehinnoiteltujen liittymismaksujen ja kapasiteettivarauseräyksen osalta Energiatietoyhtiö ry:n suositusten mukaisiksi.

Maantieteellisen vastuualueiden rajat ja rajapiste-alueella sähköverkkoon liittyneet asiakkaat tarkistettiin yhdessä naapuriverkkoyhtiöiden kanssa, uudet tiedot päivitettiin verkkotietopiste-palveluun.

Energiavirasto on päätöksellään vahvistanut varttitaseeseen eli 15 minuutin taseselvitysjakson käyttöönottopäiväksi 22.5.2023. Varttitaseeseen siirryttäessä

verkkoyhtiön on päivitettävä merkittävä osa nykyisistä mittauksista 15 minuutin resoluutioon. Kaikki Yhtiön sähkönsiirron asiakasmittaukset on päivitettävä vuoteen 2030 mennessä.

Tulevaisuuden näkymät

Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n laskutuspalveluista vastaavat palveluntuottajat ja asiakastietojärjestelmät uusittiin vuosina 2020-2021. Yhtiön palveluntuottaja Pohjois-Suomen Energiatieto Oy selvittää osakkailleen hankittavan uuden veden asiakastieto- ja laskutusjärjestelmän yhteishankintamahdollisuutta.

Yhtiö arvioi sähkön siirtovolyymien kasvavan hieman vuoden 2022 aikana. Sähkön kulutuksessa uskotaan nähtävän edelleen maltillista kasvua johtuen asiakkaiden kulutustottumuksista ja uuden teknologian tuomista vaatimuksista. Sähköautojen latausverkoston lisääntyminen tulee näkymään keskipitkän aikavälin siirtomäärissä. Pohjoismaisilla sähkömarkkinoilla sähkön hinnan kehitys oli vuoden 2022 alussa nousussa johtuen kylmästä säästä ja kuiventuneista sadantaennusteista.

Laajassa tarkastelussa sähkönkäyttö tulee lisääntymään lähivuosina, kun sähkö korvaa fossiilisia polttoaineita liikenteessä ja lämmityksessä. Samaan aikaan sähköntuotantoa liitetään yhä enemmän jakeluverkkoon. Tämä ei ole mahdollista ilman, että vanhenevaa sähköverkkoa uudistetaan.

Polttoaineiden ja päästöoikeuksien hinnat ovat nousussa. Öljyn hinnan osalta on odotettavissa, että OPEC+ muut pitäytyvät tuotantoa rajoittavissa toimissaan, joka näkyy edelleen hintoja nostavana tekijänä. Vuoden vaihteessa vallitseva koronapandemiatilanne ei poista hinnanlaskun vaaraa. Öljyn hinnan hidas kallistuminen yhdessä Suomen valtion myöntämien tukien kanssa nostaa kaukolämmön entistä houkuttelevammaksi ja imagoltaan ympäristövaatimusten mukaiseksi lämmitysratkaisuksi.

Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n riskienhallinnan tavoitteena on tunnistettujen riskien toteutumisen välttäminen ja kustannustehokas suojautuminen yhtiön tulosta tai kassavirtaa heikentäviltä tekijöiltä. Yhtiön merkittävimmät taloudelliset riskit liittyvät kaukolämmön polttoaineiden hinnan kehittymiseen mm. eduskunnalle esitetyt palaturpeen veroratkaisut sekä energiapuun käytön voimakas lisääntyminen alueella mm. Metsä-Fibren tehdasinvestoinnin valmistuttua.

Keminmaan Energia ja Vesi Oy:ssä katse on suunnattu pitkälle tulevaisuuteen, tavoitteena on taata luotettava sähkönjakelu myös vuonna 2030. Tämä tulee olemaan pohjana tuleville verkkoinvestoinneille, joissa pääpaino on verkon käyttövarmuuteen liittyvissä kysymyksissä, sekä iän tuomissa kehittämistarpeissa.

Yhtiön kaikki sähkön ja kaukolämmön kuluttajat ovat etäluennan piirissä. Jatkossa kehitetään etäluennan toimintavarmuutta uusimalla vanhoja etäluettavia mittareita sekä kehittämällä järjestelmien toimintaa ja niiden keskinäistä yhteensopivuutta.

Tällä hetkellä kaukolämpö pystytään tuottamaan kiinteällä polttoaineella noin -12...-16 °C lämpötilaan saakka. Tätä matalimmilla lämpötiloilla ja biokattilan häiriötilanteissa osa kaukolämmöstä tuotetaan kevyellä polttoöljyllä.

Kaukolämpötoimintojen edelleen kehittyminen tulee lähivuosina painottumaan kaukolämpöverkon laajentumisinvestointeihin kysyntää vastaavasti, tästä on esimerkkinä Kanervatien ja Kalliokielontien rivitalojen liittäminen kaukolämpöverkkoon. Lisäksi tullaan varautumaan pienempiin kaukolämpöverkon ja lämpökeskusten peruskunnostustarpeisiin ja varalaitteistoihin.

Yhtiö jatkaa keskusteluja Metsä Fibren kanssa ja selvittää teknistä ja taloudellista mahdollisuutta rakentaa kaukolämmön siirtoputkisto Pajusaaresta Keminmaahan ja tätä kautta mahdollisuutta hyödyntää teollisuuden sivuvirtoja. Hankkeessa tarkastellaan myös mahdollisuutta tuottaa kaukolämpöä sähköllä markkinahinnan vaihteluja hyödyntäen.

Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n yhtenä tavoitteena on edistää hiilidioksidivapaata sähköntuotantoa. Kemijoki Oy:n vesivoimaosuuksien lisäksi yhtiö on mukana Fennovoima Oy:n Pyhäjoen ydinvoimahankkeessa. Vuoden 2022 aikana tullaan asentamaan lisää aurinkopaneelikapasiteettia mm. jätevedenpuhdistamolle.

Yhtiön investointiohjelmaa päivitetään ympäristössä tapahtuvien muutosten perusteella. Suunniteltujen ja jaksotettujen investointien toteuttaminen vaatii edelleen lisää lainarahoitusta.

Henkilökunnan eläköitymiseen on varauduttu rekrytoinneilla sekä ostopalvelusopimuksilla ja henkilöstön hyvinvointi sekä työturvallisuus ovat keskeinen osa yhtiömme strategiaa.

Merkittävimmät tapahtumat tilikauden päättymisen jälkeen

Kunnanvaltuusto ja kunnanhallitus ovat myöntäneet yhtiölle uuden 3.000.000 € investointilainan, joka on tarkoitus nostaa kolmessa 1 M€ suuruisessa erässä: alkuvuodesta 2022 sekä kesällä 2023 ja alkuvuonna 2024.

Tunnusluvut

Liikevaihto	2021	2020
Sähkönsiirto	2 305	2 349
Osakkuudet	1 822	659
Kaukolämpö	1 915	1 698
Tilaustyöt	768	14
Vesihuolto	1 973	1 872
Liikevaihto yhteensä	8 794	6 623
Tilikauden tulos	79	42
Osingon maksu	0	0
Taloudellisuus tavoitteet		
Liikevaihto/henkilö	550	315
Lainakanta 31.12.	6 016	5 085
Rahoituskulut	201	196
Maksuvalmius pv	3	3
Sijoitetun pääoman tuottoaste	3	1
Henkilöstö		
Vakinaiset htv	16	21
Määräaikaiset, ei sijaiset htv	0	0

9.3 KEMINMAAN VUOKRA-ASUNNOT OY

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudella 2021 - 2023

Kiinteistöjen kunnossapidon laadun ja suunnitelmallisen huollon kehittäminen.

Rivitalokohteiden peruskorjauskohteiden priorisointi sekä teknisen ja taloudellisen hankesuunnittelun käynnistäminen; öljyn korvaavat energiamuodot, energiatehokkuutta parantavat järjestelmät, rahoitus ja avustukset.

Asuntokannan määrän suhteuttaminen vastaamaan kysyntää kiinteistöjen myyntien kautta.

Vuodelle 2021 asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Toteutuminen 2021
Kiinteistöjen huolto- ja kunnossapitotoimintojen suunnitelmallisuuden ja laadun kehittäminen	Kiinteistökohtaiset tehtäväkuvaukset, vuosi- ja viikkokellot käytössä Asiakastyytyväisyys	Vuosi- ja viikko-/kuukausikellot toimitettu tilapalvelulle, käyttöönotto kesken Asiakastyytyväisyyskyselyä ei toteutettu vuonna 2021.
Kiinteistöjen energiatehokkuuden parantaminen ja sille tavoitteiden asettaminen peruskorjaustoiminnan suunnittelussa Aktiivinen vaikuttaminen asukkaiden kulutusasetteisiin	Eri vaihtoehdot ja mahdollisuudet sekä energiatehokkuuden parantamiseen myönnettävät avustukset ja mahdollinen hankkeistus huomioitu suunnittelussa Asukastiedottaminen	Kaukolämpöön liittyminen Kanervatien ja Kalliokielontien osalta päätetty ja energia-avustus lähetetty Araan (avustus jopa 50 %). Tiedotteet asukkaille, nettisivujen hyödyntäminen ja kodinkansiot suunnittelun alla.
Taksantörmän kerrostalo-kohteen kehittäminen	Suunnitellut korjaustoimet tehdään kysynnän mukaan	Asuntoja ja saunatiloja kunnostettu. Käyttöaste 2/2021 54,3 % -> 12/2021 89,4 %. Edelleen 4/30 asuntoa ei vuokrattavassa kunnossa.
Kiinteistöjen määrän vähentäminen 1 – 3 kpl vuoteen 2025 mennessä	Vähentämistarpeen osalta huomioitava mahdolliset asuntomarkkinatilanteen muutokset	Vuokra-aste noussut 92,0 % -> 95,8 %. Vähentämistarvetta ei ole ollut suuren kysynnän vuoksi vuonna 2021.

Laatutavoite	Mittari	Toteutuminen 2021
Asiakastyytyväisyyden kartoittaminen	Asiakastyytyväisyyskysely suunnitelmakauden loppupuolella	Asiakastyytyväisyyskyselyä ei toteutettu vuonna 2021
Palvelun laadun tarkkailu ja kehittäminen	Asiakastyytyväisyyskysely Asiakaspalaute	Suoraan asiakkailta tullut palaute ollut pääsääntöisesti positiivista. Huoltotoiminnan puutteista eniten palautetta.
Kiinteistöjen piha-alueiden siisteyden ja viihtyvyyden parantaminen	Asiakaspalaute Laadun tarkastuskierrokset Hakemusten määrä	Pihojen istutusten hoitoon ja ympäristön raivaustöihin panostettiin Kalliokieli- ja Kanervatieillä. Yksi yhteinen tarkastuskierros tilapalvelun kanssa. Hakemuksia 269 kpl (v. 2020 241 kpl)

Tunnusluvut [1000 €]	2018	2019	2020	2021
Liikevaihto yhteensä	2 096	2 060	2 115	1 963
Luottotappiot	19	8	7	12
Käyttö- ja hoitokulut	1 463	1 282	1 251	1 385
Käyttökate	615	769	857	567
Lainakanta 31.12.	8 898	8 216	7 553	6 887
Poistot	445	419	386	366
Rahoituskulut	71	78	61	56
Maksuvalmius pv/kk	38	31	158	122
Taloudellinen käyttöaste %	98	96	92	96
Henkilöstö 31.12.				
Vakinaiset htv	2	2	2	2
Määräaikaiset, ei sijaiset htv	1	0	0	0

Olellaiset tapahtumat vuoden 2021 toiminnassa ja henkilöstössä

Toiminta

Asuntojen vuokraustoiminnan osalta vuoden keskimääräinen taloudellinen käyttöaste oli 95,8 % ja keskimääräinen vaihtuvuus 26 %.

Edellisvuotiseen verrattuna käyttöaste noususuuntainen ja myös asuntohakemusten määrä nousi, saapuneita hakemuksia 269 kpl (ed. vuosi 241 kpl). Suurin yksittäinen syy tilanteen parantumiseen on Kemmin biotehdashanke.

Korjaustoiminta on kohdistunut pääosin asuntojen muuttovaiheessa havaittuun korjaustarpeeseen, josta kustannuksiltaan suurin osuus muodostuu märkätilojen saneerauksista. Varsinkin lattiamateriaalien valintaan on kiinnitetty huomiota asuntojen vuokrattavuuden ja viihtyvyyden parantamiseksi.

Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa toimitusjohtajan lisäksi vakituisessa työsuhteessa toimistoisännöitsijä.

10 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase, konsernituloslaskelma ja -tase sekä konsernin rahoituslaskelma. Tilinpäätöslaskelmien laatimisessa sovelletaan kirjanpitolakia ja -asetusta kirjanpitolauslaskunnan kuntajaoston yleisohjeiden ja laskelmakaavojen mukaisesti. Tuloslaskelma ja tase laaditaan sentin tarkkuudella. Rahoituslaskelma, konsernituloslaskelma ja -tase sekä konsernin rahoituslaskelma voidaan esittää myös tuhansin euroin.

10.1 TULOSLASKELMA (KILA)

TULOSLASKELMA (KILA)

TULOSLASKELMA	2021		2020	
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	1 033 031,73		1 047 922,16	
Maksutuotot	1 092 329,28		1 022 428,44	
Tuet ja avustukset	1 970 312,48		565 190,04	
Muut toimintatuotot	779 642,47	4 875 315,96	844 852,94	3 480 393,58
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-17 648 063,03		-16 389 829,09	
Palvelujen ostot	-33 384 216,83		-31 137 700,79	
Aineet, tarvikkeet ja tavar	-2 232 853,01		-2 143 270,33	
Avustukset	-1 615 184,47		-1 620 485,06	
Muut toimintakulut	-169 818,14	-55 050 135,48	-202 396,52	-51 493 681,79
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ		-50 174 819,52		-48 013 288,21
Verotulot		38 722 468,67		36 220 109,96
Valtionosuudet		15 390 761,97		16 196 409,01
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	201 031,17		195 583,22	
Muut rahoitustuotot	34 216,33		35 146,47	
Korkokulut	-166 414,18		-171 837,82	
Muut rahoituskulut	-25 224,81	43 608,51	-9 134,85	49 757,02
VUOSIKATE		3 982 019,63		4 452 987,78
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poist	-1 604 511,44		-1 684 163,68	
Kertaluonteiset poistot			-222 000,00	-1 906 163,68
Arvonalentumiset	-			
Poistot ja arvonalentumiset		-1 604 511,44		
Satunnaiset tuotot ja kulut				
Satunnaiset tuotot	42 610,61	42 610,61	40 928,52	40 928,52
TILIKAUDEN TULOS		2 420 118,80		2 587 752,62
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ		2 420 118,80		2 587 752,62

10.2 RAHOITUSLASKELMA (KILA)

RAHOITUSLASKELMA (KILA)

RAHOITUSLASKELMA	2021		2020	
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIR				
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
VUOSIKATE	3 982 019,63		4 452 987,78	
SATUNNAISET ERÄT	42 610,61		40 928,52	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-42 610,61	3 982 019,63	-30 928,52	4 462 987,78
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
INVESTOINTIMENOT	-5 760 783,03		-3 694 855,70	
RAHOITUSOSUUKSET INVESTOINTEIHIN	542 000,00		17 300,00	
PYSYVIEN VAST.HYÖD. LUOVUTUSTULO	62 823,00	-5 155 960,03	48 777,80	-3 628 777,90
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIR		-1 173 940,40		834 209,88
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET	-1 151 777,00		-12 715,00	
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	171 100,40	-980 676,60	251 503,98	238 788,98
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	5 500 000,00			
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-3 184 245,49		-3 010 738,74	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS		2 315 754,51	-700 000,00	-3 710 738,74
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			155,20	
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS				
SAAMISTEN MUUTOS	-121 325,00		-399 225,49	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	1 062 646,50	941 321,50	-246 177,26	-645 247,55
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		2 276 399,41		-4 117 197,31
RAHAVAROJEN MUUTOS		1 102 459,01		-3 282 987,43
RAHAVARAT 31.12.	6 191 814,54		5 089 355,53	
RAHAVARAT 1.1.	5 089 355,53		8 372 342,96	
RAHAVAROJEN MUUTOS	1 102 459,01	1 102 459,01	-3 282 987,43	-3 282 987,43

10.3 TASE (KILA)

TASE (KILA)

TASE kunta	2021	2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		50 682,73
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	9 051 172,16	9 058 891,55
Rakennukset	18 635 191,16	12 756 077,42
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 448 563,34	3 791 735,35
Koneet ja kalusto	9 578,09	36 964,02
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hanki		
Keskeneräiset hankinnat	18 720,86	2 874 815,34
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hanki	18 720,86	2 874 815,34
Aineelliset hyödykkeet	32 163 225,61	28 518 483,68
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet		
Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä	1 987 573,85	1 987 573,85
Kuntayhtymäosuudet	1 900 577,66	1 900 577,66
Muut osakkeet ja osuudet	300 491,21	300 491,21
Osakkeet ja osuudet	4 188 642,72	4 188 642,72
Muut lainasaamiset	6 291 629,11	5 373 018,72
Muut saamiset	21 125,00	18 625,00
Sijoitukset	6 312 754,11	9 580 286,44
PYSYVÄT VASTAAVAT	10 501 396,83	38 149 452,85
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	5 914,70	5 651,10
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	5 914,70	5 651,10
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	2 494,98	2 494,98
Pitkäaikaiset saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	116 119,06	116 119,06
Siirtosaamiset	15 472,79	16 931,32
Pitkäaikaiset saamiset	131 591,85	133 050,38
Pitkäaikaiset saamiset	131 591,85	133 050,38
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	786 768,22	1 696 027,63
Lainasaamiset	230 666,61	171 100,40
Muut saamiset	1 399 687,36	1 250 150,02
Siirtosaamiset		
Muut siirtosaamiset	1 559 958,86	677 716,86
Siirtosaamiset	1 559 958,86	677 716,86

Lyhytaikaiset saamiset	3 977 081,05	3 794 994,91
Rahat ja pankkisaamiset	6 191 814,54	5 089 355,53
VAIHTUVAT VASTAAVAT	10 302 982,42	9 019 895,80
VASTAAVAA	52 973 519,56	47 174 999,75
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	22 737 751,44	22 737 751,44
Muut omat rahastot	74 120,42	74 120,42
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	3 089 817,09	1 460 625,80
Tilikauden yli-/alijäämä	2 420 118,80	2 587 752,62
OMA PÄÄOMA	28 321 807,75	26 860 250,28
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	958 561,33	
PAKOLLISET VARAUKSET	958 561,33	
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	32 768,22	63 701,46
Lahjoitusrahastojen pääomat	33 401,54	36 903,79
Muut toimeksiantojen pääomat	299 405,00	290 493,10
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	365 574,76	391 098,35
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksi	14 124 638,33	11 719 480,00
Lainat julkisyhteisöiltä		71 540,03
Pitkäaikainen	14 124 638,33	11 791 020,03
Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksi	2 994 841,67	2 995 829,00
Lainat julkisyhteisöiltä		16 876,46
Saadut ennakot	2 837,48	1 545,69
Ostovelat	3 728 185,20	2 826 237,30
Muut velat	411 910,94	409 517,69
Siirtovelat		
Siirtyvät korot	42 646,01	24 973,83
Lomapalkkajaksotus	1 497 762,95	1 444 813,39
Valtionosuusennakot	399 791,75	379 358,68
Muut siirtovelat	124 961,39	33 479,05
Siirtovelat	2 065 162,10	1 882 624,95
Lyhytaikainen	9 202 937,39	8 132 631,09
VIERAS PÄÄOMA	23 327 575,72	19 923 651,12
VASTATTAVAA	52 973 519,56	47 174 999,75

10.4 KONSERNILASKELMAT (KILA)

KONSERNITULOS JA KONSERNITASE (KILA)

KONSERNITULOS	2021	2020
Toimintatuotot	30 882 362,38	26 881 057,70
Toimintakulut	-77 123 943,06	-71 816 036,23
Toimintakate	-46 241 580,68	-44 934 978,53
Verotulot	38 665 378,89	36 162 247,91
Valtionosuudet	15 390 761,97	16 196 409,01
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	8 515,39	5 350,91
Muut rahoitustuotot	65 859,60	46 662,61
Korkokulut	-236 231,49	-238 784,15
Muut rahoituskulut	-31 364,60	-10 990,26
Rahoitustuotot ja -kulut	-193 221,10	-197 760,89
Vuosikate	7 621 339,08	7 225 917,50
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 933 758,14	-3 879 093,15
Arvonalentumiset		
Poistot ja arvonalentumiset	-3 933 758,14	-3 879 093,15
Satunnaiset erät	38 527,43	37 040,32
Tilikauden tulos	3 726 108,37	3 383 864,67
Tilinpäätössiirrot	4 247,28	4 451,15
Laskennalliset verot	-183 040,03	-144 004,54
Vähemmistöosuudet	-12,46	67,47
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 547 303,16	3 244 378,75

KONSERNITASE	2021	2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	435 492,45	465 091,96
Muut pitkävaikutteiset menot	142 928,23	158 343,87
Ennakkomaksut		817,30
Aineettomat hyödykkeet	578 420,68	624 253,13
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	9 384 445,36	9 392 164,76
Rakennukset	24 817 102,90	19 667 735,68
Kiinteät rakenteet ja laitteet	23 331 144,36	20 308 215,01
Koneet ja kalusto	1 393 178,48	1 697 581,15
Muut aineelliset hyödykkeet	736,75	736,75
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	740 679,04	3 606 297,11
Aineelliset hyödykkeet	59 667 286,89	54 672 730,46
Sijoitukset		
Osakkuusyhteisöosuudet	-0,01	69 938,88
Muut osakkeet ja osuudet	5 434 464,31	5 164 239,42
Muut lainasaamiset	20 000,00	20 000,00
Muut saamiset	43 705,79	41 205,79
Sijoitukset	5 498 170,09	5 295 384,09
PYSYVÄT VASTAAVAT	65 743 877,66	60 592 367,68
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Valtion toimeksiannot	402 550,70	111 272,72
Lahjoitusrahastojen erityiskatte	5 914,70	5 651,10
Muut toimeksiantojen varat	455 139,03	1 078 626,34
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	863 604,43	1 195 550,16
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet	373 794,47	384 091,43
Vaihto-omaisuus	373 794,47	384 091,43
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Muut saamiset	-5 914,70	110 209,06
Siirtosaamiset	15 472,79	16 931,32
Pitkäaikaiset saamiset	9 558,09	127 140,38
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	3 546 155,98	4 199 610,69
Lainasaamiset		
Muut saamiset	1 836 055,98	1 850 591,61
Siirtosaamiset	1 080 454,33	885 258,42
Lyhytaikaiset saamiset	6 462 666,29	6 935 460,72
Saamiset	6 472 224,38	7 062 601,10
Rahoitusarvopaperit		
Sijoitukset rahamarkkinainstrum	18 367,77	17 910,57

Rahoitusarvopaperit	18 367,77	17 910,57
Rahat ja pankkisaamiset	10 345 814,31	9 555 152,66
VAIHTUVAT VASTAAVAT	17 210 200,93	17 019 755,76
VASTAAVAA	83 817 683,02	78 807 673,60
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	22 737 754,23	22 737 751,44
Muut omat rahastot	4 389 970,27	4 391 111,85
Edellisten tilikausien yli/alijä	8 407 738,23	5 339 318,20
Tilikauden yli-/alijäämä	3 547 303,18	3 244 378,76
OMA PÄÄOMA	38 124 204,58	35 712 560,25
VÄHEMMISTÖOSUUDET	7 415,79	7 374,99
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUK		
Poistoero		
Vapaaehtoiset varaukset		
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUK		
PAKOLLISET VARAUKSET		
Eläkevaraukset	291,74	687,33
Muut pakolliset varaukset	581 256,65	632 684,83
PAKOLLISET VARAUKSET	581 548,39	633 372,16
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	435 318,92	174 974,18
Lahjoitusrahastojen pääomat	21 769,68	22 049,00
Muut toimeksiantojen pääomat	755 016,07	1 462 154,80
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 212 104,67	1 659 177,98
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslai	19 569 767,67	17 377 492,33
Lainat julkisyhteisöiltä	1 014 436,74	1 321 775,56
Saadut ennakot	122 953,27	120 263,75
Muut velat/Liittymismaksut ja m	5 550 212,28	5 344 427,67
Pitkäaikainen	26 257 369,96	24 163 959,31
Lyhytaikainen		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAI	4 458 958,36	4 494 467,91
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	406 899,23	665 761,93
Saadut ennakot	87 168,32	79 515,49
Ostovelat	5 721 346,45	5 448 864,89
Muut velat/Liittymismaksut ja m	571 247,53	542 029,15
Siirtovelat	3 722 664,86	3 890 852,32
Laskennallinen verovelka	1 708 193,55	1 509 737,22
Lyhytaikainen	16 676 478,30	16 631 228,91
VIERAS PÄÄOMA	42 933 848,26	40 795 188,22
VASTATTAVAA	83 817 683,02	78 807 673,60

11 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen liitetietojen tarkoituksena on täydentää laskelmien muodossa esitettyä tilinpäätösinformaatiota oikeiden ja riittävien kuvan antamiseksi tuloksesta, taloudellisesta asemasta ja rahoituksesta sekä toiminnasta.

Liitetiedot on ryhmitelty seuraavasti:

- tilinpäätöksen laatimista
- tilinpäätöksen esittämistapaa
- tuloslaskelmaa
- taseen vastaavia ja vastattavia
- vakuuksia ja vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä
- henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia
- konsernitilinpäätöstä koskeviin liitetietoihin.

Kunnan konsernitilinpäätöksen liitetietoina esitetään kunnan tilinpäätöksessä esitettävistä tiedoista annetun asetuksen 18 – 19 §:n mukaiset tiedot.

11.1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

11.1.1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

1. Tilinpäätöstä laatiessa noudatetut arvostusperiaatteet ja –menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseen hankintamenojen vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun ja valtuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa ”Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet”.

Kunnanvaltuusto hyväksyi poistosuunnitelman muutokset 12.11.2012 § 70. Tällöin tarkistettiin poistoajankoja. Poistosuunnitelman käyttöönottoa jaksotettiin siten, että uudet poistoajat ovat täysimääräisenä käytössä vuodesta 2016 lähtien. Uusien investointien poistoajat on hyväksytty vuosittain talous- ja toimintasuunnitelman hyväksymisen yhteydessä. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Osakkeet on arvostettu hankinta-arvoon.

Vaihto-omaisuus

Vaihto-omaisuus on merkitty hankintamenon määräisenä.

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoonsa. Johdannaissovimuksia ei ole ollut käytössä. Pitkäaikaisissa siirtosaamisissa on 15.472,79 väärinkäytöksen perusteella arvioituja saamia.

Avustusten käsittely

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

11.1.2 KUNNAN TILINPÄÄTÖKSEN ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

2. Tuloslaskelman tai taseen esittämistavan muutos sekä muutoksen vaikutukset

Tuloslaskelman esittämistavan muutos

Tuloslaskelman esittämistavassa ei ole tapahtunut muutoksia.

3. Oikaisut edellisen tilikauden tietoihin

Ei muutoksia.

4. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Ei merkittäviä muutoksia.

5. Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä vuodelle 2020 siirtyneet tuotot ja kulut

Vuodelle 2022 siirtyneitä tuottoja ja kuluja:

Vuodelle 2022 ei ole siirtyneistä tuotoista ja kuluista ei ole tietoa.

Vuoden 2020 ja 2021 Kalatien laskutus muilta kunnilta laskutettiin vuonna 2021.

Aikaisempia tilikausia koskevan virheen käsittely tilinpäätöksessä.

Ei tiedossa.

11.1.3 KONSERNITILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Konsernitilinpäätöksen laajuus ja osakkuusyhteisöt

Tilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymistä omistusosuutta vastaavilla osuuksilla. Keskinäinen omistus on eliminoitu pariarvomenetelmällä.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

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

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset on käsitelty Kilan kuntajaoston ohjeistuksen mukaisesti.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty pariarvomenetelmällä.

Kemi-Torniolaakson koulutuskuntayhtymä Lappiasta Keminmaan kunnan omistusosuus on 4,21 %. Kunnan osuus Lapin liittoon peruspääomasta on 24.146,17 euroa, kunnan kirjanpidossa 17.287,98 euroa. Eliminoinnit on suoritettu edellisen tilikausien yli- ja alijäämätilille. Keminmaan Vuokra-asuntojen Osakepääoma on 451.265,07 euroa.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa. Saatava saldoisia vähemmistöosuuksia (negatiivinen vähemmistöosuus) ei ole erotettu.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:n osalta poistot on oikaistu emon suunnitelman mukaisiksi ja tilikauden jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi. Keminmaan Energian ja Veden osalta on tehty yhtiön puolesta eliminointi, jossa poistetaan yhtiöittämisen vuoksi emolle kertynyt myyntivoiton kirjaus.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöjä ole ollut.

Edellisten tilikausien tietojen vertailukelpoisuus

Tilikaudet ovat vertailukelpoisia

11.2 TULOSLASKELMAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

6. Toimintatuotot

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Yleishallinto	1 818	1 633	520	394
Sosiaali- ja terveystoimet	15 526	14 438	2 293	1 321
Opetus- ja kulttuuripalvelut	2 704	2 316	1 395	1 014
Muut palvelut	13 235	11 345	669	752
Toimintatuotot	33 284	29 732	4 875	3 480

7. Verotulot

1 000 €	2021	2020	2019	2018
Kunnan tulovero	32705	31240	30785	30056
Osuus yhteisöveron tuotosta	2154	1398	1094	1033
Kiinteistövero	3862	3581	3983	3765
Verotulot yhteensä	38721	36219	35862	34854

8. Valtionosuuksien ja verotulomenetyksen korvausten erittely

Valtionosuuksien erittely 1000 €	2021	2020
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	10736	11209
Harkinnan varainen valtionosuus	520	
Verotuloihin perustuva tasaus	1416	1379
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuus	-559	-707
Verotulomenetyksen korvaus	3287	3200
Verotulomaksun lykkäysmenettelykorv		174
YHTEENSÄ	15400	15256

9. Palveluiden ostot eriteltyinä asiakaspalvelujen ostoihin ja muiden palveluiden ostoihin

Palveluiden ostojen erittely	2021	2020	2019
Asiakaspalveluiden ostot	29 235	27 357	26 662
Muiden palveluiden ostot	4 150	3 781	4 674
Kunnan palveluiden ostot yhteensä	33 385	31 138	31 336

10. Valtuustoryhmien toimintaedellytysten tukemiseksi annetut tuet valtuustoryhmittäin eriteltyinä (Kuntalaki 19.2 §)

Tukia ei ole annettu.

11. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista ja niiden muutoksista

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa (kv 12.11.2012 § 70). Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno alle 10.000 euroa on kirjattu vuosikuluiksi. Käyttöomaisuuskirjanpitoon kirjataan vuosikuluiksi kirjatusta hankinnoista ne hankinnat, joiden arvonlisäveroton hankintahinta on yli 850 € ja käyttöikä on yli 3 vuotta. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Uusien investointien poistoajat on vahvistettu talous- ja toimintasuunnitelman yhteydessä.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

- Aineettomat oikeudet; tasapoisto 5-20 v, kunnanhallitus määrittelee tapauskohtaisesti
- Muut pitkävaikutteiset menot
 - atk-ohjelmat 4 v.
 - Muut; 2-5 v, kunnanhallitus määrittelee tapauskohtaisesti.
 - Osuudet silta ja yksityisteiden rakentamiskustannuksiin, poisto aika 5 vuotta,
- Aineelliset hyödykkeet
 - Maa- ja vesialueet; ei poistoaikaa
- Rakennukset ja rakennelmat (kunnanhallitus määrittelee tapauskohtaisesti)
 - Hallinto- ja laitosrakennukset, tasapoisto, 20-50 vuotta.
 - Tehdas- ja tuotantorakennukset, tasapoisto, 20-30 v.
 - Talousrakennukset, tasapoisto, 10-20 v.
 - Vapaa-ajan rakennukset, tasapoisto, 20-30 v.
 - Asuinrakennukset, tasapoisto, 30-50 v.
- Kiinteät rakenteet ja laitteet
 - Kadut, tiet, torit ja puistot suositus 15-20 %, menojäännös poisto, Keminmaa 15 % menojäännöspoisto.
 - Sillat, laiturit ja uimalat suositus 10-30 v, Keminmaa 15 % menojäännöspoisto.
 - Muut maa- ja vesirakenteet suositus 10-30 %, menojäännös poisto. Kunnanhallitus määrittelee tapauskohtaisesti.
 - Tietoverkko ja muut kiinteät rakenteet, tasapoisto 10 v.
 - Kaukovalvontajärjestelmä, tasapoisto 10 v.
- Koneet ja kalusto
 - Sairaala-, terveydenhuolto- yms. tasapoisto, 5 v.
 - Atk-laitteet, tasapoisto, 3 v.
 - Muut laitteet ja kalusteet, 3-5 vuotta riippuen käyttötarkoituksesta.
 - Kuljetusvälineet 5-10 v tapauskohtaisesti.
- Keskenäiset hankinnat; ei poistoaikaa
- Pysyvien vastaavien sijoitukset; ei poistoaikaa

12.Selvitys olennaisista tuottoihin ja kuluihin sisältyvistä pakollisten varausten muutoksista

LPSHP KY ja Kolpene

Pakollisten varausten muutokset				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Eläkevastuu 01.01.	687	1 153		
Oikaisu alkusaldoon	-53			
Vähennykset tilikaudella	-52	-466		
Eläkevastuu 31.12.	582	687		
Potilasvahinkovakuutusmaksu 01.01. ky	632 685	918 311		
Lisäykset tilikaudella		-285 626		
Oikaisu alkusaldoon	93922			
Muutokset tilikaudella	-48914			
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12. ky	677 693	632 685		
Muut pakolliset varaukset 01.01.				
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Muut pakolliset varaukset 31.12.				
Pakolliset varaukset 31.12.	677 693	633 372		

Pakollisissa varauksissa konsernissa Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveystalvelujen sairaanhoitopiiriin ky:n potilasvahinkovastuumaksuvastuu yhteensä 0,677 milj. euroa

13.Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	42 610,61	27 058,35	42 610,61	18 639,69
Rakennusten myyntivoitot	0,00	12 288,83	0,00	12 288,83
Muut myyntivoitot yhteensä	42 610,61	39 347,18	42 610,61	30 928,52
Muut toimintakulut				
Maa-alueiden myyntitappiot	0,00	0,00	0,00	0,00
Kiinteistöjen myyntitappiot	0,00	0,00	0,00	0,00
Myyntitappiot yhteensä	0,00	0,00	0,00	0,00

Kunnan tilinpäätöksessä myyntivoittoina tai tappioina ovat maa-alueiden myynneistä kertyneet voitot ja tappiot.

14. Satunnaiset tuotot

Konserni		Kunta		
	2021	2020	2021	2020
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset tuotot	42 611	30 929	42 611	30 929
Satunnaiset tuotot yhteensä	42 611	30 929	42 611	30 929
Satunnaiset kulut, emo				

Satunnaiset tuotot:

Satunnaisissa tuotoissa ainoastaan maa-alueiden myyntivoitto

15. Yhteismäärä muihin rahoitustuottoihin sisältyvistä tuotoista, jotka on saatu osuuksista muista

	2021	2020
Osinkotuotot samaan konsernin yhteisöstä	0	0
Lautiosaaren Yhteisalue, Kuntarah.osinko	1 445	4 920
Metsäliitto osuuskunta	8 582	
Kuntarahoitus	10 931	
Peuspääoman korot kuntayhtymiltä		
Yhteensä	20 959	4 920

16. Erittely poistoeron muutoksista

Kunnalla ei ole poistoeroja

11.3 TASETTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

11.3.1 TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

17. Lainan liikkeeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääomaalennukset

Ei ole

18. Arvonkorotukset

Ei ole

19. Pysyvät vastaavat

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet /TP 2021

LT100/1

Kunta	Aineett oikeudet	Muut pitkävaik.	Ennakko maksut	Yht.	Maa-alueet	Raken-nukset	Kiint. rak. ja laitteet	Koneet ja kalusto	Kesken- eräiset	Yht.
Poistamaton hankintameno 01.01.	39	11		50	9059	12756	3792	37	2875	28519
Lisäykset tilikauden aikana				0	12	6789	1272		0	8073
Rahoitusosuudet tilikaudella										0
Vähennykset tilikauden aikana					-20				-2856	-2876
Voitot/tappiot										0
Siirrot erien välillä										0
Tilikauden poisto	-39	-11		-50		-910	-616	-27		-1553
Arvonlennukset ja niiden palautukset						0				0
Poistamaton hankintameno 31.12.	0	0	0	0	9051	18635	4448	10	19	32163
Arvonkorotukset										0
Kirjanpitoarvo 31.12.	0	0		0	9051	18635	4448	10	19	32163

Sijoitukset:

Pysyvien vastaavien sijoitukset	Osakkeet ja osuudet					Muut lainasaa- miset
	Osakkeet konserni- yhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kunta- yhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuu- det	Yhteensä	saamiset kon- serniyhteisöt
tarkkuus=1000 euroa						
Hankintameno 1.1.	1987	0	1901	301	4189	5353
Lisäykset tilikauden aikana						1149
Vähennykset tilikauden aika- na/arvonlennus		0	0		0	-230
Siirrot erien välillä						
Hankintameno 31.12.	1987	0	1901	301	4189	6272
Arvonlennukset ja niiden palautukset					0	
Arvonkorotukset						
Kirjanpitoarvo 31.12.	1987	0	1901	301	4189	6272

20.-22. Omistukset tytär- ja muissa yhteisöissä

		omistus-			osuus	
Tytäryhteisöt		osuus		osakkeet	omasta po	voitto/tappio
Keminmaan Vuokra-asunnot Oy	Keminmaa	100	100	520	520	0
Keminmaan Energia ja Vesi Oy	Keminmaa	100	100	300	9788	79
Kuntayhtymät						
Kolpeneen Palvelukeskuksen Ky	Rovaniemi	2,97	2,97	113	107	34
Lapin Liitto	Rovaniemi	5,4	5,4	74	89	54
Kemi-Torniolaakson koulutus Ky Lappia	Tornio	4,21	4,21	1372	1352	40
Länsi-Pohjan sh-piirin Ky	Kemi	10,11	10,25	1109	629	28
Meri-Lapin liikelaitos Ky	Kemi	29,00	30,11	295	315	1
Muut omistusyhteisyydet						
Asunto Oy Färinranta	ei yhd	16,1				
Meri-Lapin Vesi Oy	ei yhd	7				

23. Saamiset tytäryhteisöiltä, kuntayhtymiltä sekä osakkuus- ja muilta omistusyhteisyyksiltä

Saamiset (LT100/3)	2021		2020	
Saamiset tytäryhteisöiltä	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Myyntisaamiset				
Lainasaamiset	6 271 629	230 667	5 353 019	171 100
Muut saamiset	116 119	0	122 029	-45
Siirtosaamiset	0	0	0	0
Yhteensä	6 387 748	230 667	5 475 048	171 056
Saamiset kuntayhtymiltä				
Myyntisaamiset	0	0	0	0
Lainasaamiset	0	0	0	0
Muut saamiset	0	189232	0	0
Siirtosaamiset	0	611504	0	0
Yhteensä	0	800736	0	0
Saamiset muilta				
Myyntisaamiset	-	786 768	-	1 026 551
Lainasaamiset	20 000		20 000	
Muut saamiset	29 535	1 399 487	-	554 833
Siirtosaamiset	15 473	759 424	16 931	677 717
Yhteensä	65 007	3 746 414	36 931	2 259 101
Saamiset yhteensä	6 452 756	3 977 081	5 511 979	2 430 156

24. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät (LT100/6)

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Pitkäaikaiset siirtosaamiset				
Menoennakot	0	0	0	0
Etukäteen maksetut vuokratulot	0	0	0	0
Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä	0	0	0	0
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	60 000	65 000	60 000	65 000
Valtiolta saatavat tuet ja avustukset	617 566	0	617 566	0
LPSHP Ky/Kalliinhoidon tasaus	0	0	611 504	0
Muut tulojäämät	402 889	820 258	270 890	616 990
Tulojäämät yhteensä	1 080 455	885 258	1 559 959	681 990
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 080 455	885 258	1 559 959	681 990

11.3.2 TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

25. Oman pääoman erittely

Oman pääoman erittely				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Perusspääoma 01.01	22 737 751	22 737 751	22 737 751	22 737 751
Lisäykset, oik. 2022	3			
Vähennykset				
Perusspääoma 31.12.	22 737 754	22 737 751	22 737 751	22 737 751
Muut omat rahastot				
Vahinkorahaston pääoma 01.01.	0	74 120	74 120	74 120
Siirrot rahastoon				
Siirrot rahastosta				
Vahinkorahaston pääoma 31.12.	0	74 120	74 120	74 120
Muut omat rahastot yhteensä	4 389 970	4 391 112	74 120	74 120
Edellisten tilikausien yli/alij 01.01.	8 583 697	5 338 745	3 089 818	1 460 626
Siirto vahinkorahastoon				
Vähemmistöosuudet	-176 147	0	0	0
Omanpääoman ero	188			
Edell.tilikausien yli/alijäämä 31.12.	8 407 738	5 338 745	3 089 818	1 460 626
Tilikauden yli/alijäämä	3 547 303	3 244 379	2 420 119	2 587 753
LPSHP Ky:n alij.kattaminen ed.tk.n oik.	-958 561			
Edellisten tilikausien oikaisut	0	573		
Omapääoma yhteensä 31.12.2021	38 124 204	35 712 560	28 321 807	26 860 250

Edellisten tilikausien yli/alijäämään tehdyt muutokset kunnan tilinpäätöksen jälkeen:				
Kelpeneen palvelukeskuksen ky			425	
Lapin liitto Ky			-3 106	
Kemi-Tornionlaakson koulutuskuntayhtymä Lappia			22 451	
Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveyspalvelujen ja sh-piirin Ky			60 522	
			80 292	

26. Erittely poistoeroista konserni

Kilan kuntajaoston ohjeen 2016 mukaisesti poistoero konsernitilinpäätöksessä on eliminoitu kokonaan tilikauden sekä edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille.

27. Velat ja velkojen osat, jotka erääntyvät 01.06.2026 tai sen jälkeen (pitkäaikainen vieraspääoma (LT100/2))

Pitkäaikaiset velat		
1 000 €	2021	2020
Lainar rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 370	3 395
Lainat julkisyhteisöiltä	0	5
Lainat muilta luotonantajilta		
Yhteensä	5 370	3 400

28. Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista

Ei ole

29. Erittely olennaisista pakollisiin varauksiin merkityistä eristä

	Kon- serni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Osuus Länsi-Pohjan shp Ky:n alijäämästä				
Pakolliset varaukset 01.01.				
Lisäykset tilikaudella			958	
Vähennykset tilikaudella				
Pakolliset varaukset 31.12.		0	958	

Pakollisiin varauksiin lisätty kunnan osuus Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin kuntayhtymän alijäämästä.

30. Velkojen erittely (tytäryhteisöt, kuntayhtymät, osakkuusyhteisöt)

Vieraspääoma	2021		2020	
	Pitkä-aikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkä-aikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Saadut ennakot				
Ostovelat				
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä				
Velat kuntayhtymille				
Saadut ennakot				
Ostovelat		525 371		-669 476
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä		525 371		-669 476
Velat muille				
Saadut ennakot		2 837		1 546
Ostovelat		3 202 815		2 826 237
Muut velat		411 911		409 518
Siirtovelat		2 065 162		1 902 524
Yhteensä		5 682 725		5 139 824
Vieraspääoma yhteensä		6 208 096		9 610 173

31. Kuntatodistusohjelma limiitti

Kuntatodistusohjelma limiitti		
1 000 €	2021	2020
Limitti 31.12.2021	3 000	4 000
siitä käyttämättä oleva määrä	3 000	4 000

32. Muut velat

Muiden velkojen erittely				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Liittymismaksut	5 550 212	5 344 428		
Muut velat	571 248	0	411 911	409 518
Muut velat yhteensä	6 121 460	5 344 428	411 911	409 518

33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät (LT100/5)

LT100/100	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	399 792	379 359	399 792	379 359
Menojäämät				
lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 497 793	1 444 813	1 497 763	1 444 813
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset				
Korkojaksotukset	42 646	24 974	42 646	24 974
Muut menojäämät	1 782 434	2 041 706	124 961	53 378
Lyhyt aikaiset siirtovelat yhteensä	3 322 873	3 511 494	1 665 370	1 523 165
Siirtovelat yhteensä	3 722 665	3 890 852	2 065 162	1 902 524

11.4 VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELYJÄ KOSKEVAT LIITETIEDOT

34 - 36. Velat, jotka kunta on pantannut, kiinnittänyt tai muulla tavalla antanut vakuudeksi omaisuuttaan, eriteltynä vakuuslajeittain (LT100/11)

Keminmaan Vuokra-asunnot Oy

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin (LT100)				
1 000 €	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	1 421	1 899		
Lainat julkisyhteisöiltä				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Lainat muilta luotonantajilta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	1 421	1 899		

37. Muut vakuudet

Muita vakuuksia ei ole.

38. Vuokravastuut

Leasingvastuut (LT100/9)

Leasingvastuiden yhteismäärä (arvonlisäveroineen)				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	107 118	171 635	34 742	62 652
Myöhemmin maksettavat	223 053	337 173	11 743	37 601
Yhteensä	330 171	508 808	46 485	100 253

Leasing sopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

39. Vastuusitoumukset (LT100/10)

Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen ja muiden yhteisöjen puolesta

Vastuusitoumukset				
	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Takaukset				
pääoma 01.01.	5 552	5 552	5 552	6 742
pääoma 31.12.	5 314	5 552	5 314	5 552
Muiden yhteisöjen puolesta annetut takaukset				
pääoma 01.01.	330	538	330	538
pääoma 31.12.	426	330	426	330
	0			
Takaukset yhteensä	5 740	5 882	5 740	5 882

Kuntien takauskeskuksen osuudet vastuista (LT100/4)

	2021	2020
Kunnan osuus tak. Kesk. takausvast. 31.12.	56 448 632	49 047 340
Kunnan osuus tak. Kesk. kattamattomista takausvast. 31.12.	0	0
Kunnan mahdollista vastuuta kattava os. tak. Kesk. rahastoista 31.12.	36 977	32 270

41. Muut kuntaa koskevat taloudelliset vastuut

Kuntayhtymän tulee noudattaa kuntalain 110§:n mukaista ja perussopimuksen 16§:n mukaista kattamisvelvoitetta. Kuntayhtymän vahvistettu alijäämän kattamissuunnitelma sisältyy vuoden 2020 tilinpäätökseen. Omistajaohjauksessa on korostettu alijäämän kattamisvelvollisuuden noudattamista kuntayhtymän toimesta ja alijäämän kattamissuunnitelmien täytäntöönpanoa. Tilinpäätöksen laatimishetkellä on saadun tiedon mukaan useita toimenpiteitä menossa alijäämän kattamiseen liittyen.

Em. perusteilla katsotaan, että kuntayhtymän alijäämä ei täytä pakollisen varauksen tekemisen edellytyksiä, vaan jäsenkunnan tilinpäätöksessä esitetään jäsenkunnan osuus kuntayhtymän alijäämästä liitetiedoissa muuna vastuusitoumuksena.

Perussopimuksen 17 §:n mukaan viimeinen laskelma perustuu kolmen vuoden keskiarvoon. Liitetiedoissa voidaan esittää molemmat laskentatavat.

Vastuut Länsi-pohjan sosiaali- ja terveystaloudellisten ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymän alijäämästä peruspääomaprocentin ja perussopimuksen § 17 mukaisen keskiarvoprocentin mukaan laskettuna:

Kuntayhtymän alijäämän vastuut kunnittain v.2021			
Edellisten tilikausien alijäämä 1997-2021			9 477 662,67
Tilikauden ylijäämä			282 329,92
Yhteensä			9 195 332,75
Kunta:		peruspo:n %-osuus:	Vastuut kunnittain:
Kemi		45,9263	4 223 076,10
Keminmaa		10,1139	930 006,76
Simo		4,3223	397 449,87
Tervola		6,7741	622 901,04
Tornio		27,167	2 498 096,05
Ylitornio		5,6965	523 812,13
Yhteensä		100	9 195 332,75

Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveystaloudellisten ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymän alijäämän kattaminen on huomioitu kirjaamalla pakollinen varaus 958.561,33 euroa. Pakollinen varaus on kirjattu Keminmaan kunnalla edellisten vuosien yli-/alijäämään.

Keminmaan kunnan peruspääoma kuntayhtymässä on ollut 10,1139 % ja vastuu kuntayhtymän alijäämästä vuoden 2021 päättyessä on ollut 930 006,76 euroa.

11.5 YMPÄRISTÖASIOIDEN HARKINNANVARAINEN ESITTÄMINEN

Ei esitettävää

11.6 HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOTA JA INTRESSITAHOTAPAHTUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

42 Henkilöstön lukumäärä 31.12.2021 tehtäväalueittain

Taulukko esitetty henkilöstöosassa.

43. Luottamushenkilön palkkioista perityt ja puolueelle tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut (kuntalaki 82.3 §), (LT100/8)

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut		
	2021	2020
Kansallinen kokoomus R.P.	1 115,65	578,00
Suomen keskusta R.P	6 634,51	6 258,52
Vasemmistoliitto R.P	6 057,84	5 964,28
Suomen sosiaalidemokraattinen puolue R.P	849,01	1 206,78
Keminmaanlaisten parhaaksi	4 682,40	4 313,25
Lounais-Lapin vihreät ry	248,13	0,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	19 587,54	18 320,83

42. Tilintarkastajan palkkiot

KPMG (LT100/7)

	2021	2020
Tilintarkastuspalkkiot	13 200	9 840
Muut tilintarkastajalle kuuluvat tehtävät	0	0
Tarkastuslautakunnan avustaminen	7 785	4 288
Muut palkkiot	3 000	8 850
Palkkiot yhteensä	23 985	22 978
Kaikki yhteensä	23 985	22 978

Intressitahoon liittyvät toimet

Kunta on antanut kokonaan omistamalleen Keminmaan Vesi Oy:lle yhtiön perustamisen yhteydessä 01.01.2006 seuraavat lainat:

Velka 1. 2.785.000 €, lainan korko 3,5 %. Lainan lyhennykset alkavat 2022, siten, että laina on kokonaan maksettu 31.12.2030.

Velka 2. 1.500.000 €, lainan korko 4,5 %, Lainan lyhennys kertalyhennyksenä 31.12.2020.

Kunta on antanut kokonaan omistamalleen Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:lle tertierilainoja, joiden pääoma on 31.12.2021 yhteensä 254.815,96 euroa. Lainasta ei peritä korkoa.

Keminmaan kunta myy tytäryhteisöilleen (Keminmaan Energia ja Vesi Oy ja Keminmaan Vuokra-asunnot Oy) taloushallinnon palveluita (kirjanpito, tilinpäätös, palkanlaskenta). Palvelujen myynnistä on tehty kunnanhallituksen päätös, jossa on määritelty ko. toimista suoritettava korvaus.

Kunnan arvion mukaan lainoihin ei sisälly merkittävää taloudellista riskiä.

Konsernin lähipiiriin/intressipiiriin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

12 ERIYTETTYT TILINPÄÄTÖKSET

Ei ole eriytettyjä tilinpäätöksiä.

13 ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

Kunnanhallituksen jäsenten lisäksi tilinpäätöksen allekirjoittaa kunnanjohtaja, joka on kunnanhallituksen esittelijä ja joka kunnanhallituksen alaisena johtaa kunnan talouden hoitoa ja muuta toimintaa.

Tilinpäätöksen allekirjoitus

Keminmaassa 7. päivänä kesäkuuta 2022

KEMINMAAN KUNNANHALLITUS

Hannele Matinlassi
vs. kunnanjohtaja

Tommi Lepojärvi
kunnanhallituksen puheenjohtaja

Maria Ravea
I varapuheenjohtaja

Soili Rautio
II varapuheenjohtaja

Tuula Eilittä
jäsen

Arto Hakala
jäsen

Petri Juntikka
jäsen

Eeva Lääkkö
jäsen

Risto Rimpisalo
jäsen

Saara Ämmänpää
jäsen

Tilintarkastusmerkintä

Suoritetuista tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Keminmaassa ____/____ 2022

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy
Tapio Raappana, KHT, JHT

14 TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT

Tilinpäätöstä ja toimintakertomusta varmentamaan laaditaan liitetietojen erittelyt, jotka on laatijan päivättävä ja allekirjoitettava. Tarvittavat liitetietojen erittelyt on taloustoimiston toimesta laadittu ja allekirjoitettu.

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista

Tasekirja	erikseen sidottuna (säilytetään pysyvästi)
Päiväkirja	atk, säilytetään 10 v., cd rom
Pääkirja	atk, säilytetään 10 v., cd rom
Tuloslaskelma	atk, säilytetään 10 v., cd rom
Tase	atk, säilytetään 10 v., cd rom
Rahoituslaskelma	atk, säilytetään 10 v., cd rom
Ostoreskontra	atk-tulosteena, säilytetään 13 v.
Käyttöomaisuuskirjanpito	atk-tulosteena, säilytetään 13 v.
Myyntireskontra	atk-tulosteena, säilytetään 10 v.
Palkkakirjanpito	atk-tulosteena, säilytetään 10 v.
Lainat (anto- ja ottolainat)	atk-tulosteena, säilytetään 2 v.
Tase-erittelyt	erikseen arkistoituna (säilytetään 10 v.)

Käytössä olevat tositelajit

1	Pankkitositteet
4	Palkkatapahtumat
5	OR-maksut
6	Myyntireskontra/ viitesuoritukset
10	Ostolaskut
12	Sähköiset ostolaskut
13	Ostolaskut/ verkkolaskut
18	Toimeentulotuki
20	Yleislaskutus
21	Terveystoimi/ liittymät
22	Sosiaalitoimi laskut
23	Tekninen toimisto laskut
26	Seutauopisto laskut
30	Terveystoimi/ yleislaskutus
31	Vanhustyölaskutus
34	Päivähoitolaskutus
35	Hammashoitolaskut
90	Muistiotositteet
91	Jaksotukset
93	Käyttöomaisuusviennit
94	Käyttöomaisuuden myynnit ja romutukset
100	Liitetietotosite
200	Ei käytössä