

---

## TILINPÄÄTÖS 2022



Kunnanhallitus 28.3.2023 § 159  
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	9
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	11
1.3.3	Taloudellinen kehitys Lapissa	13
1.4	Olennot muutokset kunnan taloudessa ja toiminnassa	15
1.4.1	Koronan ja Venäjän Ukrainaan kohdistaman hyökkäyssodan vaikutukset	15
1.4.2	Perustietoa kunnasta	15
1.4.3	Väestö	16
1.4.4	Hyvinvointi	18
1.4.5	Elinkeinot	19
1.4.6	Työllisyys	22
1.4.7	Asuminen ja rakentaminen	23
1.5	<b>HENKILÖSTÖ</b>	24
1.5.1	KUNNAN HENKILÖSTÖMÄÄRÄ 31.12.2022	24
1.5.2	KUNTAKONSERNIN HENKILÖSTÖMÄÄRÄ 31.12.2022	24
1.5.3	KUNNAN HENKILÖSTÖTIEDOT	25
1.5.4	HENKILÖSTÖN AJANKÄYTTÖ	28
1.5.5	HENKILÖSTÖN KEHITTÄMINEN	32
1.5.7	HENKILÖSTÖN VAIHTUVUUS	33
1.5.8	HENKILÖSTÖMENOT	34
1.5.9	Yhteistoiminta	36
1.5.10	Työsuojelu	37
1.6	Ympäristöasiat	40





1.7	Muut ei-taloudelliset asiat	40
1.8	ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ	40
1.9	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	42
1.9.1	Toiminnalliset riskit	43
1.9.2	Tietoturvariskit	44
1.9.3	Tytäryhtiöiden riskit	45
2	SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	47
3	TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	50
3.1	Tilikauden tuloksen muodostuminen	50
3.2	Toiminnan rahoitus	52
4	RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	54
5	KOKONAISTULOT JA -MENOT	57
6	KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	58
6.1	YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ	58
6.2	Konsernin toiminnan ohjaus	58
6.3	Olennot koskevat tapahtumat	59
6.4	Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	60
6.5	Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	60
6.6	Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	61
7	TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALouden TASAPAINOTTAMIS-TOIMENPITEET	66
7.1	Tilikauden tuloksen käsittely	66
7.2	Talouden tasapainottamistoimenpiteet	66
8	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	67
8.1	Tavoitteiden toteutuminen	67
8.1.1	Valtuusto	67
8.1.2	Keskusvaalilautakunta	69
8.1.3	Kunnanhallitus	69



8.1.4	Tarkastuslautakunta	76
8.1.5	Sivistyslautakunta	78
8.1.7	Tekninen lautakunta	95
8.2	Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	103
8.2.1	Käyttötalouden toteutuminen	103
8.2.2	Tuloslaskelman toteutuminen	110
8.2.3	Investointien sitovuustaso	113
8.2.4	Investointien toteutuminen	113
8.2.5	Investointien määrärahamuutokset 2022	118
8.2.6	Rahoitusosan toteutuminen	119
8.2.7	Yhteenvedo määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	120
9	<b>TYTÄRYHTIÖIDEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN</b>	<b>121</b>
9.1	Kunnanvaltuuston asettamat tavoitteet tytäryhtiöille	121
9.2	Keminmaan Energia ja vesi Oy	121
9.3	Keminmaan vuokra-asunnot Oy	128
10	<b>TILINPÄÄTÖSLASKELMAT</b>	<b>132</b>
10.1	Tuloslaskelma (KILA)	132
10.2	Rahoituslaskelma (KILA)	133
10.3	Tase (KILA)	134
10.4	Konsernilaskelmat (KILA)	135
11	<b>TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT</b>	<b>137</b>
11.1	Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot	137
11.1.1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	137
11.1.2	Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	139
11.1.3	Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	139
11.2	Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	141
11.3	Tasetta koskevat liitetiedot	146
11.3.1	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	146
11.3.2	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	151
11.4	Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot	154



11.5	Ympäristöasioiden harkinnanvarainen esittäminen	156
11.6	Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot	156
12	ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET	157
13	ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	158
14	TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT	160
15	HYVINVOINTILAUTAKUNNAN TOIMINTAKERTOMUS	161





## 1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

### 1.1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Vuosi 2022 alkoi koronan merkeissä. Korona aiheutti poissaoloja henkilöstössä ja asiakkaissa. Sijaisia tarvittiin paljon. Varhaiskasvatukseen ja kotihoitoon syntyi työntekijäpula, koska sijaisia ei ollut saatavilla niin paljon, kuin oli tarvetta. Alkuvuosi oli työläs esihenkilöille ja työntekijöille tämän vuoksi. Korona aiheutti taloudellisia menoja, mutta myös tuloja. Valtio tuki kuntia koronan aiheuttamien menojen kattamiseksi.

Helmikuussa Venäjä aloitti hyökkäyssodan Ukrainaa vastaan. Tilanne näkyi kunnassa siten, että valmiussuunnitelmat ja väestönsuojat tarkastettiin. Hyökkäyssota aiheutti energiakriisin. Kunnassa varauduttiin energiapulaan yhteistyötahojen kanssa. Kukin osasto teki varautumissuunnitelman. Kunnanvirastolle tilattiin varavoimakone.

Huhtikuun alusta vuoden loppuun asti kunnassa tapahtui paljon irtisanomisia ja rekrytointi oli osittain vaikeaa. Toimittiin osittain sijaisjärjestelyillä ja tehtävien jakamalla. Kuntaan rekrytoitiin kuitenkin useaan virkaan ja toimeen tekijät. Kunta osallistui moneen hankkeeseen, joiden kautta kuntaan valittiin määräaikaaisia työntekijöitä. Kunnan henkilökunta on sitoutunutta ja taitavaa.

Johtoryhmä ja valtuusto työstivät kunnalle uuden kuntastrategian 2025. Valtuusto hyväksyi strategian marraskuun kokouksessaan 17.11.2022. Kuntastrategia halutaan näkyväksi osaksi kunnan johtamista ja toimintaa, ja sen tavoitteet halutaan toteuttaa konkreettisesti. Kuntastrategian visio ”Keminmaan kunta on luonnollisesti elinvoimainen, yrittäjäystävällinen ja yhteisöllinen asukkaiden kunta” toteutetaan parhaillaan suunniteltavilla ja toteutettavilla toimenpiteillä. Kuntalaiset halutaan saada enemmän osallisiksi kunnan toimintaan. Kunnassa järjestettiin ensimmäistä kertaa osallistava budjetointi.

Taloudellisesti vahvaan koronavuoteen 2021 verrattuna kunnan tulos heikkeni vuonna 2022, mutta tulos oli positiivinen. Kunnan lainakanta pieneni. Kunnalla olevat voittovarant antavat vakaan pohjan tulevaan. Epävarmuutta aiheuttaa valtionosuuksien ja verotulojen vaikea ennustettavuus muuttuneessa kuntatilanteessa hyvinvointialueen aloitettua toimintansa. Taloutta tulee suunnitella ja toteuttaa tarkasti.

Vuonna 2022 valmistauduttiin hyvinvointialueen toiminnan aloittamiseen. Kunta vastasi paljon erilaisiin tietopyyntöihin, joita hyvinvointialue lähetti. Myös toiminnallisella ja henkilöstötasolla valmistautuminen uuteen tilanteeseen näkyi. Henkilöstöä siirtyi jo osittain hyvinvointialueen palvelukseen syksyllä 2022.

Hyvinvointialueen toiminnan aloittamiseen valmistauduttiin myös Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveyspalvelujen ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymässä. Alijäämien kattaminen täytyi ratkaista. Kuntayhtymän valtuusto teki päätöksen peruspääoman alentamisesta ja alijäämien kattamisesta marraskuussa. Asioiden ratkaiseminen on vielä kesken valitusten vuoksi.



Meri-Lappiin tehtiin edelleen äkillistä rakennemuutostyötä, johon myös Keminmaa osallistui. Alueelle pyrittiin saamaan uusia investointeja ja yrityksiä, ja siinä onnistuttiinkin. Keminmaa teki tiivistä yhteistyötä yrittäjien kanssa, ja kunta investoi uuteen Rajakankaan teollisuusalueeseen liikenneyhteyksien parantamiseksi. Tonttivarauksia on kuusi kappaletta ja vuokrasopimuksia kaksi kappaletta.

Suuri investointi, kunnanviraston peruskorjaus saatettiin loppuun vuoden alussa ja henkilökunta muutti uusiin tiloihin. Viraston avajaiset pidettiin toukokuussa. Virastoa esiteltiin kuntalaisille. Toinen suuri investointi, vanhustentalojen B-rakennus saatettiin alkuun. Investoinnista tehtiin hankesuunnitelma ja saatiin Aralta ennakkopäätös rahoituksesta. Valtuusto varasi talousarviopäätöksen yhteydessä määrärahan B-talon rakentamiseen. Vanha B-talo purettiin ja asukkaille osoitettiin toiset asunnot syksyllä. Valmisteltiin vanhustentalojen vuokraustoiminnan siirtyminen Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:lle, tekniselle ja talous- ja hallinto-osastolle.

Vuosi 2022 oli varautumisen ja yhteisen tekemisen vuosi.

## 1.2 KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET

### 1.2.1 HENKILÖSTÖORGANISAATIO

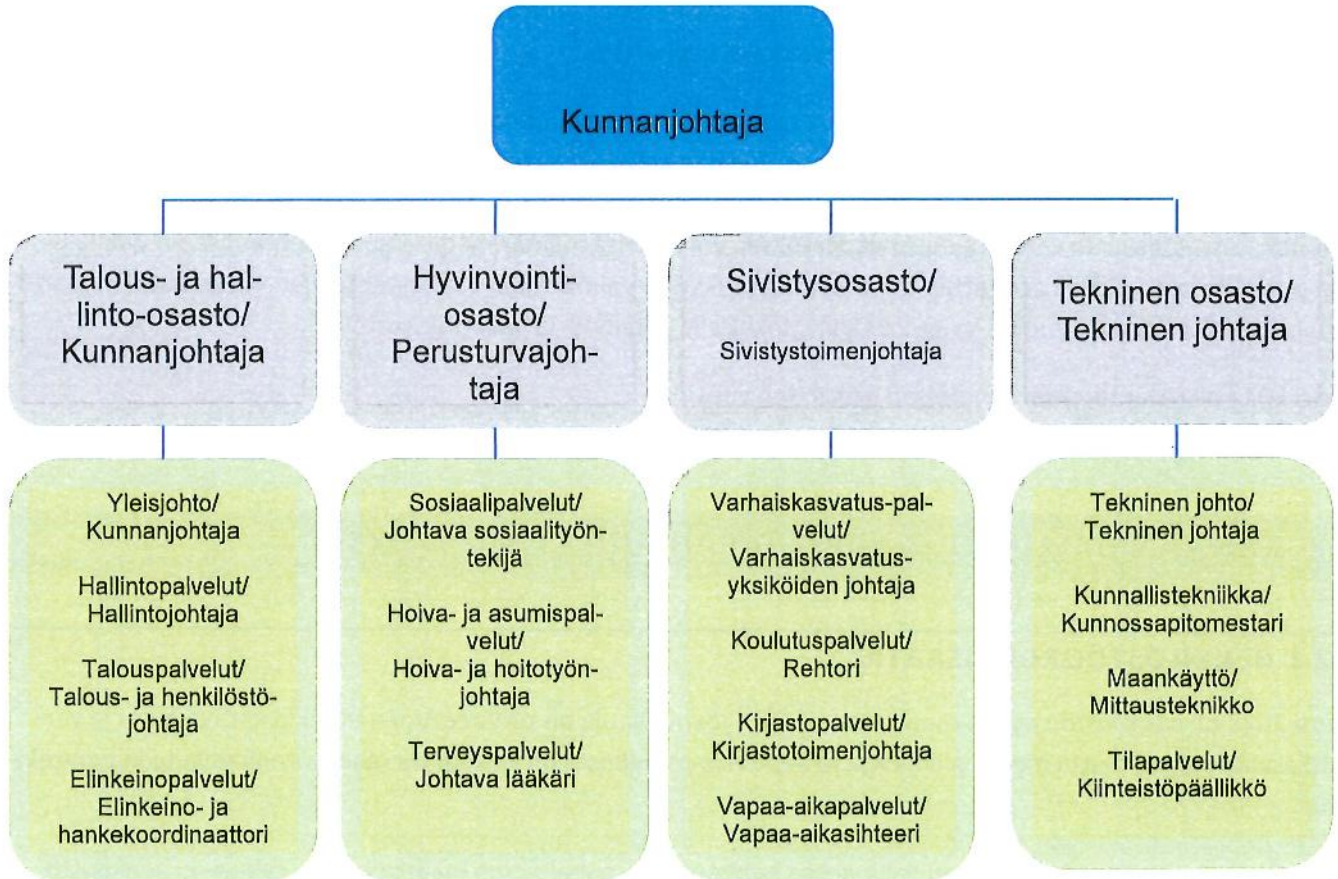
Vuosi 2022 oli henkilöstön osalta muutosten vuosi. Työvoimapula oli konkreettinen etenkin kotihoidossa ja varhaiskasvatuksessa, mutta myös hallinnossa ja teknisissä palveluissa oli vaikeuksia saada viranhaltijoita ja työntekijöitä.

Tammikuusta maaliskuuhun kunnan hallinnossa työskenteli viranhaltijoina määräaikainen talous- ja henkilöstöjohtaja, hallintojohtaja ja kunnanjohtaja. Huhtikuussa kunnanjohtaja ja määräaikainen talous- ja henkilöstöjohtaja irtisanoutuivat ja kuntaan valittiin elinvoima-asiantuntija. Toukokuussa hallintojohtaja irtisanoutui. Kesäkuussa valittiin uusi kunnanjohtaja ja elinvoima-asiantuntija aloitti työt. Hallintojohtajan töitä jaettiin kesäkuun alusta alkaen hallinnon työntekijöille ja viranhaltijoille. Heinäkuusta joulukuuhun kunnassa toimi hallinnon asiantuntija. Joulukuussa rekrytoitiin määräaikainen hallinto- ja talousjohtaja.

Sivistystoimenjohtajan virassa toimi sijainen toukokuusata alkaen. Uusi maanmittausinsinööri rekrytoitiin. Virka on uudelleen haettavana irtisanoutumisen vuoksi. Hyvinvointipalvelujen viranhaltijoita siirtyi työskentelemään Lapin hyvinvointialueelle syksyllä. Tämä aiheutti hyvinvointipalvelujen esihenkilötyössä sijaistuksia.

Työt hoidettiin osaavan ja sitoutuneen henkilöstön työllä ja turvin. Virkojen ja toimien täyttäminen jatkuu. Työ vaatii systemaattista ja kehittävästä henkilöstöjohtamista ja työkuultuuria, työhyvinvointityötä, palkkauksen tarkistamista ja ajantasaista työnantajapolitiikkaa.









## 1.2.2 TOIMIELINORGANISAATIO

Hallintosäännön § 6 mukaan valtuustossa on 31 valtuutettua.

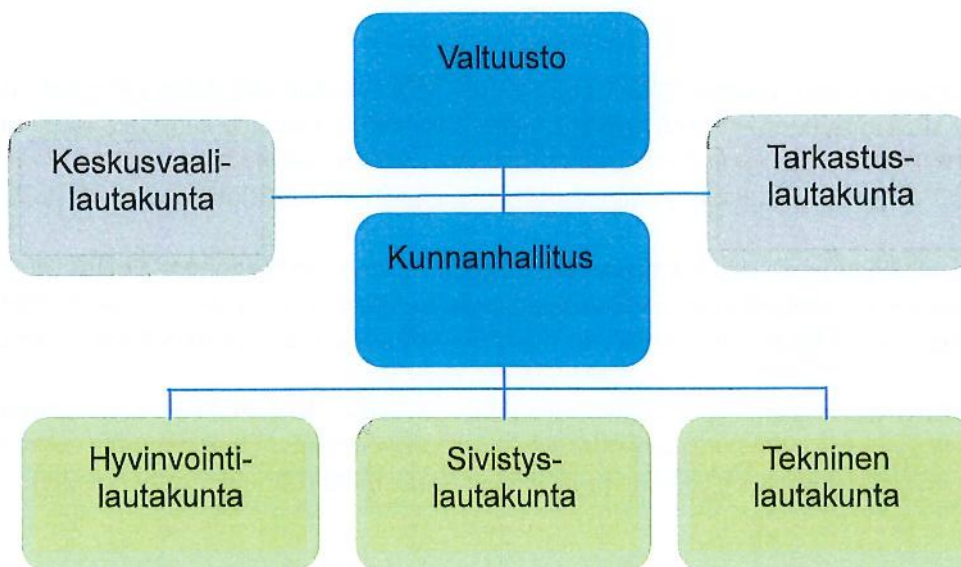
Valtuuston poliittiset voimasuhteet toimikaudella 2021–2025 on seuraava: Suomen Keskusta 10 valtuustopaikkaa, Keminmaalaisten parhaaksi 8 valtuustopaikkaa, Vasemmistoliitto 6 valtuustopaikkaa, Perussuomalaiset 4 valtuustopaikkaa, Kansallinen Kokoomus 2 valtuustopaikkaa ja Vihreät 1 valtuustopaikka. Valtuuston puheenjohtajana toimii Helena Halttu (Vasemmistoliitto) ja I varapuheenjohtaja toimii Teemu Alatalo (Suomen Keskusta) ja II varapuheenjohtajana toimii Jonna Pakisjärvi (Keminmaalaisten Parhaaksi).

Kunnan toimielimiä olivat vuonna 2022 seuraavat:

- kunnanhallitus
- hyvinvointilautakunta
- sivistyslautakunta
- tekninen lautakunta
- tarkastuslautakuntakeskusvaalilautakunta
- keskusvaalilautakunta

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

Kunnanhallituksen toimikaudella 2021–2025 puheenjohtajana toimii Tommi Lepojärvi (Suomen Keskusta), I varapuheenjohtajana toimii Auli Tasala (Keminmaalaisten Parhaaksi) ja II varapuheenjohtajana toimii Soili Rautio (Vasemmistoliitto).





## 1.2.3 KUNNAN TILIVELVOLLISET

Kunnan tilivelvolliset vuonna 2022 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/hallinto- ja talousjohtaja, elinvoima-asiantuntija,
- ✓ hyvinvointilautakunta: perusturvajohtaja, hoiva- ja hoitotyönjohtaja, johtava lääkäri, johtava sosiaalityöntekijä, sosiaalityöntekijät, kuntouttavan työtoiminnan ohjaaja, palveluesimies, palveluohjaaja
- ✓ sivistyslautakunta: sivistystoimenjohtaja, lukion ja perusopetuksen rehtorit, kirjastotoimenjohtaja, varhaiskasvatussyksiköiden johtajat sekä vapaa-aikasihteeri
- ✓ tekninen lautakunta: tekninen johtaja, kiinteistöpäällikkö, maanmittausteknikko/maanmittausinsinööri ja kunnossapitomestari.

## 1.3 YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS

### 1.3.1 YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Suomen bruttokansantuote kasvoi vuonna 2022 2,1 prosenttia. Tätä voi pitää aaltoilevien koronatauditapausten, Ukrainan tilanteen ja sen seurauksena tulleen epävarmuuden sekä vuoden lopussa kiihtyneen inflaation ja kustannuspaineiden vuoksi vahvana kasvuna. Keskeisenä syynä talouskasvun pyrähdykseen on matala vertailutaso: bruttokansantuotteen volyyymi supistui koronapandemian voimakkaan alkureaktion vuoksi vuonna 2020.

Julkisen sektorin taloudellinen pohja näyttää tässä vaiheessa epävarmalta mutta toisaalta myös vakaalta, vaikkakin vaimealta talouskasvulta. Yritykset ovat monista ongelmista huolimatta selvinneet ja sopeutuneet sodan käynnistämisiin talousseuraamuksiin. Myös palvelusektorin kysyntä ja kotimarkkinat ovat kannatelleet taloutta.

Valtiovarainministeriön arvion mukaan kuluttajahintojen nousu tasaantuu keskimäärin neljään prosenttiin, mutta monien muiden suhdanne-ennustajien inflaatio-odotukset ovat korkeammat. Inflaatiota pitää korkealla tasolla asumisen kallistuminen (mm. lämmitys), liikenne (mm. öljy) ja ruuan hinta (Ukrainan sota, energia).





Sodan vakavimmat talousvaikutukset voivat tulla viiveellä, jos ennestään laahanneita investointeja ryhdytään jarruttelemaan nousevien kustannusten, raaka-ainepulan ja kasvaneen epävarmuuden edessä. Toisaalta investointeja puskee nyt eteenpäin valtava tarve investoida nopeasti fossiilivapaisiin energiamuotoihin. Myös varautuminen ja puolustusmäärärahojen kasvattaminen Euroopassa lisää investointeja. Vuonna 2023 yksityisten investointien odotetaan kasvavan noin 2 prosenttia ja julkisten investointien peräti 6 prosenttia. Rakentamisen, erityisesti asuinrakentamisen, odotetaan supistuvan. Osa investoinneista rahoitetaan EU:n elpymis- ja palautumistukivälineestä RRF:stä.

Valtiovarainministeriö ennakoii, että vuonna 2023 bruttokansantuotteen volyyymi kasvaa 1,7 prosenttia. Myös muissa ennustelaitoksissa kansantuotteen kasvuennusteet sijoittuvat 1–2 prosentin haarukkaan.

Julkisyhteisöjen rahoitusasema on kohentunut reippaasti nopean nimelliskasvun ja työllisyyden kasvun vuoksi. Julkisyhteisöjen alijäämä alkaa kuitenkin kasvaa uudelleen vuonna 2023, kun talouskasvu ja siten verotulojen kasvu hiipuvat. Lisäksi muun muassa Venäjän hyökkäyssodan vuoksi tehdyt toimet ja kohonneet velanhoitokustannukset kasvattavat erityisesti valtion menoja. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa alijäämäisinä, ja alijäämän ennakoidaan kasvavan muun muassa kasvavien henkilöstömenojen myötä.

Kasvavien alijäämien ja hidastuvan nimelliskasvun myötä viime vuosina pienentynyt julkinen velkasuhde alkaa kasvaa uudelleen vuonna 2023. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon mittavat alijäämät sekä kohonneet velanhoitokustannukset pitävät velkasuhteen nousevalla uralla lähitulevaisuudessa. Keväällä 2023 muodostettavan hallituksen päätökset muuttavat julkisen talouden ennustetta sen mukaan, millaiseksi hallitusohjelma muodostuu.

Talouden ennustaminen nykyisessä maailman tilanteessa on epävarmaa. Ennusteita tehtäessä oletetaan, että talouspakotteet ja sodan vaikutus pysyisivät nykyisenkaltaisina. On kuitenkin mahdollista, että sodan uudet käänteet aiheuttavat merkittäviä ja nopeasti leviäviä vaikutuksia talouteen. Tällöin talouskasvu ja työllisyys kehittyisivät arvioitua heikoimmin. Toisaalta sodan loppumisella ja jälleenrakentamisen käynnistymisellä olisi merkittäviä positiivisia vaikutuksia talouteen.

## 1.3.2 KUNTIEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Kuntatalouden tilikauden tulos heikkeni vuonna 2022 edellisestä vuodesta ollen kuitenkin 1,2 mrd. euroa positiivinen. Kuntatalouden vahvaa tulosta selittävät työllisyyden ja talouden suotuisa kehitys ja siitä seurannut verotulojen kasvu.

Toiminnan ja investointien rahavirta heikkeni hieman edellisestä vuodesta päätyn 460 milj. euroa negatiiviseksi.

Kuntatalouden vuosikate säilyi vahvana edellisvuoden tapaan. Vuosikate heikkeni 4,2 mrd. euroon eli 450 milj. eurolla edellisvuodesta, mutta riitti kattamaan kuntatalouden nettoinvestoinnit ja poistot. Vuosikatteen heikkeneminen johtui toimintakulujen, etenkin palveluiden ostojen, voimakkaasta kasvusta. Samanaikaisesti toimintatuotot laskivat kunnissa ja kasvoivat hyvin maltillisesti kuntayhtymissä. Yhtenä selittävänä tekijänä on valtion korona-avustusten pienentyminen edellisestä vuodesta, vaikka välittömät koronakustannukset kompensoitiin kunnille ja kuntayhtymille myös vuonna 2022. Yhä useamman kunnan ja kuntayhtymän vuosikate oli negatiivinen.



Alijäämäisten kuntien määrä kuitenkin laski edellisvuodesta. Vuoden 2022 tilinpäätösarvioiden perusteella ei uusia arviointimenettelyjä kuntakonsernitason tulisi alkamaan vuonna 2023. Sen sijaan kuntien taseen kertyneen alijäämän perusteella olisi alkamassa 1–2 arviointimenettelyä.

Kuntien nettoinvestoinneissa tapahtui selkeä lasku edellisvuoteen, mikä johtui suurista investointihyödykkeiden luovutustuloista. Kuntayhtymien nettoinvestoinnit kasvoivat puolestaan merkittävästi edellisvuodesta. Kasvu selittyi yksinomaan sairaanhoitopiirien investointien kasvulla, kun taas muilla kuntayhtymillä investoinnit olivat jopa lievässä laskussa.

Kuntatalouden lainakanta oli vuoden 2022 lopussa 24,5 mrd. euroa. Lainakannan kasvu hidastui selkeästi viime vuosien vauhdista. Lainakannan kasvu syntyi kuntayhtymissä, erityisesti sairaanhoitopiireissä, sillä kuntien lainat supistuivat.

Kiihtyvä eriytymiskehitys luo paineita kuntien toimintaan ja talouteen. Suomen hajanainen kuntarakenne, väestön ikääntyminen ja syntyvyyden lasku ovat johtaneet kuntakentän eriytymiseen, joka uhkaa edelleen kiihtyä tulevina vuosina, jos väestörakenteen muutos jatkuu ennustetun kaltaisena. Eriytymiskehitys vaikeuttaa kuntien lakisääteisten tehtävien toteutusta taloudellisesti ja toiminnallisesti kestäväällä tavalla. Se myös vaikeuttaa kuntatalouden ohjausta sekä kunnille annettavien tehtävien ja veloitteiden vaikutusten arviointia. Mitä suuremmat olosuhte-, tarve- ja tulopohjaerot kuntien välillä muodostuvat, sitä vaikeampaa valtionosuusjärjestelmällä on tasata eroja siten, että järjestelmä samalla myös kannustaisi kuntia taloudelliseen ja toiminnalliseen tehokkuuteen.

Eriytymiskehitys on johtanut kuntien toiminnan ja talouden näkökulmasta hyvin erisuuntaisiin ja -asteisiin muutospaineisiin. Suurissa ja kasvavissa kunnissa investointipaineet ovat kovat, kun taas pienenevien lapsi- ja nuori-ikäluokkien kunnissa varhaiskasvatuksen ja koulutuspalveluiden tarve laskee ja haasteena on sopeuttaa sekä palveluverkkoa että toimintaa vastaamaan pienenevää palvelutarvetta.

Vuoden 2023 alussa voimaan tullut sosiaali- ja terveystalouden uudistus tuo myös osaltaan näkyväksi, kuinka suuriksi erot kuntien meno- ja tulorakenteissa ovat ehtineet kasvaa ennen uudistuksen toimeenpanoa. Jotta poikkeamat kunnalta uudistuksessa siirtyvien kustannusten ja tulojen määrässä eivät aiheuttaisi merkittäviä muutoksia kunnan talouden tasapainoon, uudistuksen vaikutuksia tasataan voimakkaasti valtionosuuksiin sisältyvillä rahoituselementeillä. Tämän seurauksena verotulojen ja valtionosuuksien painoarvot kuntakohtaisessa verorahoituksessa ovat muuttuneet vuoden 2023 alusta alkaen merkittävästi.

Verorahoituksen rakenteen muutokset edellyttävät uudenlaista talouden suunnittelua kunnissa. Monien pienten, matalan syntyvyyden vanhusväestövaltaisten kuntien, verorahoitus muuttuu uudistuksen myötä valtionosuuspainotteisesta pääosin omiin verotuloihin perustuvaksi. Tällaiset kunnat ovat aikaisempaa riippuvaisempia omien verotulojensa kehityksestä, ja huolena on, että työikäisen väestön määrän väheneminen heikentää näiden kuntien tulojen kehitystä.

Vastaavasti aikaisemmin suhteellisen vähän valtionosuuksia saaneet suuret ja kasvavat kunnat ovat keskimäärin aikaisempaa riippuvaisempia valtionosuuksien kehityksestä. Kasvavien kuntien tulisi toteuttaa väestönkasvun vaatimat investoinnit kestäväällä tavalla tilanteessa, jossa tulopohja kasvaa viiveellä suhteessa väestön palvelutarpeeseen.



Eriytymiskehitys näkyy myös kuntien edellytyksissä järjestää lakisääteisiä palveluita. Ongelmat työvoiman saataavuudessa, kaupungistuminen sekä syntyvyyden pieneneminen edellyttävät uusia palveluiden järjestämistapoja niin kunnissa kuin valtakunnallisestikin. Esimerkkinä tästä voidaan nähdä vuodesta 2025 voimaan astuva TE-uudistus. Uutta lakisääteistä tehtävää koskeva lainsäädäntö velvoittaa kuntia järjestämään palvelut yhteistyössä leveyempien hartioiden saavuttamiseksi ja kustannusten kasvun hillitsemiseksi.

Kuntatalouteen vaikuttaa kaksi suurta uudistusta ja monta epävarmuutta aiheuttavaa muutostekijää. Sote-uudistuksen jälkeen vahvasti sivistykseen painottuvien kuntien mahdollisuudet sopeuttaa toimintaansa pienevän palvelutarpeen vaatimalla tavalla kaventuvat. Kehyskaudelle osuvat myös sote-siirron täsmäytys valtiosuukkiin sekä TE-uudistuksen voimaantulo.

Venäjän hyökkäyssota Ukrainassa ja sen mahdolliset vaikutukset talouteen sekä yleinen maailmanmarkkinatilanne aiheuttavat kehitysarvioihin edelleen epävarmuutta. Lisäksi riskinä on, että hintojen nousun ja korkoympäristössä tapahtuvien muutosten vaikutukset ovat oletettua suuremmat. Vaikutukset näkyvät kuntataloudessa viiveellä ja muutokset voivat myös kohdella erilaisia kuntia eri tavoin. Kuntakoryhmittäisiin sekä kuntakoh-taisiin kehityksiin tuleekin suhtautua varovaisesti ja pitkälle meneviä tulkintoja välttämällä. Tarkastelu kuvaa kuitenkin erikokoisten kuntien talouden kehityksen suuntaa ja tilaa.

### 1.3.3. TALOUDELLINEN KEHITYS LAPISSA

Lapin vaikein haaste on väestön väheneminen ja ikääntyminen erityisesti heikentyvän huoltosuhteen, peruspalvelujen turvaamisen ja työvoiman riittävyyden näkökulmista. Väestökehitys on ollut laskusuunnassa vuodesta 1994 alkaen, mutta viime vuosina väestökehityksen kuva on ollut aiempia vuosia positiivisempi; erityisesti Rovaniemen, Tunturi-Lapin sekä muutamissa Pohjois- ja Itä-Lapin kunnissa. Tilastokeskuksen väestöennusteessa luonnollinen väestökehitys heikkenee Lapissa edelleen, mutta kokonaisnettomuuton odotetaan kääntyvän plussalle vuonna 2024. Käännös on kuitenkin tapahtunut jo aiemmin ja mikäli muuttoliikkeen trendi jatkuu samansuuntaisena ja työperäinen maahanmuutto voimistuu, väestökehityksen arvioidaan olevan tilastokeskuksen ennustetta positiivisempi. Huoltosuhte on Lapissa korkeampi kuin koko maassa ja väestön ikääntymisen myötä se tulee kasvamaan.

Lapin elinkeinoelämä ja aluetalous ovat voimakkaasti muuttuvassa tilanteessa. Koronapandemian vaikutukset, äkilliset rakennemuutokset sekä vihreän ja digitaalisuuden kaksoissiirtymä haastavat yrityksiä uudistumaan. Yleinen suhdannenäkymä on Lapissa jonkin verran heikompi kuin koko maassa. Teollisuuden suhdannekehitys jatkuu kuitenkin vahvana ja palvelusektorilla toipuminen koronan aiheuttamasta suhdannelaskusta on toimialoista nopeinta. Yritykset ovat pystyneet tekemään rahoitusjärjestelyjä, joten pelätty konkurssiaalto ei ole toteutunut. Metsäteollisuuden suurhankkeet, kaivosteollisuuden investoinnit sekä matkailu- ja palvelualojen kysynnän elpyminen luovat positiivista tulevaisuudennäkymää. Haasteina elinkeinojen kehitykselle ovat työvoimapula, infrastruktuurin puutteet, kuten teiden kunnan heikkeneminen sekä se, että tietoliikenneyhteydet eivät ole Lapissa vielä tulevaisuuden ratkaisujen edellyttämällä tasolla.

Lapissa on käynnissä samanaikaisesti sekä positiivisia että negatiivisia rakennemuutoksia, jotka näkyvät ennen kaikkea teollisten työpaikkojen muutoksissa. Outokummun teräsyhtiön työpaikkamenetyksistä yli 230 kohdistui Lappiin. Stora Enson tehtaan sulkeutumisen myötä katosi 550 työpaikkaa, ja kokonaisvaikutus työllisyyteen oli yli kaksinkertainen. Tehdasalueelle haettavan uudenlaisen yritystoiminnan tavoitteena on tuhat uutta työpaikkaa. Kemin biotuotetehtaan rakennustyömaa työllistää vilkkaimmillaan noin 2 000–3 000 henkilöä. Suorassa arvoketjussaan uusi biotuotetehdas työllistää valmistuttuaan 1 500 henkilöä enemmän kuin entinen sellutehdas. Lisäksi puunhankinta tuo metsänhoitoon, puun korjuuseen ja kuljetukseen yli tuhat uutta työpaikkaa.



Osaavan työvoiman saatavuus on tällä hetkellä merkittävin este yritystoiminnan kasvulle ja kehitymiselle Lapissa. Viimeisimpien tietojen mukaan rekrytointiongelmia kokeneiden toimipaikkojen osuus on Lapissa maan korkein. Työvoiman saatavuushaasteet kohdistuvat yhä useammille aloille ja useampiin ammatteihin yrityksissä ja julkisella sektorilla. Matkailussa alalla pitkään työskennelleitä on siirtynyt muille aloille tai koulutukseen. Kuntasektorilla erityisesti sote- ja opetusosalalla on vaikeuksia rekrytoida henkilöstöä, ja työvoiman saatavuushaasteet lisääntyvät myös kiihtyvän eläköitymisen myötä. Lapissa on varauduttu suurten teollisuushankkeiden työvoimatarpeisiin toteuttamalla jo hankkeiden suunnitteluvaiheesta lähtien tiivistä yritysten, aluekehittäjien, oppilaitosten ja elinkeinoyhtiöiden suurhanketoimintamallia. Esimerkiksi metsäteollisuusinvestointien tarpeita on huomioitu ennakkoivasti koulutustarjonnassa.

Työvoiman saatavuudessa on osaamisen lisäksi kyse myös asuinpaikkakunnan palvelutarjonnasta ja imagosta sekä työnantajakuvasta ja työelämän kehittämistarpeista. Lapille etätö ja uudenlaiset työjärjestelyt ovat mahdollisuus kilpailun kiristytessä osaavasta työvoimasta. Koulutus- ja työperäisen maahanmuuton edistäminen nousee yhä keskeisemmäksi osaksi osaavan työvoiman tarpeisiin vastaamista.

Lapin elinkeinotoiminta on osa kansainvälistä liiketoimintaa ja arvoketjua. Yritykset tuottavat palveluita, jalosteita, raaka-aineita ja komponentteja kansainvälisille markkinoille. Tulevaisuuden uhkana globaalissa teollisuudessa ja logistiikassa on raaka-aineiden saatavuus, työvoimapula, energia- ja rahtikulujen kasvu. Globaalit kysyntä- ja tarjontatekijät heijastuvat myös suomalaiseen teollisuuteen ja sen eri arvoketjuihin. Lapissa halutaan panostaa TKI-toiminnan tehostamiseen lisäämällä elinkeinoelämän sekä tutkimus- ja koulutuslaitosten välistä yhteistyötä. Pk-yritysten uudistuminen, digivihreä-kaksoissiirtymä ja älykäs erikoistuminen haastavat kaikkia yrityksiä ja esimerkiksi kiertotalouden omaksuminen yritysten liiketoiminnan pohjaksi edellyttää vahvaa panostusta T&K-toimintaan ja erityisesti pk-sektoria palvelevaan innovaatioympäristöön.

Lappi on sitoutunut vihreän siirtymän edistämiseen. Luonnonvarojen kestävä käytön, kiertotalouden ja luontokadon pysäyttämisen toimenpiteet tulevat lisääntymään tulevina vuosina.

Kuntataloudessa niin kutsutut koronavuodet ovat olleet poikkeuksellisia valtion maksamien etupainotteisten korona-avustusten sekä palveluiden sulun vuoksi. Koronaa edeltävinä vuosina kunta talouden arvioitiin olevan jopa kriisissä. Vuodelle 2020 kolme lappilaistakuntaa korotti veroprosenttia, yksi laski; vuonna 2021 kunnat eivät tehneet muutoksia ja vuodelle 2022 yksi korotti veroprosenttia, yksi laski. Lapin kunnat ovat väestökehitykseltään ja taloudeltaan eriytymässä. Vuosina 2018–2019 kolmasosa kunnista teki negatiivisen tuloksen, kun koronavuonna 2020 vain yksi kunta teki alijäämäisen tuloksen. Vuoden 2021 ennakkolisissa tuloksissa noin kolmannes Lapin kunnista ovat tekemässä ylijäämää ja muut alijäämää.

Sote-palvelut siirtyvät hyvinvointialueiden vastuulle vuoden 2023 alusta. Jatkossa kunnat keskittyvät yhä enemmän alueellisen elinvoiman kehittämiseen sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen. Kunnille jää useita tehtäviä, kuten koulutus, kaavoitus, kehittäminen, kirjasto- ja yleinen kulttuuritoimi, sekä yleinen toimiala. Lisäksi kunnille siirtyy uusia tehtäviä, kun TE-palvelut siirtyvät kokonaan valtiolta kunnille vuoden 2024 aikana.





## 1.4 OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TALOUDESSA JA TOIMINNASSA

### 1.4.1 KORONAN JA VENÄJÄN UKRAINAAN KOHDISTAMAN HYÖKKÄYSSODAN VAIKUTUKSET

Korona aiheutti poissaoloja henkilöstössä ja myös asiakkaisissa. Sijaisia tarvittiin paljon varhaiskasvatukseen ja kotihoitoon syntyi työntekijäpula, koska työntekijöitä ei ollut saatavilla niin paljon. Alkuvuosi oli työläs esihenkilöille ja työntekijöille tämän vuoksi. Korona aiheutti taloudellisia menoja, mutta myös tuloja. Valtio tuki kuntia koronan aiheuttamien menojen kattamiseksi.

Helmikuussa Venäjä aloitti hyökkäyssodan Ukrainaa vastaan. Tilanne näkyi kunnassa siten, että valmiussuunnitelmia päivitettiin ja väestönsuojia tarkastettiin. Hyökkäyssota aiheutti energiakriisin. Kunnassa varauduttiin energia-pulaan yhteistyötahojen kanssa. Kukin osasto teki varautumissuunnitelman. Kunnanvirastolle tilattiin varavoimakone.

Etätyösopimusohje uusittiin, ja etätyösopimukset päivitettiin.

Koronakustannuksia on seurattu tunniste 2:n avulla kunnassamme:

Vuonna 2022 tunnisteiden alle on kirjautunut menoja seuraavasti:

1.1.-31.12.2022			
COVID19	Hyvinvointi	Sivistys	Yhteensä
Tuki v. 2021	7 495,00	-	7 495,00
Henkilöstökulu	- 124 537,68	- 19 239,07	- 143 776,75
Aineet, tarv.ja tav.	-	- 24 301,77	- 24 301,77
Asiakaspalv.ostot	- 174 326,35	- 5 736,13	- 180 062,48
Muut toim. kulut	- 986,00	- 15,02	- 1 001,02
	<b>- 292 355,03</b>	<b>- 49 276,97</b>	<b>- 341 647,02</b>

### 1.4.2 PERUSTIETOA KUNNASTA

- Perustamisvuosi 1865
- Pinta-ala: 644,05 km<sup>2</sup>, josta vettä 17,37 km<sup>2</sup>
- Asukastiheys: 13,7 as/maa-km<sup>2</sup>
- Taajama-aste: 83,7 %

Vuosi	Asukasluku	Tuloveroprosentti	Työttömyysaste
31.12.2011	8569	20,50	10,20
31.12.2012	8585	20,50	12,40
31.12.2013	8564	20,75	15,90
31.12.2014	8469	21,00	15,90
31.12.2015	8388	21,25	16,00
31.12.2016	8316	21,25	14,30
31.12.2017	8296	21,25	12,20
31.12.2018	8147	21,25	9,70
31.12.2019	8047	21,25	9,70
31.12.2020	7984	21,25	11,30
31.12.2021	7903	21,25	8,70
31.12.2022	7775	21,25	8,80

### 1.4.3 VÄESTÖ

Keminmaan väestökehitys jatkoi edelleen vuonna 2022 negatiivisena. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan Keminmaan luonnollinen väestönlisäys vuonna 2022 oli yhteensä -45, syntyneiden määrä 52 alitti kuolleiden määrän 97. Kuntien välinen nettomuutto jatkui edelleen negatiivisena, ollen vuonna 2022 yhteensä -82 asukasta Keminmaalle.

#### Väestömuutosten ennakkotiedot muuttujina Alue, Vuosineljännes ja Tiedot

	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen tulo-muutto	Kuntien välinen lähtö-muutto	Kuntien välinen netto-muutto	Väestönlisäys	Väkiluku
<b>Keminmaa</b>								
<b>2022Q1*</b>	14	35	-21	75	81	-6	-27	7 877
<b>2022Q2*</b>	18	18	0	97	84	13	13	7 889
<b>2022Q3*</b>	14	22	-8	92	168	-76	-85	7 804
<b>2022Q4*</b>	6	22	-16	71	84	-13	-29	7 775

Vuoden 2022 lopussa Keminmaassa on ollut väestöstä miehiä 3950 ja naisia 3825.

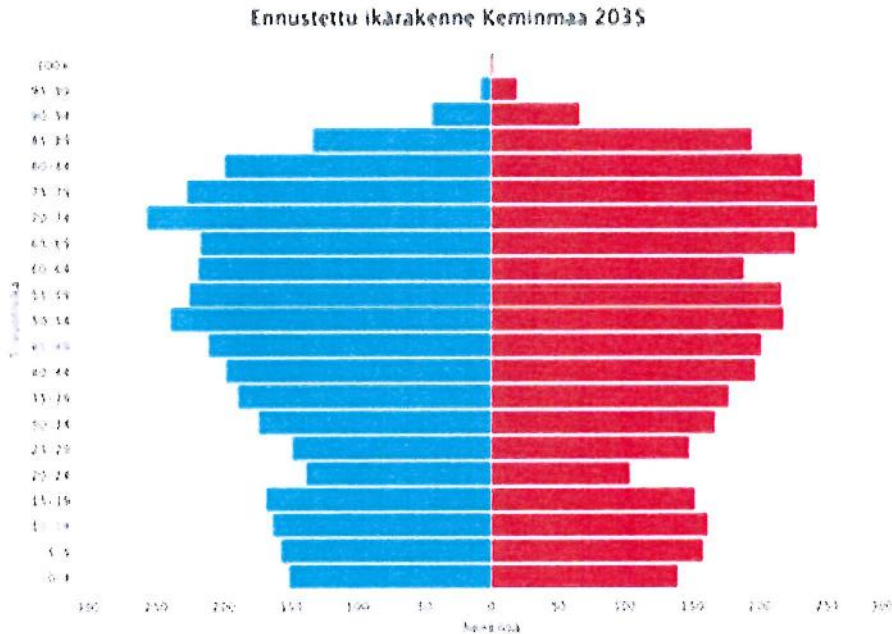


Asukasluvun kehitys on ollut seuraavanlainen Keminmaassa 2010–2022 välillä:

Vuosi	Asukasluku	Muutos- prosentti
31.12.2011	8569	-0,05
31.12.2012	8585	0,19
31.12.2013	8564	-0,24
31.12.2014	8469	-1,11
31.12.2015	8388	-0,96
31.12.2016	8316	-0,86
31.12.2017	8296	-0,24
31.12.2018	8147	-1,80
31.12.2019	8047	-1,23
31.12.2020	7984	-0,78
31.12.2021	7903	-1,01
31.12.2022	7775	-1,65



Keminmaan ennustettu ikärakenne vuosina 2035:



#### 1.4.4 HYVINVOINTI

Kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on kunnan lakisääteinen tehtävä. Laajassa hyvinvointikertomuksessa asetetaan paikallisiin olosuhteisiin ja tarpeisiin perustuvat hyvinvoinnin ja terveyden 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 2022 yllä mainittujen suunnitelmien osalta seuraavasti:

Laajan hyvinvointi- ja turvallisuuskertomuksen 2021 arviointi

- arviointi hyväksytty sivistyslautakunnassa 27.4.2022
- arviointi hyväksytty kunnanhallituksessa 10.5.2022
- arviointi hyväksytty valtuustossa 16.6.2022

Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman 2021 arviointi

- arviointi hyväksytty sivistyslautakunnassa 27.4.2022
- arviointi hyväksytty kunnanhallituksessa 10.5.2022
- arviointi hyväksytty valtuustossa 16.6.2022

Ikääntyneiden hyvinvoinnin edistämisestä Keminmaan kunnassa - suunnitelman arviointi 2021

- arviointi hyväksytty hyvinvointilautakunnan 4.5.2022
- arviointi hyväksytty kunnanhallituksessa 24.5.2022
- arviointi hyväksytty valtuustossa 16.6.2022

---

## 1.4.5 ELINKEINOT

Keminmaan kunnan elinkeinojen toimintaohjelmaa on vuonna 2022 toteutettu elinvoiman kehittämisenä. Elinvoimapaalvelut perustuvat kunnan strategiaan tavoitteisiin.

Vuoden 2022 elinkeinojen kehittämisen ensimmäinen puolikas keskittyi ostopalveluiden kautta Kemin Digipolis Oy:n toteuttamaan yritysneuvontaan. Treffi -hankkeen työntekijän kanssa keminmaalaisille yrittäjille välitettiin tietoa ja opastusta koronapandemian aiheuttamista kustannustukimuodoista sekä opastusta niiden hakemiseen, mukaan lukien yksinyrittäjän tilapäinen työttömyyskorvaus.

Keminmaalaisia yrityksiä on myös avustettu ELY:n yritystukihakemusten käyttämiseen ja täyttämiseen yritystoiminnan kehittämis- ja laajentumistilanteissa. Neuvotteluja on käyty sekä yrittäjien että ELY:n rahoitusasiantuntijoiden kanssa. Myös omistajanvaihdokset, liiketoiminnan myynti- tai ostotilanteissa on annettu neuvoja sekä ohjattu yrittäjiä eri asiantuntijoille saamaan lisätietoja.

Kesäkuussa 2022 päättyi EAKR – rahoitteisen Treffi – hankkeen toimenpiteet, joiden tavoitteena oli edistää prosesseja, kehittää toimintaympäristön viestintää sekä vahvistaa elinkeinotoimijoiden ja yritysten välistä rajapintaa. Hanke keskittyi ennen kaikkea yritysten yhteistyön viestintään ja yritysten yhdistämiseen. Hankkeen konkreettisinä tehtävinä olivat kaksi kertaa järjestetyt Meri-Lapin yritystreffit, joista toiset järjestettiin toukokuussa 2022.

Elinvoima-asiantuntija aloitti työnsä kesäkuun lopussa. Elinvoima kehittämisen eteen on tehty monialaista työtä tavoitteellisesti ja uusia toimintatapoja kehittämällä läheisessä yhteistyössä yrittäjien kanssa. EXPAN2022 – Keminmaa – Simo hankkeessa nostettiin esiin Keminmaan merkittäviä erikoistumisen kärkiä, palvelemaan Keminmaan

vahvuustekijöitä ottaen huomioon kunnan näkökulman sekä rajalliset resurssit. Hankkeen toimenpiteet toteutettiin asiantuntijatyönä. Hankkeen toimenpiteisiin osallistui niin yrittäjiä, kunnan työntekijöitä kuin valtuutettujakin.

Uusien hankkeiden hakujen osalta kevät 2023 on merkittävää aikaa. Ohjelmakauden vaihtumisen vuoksi monet haut avautuvat vasta kesällä 2023. Leader -rahoituksella toteutettiin kunnan omaa Kallinjärven viihtyisyyden kehittämishanketta sekä yksi isompi yrityschanke. Lapin liiton puiteohjelman ”Tukea lappilaisten kuntien ilmastotoimiin” avulla kunta saa asiantuntijapalveluita hankesuunnitelman laatimiseen. Hankesuunnitelmalla tavoitellaan vuonna 2023 alkavaa kunnan omaa hanketta kehittämään ja toteuttamaan ilmastotoimia kunnan ja yrittäjien tarpeisiin vastaten, Elinvoiman kehittämisen ja kunnan yritysystävällisyyden toiminnan negatiivisena asiana esiin on noussut Kallinkankaan ulkoilukeskuksen jatkosopimuksen allekirjoittamisen haasteet.

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. Niin sanottu ÄRM-verkosto kokoontuu kuukausittain keskustelemaan yhteisistä toimista. Mukana ovat työvoimapalvelut, koulutuspalvelut sekä ÄRM -kuntien elinkeinopalvelut. Vuonna 2022 ko. toimia ovat olleet seuraavat:

- Invest in Veitsiluoto –hanke, jonka tavoite on kaksiosainen: tuetaan Stora Enson johtamaa prosessia saada uusia yrityksiä Veitsiluodon tehdasalueelle ja toisaalta houkutellessa 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.

Keminmaan on mukana Ilmastoviisas Meri-Lappi -hankkeessa 1.2.2022 – 30.6.2023 . Hankkeen päätavoitteet ovat seuraavat:

- Auttaa hiilineutraaliin yhteiskuntaan tarvittavien muutosten tunnistamisessa jakamalla uusinta tietoa ja hyviä käytäntöjä
- Tukea kuntien strategista johtamista ja toimintatapojen muutosta niin, että ilmastotyö konkretisoituu kuntien eri vastuualueilla tavoitteelliseksi toiminnaksi
- Rakentaa seutukuntatason toimintatapoja ja toimenpiteitä ilmastotyön tehostamiseksi ja juurruttamiseksi alueella
- Parantaa alueen yritysten ja kuntalaisten valmiuksia uusiutuvien ratkaisujen kehittämiseen ja hyödyntämiseen
- Perehdyttää kuntia ja yrityksiä vähähiiliseen rakentamiseen ja arviointityökaluihin.

Hankkeessa ovat mukana Keminmaan lisäksi Tornio, Kemi, Tervola, Simo ja Ylitornio. Seutukunnallisia kokouksia pidettiin vuonna 2022 kolme. Lisäksi Keminmaan kunnassa pidettiin neljä kokousta.





Keminmaan kunnassa tehtiin seuraavat konkreettiset toimet:

- Öljystä luopumisen aktivointitilaisuus kuntalaisille toukokuussa
- Seutukunnallinen Hinku -päivä 13.10 Kemissä
- Kuntien ilmastotyön esittely kunnanvaltuuston / hallituksen iltakoulussa lokakuussa
- Energia- ja tuki-info yrittäjien aamupalatilaisuudessa marraskuussa
- ILME -hanke järjesti opintomatkan Saksaan syyskuussa, missä oli Keminmaan edustaja mukana.

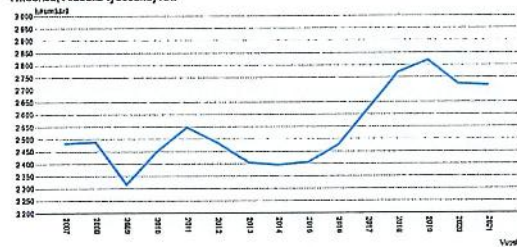
Teemana olivat vähähiiliset rakennusratkaisut ja pitkäaikainen hiilensidonta.

Hankkeessa on laadittu kaikille kohdekunnille päästöskenaariot vuoteen 2030. Lopulliset tulokset ja koontimateriaali toimitetaan hankkeen lopussa.

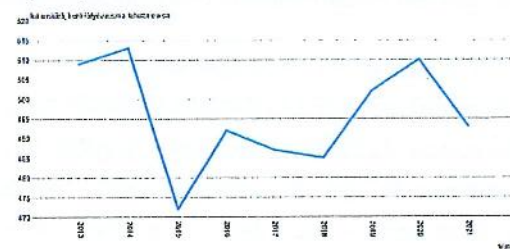
Hankkeessa on käynnistetty seutukunnallinen ilmastoyhteistyö ja otettu käyttöön Ilmastoviisas Meri-Lappi viestintäalustat, kuten verkkosivu, instagram, facebook ja twitter. Järjestettiin kolme seutukunnallista ilmastotyöryhmän kokousta. Artikkelit kuntien ilmastotyöstä nähtävillä verkkosivuilla [www.ilmastoviisasmerilappi.fi](http://www.ilmastoviisasmerilappi.fi).

Kaupparekisterin mukaan Keminmaassa perustettiin vuonna 2022 uusia yrityksiä 35 (vuonna 2021 33). Keminmaassa lakkasi vuonna 2022 18 yritystä (vuonna 2021 22). Positiivinen muutos oli 17 yritystä. Keminmaan työpaikkalukumäärä viimeisimmässä tilastossa oli 2032 (edellinen 2257) työpaikkaa, ja 493 (edellinen 510) toimipistettä.

Keminmaassa työssäkäyvät (työpaikat) muuttujina Vuosi. Keminmaa, Toimialat yhteensä, Yhteensä, Alueella työssäkäyvät.



Yritysten toimipajat kunnittain muuttujina Vuosi. Keminmaa, Yritysten toimipajat (kkm).





#### 1.4.6 TYÖLLISYYS

Työllisyysyksikkö on koordinoinut kunnan työllisyyden hoitoa ja tukenut työllistymistä yhdessä VALTTI – valmennuksella ja osaamisen vahvistamisella tehoa työllistymiseen – (ESR) -hankkeen kanssa. Tällä yhteistyöllä on edetty reilu askel kuntalaisia palvelevien käytäntöjen asiakaslähtöisen kehittämisen ja työllistymistä edistävien valmennustoimintojen käyttöönotossa. Yhteistyö sekä TE-palveluiden että kunnan omien toimijoiden kanssa on sujunut kaiken muutokseen valmistautumisen keskellä hyvin. Keminmaalaisten työnhakijoiden palveluja on tehostettu asiakaslähtöisesti mahdollisuuksien mukaan yksilöllisiä tarpeita huomioimalla. Esimerkiksi keskeytyneen autokoulun jatko tai erilaisten lupakorttien suorittaminen muun tuen ohella edistävät työllistymismahdollisuuksia. VALTTI-hankkeen tavoitteena on vahvistaa työllistymistä tukevien lakisääteisten toimenpiteiden vaikuttavuutta, hankkeen toiminta-aika on 1.3.2021 – 31.5.2023, rahoittajan kanssa on keskusteltu hankkeen jatkomahdollisuudesta vuoden 2023 loppupuolelle. Työllistymisen edistämiseen on pyritty valmennuksellisen ohjauksen ja verkostotyön lisäksi ylläpitämällä tiivistä työelämä- ja oppilaitosyhteistyötä.

Tavoitteellisen ja tarkoituksenmukaisen yhteistyön avulla kuntalaisia on työllistynyt eri mittaisille ajanjaksoille vuoden 2022 aikana palkkatuella kunnan omille osastoille 29 henkilöä, siirtosopimuksilla yrityksiin viisi henkilöä ja yhdistyksiin kaksi henkilöä. Näiden lisäksi 11 henkilöä on työllistynyt avoimille työmarkkinoille. Kesätyötukea on käytetty 191 nuoren kesätyöllistämiseksi, kuntalaisia ei ole käytetty vuoden 2022 aikana palkkatuella työllistyneiden tukemiseen.

Kelan maksaman työmarkkinatuen kuntaosuus laski vuoden 2022 aikana, ja oli 318 671 euroa, kun edellisenä vuonna (2021) se oli 451 011 euroa.

Työllisyyskatsauksen 12/2022 mukaan Lapin Ely -keskuksen / työ- ja elinkeinotoimiston alueella oli 8449 työtöntä työnhakijaa, vastaavaan aikaan vuonna 2021 oli 9235 työtöntä työnhakijaa.

Työttömien osuus työvoimasta oli joulukuun lopussa 2022 Lapissa 10,5 %, Kemi-Tornio alueella 11,7 %, Keminmaassa 8,8 %. Keminmaassa oli työttömiä työnhakijoita 12/2022 315, mikä on täsmälleen yhtä monta henkilöä kuin edellisenä vuonna. Työttömien prosenttiosuuteen vaikuttaa työvoiman määrän on lasku vuoden 2021 joulukuun lopun tilanteesta, jolloin työvoimaa oli 3619 henkilöä ja vuoden 2022 joulukuun lopussa oli Keminmaassa 3572 henkilön verran työvoimaa. Alle 20-vuotiaita työttömiä oli 12/2022 11 henkilöä (12/2021 13), alle 25 -vuotiaita 32 (33) yli 50 -vuotiaita 138 (149), pitkäaikaistyöttömiä 60 (100) vammaisia tai pitkäaikaissairaita 32 (31).



Vuosi	Kemi-Tornio seutukunta	Keminmaa
2013	18,1 %	15,9 %
2014	19,3 %	15,9 %
2015	18,3 %	16,0 %
2016	16,7 %	14,3 %
2107	14,2 %	12,2 %
2018	12,5 %	9,7 %
2019	12,1 %	9,7 %
2020	14,3 %	11,3 %
2021	11,6 %	8,7 %
2022	11,7 %	8,8 %

Työttömyysaste Kemi-Tornio ja Keminmaa vuosina 2013–2022 \*taulukko: työllisyyskatsaus

Avoimia työpaikkoja seutukunnalla oli vuoden 2022 joulukuussa 814 kpl (12/2021 943) ja Keminmaassa 72 (12/2021 85).

Tuleva TE-palvelut 2024-uudistus muuttaa työllisyyden hoitoa, kun TE-palvelut siirtyvät kunnille. Aloitus siirtynee vuoden 2025 alkuun, mutta massiivisen muutoksen vuoksi valmistelu on aloitettu jo vuoden 2022 aikana yhteisillä infotilaisuuksilla valtakunnallisesti ja myös alueellisesti.

## 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 69 ja kaavallisesti valmiita lisäksi 109. Keskusta – Kallinkankaan alueella vapaita tontteja on 7, 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 (2506 henkeä) ja 94450 (2311) alueet. Muilla alueilla asui väestöä vuodenvaihteessa seuraavasti: 94500 (1839), 94600 (5), 95365 (241) ja 95370 (178), 95310 (416), 95315 (182) sekä 94460 (1) ja 95590 (12).

Uusien omakotitalojen (6kpl) rakentamisessa oli pientä laskua edelliseen vuoteen.





## 1.5 HENKILÖSTÖ

### 1.5.1 KUNNAN HENKILÖSTÖMÄÄRÄ 31.12.2022

31.12.2022	Hallinto	Sivistys	Hyvinvointi	Tekninen	Yhteensä
Vakitunen	12	178	75	32	297
Määräaikainen	3	43	15	2	63
Työllistetty	5	3	2	5	15
Yhteensä	20	224	92	39	375

#### HENKILÖSTÖ 31.12.2021

31.12.2021	Hallinto	Sivistys	Hyvinvointi	Tekninen	Yhteensä
Vakitunen	11	185	77	33	306
Määräaikainen	4	17	23	1	45
Työllistetty	6	1	1	6	14
Yhteensä	21	203	101	40	365

### 1.5.2 KUNTAKONSERNIN HENKILÖSTÖMÄÄRÄ 31.12.2022

Vuosi 2022	Vakinaiset	Määräaikaiset	Työllistetyt	Yhteensä
Kunta	297	63	15	375
Energia ja Vesi	17	0	0	17
Vuokra-asunnot	2	0	0	2
Yhteensä	316	63	15	394
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





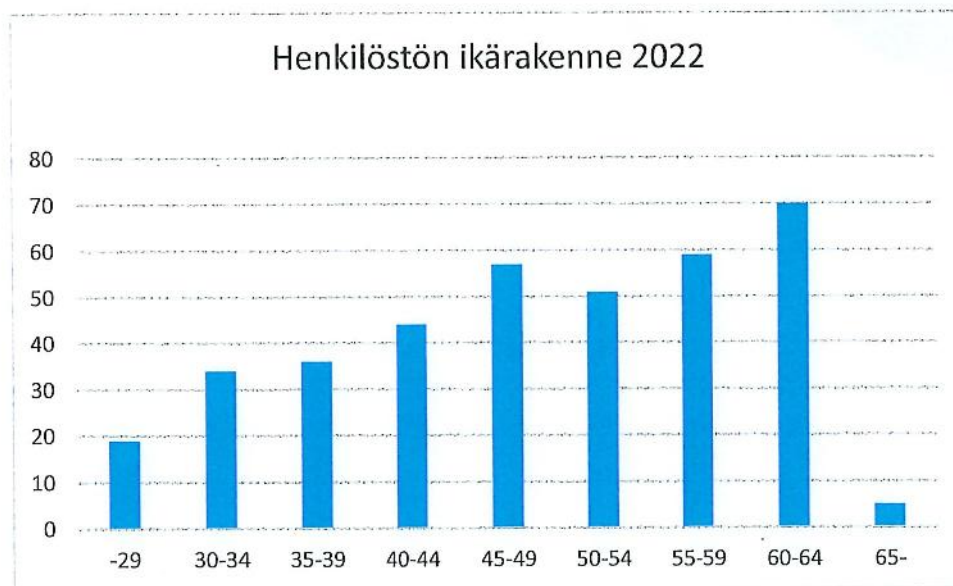
## 1.5.3 KUNNAN HENKILÖSTÖTIEDOT

### 1.5.3.1 HENKILÖSTÖN IKÄRAKENNE 2021-2022

Ikä vuosina	Lkm 2022	%-osuus 2022	Lkm 2021	%-osuus 2021
-29	19	5,07	17	4,66
30-34	34	9,07		
35-39	36	9,60	71	19,45
40-44	44	11,73		
45-49	57	15,20	96	26,3
50-54	51	13,60		
55-59	59	15,73	114	31,23
60-64	70	18,67	64	17,53
65-	5	1,33	3	0,82
Yhteensä	375	100,0	365	100

Henkilöstön ikärakenne on laskettu kaikkien 31.12.2022 palvelussuhteessa olevien ikä raportointivuoden ja syntymävuoden välisenä erotuksena kokonaislukuna.

### 1.5.3.2 HENKILÖSTÖN IKÄRAKENNE 2022

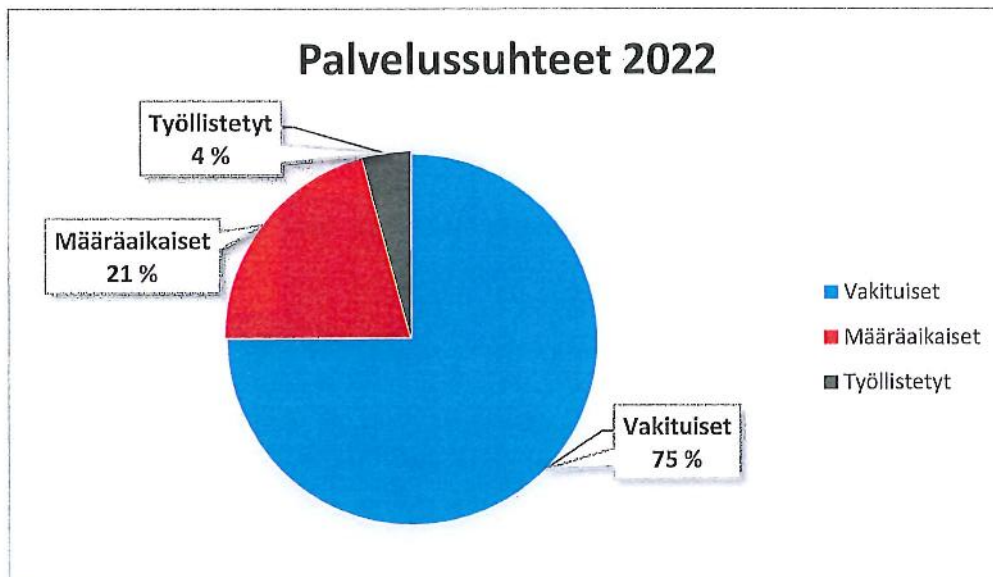


### 1.5.3.3 HENKILÖSTÖN KESKI-ikä 2020-2022

Keski-ikä	naisten	miesten
Vuonna 2022	48	48
Vuonna 2021	49	50,1
Vuonna 2020	48,8	51,5

Kaikkien 31.12. palvelussuhteessa olevien ikä on laskettu raportointivuoden ja syntymävuoden välisenä erotuksena kokonaislukuna.

### 1.5.3.4 PALVELUSSUHTEIDEN LAJIT / HENKILÖTYÖVUOSI







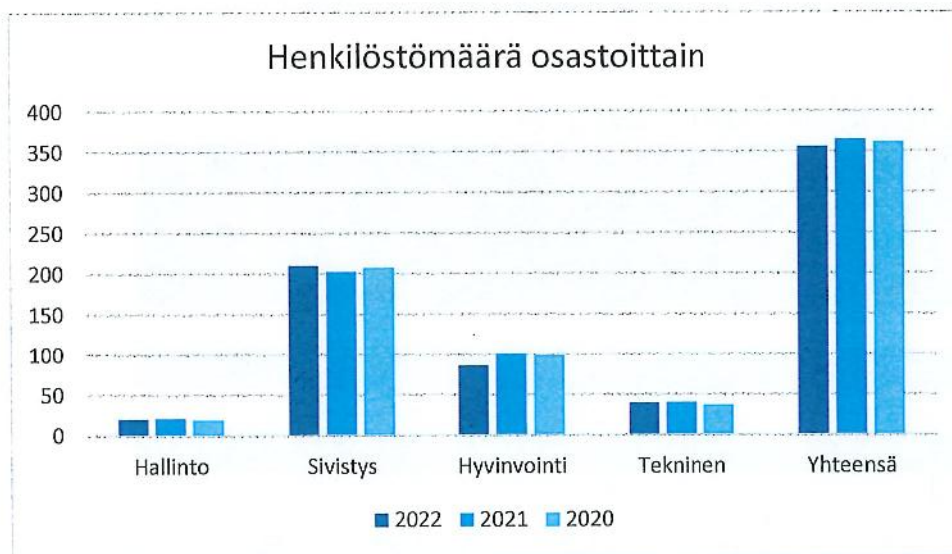
## 1.5.3.5 HENKILÖSTÖ OSASTOITTAIN / HENKILÖTYÖVUOSI

2022	Hallinto	Sivistys	Hyvinvointi	Tekninen	Yhteensä
Vakituinen	12,57	163,37	60,7	28,66	265,3
Määräaikainen	2,33	44,85	23,11	3,47	73,76
Työllistetty	4,71	1,67	1,54	6,99	14,91
Muut	0,76	0,43	0,64	0	1,83
<b>Yhteensä</b>	<b>20,37</b>	<b>210,32</b>	<b>85,99</b>	<b>39,12</b>	<b>355,8</b>

2021	Hallinto	Sivistys	Hyvinvointi	Tekninen	Yhteensä
Vakituinen	11	185	77	33	306
Määräaikainen	4	17	23	1	45
Työllistetty	6	1	1	6	14
<b>Yhteensä</b>	<b>21</b>	<b>203</b>	<b>101</b>	<b>40</b>	<b>365</b>

2020	Hallinto	Sivistys	Hyvinvointi	Tekninen	Yhteensä
Vakituinen	12	176,5	72	30	290,5
Määräaikainen	1	30	25,5	2	58,5
Työllistetty	6	1	1	4,5	12,5
<b>Yhteensä</b>	<b>19</b>	<b>207,5</b>	<b>98,5</b>	<b>36,5</b>	<b>361,5</b>

## 1.5.3.6 HENKILÖSTÖMÄÄRÄ OSASTOITTAIN / HENKILÖTYÖVUOSI 2020-2022



## 1.5.4 HENKILÖSTÖN AJANKÄYTTÖ

### 1.5.4.1 HENKILÖSTÖN PALKALLISET POISSAOLOT 2021-2022

Palkalliset poissaolot	Sairauspäivät	Tapaturma-päivät	Tilapäinen hoito- ja perhevapaa	Lomat	Muut	Yhteensä
Hallinto	319	21	7	615	155	1117
Hyvinvointi	2161	16	72	3292	117	5658
Sivistys	3438	190	651	6118	602	10999
Tekninen	864	14	7	1883	100	2868
<b>Yhteensä 2022</b>	<b>6782</b>	<b>241</b>	<b>737</b>	<b>11908</b>	<b>974</b>	<b>20642</b>
Keskimäärin/ henkilötyövuosi	17,57	0,62	1,91	30,84	2,52	53,47

Hallinto	274	0	5	715	67	1059
Hyvinvointi	2247	202	219	2752	107	5527
Sivistys	2848	55	717	6009	825	10454
Tekninen	1186	105	2	1639	36	2968
<b>Yhteensä 2021</b>	<b>6553</b>	<b>362</b>	<b>943</b>	<b>11115</b>	<b>1035</b>	<b>20008</b>
Keskimäärin/ henkilötyövuosi*	18,2	1,01	2,62	30,87	2,87	55,57

\* Vuoden 2021 henkilötyövuoden päivinä on käytetty 360 kalenteripäivää.

Muut esim. työajantasausvapaa, ylityövapaat, saldovapaat, VES-päivät, säästövapaat ja muut virka- ja työvapaat.

### 1.5.4.2 HENKILÖSTÖN PALKATTOMAT POISSAOLOT 2021-2022

2022	Sairauspvt	Kuntoutus ja määräaik. Kt	Perhe- ja hoitov.	Opintov.	Muut	Yhteensä
<b>2022 Yhteensä</b>	<b>228</b>	<b>1142</b>	<b>1592</b>	<b>1499</b>	<b>6838</b>	<b>11299</b>
Hallinto	0	0	0	0	12	12
Hyvinvointi	123	523	234	217	2995	4092
Sivistys	103	280	1358	1226	3078	6045
Tekninen	2	339	0	56	753	1150
Keskimäärin/ henkilötyövuosi	0,59	2,96	4,12	3,88	17,71	29,27





2021 Yhteensä	494	1018	2076	1010	9376	13974
Hallinto	17	0	0	0	637	654
Hyvinvointi	10	614	868	9	4172	5673
Sivistys	337	404	1208	1001	3686	6636
Tekninen	130	0	0	0	881	1011
Keskimäärin/ henkilötyövuosi*	1,37	2,83	5,77	2,81	26,04	38,82

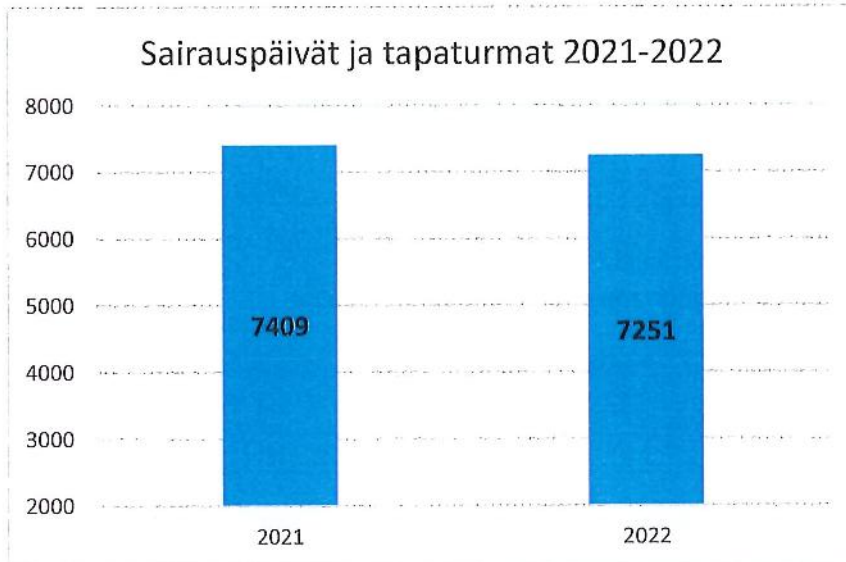
\* Vuoden 2021 henkilötyövuoden päivinä on käytetty 360 kalenteripäivää.

Muut esim. yksityisasiat, lomautukset, toisen tehtävän hoito muualla ja vuorotteluvapaat.

### 1.5.4.3 HENKILÖSTÖN SAIRAUSPOISSAOLOT 2022

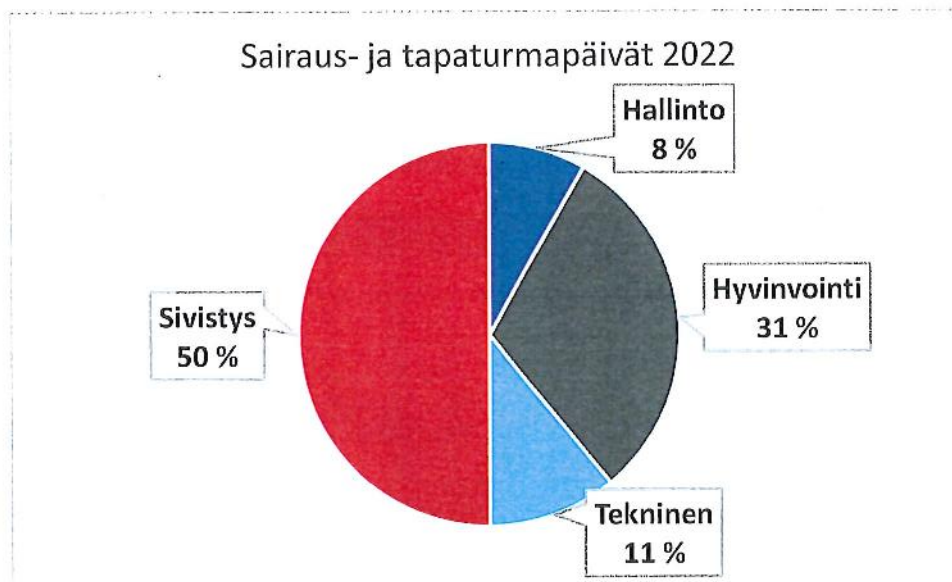
Sairauspoissaolot (kaikki yhteensä myös tapaturmat)	1-7pv	8-29pv	30-59pv	60-89pv	90-179pv	yli 180pv	Yhteensä keskimäärin/ henkilötyövuosi
<b>Palkalliset sairauspoissaolot kalenteripäivät</b>							
Hallinto	157	149	161	112	0	0	19,1
Hyvinvointi	1138	450	169	92	180	0	21,3
Sivistys	1948	723	350	93	286	0	15,2
Tekninen	238	241	193	91	0	0	21,0
Yhteensä	3481	1563	873	388	466	0	17,5
<b>Palkattomat sairauspoissaolot Kalenteripäivät</b>							
Hallinto	0	0	0	0	0	0	
Hyvinvointi	1	15	107	0	0	0	1,3
Sivistys	4	53	43	0	0	0	0,4
Tekninen	2	0	0	0	0	0	0,1
Yhteensä	7	68	150	0	0	0	0,6
			%				
Sairauspoissaoloprosentti			7,1				
0 päivää sairastaneet (%-osuus henkilöstöstä)			0,1				

#### 1.5.4.4 SAIRAUSSPOISSAOLO- JA TAPATURMAPÄIVÄT 2021-2022



Kuviossa on huomioitu palkalliset ja palkattomat sairauspoissaolopäivät sekä tapaturmat.

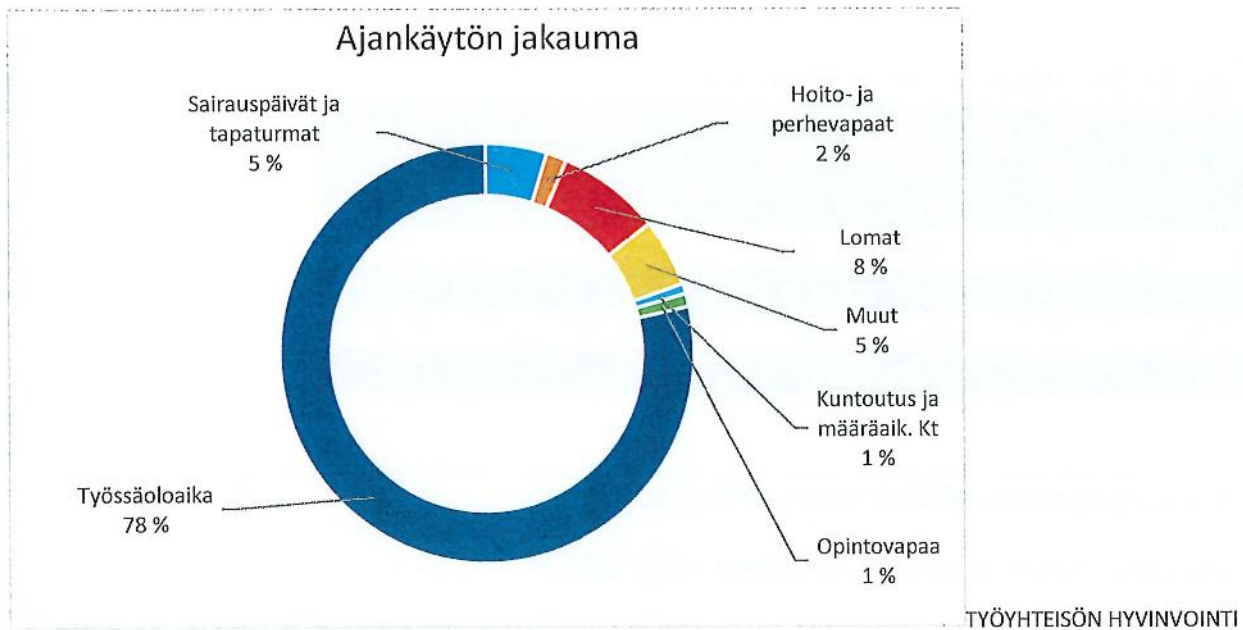
#### 1.5.4.5 SAIRAUUS JA TAPATURMAPÄIVÄT OSASTOITTAIN 2022



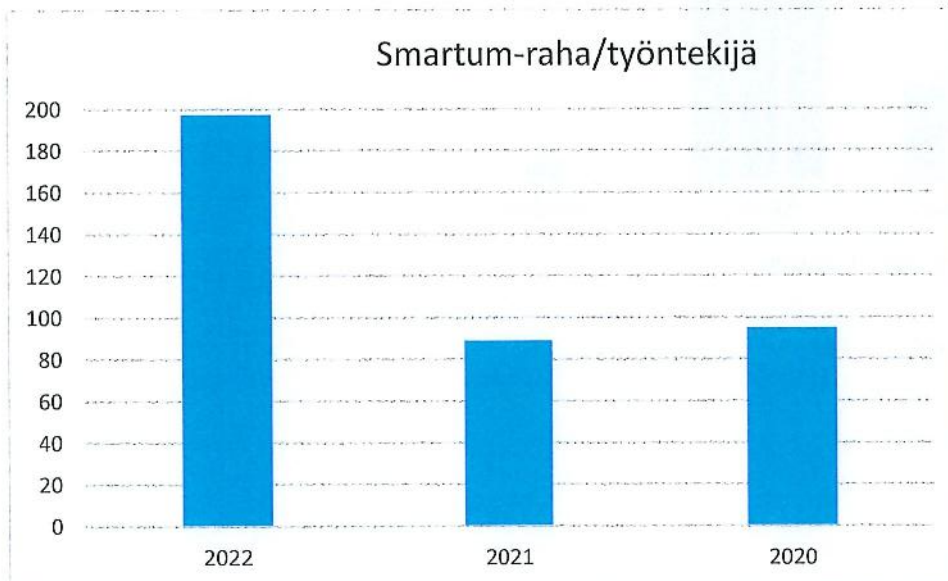




## 1.5.4.6 HENKILÖSTÖN AJANKÄYTÖN JAKAUMA 2022



## 1.5.4.7 SMARTUM-RAHA/TYÖNTEKIJÄ 2020-2022



Taulukossa on Smartum-rahamen suuruus/työntekijä. Smartum-rahaa voivat hakea ne kunnan työntekijät, joilla on vähintään 3kk kestävä työ/virkasuhde kuntaan. Haku toteutetaan 2 kertaa vuodessa. Smartum-rahaa jaettiin vuonna 2022 keskimäärin 197 € henkilöä kohden.

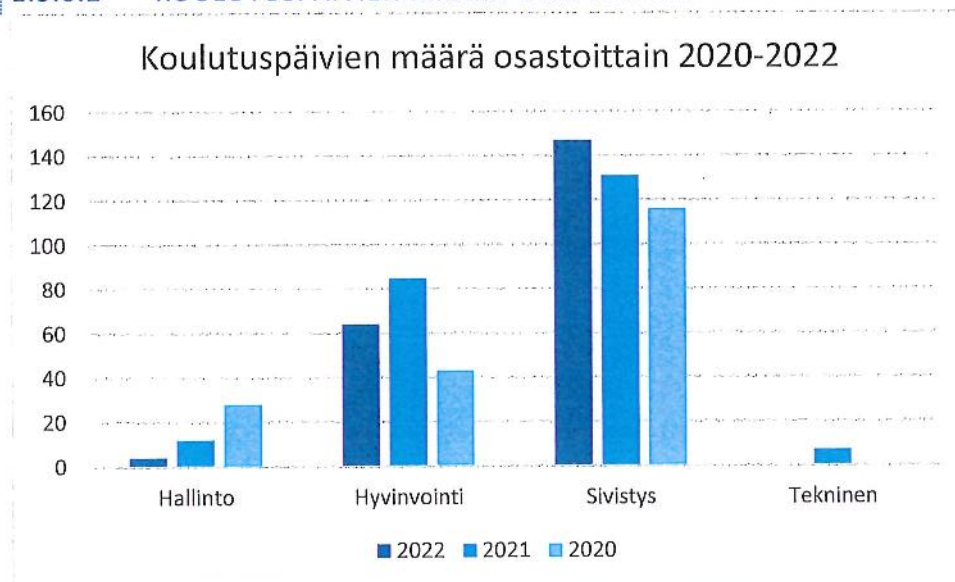


## 1.5.5 HENKILÖSTÖN KEHITTÄMINEN

### 1.5.6.1 HENKILÖSTÖN KOULUTUSPÄIVÄT 2020-2022

Osasto	2020	2021	2022	Koulutuspäivät/ vakituinen henkilöstö 2022
Hallinto	28	12	4	0,3
Hyvinvointi	43	85	64	0,9
Sivistys	116	131	147	1,2
Tekninen	0	7	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>187</b>	<b>235</b>	<b>215</b>	<b>0,7</b>

### 1.5.6.2 KOULUTUSPÄIVIEN MÄÄRÄ OSASTOITTAIN 2020-2022



Koulutusten tavoite 1–3 päivää/henkilö/vuosi.



## 1.5.7 HENKILÖSTÖN VAIHTUVUUS

### 1.5.7.1 VAKITUISEN HENKILÖSTÖN VAIHTUVUUS 2020-2022

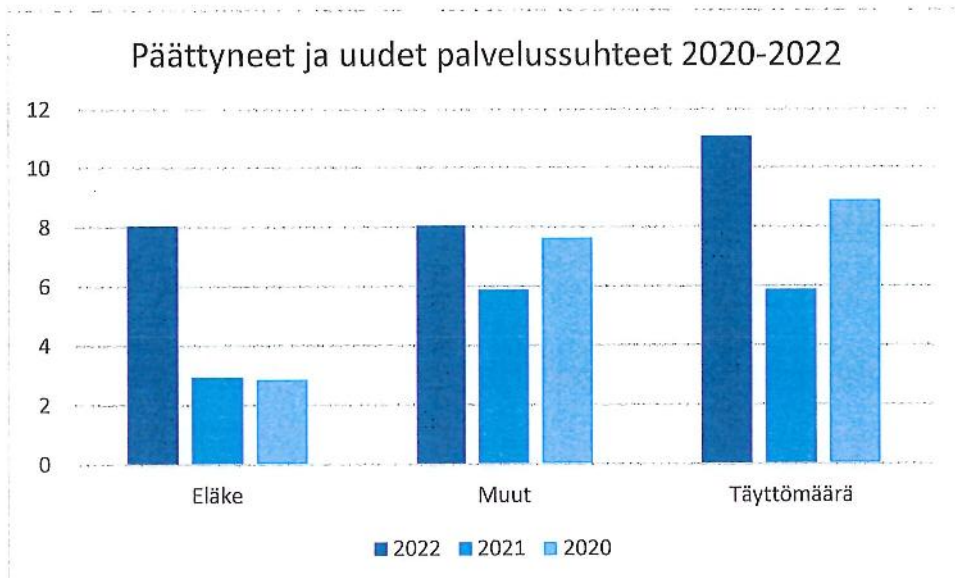
Osasto	Eläkeratkaisut			Muut päätymiset			Sisäisesti tehtävää vaihtaneet	Päättäneet yht.			Täyttömäärät		
	2022	2021	2020	2022	2021	2020		2022	2021	2020	2022	2021	2020
Hallinto	0	0	0	2	3	0	0	2	3	0	2	2	0
Hyvinvointi	9	2	3	2	5	5	0	11	7	8	0	5	9
Sivistys	11	5	5	17	10	17	5	28	2	22	26	12	15
Tekninen	4	2	1	3	0	2	0	7	2	3	5	3	4
<b>Yhteensä</b>	<b>24</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>24</b>	<b>18</b>	<b>24</b>	<b>5</b>	<b>48</b>	<b>14</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>22</b>	<b>28</b>

\* Sisäisesti tehtävää vaihtaneita on tilastoitu vasta vuodesta 2022 alkaen.

### 1.5.7.2 HYVINVOINTIALUEELLE 31.12.2022 SIIRTYNUT VAKITUINEN HENKILÖSTÖ

Hyvinvointialueelle siirtyi 31.12.2022 (vakainainen henkilöstö): henkilöä	
Hyvinvointi	75
Sivistys	2
Tekninen	2

### 1.5.7.3 PÄÄTTYNEET JA UUDET PALVELUSSUHTEET 2020-2022



Kuviossa on laskettu eläkejärjestelyin päätyneet palvelussuhteet ja muut päättymiset sekä uusien palvelussuhteiden osuus vakituisista palvelussuhteista.

## 1.5.8 HENKILÖSTÖMENOT

### 1.5.8.1 HENKILÖSTÖMENOT HALLINTOKUNNITTAIN MILJOONAA EUROA 2019-2022

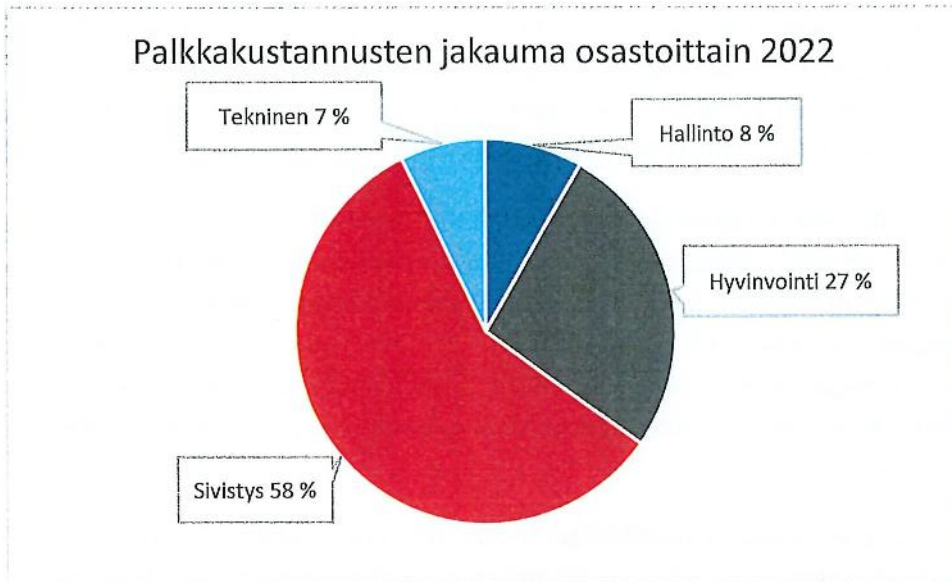
Palkat sivukuluineen	2019	2020	2021	2022	%-osuus
Hallinto	1,41	1,42	1,58	1,54	8,4
Hyvinvointi	3,62	4,01	4,57	4,85	26,5
Sivistys	10,25	9,78	10,23	10,61	57,9
Tekninen	1,17	1,19	1,27	1,33	7,3
<b>Yhteensä</b>	<b>16,45</b>	<b>16,4</b>	<b>17,65</b>	<b>18,33</b>	<b>100</b>

Hallinnon palkat sisältävät kaikkien palkkatyöllistettyjen palkat.

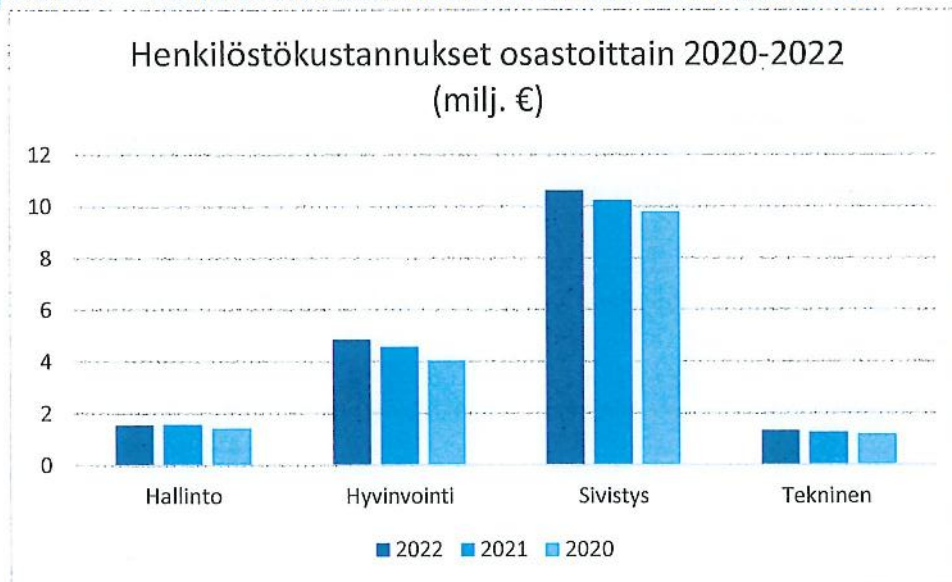




1.5.8.2 HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET OSASTOITTAIN 2022



1.5.8.3 HENKILÖSTÖKUSTANNUKSET OSASTOITTAIN 2020-2022



### 1.5.9 YHTEISTOIMINTA

Yhteistyötoimikunnan puheenjohtajana toimi kunnanjohtaja. Sihteerinä toimi hallintojohtaja ja työsuojelupäällikkö. 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 2022 seitsemän kertaa. Yhteistyötoimikunta käsitteli mm. Keminmaan kunnan henkilöstö- ja koulutussuunnitelman 2021 – 2022, pääluottamusmiesten ja työsuojeluvaltuutettujen työajan käyttöä, henkilöstön tukemista poikkeusoloissa, yt –menettelyn, henkilöstöhallinnon ohjeistuksen päivytyksen, COVID-19 –toimintaohjeen työyksiköihin, Pohjois-Suomen aluehallintoviraston työsuojelun vastualueen 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 työsuojeluvaltuutettu. Muita toimikunnan jäseniä olivat koulukuraattori, hyvinvointiohjaaja, siivoustyönohjaaja, yhteistyötoimikunnan edustaja ja johdon sihteeri. Johdon sihteeri toimi toimikunnan sihteerinä.

#### Tyky-toimikunnan järjestämiä tapahtumia vuonna 2022:

Ruokailu/ohjelma tapahtuma 16.9.2022, kotihoidon työvuorossa olevat työntekijät saivat noutoruokapaketin. Kävelykisa järjestettiin 1.8.-30.9.2022, myös elokuvaliput annettiin työntekijöille.

#### Valmisteltuja asioita:

Kuntoiluvälineet saunaosastolle, kunnanviraston yhteiset tyhy-tapahtumat, kuntosalin jumpat, työsuojeluverkoston Akku-toimintamallin käynnistäminen.

Smartum -etua jaettiin henkilöstölle yhteensä Smartumin tilauslistan mukaisesti 57 426,14 euroa.



### 1.5.10 TYÖSUOJELU

Työsuojelu on lakisääteistä toimintaa, jolla järjestetään työympäristö työntekijälle turvalliseksi ja terveelliseksi. Työsuojelutoiminnan tavoitteena on tukea henkilöstön työkykyä, fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista hyvinvointia sekä poistaa työolojen haittoja. Työsuojelun toimintasuunnitelma on laadittu ja hyväksytty toimintakaudelle 2022–2025 ja työsuojelun toimintasuunnitelma päivitetään vuosittain.

Keminmaan kunnan työsuojeluorganisaatio 2022

KEMINMAAN KUNTA TYÖSUOJELUORGANISAATIO 2022		
Työnantaja	Työntekijät	Toimihenkilöt
Työsuojelupäällikkö Tuomo Kuusela	Työsuojeluvaltuutettu Katja Perttula Irtisanoutui 30.11.2022	Työsuojeluvaltuutettu Ei valittu
	1.varavaltuutettu Janita Vallo Irtisanoutui 16.2.2022	1.varavaltuutettu Ei valittu
	2.varavaltuutettu Tuija Hiltunen	2.varavaltuutettu Ei valittu

1. työsuojeluvaravaltuutettu irtisanoutui tehtävästään 16.2.2022, jolloin 2. työsuojeluvaravaltuutettu siirtyi 1. työsuojeluvaravaltuutetuksi. Työsuojeluvaltuutettu irtisanoutui tehtävästään 30.11.2022, jolloin 1. työsuojeluvaravaltuutettu siirtyi työsuojeluvaltuutetuksi.

## Keminmaan kunnan yhteistyö- ja työsuojelutoimikunta 2022

<b>KEMINMAAN KUNTA YHTEISTYÖTOIMIKUNTA 2022</b>		
<b>Työnantaja edustajat</b>	<b>Jäsen</b>	<b>Varajäsen</b>
Hannele Matinlassi, kunnanjohtaja	puheenjohtaja	Marja Kynsijärvi, hallintojohtaja 2.6.2022 saakka
Marja Kynsijärvi, hallintojohtaja 2.6.2022 saakka	sihteeri	
Tommi Lepojärvi, kunnanhallituksen puheenjohtaja	jäsen	Eeva Lääkkö, kunnanhallituksen jäsen
Auli Tasala, kunnanhallituksen I varapuheenjohtaja	jäsen	Maria Ravea, kunnanhallituksen varajäsen
Soili Rautio, kunnanhallituksen II varapuheenjohtaja	jäsen	Helena Halttu, valtuuston puheenjohtaja
Tuomo Kuusela, työsuojelupäällikkö, sihteeri loppuvuodesta 2022 alkaen	jäsen/sihteeri	
<b>Työntekijöiden edustajat</b>	<b>Jäsen</b>	<b>Varajäsen</b>
Roosa Rantamaa, Tehy	jäsen	Jonna Pakisjärvi
Päivi Hietala, Jyty Lounais-Lappi ry	jäsen	Anne Kulju
Marja Kaakko, JHL	jäsen	Mirja Matilainen
Juha Laine, Juko	jäsen	Kimmo Vääriskoski
Katja Perttula, työntekijöiden työsuojeluvaltuutettu / SUPER 30.11.2022 saakka Tuija Hiltunen, työntekijöiden työsuojeluvaltuutettu / SUPER 1.12.2022 alkaen	jäsen	Tuija Hiltunen, 1. työsuojeluvaramuutettu 30.11.2022 saakka

Yhteistyötoimikunnan kokoonpanossa tapahtui vuoden 2022 aikana henkilövaihdoksia sekä työnantajan että työntekijöiden edustajissa. Yhteistyötoimikunta kokoontui kertomusvuonna kuusi kertaa. Yhteistyötoimikunnan pöytäkirjat ovat kaikkien työntekijöiden ja viranhaltijoiden nähtävillä Keminmaan kunnan extranetissä kohdassa Yhteistoiminta.

Yhteistyötoimikunnassa käsiteltiin työsuojeluasioina:

- sairauspoissaolot/työtaturmat
  - työsuojelun ajankohtaiskatsaus
  - hyvän kohtelun toimintaohje
- 
- työnantajan Kela korvaushakemus työterveyshuollon kustannuksista 2021
  - henkilöstöhallinnon ohjeen päivitys
  - etätyöohjeen päivitys





- työsuojelun toimintaohjelma 2022–2025
- sisäilmatyöryhmässä käsitellyt ilmoitukset ja toimenpiteet
- Kevan työhyvinvointikysely esihenkilöille
- Smartum-saldo 2022
- työsuojelun toimintakertomus 2021
- esihenkilöille suunnatun työhyvinvointikyselyn tulokset
- työhyvinvointi ja työsuojeluvuorokäytön ajankäyttö
- Pohjois-Suomen aluehallintoviraston tarkastuskertomus 18.10.2022 Keminmaan kunnan esihenkilöt
- Pohjois-Suomen aluehallintoviraston tarkastuskertomus 18.10.2022 Kellomäen päiväkotia
- Luottamusmiesten ja työsuojelunhenkilöstön koulutussuunnitelma 2023

Työsuojeluorganisaatio pyrki toteuttamaan viikoittain sovittua palaveria, joissa käytiin läpi työsuojeluun liittyviä ajankohtaisia asioita.

### **Sairauspoissaolot, työtapaturmat ja työmatkatapaturmat**

YritysMehiläisen raportoinnin mukaan vuonna 2022 sairauspoissaolopäiviä oli yhteensä 7623, joka on 21.2 henkilötyövuotta.

LähiTapiolan vahinkovakuutuksen mukaan vuonna 2022 sattui 38 ilmoitettua työtapaturmaa, joista viisi oli työmatkatapaturmia. Ilmoitettujen työtapaturmien määrä lisääntyi 10:llä vuoteen 2021 verrattuna. Työtapaturmista aiheutui poissaoloja yhteensä 254 kalenteripäivää, vuoteen 2021 verrattuna vähennyistä oli 50 kalenteripäivää.

### **Havainnon ilmoittaminen**

Turvallisuushavaintoilmoituksia kirjattiin vuonna 2022 yhteensä 41 kpl, joka on tismalleen sama määrä kuin vuonna 2021.

### **Häirintä ja epäasiallinen kohtelu**

Työsuojelulle tuli yhteensä kolme häirintään ja epäasialliseen kohteluun liittyvä ilmoitusta vuonna 2022.

### **Työsuojelu- ja työhyvinvointikoulutus**

Työsuojeluorganisaation jäsenet ovat osallistuneet vuonna 2022 muun muassa työterveyslaitoksen, työturvallisuuskeskuksen ja ammattiliittojen järjestämiin työsuojelukoulutuksiin. Koulutusten antia on käyty läpi työsuojelun yhteisissä palavereissa esimiesiltapäivissä, sekä työpaikkakokouksissa.

Keminmaan kunnan esihenkilöille järjestettiin työhyvinvointikoulutusta Työterveyslaitokselta.

### **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 2022 tehtiin:



- kotihoitokeskus ergonomiatarkastuskäynti (fys.ter)
- kiinteistöpalvelut ergonomiohjauskäynti (fys.ter)

## Sisäilmatyöryhmä

Sisäilmatyöryhmä kokoontui vuoden 2022 aikana neljä kertaa. Sisäilmatyöryhmälle tuli vuoden 2022 aikana 12 ilmoitusta eli 15 ilmoitusta vähemmän kuin vuonna 2021, sisäilmahaittailmoitusta kuudesta eri kohteesta ja näihin kohteisiin sisäilmatyöryhmä teki eri kokoonpanoilla tarkastuskäyntejä.

## Työhyvinvointi

Keminmaa kunnan esihenkilöille toteutettiin Kevan sähköinen työhyvinvointikysely 16.2. – 1.3.2022 aikana. Kyselyyn vastasi 10 esihenkilöä, kyselyn vastausprosentti oli 52,6 %.

## Muu viranomaistahon yhteistyö

Pohjois-Suomen Aluehallintovirasto työsuojelun vastuualue teki työsuojelutarkastukset Keminmaan kunnan esihenkilöille sekä Kellomäen päiväkotiin.

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

## 1.6 YMPÄRISTÖASIAT

Keminmaan kunnalla ei ole tällä hetkellä sellaisia avoimia ympäristökysymyksiä, joilla olisi olennaista vaikutusta kunnan taloudelliseen tulokseen tai asemaan tai toiminnan kehitykseen.

## 1.7 MUUT EI-TALOUDELLISET ASIAT

Ei muita ei-taloudellisia asioita.

## 1.8 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Vuosien 2023–2025 kunnan taloudellinen kehitys näyttää vakaalta. Epävarmuustekijöitä on kuitenkin paljon koska valtionosuuksien ennustaminen on hyvinvointialueiden toiminnan alettua. Epävarmuus tulee ottaa huomioon talouden suunnittelussa. Kunnan tilaaman pitkän aikavälin talousennusteen mukaan merkittäviä talouden sopeuttamistoimia tarvitaan 2025 lähtien. Kunnan taloudellista kehitystä tulee seurata epävarmuustekijöiden ja pitkän aikavälin talousennusteen pohjalta tarkasti.

Vuoden 2022 vuosikate oli 2 325 194,80 euroa. Vuosikatteen muodostumiseen vaikuttivat seuraavat asiat:

- toimintatulot 4,444 milj. euroa





- toimintakulut -57,637 milj. euroa
- valtionosuudet 16 188 milj. euroa
- verotulot 39 127 milj. euroa
- rahoitustuotot ja –kulut 0,204 milj. euroa

Vuonna 2022 ei otettu pitkäaikaista lainaa.

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) TAI*
- 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 riittävyttä 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 tunnuslukuna: suhteellinen velkaantuneisuus vähintään 50 %)*



Keminmaan kunta	Raja-arvo	TP2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022
Taseeseen kertynyt yli-/alijäämä	4 v:n ajanjaksolla	2,4	1,4	4,0	5,5	6,0
Kunnan kertynyt ylijäämä €/asukas	ylj 4.vuoden aikajaksolla	295	174	324	383	252
Vuosikate €/asukas		21,50	91,30	557,74	503,86	299,06
Tuloveroprosentti (2)	kahtena vuotena 1 % yli km	21,25	21,25	21,25	21,25	21,25
Konsernin suht. velkaantuneisuus (4)	vähintään 50 %	55	54	51	50	50
Konsernin vuosikate (1) 1000 €		2 970	4 673	7 226	7 621	5 600
Konsernin lainamäärä (3) 1000 €		31 244	33 068	29 324	25 574	22 497
Konsernin lainamäärä €/asukas	2 vuotena 50 % yli km	3 833	4 118	3 673	3 236	2 894
Konsernin kertynyt ylijäämä €/asukas	1 <-100; 2v < -500€/as	670	665	1 064	1 513	1 418
Asukasmäärä		8 151	8 083	7 984	7 903	7 775
<b>UUDET TUNNUSLUVUT</b>						
Konsernin vuosikate% poistoista (1)	alle 80 %	73,21	120,00	186,27	193,74	129,66
Tuloveroprosentti (2)	kahtena vuotena 2 % yli km	21,25	21,25	21,25	21,25	21,25
Konsernin laskennallinen lainanholtokate (4)	kahtena vuotena < 0,8 %	0,75	0,98	1,43	1,24	0,76

## 1.9 ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ

Kunnan riskejä on käsitelty johtoryhmän laatimassa kunnan riskien arviointitaulukossa. Kunnan riskit on luokiteltu seitsemään ryhmään:

- toimintaan
- toiminnan monimutkaisuuteen
- henkilöstöresursseihin
- sovellettavaan tekniikkaan
- palveluihin tai hankintoihin
- johtamiseen ja ohjaukseen
- 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 neljä. Merkittävin riski tässä ryhmässä on tunnistettu väestön ikärakenteen muutos ja kasvava väestötappio. (4 = punainen riski). Toimenpiteenä riskin torjumiseksi on kirjattu lakisäästeisten ja ei-lakisäästeisten palvelujen priorisointi. Kunnan elinkeinopolitiikan ja kaikkien palvelualueiden toimenpiteet työllisyyden ja yritystoiminnan edistämiseksi, kunnan vetoimatekijöiden vahvistamiseksi ja tilanteeseen sopeuttamiseksi sekä työperäisen maahanmuuton vahvistaminen. Resurssien suuntaaminen. Uuden kuntastrategian toteuttaminen. Positiivinen medianäkyvyys.

Toiminnan monimutkaisuuteen liittyviä riskejä on tunnistettu yksi. Se on kunnan ja alueen edunvalvonnan hajanaisuus ja epäonnistuminen siinä. Merkittävyudeksi on arvioitu 2,4, eli riski on keltainen. Toimenpiteenä riskin eliminoimiseksi on esitetty seudullisten toimijoiden yhteisymmärryksen lisääminen, yhteisten intressien tunnistaminen ja konkreettinen työ tavoitteiden saavuttamiseksi.

Henkilöstöresurssiin liittyviä riskejä riskiarviossa on esitetty kolme riskiä. Merkittävimmiksi riskeiksi on arvioitu henkilöstöorganisaation haavoittuvuus ja henkilöstön työssä jaksamisen ja työhyvinvoinnin heikkeneminen. (molemmat riski 4 = punainen riski). Toimenpiteinä on esitetty hallintosäännön muutos (virkojen ja toimien täyttäminen, täyttölupa) ja koko kunnan työhyvinvointisuunnitelma, sen toteuttaminen ja arviointi. Pehdyttäminen, työprosessien selkiyttäminen, kehityskeskustelut, päättäjien ja viranhaltijoiden ja työntekijöiden roolien selkiyttäminen. Osaamisen kehittäminen. Jatkuva muutos.

Sovellettavaan tekniikkaan liittyviä riskejä on tunnistettu kolme. Riskeistä korkein riskitaso on talo- ja turvallisuustekniikkaan liittyvät puutteet tai vakavat häiriötilat (sähkökatkot) (1,6 = keltainen riski). Toimenpiteenä on kiinteistöjen teknisen kunnan seuranta ja raportointi, riittävät hälytysjärjestelmät ja valvonta, tekniikan testaaminen, kiinteistöjen korjausvelan pitäminen minimissä. Kiinteistöhälytysten ohjaaminen asiantuntevalle hälytyskeskukselle ja vahingon torjuntaprosessin kuvaaminen, käyttäjien ja asukkaiden ohjeistaminen, harjoitusten pitäminen ja EA -koulutukset.

Palveluihin tai hankintoihin liittyviä riskejä on kaksi. Korkein riskitaso on epäonnistunut kumppanuus yksityisten palvelutuottajien kanssa (1,2 = keltainen riski). Onnistunut kumppaneiden kilpailutus, kattavat sopimukset, joissa riittävät palvelutasokuvaukset, tehokas valvonta, rakentava ja yhteistyöhakuinen kumppanuustoiminta.

Johtamiseen ja ohjaukseen liittyviä riskejä on kuvattu kolme riskiä, joista korkein riskitaso esimiesten johtamisaosaamisen puutteet ja puutteelliset alaitaidot (1,6 = keltainen riski). Toimenpiteenä riskin poistamiseksi on esitetty Esimies-koulutus, esimiesten keskinäiset tapaamiset, henkilöstön alaitaitojen lisääminen, säännöllinen ja avoin vuorovaikutus. Toimintaympäristöä koskevan tiedon välittäminen ja tietoon perustuvan muutoksen toteuttaminen.



Muihin asioihin liittyviä riskejä on kaksi. Näitä ovat kunnan infrastruktuurin kasvava korjausvelka (1,8 = keltainen) ja kunnan kiinteistöjen kasvava korjausvelka (1,8 = keltainen). Toimenpiteitä ovat suunnitelmallisuuden lisääminen, infrastruktuurin kuntoarviot, pitkäjänteinen rahoitus, priorisointi sekä sisäilmatutkimukset, vakavien sisäilmaongelmaisten kiinteistöjen käytön rajaaminen mahdolliset käyttökiellot, altistuneiden henkilöiden sijoittaminen uusiin tiloihin, etätyön mahdollisuudet altistuneiden osalla.

### **.1.9.2 TIETOTURVARISKIT**

Vuosi 2022 oli Keminmaan kunnan tietoturvan kannalta lähes tavanomainen vuosi eikä erikseen raportoitavia asioita tullut ilmi huolimatta Suomeen kohdistuneen kyberympäristön uhatason noususta. Erilainen haittaliikenne yleisesti lisääntyi ja organisaatioiden varautumisen merkitystä korostettiin eri yhteyksissä. Tästä katsauksesta on tarkoituksella jätetty kertomatta ne käytännön toimet, mitä tietoturvan parantamiseksi on vuoden 2022 aikana Keminmaan kunnan osalta tehty.

Vuodesta toiseen sähköposti on käytännössä tavalla tai toisella tietoturvan kannalta potentiaalisin uhka. Tyypillinen tapaus on lähettää aidon tuntuinen sähköposti, joka sisältää linkin johonkin arveluttavaan ulkopuoliseen kohteeseen. Linkin avaamisesta voi seurata jotakin. Erilaisia huijauksia esiintyy Suomessa satoja kuukaudessa. Yleisin huijausyritys on tietojenkalastelu, jonka tavoitteena on saada tietoja ja lopulta rahaa.

Vuoden aikana esille tuli muutama turvapostin hyväksikäyttöyritys, jossa käyttäjälle tuli sähköpostissa viesti saapuneesta turvapostista. Tavoitteena oli saada käyttäjä kirjautumaan huijarin tekaistuun turvapostiin ja sitä kautta kalasteltua jotkin käyttäjän tunnukset ja salasanat. Kun näitä on erittäin vaikea erottaa aidoista turvaposteista, niin kannattaa aina tarkistaa vaikka sähköpostilla tai puhelimella lähettäjältä, että onko kyseessä aito viesti.

Turvallisuus ja käytön helppous on yhä yhteenlaskettuna vakio. Turvallisuuden parantaminen heikentää käytettävyyttä ja toisinpäin. Kaksivaiheinen tunnistautuminen on tästä hyvä esimerkki, se parantaa tietoturvaa, mutta vaikeuttaa käytettävyyttä jonkin verran. Toisaalta turvallisuus ja kustannus kulkevat käsi kädessä. Näiden asioiden kesken tulee löytää tasapainotila.

Yksi tärkeä viesti edelleen kaikille käyttäjille on se, että ulkopuolisille ei ole tarpeen antaa mitään tietoja eri järjestelmistä tai laitteista, ei edes tuotenimiä. On parempi olla kertomatta kuin lipsauttaa jotakin. Ns. sosiaalinen hakerointi on aina ollut erittäin tehokas tapa selvittää kohdeorganisaation haavoittuvuuksia ja helppoiten niitä saa selville kysymällä.

Erilainen järjestelmien hajauttaminen esimerkiksi pilvipalveluihin voi sekä lisätä haavoittuvuutta että parantaa varautumista. Esimerkiksi palvelunestohyökkäyksissä hajautetut järjestelmät voivat mahdollisesti jatkaa toimintaa ilman ongelmia. Toisaalta hajautettujen järjestelmien hallinta voi olla hankalampaa.

Olkaamme jatkossakin tarkkoina. Jos joku asia tuntuu liian hyvältä, niin on syytä pohtia voiko se olla totta.





## 1.9.3 TYTÄRYHTIÖIDEN RISKIT

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

#### Arvio tulevasta kehityksestä ja riskeistä:

Ikääntynyt vesihuollon verkosto on tunnistettu riskitekijäksi koko valtakunnassa ja se on myös kirjattu useita vuosia peräkkäin toimintasuunnitelman SWOT-analyysissä yhdeksi merkittävimmistä uhkatekijöistä.

Kaukolämmön liiketoiminta ja tulos kehittyy vuodesta 2026 eteenpäin, kun uusi kaukolämmön siirtolinja on rakennettu.

Yhtiö jatkoi sijoittamista Fennovoiman Pyhäjoen voimalahankkeeseen osakeantisuunnitelman mukaisesti. Vuonna 2022 järjestettiin yksi anti, joihin Yhtiö sijoitti 76.000 €.

Ennen kuin Fennovoiman laitostoimituksen päättämistä koskeva riitaprosessi saatiin käynnistettyä, on asiasta käyty läpi erillinen riidanratkaisulautakunnan menettely, joka päättyi joulukuussa. Riidanratkaisulautakunnan suositus ei ole julkinen eikä osapuolia sitova.

Fennovoima tarvitsee toimintansa rahoittamiseksi seuraavan rahoituserän kesällä 2023 järjestettävän osakeannin muodossa.

Rahoituksella jatketaan hankkeen hallittua alasajoa ja oikeuksien puolustamista Rosatom-konsernin yhtiöitä vastaan sekä huolehditaan laitospaikan arvon säilymisestä.

Arvio järjestettävän osakeannin suuruudesta on pienempi kuin tilinpäätösvuoden antimaksu.

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.

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 kehittyminen tulee lähivuosina painottumaan kaukolämpöverkon laajentumisinvestointeihin vastaamaan kysyntää.

Yhtiö jatkaa TEM:in tukihakemuksen päivittämistä liittyen Metsä Fibren kaukolämmön siirtoputkiston rakentamiseksi Pajusaaresta Keminmaahan ja tätä kautta mahdollisuutta hyödyntää teollisuuden sivuvirtoja. Hankkeessa tarkastellaan myös mahdollisuutta tuottaa kaukolämpöä sähköllä markkinahinnan vaihteluja hyödyntäen.

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

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

---

## **KEMINMAAN VUOKRA-ASUNNOT OY**

Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:n riskiarvio on päivitetty yhtiön hallituksessa 14.3.2023. 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 korkotason nopea nousu sekä kiinteistönhoidolliset laiminlyönnit
- johtamiseen tai ohjaukseen liittyvänä riskinä on tunnistettu alan lainsäädännön muutokset





## 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 vastuuden jakona, valvonta- ja raportointivelvoitteina, tietojen ja tietojärjestelmien suojaamisena, omaisuuden turvaamisena, sopimusten hallintana, osaamisena, väärinkäytösten ehkäisyinä. 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. Osastojen päälliköt ja kunnan tytäryhtiöiden johtajat vastaavat siitä, että yksikön henkilöstön toimivalta ja vastuut on asianmukaisesti määritetty. 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.

Osastojen on raportoitava talousarviovuoden aikana sekä tilinpäätöksen laadinnan yhteydessä talousarvion toteutumisesta. Raportoinnista annetaan tarkemmat ohjeet kunnan taloussäännössä. Vuonna 2022 raportoinnit suoritettiin ohjeiden mukaan. Kunnanhallitus antoi talousselvityksen valtuustolle toimielintasolla kolme kertaa vuonna 2022 sekä tilinpäätöksen. Valtuuston tiedoksi saatettiin myös kunnanhallituksen käsittelemät talouden toteumaraportit. Tytäryhtiöt antoivat selvityksenä ajalta 01–06 sekä tilinpäätöksen.

Vuonna 2022 toimittiin myös seuraavien sisäisen valvonnan ohjeiden mukaisesti:

- Kirjanpidossa ja tilinpäätöksen laadinnassa noudatetaan kuntalakia, kirjanpitolakia, hyvää kirjanpitolakia ja kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamia yleisohjeita sekä Suomen Kuntaliiton suosituksia. Hallinto- ja talousjohtaja 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 ja hyvästä tiedonhallintatavasta, tietosuojalakia ja EU:n yleistä tietosuojasetusta (GDPR).
- Työntekijän sähköpostien käsittely kuuluu yhteistoimintalainsäädännön piiriin, ja siinä noudatetaan laki yksityisyyden suojasta työelämässä ja taataan perustuslain mukainen kirjesalaisuus sekä noudatetaan 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 osavuosisraportoinnin yhteydessä.



### 3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

#### 3.1 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

##### TULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT

	2022	2021
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>		
Toimintatuotot	4 444	4 875
Valmistus omaan käyttöön	0	0
Toimintakulut	-57 637	-55 050
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-53 193</b>	<b>-50 175</b>
Verotulot	39 127	38 722
Valtionosuudet	16 188	15 391
Rahoitustuotot ja kulut		
Korkotuotot	228	201
Muut rahoitustuotot	91	34
Korkokulut	-103	-166
Muut rahoituskulut	-12	-25
<b>VUOSIKATE</b>	<b>2 326</b>	<b>3 982</b>
Poistot ja arvonalenemiset	-1 898	-1 605
Kertaluonteiset poistot	0	0
Satunnaiset tuotot	89	43
Satunnaiset kulut	-63	0
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>454</b>	<b>2 420</b>

##### TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Tunnusluvut	2022	2021
Toimintatuotot/toimintakulut %	-7,71	-8,86
Vuosikate/poisto %	-122,55	-157,08
Vuosikate, €/asukas	29,43	50,39
Asukasmäärä	7 903	7 903

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



Keminmaan kunnan vuoden 2022 toimintakate oli -53 193milj. euroa ollen edellisvuoden toimintakatetta 3,015 milj. euroa huonompi.

Keminmaan kunnan peruspääoma Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveystalvelujen ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymässä on 10,1139 % ja vastuu kuntayhtymän alijäämästä vuoden 2021 päättyessä on ollut 930 006,76 euroa, josta edellisten vuosien osuus on 958 561,33 euroa. Keminmaan kunta on tehnyt alijäämän kattamiselle pakollisen varauksen edellisten tilikausien yli-/alijäämään 958.561,33 euroa vuoden 2021 tilinpäätökseen, joka poistui vuonna 2022 Länsipohjan sosiaali- ja terveystalvelujen ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymän laskun maksun mukaisesti 930 006,76 euroa ja loppu 28 554,57 euroa palautettiin edellisten vuosien voittovaroihin.

**Tulorahoitus on riittävä, jos vuosikate** on vähintään käyttöomaisuuden poistojen suuruinen. Poistot ja arvonalentumiset vuonna 2022 olivat 1 897 690,25 euroa. Ennakoitua parempi verotulojen kertymä vaikutti vuosikatteen positiivisesti, ja vuosikate vuonna 2022 oli 2 325 194,80 euroa, kattaen suunnitelmanmukaiset poistot ja arvonalennukset sekä satunnaiset kulut. **Tilikauden ylijäämä 453 636,23 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-Omaisuuksien Lisäyksiin.

0006 RAHOITUSLASKELMA	2022	2021
<b>9311 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RA</b>		
<b>9316 TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>		
<b>9321 VUOSIKATE</b>	<b>2 326</b>	<b>3 982</b>
9326 SATUNNAISET ERÄT	0	43
9331 TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-930	-43
<b>9316 TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>	<b>1 396</b>	<b>3 982</b>
9351 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
9356 INVESTOINTIMENOT	-1 974	-5 761
9360 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTE	93	542
9371 PYSYVIEN VAST.HYÖD. LUOVUTU	184	63
9351 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 697	-5 156
<b>9311 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RA</b>	<b>-301</b>	<b>-1 174</b>
<b>9401 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>		
9410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
9411 ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSE	-630	-1 152
9415 ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	231	171
9410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	-399	-981
9460 LAINAKANNAN MUUTOKSET		
9461 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LIS	-1	5 500
9465 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄH	-3 099	-3 184
9468 LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUU	1 500	0
9460 LAINAKANNAN MUUTOKSET	-1 600	2 316
9487 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSE	-364	941
<b>9401 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>-2 363</b>	<b>2 276</b>
<b>9490 RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-2 664</b>	<b>1 102</b>
9500 RAHAVARAT 31.12.	3 529	6 192
9501 RAHAVARAT 1.1.	6 192	5 089
<b>9502 RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-2 664</b>	<b>1 102</b>





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

<b>Rahoituslaskelman tunnusluvut</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Investointien tulorahoitus, %	70,72	69,12
Lainanhoitokate	0,75	1,25
Kassan riittävyys, pv	19,71	34,59
Asukasmäärä	7775	7903

**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

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Menot	-1 974	-5 761	-3695	-1327	-1625
K-omaisuuden myynti	184	63	49	6	6995
Rahoitusosuudet	93	542	17	39	67
<b>Investoinnit, netto</b>	<b>-1 697</b>	<b>-5 156</b>	<b>-3629</b>	<b>-1282</b>	<b>5437</b>

**Toiminnan ja investointien rahavirran positiivisuus** ilmaisee, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, 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, verot tuotot) tarvittaisiin vieraan pääoman maksuun.

### TASE

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

TASE KUNTA	2022	2021
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	9 006 091,85	9 051 172,16
Rakennukset	18 385 328,20	18 635 191,16
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 510 242,96	4 448 563,34
Koneet ja kalusto	95 349,09	9 578,09
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hanki		
Keskeneräiset hankinnat		18 720,86
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hanki		18 720,86
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>31 997 012,10</b>	<b>32 163 225,61</b>
<b>Sijoitukset</b>		
Osakkeet ja osuudet		
Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä	1 987 573,85	1 987 573,85
Kuntayhtymäosuudet	1 900 577,66	970 570,90
Muut osakkeet ja osuudet	291 155,61	300 491,21
<b>Osakkeet ja osuudet</b>	<b>4 179 307,12</b>	<b>3 258 635,96</b>





Muut lainasaamiset	6 573 796,11	6 291 629,11
Muut saamiset	27 059,24	21 125,00
Sijoitukset	<b>10 780 162,47</b>	<b>9 571 390,07</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>42 777 174,57</b>	<b>41 734 615,68</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	6 113,35	5 914,70
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>6 113,35</b>	<b>5 914,70</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus	2 494,98	2 494,98
<b>Pitkäaikaiset saamiset</b>		
<b>Pitkäaikaiset saamiset</b>		
Muut saamiset	116 119,06	116 119,06
Siirtosaamiset	13 838,39	15 472,79
Pitkäaikaiset saamiset	129 957,45	131 591,85
<b>Pitkäaikaiset saamiset</b>	<b>129 957,45</b>	<b>131 591,85</b>
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>		
Myyntisaamiset	1 005 546,72	786 768,22
Lainasaamiset	341 721,90	230 666,61
Muut saamiset	595 815,06	1 399 687,36
Siirtosaamiset		
Siirtyvät korot	13 010,77	
Muut siirtosaamiset	2 279 588,72	1 559 958,86
Siirtosaamiset	2 292 599,49	1 559 958,86
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>	<b>4 235 683,17</b>	<b>3 977 081,05</b>
Rahat ja pankkisaamiset	3 528 623,75	6 191 814,54
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>7 896 759,35</b>	<b>10 302 982,42</b>
<b>VASTAAVAA</b>	<b>50 680 047,27</b>	<b>52 043 512,80</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Peruspääoma	22 737 751,44	22 737 751,44
Muut omat rahastot	74 120,42	74 120,42
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	5 538 490,46	4 048 378,42
Tilikauden yli-/alijäämä	453 636,23	1 490 112,04
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>28 803 998,55</b>	<b>28 350 362,32</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
Valtion toimeksiannot	25 977,31	32 768,22
Lahjoitusrahastojen pääomat	37 502,64	33 401,54
Muut toimeksiantojen pääomat	280 944,51	299 405,00
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>344 424,46</b>	<b>365 574,76</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>Pitkäaikainen</b>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksi	11 233 940,66	14 124 638,33



Lainat julkisyhteisöiltä		
<b>Pitkäaikainen</b>	<b>11 233 940,66</b>	<b>14 124 638,33</b>
<b>Lyhytaikainen</b>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksi	4 286 182,67	2 994 841,67
Lainat julkisyhteisöiltä		
Saadut ennakot	58 059,45	2 837,48
Ostovelat	3 367 368,11	3 728 185,20
Muut velat	459 544,18	411 910,94
Siirtovelat		
Siirtyvät korot	20 741,27	42 646,01
Lomapalkkajaksotus	1 388 155,04	1 497 762,95
Valtionosuusennakot	660 287,72	399 791,75
Muut siirtovelat	57 345,16	124 961,39
Siirtovelat	2 126 529,19	2 065 162,10
<b>Lyhytaikainen</b>	<b>10 297 683,60</b>	<b>9 202 937,39</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>21 531 624,26</b>	<b>23 327 575,72</b>
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>50 680 047,27</b>	<b>52 043 512,80</b>

Taseen tunnusluvut	2022	2021	2020
Omavaraisuus %	56,84	53,46	56,94
Suhteellinen velkaantuneisuus	36,50	39,55	35,64
Kertynyt yli-/alijäämä 1000 €	5 992	5 510	4 048
Kertynyt yli-/alijäämä /asukas	771	701	507
Lainakanta, 1000 €	15 520	17 120	14 804
Lainakanta/asukas	1 996	2 166	1 854
Lainasaamiset, 1000 €	6 916	6 523	5 544





## 5 KOKONAISTULOT JA -MENOT

Kokonaistulojen ja –menojen laskelmaan yhdistetään kunnan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat.

<b>TULOT (ulkoinen)</b>	<b>milj.€</b>	<b>%</b>	<b>MENOT (ulkoinen)</b>	<b>milj.€</b>	<b>%</b>
<b>Toiminta</b>			<b>Toiminta</b>		
Toimintatuotot	4,4	7,1	Toimintakulut	-58,0	90,8
Verotulot	39,1	63,1	Valmistus omaan käyttöön	0,0	0,0
Valtionosuudet	16,2	26,1	Korkokulut	-0,1	0,2
Korkotuotot	0,2	0,3	Muut rahoituskulut	0,0	0,0
Muut rahoitustuotot	0,0	0,0	Satunnaiset kulut	-0,1	0,1
Satunnaiset tuotot	0,1	0,1	Pakollisten varausten muutos	0,0	0,0
Tulorahoituksen korjauserät	0,0	0,0	Tulorahoituksen korjauserät	0,0	0,0
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot	0,0	0,0	Pysyvien vastaavien luovutustappiot	0,0	0,0
<b>Investoinnit</b>			<b>Investoinnit</b>		
Rahoitusosuudet investointeihin	0,1	0,1	Investointimenot	-2,0	3,1
Pysyvien vast. luovutustulot	0,2	0,3			0,0
<b>Rahoitustoiminta</b>			<b>Rahoitustoiminta</b>		
Antolainasaamisten vähennykset	0,2	0,3	Antolainasaamisten lisäykset	-0,6	0,9
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	0,0	0,0	Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-3,1	4,8
Lyhytaikaisten lainojen lisäykset	1,5	2,4	Lyhytaikaisten lainojen vähennykset	0,0	0,0
Oman pääoman lisäykset	0,0	0,0	Omanpääoman vähennykset	0,0	0,0
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>62,0</b>	<b>100,0</b>	<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>-63,9</b>	<b>100,0</b>



## 6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

### 6.1 YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTUVISTÄ YHTEISÖISTÄ

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

**Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet ja osakkuusyhteisöt**

Nimi	Koti-paikka	Kunnan omistusosuus	Konsernin omistusosuus
<b>Tytäryhteisöt</b>			
Keminmaan Vuokra-asunnot Oy	Keminmaa	100	100
Keminmaan Energia ja Vesi Oy	Keminmaa	100	100
<b>Kuntayhtymät</b>			
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 sos. ja terv.hoid.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 päätösvalan 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 2023–2025 talousarviokirjassa ja hyväksynyt ne talousarviopäätöksen yhteydessä. Valtuusto on hyväksynyt 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

Keminmaan kuntakonsernissa toteutettiin ohjausta ja yhteistyötä konserniohjeen mukaan. Tekniset palvelut ja Keminmaan Energia ja Vesi Oy suunnittelivat ja toteuttivat yhteistyössä infrastruktuurihankkeita. Talousarvion valmistelun yhteydessä emokunta ja tytäryhtiöt kävivät konserniohjeen mukaiset neuvottelut, joissa tarkasteltiin kuluvaa vuotta ja suunniteltiin tulevaa. Neuvottelujen jälkeen omistaja päätti ohjeistukset tytäryhtiöille seuraavalle vuodelle. Tytäryhtiöt raportoivat emokunnalle taloudestaan ja toiminnastaan puolivuotiskatsauksessa ja tilinpäätöksen yhteydessä. Oleennaista on noudattaa konserniohjeen menettelytapoja, joissa omistajaohjaus korostuu.

Emokunta rahoitti tytäryhtiötä antamalla antolainan Keminmaan Energia ja Vesi Oy:lle ja takaamalla Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:n lainan.

Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n vuotta 2022 sävyttivät energiakriisi, säästäminen ja sähköpula, Fennovoima Oy:n Pyhäjoen ydinvoimalan laitostoimitussopimuksen irtisanominen ja siitä johtuva osakekannan alaskirjaus sekä useat investoinnit. Yhtiön liikevaihto kasvoi 1,6 miljoonaa euroa.

Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:n asuntojen vuokraustoiminnan osalta vuoden keskimääräinen taloudellinen käyttöaste oli 98,4 %. Edellisvuoteen verrattuna käyttöaste oli noususuuntainen. Yhtiö investoi Kanervatien ja Kalliokielontien rivitalojen energiamuotojen vaihtamiseen öljystä kaukolämpöön. Yhtiö suunnitteli, toteutti ja priorisoi järjestelmällisesti asuntokannan korjauksia.

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

## 6.4 ARVIO KONSERNIN TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Taloudellisesta näkökulmasta katsottuna Keminmaan kunta peruskuntana ja tyttärien kanssa (konserni) on menestynyt vuonna 2022 kohtuullisen hyvin.

Konsernin toimintatuotot olivat vuonna 2022 34,195 miljoonaa euroa. Kasvua edellisvuodesta oli 10,73 %. Konsernin toimintakulut vuonna 2022 olivat -81,974 miljoonaa euroa ja kasvoivat 6,29 % edellisvuodesta. Konsernin toimintakate vuonna 2022 oli -47,778 miljoonaa euroa ja heikkeni 3,32 % edellisvuodesta.

Konsernin vuosikate oli 5,600 miljoonaa euroa vuonna 2022 ollen edellisvuotta 26,52 % huonompi (7,621 milj. euroa).

Konsernin ylijäämä vuodelle 2022 huononi 60,20 % ollen 1,412 miljoonaa euroa. Vuoden 2021 ylijäämä oli 3,547 miljoonaa euroa.

Maailmantalouden epävakaaassa tilanteessa kuntakonsernin on kokonaisuudessaan ja osissaan suunniteltava taloutensa huolellisesti ja toimia maltilla. Systemaattisella kehittämisellä ja elinvoimatyöllä tulee saada kuntaan lisää verotuloja ja toimintatuloja. Menoja tulee tarkastella ja pyrkiä vähentämään. Investoinnit tulee punnita tarkoin. Konsernin sisäisellä yhteistyöllä on suuri vaikutus konsernin menestymiseen. Näin toimimalla voidaan konsernin talous pitää vakaana.

## 6.5 SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Konsernivalvontaa on toteutettu valtuuston hyväksymän konserniohjeen mukaisesti. Vuosien 2023–2025 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	2022	2021
3000 Toimintatuotot	34 195 401,89	30 882 362,38
4000 Toimintakulut	-81 973 883,56	-77 123 943,06
<b>4999 Toimintakate</b>	<b>-47 778 481,67</b>	<b>-46 241 580,68</b>
5000 Verotulot	39 069 472,25	38 665 378,89
5500 Valtionosuudet	16 188 481,00	15 390 761,97
6000 Rahoitustuotot ja -kulut		
6001 Korkotuotot	11 783,70	8 515,39
6100 Muut rahoitustuotot	116 725,81	65 859,60
6200 Korkokulut	-170 865,17	-236 231,49
6300 Muut rahoituskulut	-1 836 725,30	-31 364,60
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-1 879 080,96	-193 221,10
<b>6999 Vuosikate</b>	<b>5 600 390,62</b>	<b>7 621 339,08</b>
7000 Poistot ja arvonalentumiset		
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-4 319 205,41	-3 003 751,38
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-4 319 205,41	-3 003 751,38
8000 Satunnaiset erät	26 940,61	38 527,43
8200 Tilikauden tulos	1 308 125,82	3 726 108,37
8300 Tilinpäätössiirrot	569,69	4 247,28
8400 Laskennalliset verot	103 156,67	-183 040,03
8500 Vähemmistöosuudet	147,2	-12,46
<b>8800 Tilikauden ylijäämä (alijääm</b>	<b>1 411 999,38</b>	<b>3 547 303,16</b>

TUNNUSLUVUT	2022	2021
Toimintatuotot/toimintakulut %	41,71	40,04
Vuosikate/poistot %	129,66	253,73
Vuosikate/asukas €	720	964
Asukasmäärä	7 775	7 903

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

**Rahoituslaskelma**

<b>RAHOITUSLASKELMA KONSERNI</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIR</b>		
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>		
VUOSIKATE	5 600	7 621
SATUNNAISET ERÄT	27	-891
Pakolliset varaukset	18	-52
TULORAHOITUKSEN KORJUSERÄT	0	0
Tulorahoituksen korjuserät	-957	-46
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>	<b>4 688</b>	<b>6 632</b>
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>		
INVESTOINTIMENOT	-4 745	-9 965
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	425	617
PYSYVIEN VAST. HYÖD. MYYNTITULOT	215	1000
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>-4 105</b>	<b>-8 348</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIR</b>	<b>583</b>	<b>-1 716</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>		
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET		
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET	-630	-1152
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	231	171
<b>ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET</b>	<b>-399</b>	<b>-981</b>
<b>LAINAKANNAN MUUTOKSET</b>		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	1042	6431
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-4 363	-3 829
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	761	-33
<b>LAINAKANNAN MUUTOKSET</b>	<b>-2 560</b>	<b>2 569</b>
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET	-70	83
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-95	836
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>-2 541</b>	<b>791</b>
<b>KASSAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-1 958</b>	<b>-925</b>
<b>RAHAVARAT 31.12.</b>	<b>7 823</b>	<b>10 364</b>
<b>RAHAVARAT 1.1.</b>	<b>10 364</b>	<b>9 573</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-2 541</b>	<b>791</b>

<b>TUNNUSLUVUT</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Investointien tulorahoitus %	118,02	76,48
Lainanhoitokate	1,28	1,99
Kassanriittävyys pv	33	43



**Toiminnan ja investointien rahavirta** -välituloksen tilinpäätösvouden 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 tilinpäätösvoonna 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 2022 34,2 miljoonaa euroa. Kasvua edellisvuodesta oli 10,73 %. Konsernin toimintakulut vuonna 2022 kasvoivat 6,29 % edellisvuodesta. Konsernin toimintakate vuonna 2022 heikkeni 3,32 % edellisvuodesta.

Konsernin vuosikate oli 5,6 miljoonaa euroa vuonna 2022 ollen edellisvuotta pienempi 26,52 % (7,621 milj. euroa). Vuosikatteen pieneneminen johtuu Keminmaan Energian ja Vesi Oy:ssä tehtyyn Fennovoiman osakekannan alaskirjauksesta ja osittaisesta poistoeron purkamisesta. (arvonalentumiset 1 820 440 euroa)

Konsernin ylijäämä vuodelta 2022 huononi 60,2 % ollen 1,412 miljoonaa euroa. Vuoden 2021 ylijäämä oli 3,547 miljoonaa euroa.

KONSERNITASE	2022	2021
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>		
Aineettomat oikeudet	677 999,93	435 492,45
Muut pitkävaikutteiset menot	111 655,43	142 928,23
Ennakkomaksut		
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>789 655,36</b>	<b>578 420,68</b>
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>		
Maa- ja vesialueet	9 338 630,26	9 384 445,36
Rakennukset	24 249 419,52	24 817 102,90
Kiinteät rakenteet ja laitteet	25 353 903,05	23 331 144,36
Koneet ja kalusto	1 382 737,54	1 393 178,48
Muut aineelliset hyödykkeet	736,75	736,75
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	754 123,73	740 679,04
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>61 079 550,85</b>	<b>59 667 286,89</b>
<b>Sijoitukset</b>		
Osakkuusyhteisöosuudet	0,00	-0,01
Muut osakkeet ja osuudet	3 671 139,93	5 434 464,31



Muut lainasaamiset	20 000,00	20 000,00
Muut saamiset	49 315,54	43 705,79
Sijoitukset	3 740 455,47	5 498 170,09
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>65 609 661,68</b>	<b>65 743 877,66</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
Valtion toimeksiannot	478 776,44	402 550,70
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	6 113,35	5 914,70
Muut toimeksiantojen varat	301 611,91	455 139,03
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>786 501,70</b>	<b>863 604,43</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
<b>Vaihto-omaisuus</b>		
Aineet ja tarvikkeet	330 248,62	373 794,47
Vaihto-omaisuus	330 248,62	373 794,47
<b>Saamiset</b>		
<b>Pitkäaikaiset saamiset</b>		
Muut saamiset	-27 059,24	-5 914,70
Siirtosaamiset	13 838,39	15 472,79
<b>Pitkäaikaiset saamiset</b>	<b>-13 220,85</b>	<b>9 558,09</b>
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>		
Myyntisaamiset	2 912 275,89	3 546 155,98
Lainasaamiset		
Muut saamiset	860 379,94	1 836 055,98
Siirtosaamiset	1 711 694,48	1 080 454,33
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>	<b>2 572 074,42</b>	<b>6 462 666,29</b>
<b>Saamiset</b>	<b>5 471 129,46</b>	<b>6 472 224,38</b>
Sijoitukset rahamarkkinainstrum	18 455,41	18 367,77
Rahoitusarvopaperit	18 455,41	18 367,77
Rahat ja pankkisaamiset	7 804 319,59	10 345 814,31
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>13 624 153,08</b>	<b>17 210 200,93</b>
<b>VASTAAVAA</b>	<b>80 020 316,46</b>	<b>83 817 683,02</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Peruspääoma	22 737 751,44	22 737 754,23
Muut omat rahastot	4 388 330,81	4 389 970,27
Edellisten tilikausien yli/alijä	11 021 307,83	8 407 738,23
Tilikauden yli-/alijäämä	1 411 999,41	3 547 303,18
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>39 559 389,49</b>	<b>39 082 765,91</b>
<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>7 268,60</b>	<b>7 415,79</b>
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUK</b>		
<b>Poistoero</b>		
Vapaaehtoiset varaukset		





<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUK</b>		
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
Eläkevaraukset	1 253,53	291,74
Muut pakolliset varaukset	598 005,57	581 256,65
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>599 259,10</b>	<b>581 548,39</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
Valtion toimeksiannot	504 753,75	435 318,92
Lahjoitusrahastojen pääomat	19 083,13	21 769,68
Muut toimeksiantojen pääomat	582 850,33	755 016,07
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>1 106 687,21</b>	<b>1 212 104,67</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>Pitkäaikainen</b>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaji	16 545 887,71	19 569 767,67
Lainat julkisyhteisöiltä	731 189,22	1 014 436,74
Saadut ennakot	122 569,26	122 953,27
Muut velat/Liittymismaksut ja m	5 705 982,32	5 550 212,28
<b>Pitkäaikainen</b>	<b>23 105 628,51</b>	<b>26 257 369,96</b>
<b>Lyhytaikainen</b>		
LAINAT RAHOITUS- JA VAKUUTUSLAI	4 933 526,20	4 458 958,36
LAINAT JULKISYHTEISÖILTÄ	286 741,01	406 899,23
Saadut ennakot	95 315,75	87 168,32
Ostovelat	4 175 388,46	5 721 346,45
Muut velat/Liittymismaksut ja m	614 518,87	571 247,53
Siirtovelat	3 950 470,28	3 722 664,86
Laskennallinen verovelka	1 586 122,98	1 708 193,55
<b>Lyhytaikainen</b>	<b>15 642 083,55</b>	<b>16 676 478,30</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>38 747 712,06</b>	<b>42 933 848,26</b>
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>80 020 316,46</b>	<b>83 817 683,02</b>

**Omavaraisuusprosentti** mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämäisten tulosten sietokykyä ja konsernin kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä aikavälillä. Tavoitetasona voidaan pitää 50 %:n ylittävää 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 TASAPAINOTTAMIS-TOIMENPITEET

### 7.1 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kunnan taseessa on aikaisempien vuosien ylijäämää yhteensä 5 509 935,89 euroa. Edellisten tilikausien ylijäämään on palautettu pakollisia varauksia yhteensä 28 554,57 euroa. Tilivuoden ylijäämä on 453 636,23 euroa. Näin ollen taseen ylijäämä 31.12.2022 on 5 992 126,69 euroa.

Vuosien 2022–2024 talous- ja toimintasuunnitelmassa vuoden 2022 tulos arvioitiin muutosten jälkeen alijäämäiseksi 679 900 euroa. Suunnitelma vuosien 2023–2024 arvioitiin olevan ylijäämäisiä.

Kunnanhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa: Tilikauden 2022 ylijäämä 453 636,23 euroa siirretään taseeseen kunnan omaan pääomaan, minkä jälkeen taseen ylijäämä on 5 992 126,69 euroa.

Kunnanhallitus toteaa, että hallintokunnat ovat päässeet hyvin tavoitteisiin, jotka valtuusto on niille toimintavuodeksi 2022 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.

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 hyväksytyin talousarvion ja -suunnitelman mukainen  <b>Tavoite 2022:</b>  omavaraisuusaste on yli 50 %.  Suhteellinen velkaantuneisuus on alle 45 %  Lainakanta on 2.201 euroa/as	Talousselvitys ja tilinpäätös  Omavaraisuusaste 56,90 %  Suhteellinen velkaantuneisuus 35,93 %  Lainakanta/asukas oli 1 996,16 euroa/as
Toiminnan tehokkuus	Valtuuston nettomenot euroa/as.  <b>Tavoite 2022</b> on 9,45 euroa/as	Talousselvitys ja tilinpäätös  Valtuuston nettomenot 10,90 euroa/as
Toiminnan taloudellisuus	Valtuuston kokouskustannukset (netto) € / kokous	Talousselvitys ja tilinpäätös

	<b>Tavoite 2022</b> on 8.800 € / kokous (9 kokousta)	Valtuuston kokousmenot 6 599,03 euroa/kokous (8 kokousta)
Kuntastrategian 2022–2025 valmistuminen	Valtuuston päätös kuntastrategian hyväksymisestä  <b>Tavoite 2022:</b> Valtuusto hyväksyy kuntastrategian 2022–2025 joulukuun kokouksessaan.	Valtuusto hyväksyi kuntastrategian 17.11.2022 § 124
Valtuustoaloitteiden päätökset tukevat kuntastrategiaa	Valtuustoaloitteiden päätösten vertaaminen kuntastrategian tavoitteisiin  <b>Tavoite 2022:</b> Valtuustoaloitteiden päätökset tukevat kuntastrategian toteutumista	Valtuustoaloitteita tehtiin 40 kappaletta.  Kaikissa valtuustoaloitteissa näkyy yhteys kuntastrategiaan.

### Olennaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä

Valtuusto piti kahdeksan kokousta.

Valtuusto päätti vanhustentalojen B-talon hankesuunnitelman 17.3.2022 ja varasi investointiin määrärahan talousarviokokouksessa 15.12.2022.

Valtuusto päätti myöntää 17.3.2022 8 000,00 euron avustuksen ukrainalaisille.

Valtuusto valitsi 16.6.2022 uuden kunnanjohtajan määräajaksi kuudeksi vuodeksi.

Valtuusto hyväksyi kokouksessaan 17.11.2022 kuntastrategian, joka on kunnan johtamisen ja toiminnan kannalta merkittävä päätös.

Valtuusto käsitteli 33 kpl valtuustoaloitetta.



## 8.1.2 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

Vuonna 2022 järjestettiin aluevaalit.

## 8.1.3 KUNNANHALLITUS

### Yleisjohto

#### Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 – 12
Kunnanhallituksen toiminnan kustannukset seuraavat kunnan talouden kokonaiskehitystä.	Kunnanhallituksen toimintakatteen osuus kunnan toimintakatteesta (%) <b>Tavoite 2022:</b> Kunnanhallituksen toimintakate osuus kunnan toimintakatteesta on 4,37 %.	Talousselvitys ja tilinpäätös Kunnanhallituksen toimintakatteen osuus kunnan toimintakatteesta on 4,46 %.
Kuntalaisten osallisuuden lisääminen.	Osallistamistilaisuuksien määrä <b>Tavoite 2022:</b> Kunnanhallitus järjestää kaksi osallistamistilaisuutta / osallistamistointia.	2 tuulivoimatilaisuutta, 1 lämmitysmuodon muuttamisen tilaisuus 4 kuntastrategiaa tukevaa kyselyä tilaisuuksien yhteydessä Osallistava budjetointi
Keminmaa-päivien järjestäminen työryhmän valmistelun pohjalta.	<b>Tavoite 2022:</b> Keminmaa -päivät suunnitellaan työryhmän valmistelulla.	Keminmaa -päivät suunniteltiin ja toteutettiin perinteiseen tapaan. Työryhmä kokoontui kerran.
Kunnanhallituksen sisäisellä yhteistyöllä lisätään asioiden käsittelyn ja päätöksenteon selkeyttä ja tehokkuutta.	Puheenjohtajiston osallistuminen listapalaveriin. <b>Tavoite 2022:</b>  Kaikkiin listapalaveriin kutsutaan mahdollisuuksien mukaan puheenjohtajisto. Kutsussa	Järjestettyihin listapalaveriin osallistui puheenjohtajisto. Kaikkiin kunnanhallituksen kokouksiin ei pidetty listapalaveria.



	puheenjohtajisto/listapalavereiden määrä=1.	
Osallisuustilaisuuksien/- tapojen järjestämisessä otetaan huomioon eri-ikäiset kuntalaiset.	Osallisuustilaisuuksien/-tapojen kohderyhmän ikä. <b>Tavoite 2022:</b>  Osallisuustilaisuuksien/- tapojen kohderyhmiin kuuluvat kaikki ikäryhmät.	Osallisuustilaisuuksiin ja kyse-lyihin pystyivät osallistumaan kaiken ikäiset kuntalaiset.
Keminmaa-päivien kehittäminen.	<b>Tavoite 2022:</b>  Keminmaa-päivillä on vähintään 3 kuntalaisia osallistavaa ja toiminnallistavaa toimintaa.	Keminmaa -päivät toteutettiin perinteisellä kaavalla.

## Olellaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä

Kunnanjohtaja irtisanoutui huhtikuussa, ja valtuusto valitsi uuden kunnanjohtajan kesäkuussa.

## Hallintopalvelut

### Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1–12
Keminmaa -tiedotuslehden julkaisun jatkaminen	Julkaistujen lehtien määrä  Tavoite 2022: 3–4 lehteä vuodessa	Lehtiä julkaistiin kolme.
Joukkoliikennepalvelujen tuottaminen asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti	Joukkoliikenteen nettokustannukset euroa/asukas	Nettokustannukset olivat 15,06 euroa/asukas.





	Tavoite 2022: Nettokustannukset ovat 10,02 euroa/asukas.	
<b>Laatutavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen 1–12</b>
Tukipalvelujen tuottaminen taloudellisesti	Hallintopalvelujen nettokulut euroa/asukas.  Tavoite 2022: Nettokulut ovat 91,75 euroa/asukas	Nettokulut olivat 103,72 euroa/asukas

## Olennaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä

Hallintojohtaja irtisanoutui toukokuussa. Talous- ja hallinto-osastolla hoidettiin hallintojohtajalle kuuluvia tehtäviä hajauttamalla tehtäviä eri työntekijöille. Kunnassa toimi hallintoasiantuntija heinäkuusta joulukuuhun. Kuntaan valittiin määräaikainen hallinto- ja talousjohtaja joulukuussa.

Palkkasihteeri jäi eläkkeelle ja valittiin uusi palkkasihteeri.

Järjestettiin osallistava budjetointi ensimmäistä kertaa.

**Talouspalvelut**
**Toiminnan mittarit**

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Toteutuminen 1–12
Verkkolaskujen vastaanoton määrä edelleen lisääminen	Vastaanotettujen laskujen määrässä verkkolaskujen osuus kaikkien laskujen määrästä.  Tavoite 2022:  83 % vastaanotetuista laskuista on verkkolaskuja	Vastaanotetut sähköiset verkkolaskut 92 %
Lähtevien verkkolaskujen lisääminen	Lähtevien laskujen määrässä verkkolaskujen osuus kaikkien laskujen määrästä  Tavoite 2022:  30 % lähtevistä laskuista on verkkolaskuja.	Lähetettyjen verkkolaskujen osuus 14 %
Talouspalvelujen kustannukset budjetin mukaisena	Talouspalvelut/kunnanhallituksen kulut  Tavoite 2022: Edellinen kuukausi suljetaan seuraavan kuukauden 15.päivään mennessä. Tilinpäätös käsitellään valtuuston kesäkuun kokouksessa.	Kuukausiraportointi suoritettu aikataulujen mukaisesti.  Tilinpäätös annetaan aikataulussa kunnanhallitukselle.

**Olellaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä**

Tammikuusta huhtikuuhun kunnassa oli määräaikainen talous- ja henkilöstöjohtaja.

Pääkirjanpitäjä toimi talousasiantuntijana kesäkuusta joulukuuhun. Kuntaan valittiin uusi palkkasihteeri.





## Elinkeinojen kehittäminen ja suunnittelu

### Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Elinkeinostrategian neljän toimintaohjelman toteuttaminen	Toimintaohjelma ja sen toimenpiteet	<p>Elinvoimapalvelut toteuttavat kuntastrategiaa ja sen toimenpideohjelmia. Erillistä elinkeinostrategiaa ei jatkossa laadita.</p> <p>Meri-Lapin matkailu Oy:n kanssa ei jatkosopimusta toteutettu. Yhtiö on haettu konkurssiin vuoden 2023 alussa.</p> <p>Kunnan elinkeinotiimin roolia ja toimintatapaa on lähdetty uudistamaan vuoden 2023 syksystä.</p> <p>Uusi ohjelmakausi vaikuttaa tulevien hankkeiden hakuun.</p> <p>Elinvoimapalveluiden toimintatapaa kehitetään voimakkaasti yrittäjäjärjestön ja yrittäjien kanssa.</p>
Toimiva yhteistyö ja tiedonvaihto yrittäjäjärjestön, yritysten ja kunnan välillä	Elinkeinotyöryhmä kokoontuu säännöllisesti	<p>Tapaamisten muistiot</p> <p>Elinkeinotyöryhmä kokoontui syys-, loka- ja marraskuussa vuoden 2022 aikana. Kunnan sisäinen elinkeinotiimi kokoontui vastaavasti.</p> <p>Yritysvierailut on aloitettu syksyllä 2022.</p>



		<p>Yrittäjille on pidetty yritysaa- muja infojen ja yhteistyömer- keissä 2 kappaletta, kesäkuussa sekä marraskuussa.</p>
<p>Yritysten toimipaikkojen määrä</p>	<p>Yritystoimipaikkojen määrä / tilasto- keskus</p>	<p>Kuntien avainluvut taulukko / Ti- lastokeskus/ Elinkeinotiimin seu- ranta</p> <p>Alv –velvollisten tai työnantajina toimivien yritysten ja voittoa ta- voittelemien yhteisöjen toimi- paikkoja on 493 kpl.</p>
<p>Markkinointisuunnitelman toimet on toteutettu (hanke vuonna 2021)</p>	<p>Toimien suunnitelmataulukko</p>	<p>Kunnan sisäisen elinkeinotiimin toiminta ja tulokset.</p> <p>Treffii –hanke päättyi 31.7.2022. Hanke toteutui suunnitellusta.</p> <p>Markkinointisuunnitelmaa ei ole päivitetty. Jatkossa markkinoin- tisuunnitelmat voidaan tehdä hanke- ja toimikohtaisesti.</p>
<p>Veto- ja pitovoiman kehittäminen omien sekä yhteisten hankkeiden muodossa</p>	<ul style="list-style-type: none"><li>* Kiertotalous, Digipolis</li><li>* Asettautumispalveluhanke</li><li>* Sukupolvenvaihdoskoordinaattori-hanke</li><li>* Toimintaympäristöhanke Keminmaan Treffii</li><li>* Alueiden kestävän kasvun ja elinvoiman tukeminen (AKKE) XPANN2022 Keminmaa-Simo-hanke</li></ul>	<p>Oma aktiivinen toiminta hankkeissa (mm. ohjausryhmätyö)</p> <p>Hankkeiden raportoidut tulokset</p> <p>Asettautumispalveluhanke toteutui hankesuunnitelman mukaisesti.</p> <p>Keminmaan Treffii –hanke. Hanke toteutui suunnitelman mukaisesti. Hanke päättyi 31.7.2022.</p> <p>Expan2022-hanke toteutettiin suunnitelmien mukaan, hanke päättyi 31.12.2022.</p>





		Kiertotalous- ja Sukupolvenvaihdos –hankkeet eivät ole näyttäytyneet Keminmaahan aktiivisina.
Kylätoiminta palkitsee aktiivisia kyliä siihen varatulla määrärahalla yhteensä 20 000 eurolla. Säännöllisiä kokouksia kaksi kokousta per/vuosi, kesäkuussa ja marraskuussa.	Aktiivisuuslisän euromääräiset erot kyläyhdistysten välillä	Kylätukilaskuri 4.10.2022 pidettiin Keminmaan kylien ilta. 7.12.2022 käytiin läpi kyläyhdistysten toimintasuunnitelmat. Kylätuista tehtiin päätös 12.12.2022.

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Julkisten rahoitusinstrumenttien käyttäminen kunnan ja kunnan yritysten kehitystoimissa on tehokasta	Leader tukipäätökset euroa ELY/MAVI Yritysten investointituki ja kehittämistukipäätökset euroa	AKKE-rahoitus tuki 80 % Treffirahoitus, tuki 80 %
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 Palautetta on kerätty Pop-Up tapahtumassa, yrityskäynneillä sekä XPANN-hankkeessa toteutetulla kyselyllä.
Kunnan kylätoiminnan tukeminen on jäsentynyttä ja suunniteltua.	Kyliä suunnitelmien läpikäynti ja tukien myöntäminen kunnanhallituksen vahvistaman mallin mukaisesti	Vuosittaiset tapaamiset marraskuussa Keminmaan kylien ilta järjestettiin 4.10.2022. Kokouksessa päätettiin perustaa Keminmaan kyläliiton neuvosto.



		Kylätoimikuntien kokous pidettiin. 7.12.2022 Kokouksessa käytiin läpi kyläyhdistysten suunnitelmat ja kylätukien myöntämisen perusteet.
--	--	---

## Olennaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa tai henkilöstössä.

- Yritysten tukemista ostettiin 1–6/2022 ostopalveluna Digipoliksesta.
- Meri-Lapin yritystreffit järjestettiin 14.5.2022
- Meri-Lapin Treffi hanke toteutettiin suunnitellusti.
- Elinvoima-asiantuntija aloitti työt 27.6.2022.
- Yritysaamupalat infotilaisuuksineen 27.6.2022 ja 11.11.2022
- XPANN2022 Keminmaa-Simo hankkeen toteutuminen suunnitellusti ja tavoitteellisesti.
- Puiteohjelman kautta asiantuntija-apua ilmastohankkeelle vuosille 2023–2025/2026

## 8.1.4 TARKASTUSLAUTAKUNTA

### Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1- 12
Sidonnaisuusrekisterin ilmoitusvelvollisuuden noudattaminen	Sidonnaisuusrekisterin kattavuus (0-100 %).	Tarkastuslautakunta on käsitellyt sidonnaisuusilmoituksia vuoden 2022 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 6.6.2022: 1. Merkitsee tilintarkastuskertomuksen tiedoksi ja lähettää sen edelleen valtuustolle.



		<p>2. Esittää valtuustolle, että vuoden 2021 tilinpäätös hyväksytään.</p> <p>3. Esittää valtuustolle, että kunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille tilivelvollisille myönnetään vastuuvapaus tilikaudelta 1.1. - 31.12.2021. Valtuusto päätti tilintarkastuksesta ja toimintakertomuksesta sekä arviointikertomuksesta 16.6.2022.</p>
<p>Kunnan hyvinvointi- ja terveystavoitteiden toteutumista arvioidaan tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa kerran valtuustokaudessa</p>	<p>Valtuustossa käsitellään hyvinvointi- ja terveystavoitteiden toteutumista tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen käsittelyn yhteydessä</p>	<p>Laajan hyvinvointikertomuksen vuosittaista arviointia ei käsitelty samassa valtuuston kokouksessa kuin arviointikertomusta.</p>

Tarkastuslautakunta piti vuoden aikana kymmenen kokousta. Tarkastuslautakunta on aloittanut tehtävänsä syksyllä 2021. Tarkastuslautakunta kutsui viranhaltijoita kuultavaksi kokouksiinsa antamaan ajankohtaiskatsaukset hallintokuntiensa toiminnasta.

Vuoden 2022 arviointikertomus annettiin 6.6.2022.





## 8.1.5 SIVISTYSLAUTAKUNTA

### 8.1.6.1 SIVISTYSPALVELUT

#### Toiminnan mittarit 2022

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Toteuma 1 - 12
Tarjotaan asiakkaille osallistumismahdollisuus toiminnan suunnitteluun ja päätöksentekoon asiakasraadın tai kyselyn kautta.	Toteutettujen asiakasraatien tai kyselyjen määrä  <b>Tavoite 2022:</b> Toteutettujen asiakasraatien tai kyselyjen määrä on vähintään 2.	Kirjataan tilaisuudet ja niiden osallistujamäärät. Verrataan lukumäärää lukuun 2.  Ei ole toteutunut
Laaditaan kunnan laaja hyvinvointikertomus	Laajan hyvinvointikertomuksen valmistuminen  <b>Tavoite 2022:</b> Valtuusto hyväksyy kunnan laajan hyvinvointikertomuksen viimeistään keväällä/kesällä 2022	Valtuuston päätös 2022  Toteutunut
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  <b>Tavoite 2022:</b> Oppilashuollon ohjausryhmän antamien ohjeistusten määrä koulujen yhteisöllisille oppilashuoltoryhmille on vähintään 1 toukokuussa 2022.	Kirjallinen ohjeistus ja palaverin muistio  Toteutunut



<p>Johdetaan ja seurataan yksiköiden työhyvinvointityötä.</p>	<p>Henkilöstön sairauspoissaolojen seuraaminen, työhyvinvointisuunnitelmien toteutumisten seuraaminen ja ohjeistus uusiin työhyvinvointisuunnitelmiin</p> <p><b>Tavoite 2022:</b></p> <p>Sivistyslautakunta seuraa sivistyspalveluiden henkilöstön sairauspoissaoloja 1 kuukauden välein.</p> <p>Sivistyslautakunta tarkistaa työhyvinvointisuunnitelmien arvioinnit ja antaa uuden ohjeistuksen kesäkuun 2022 kokouksessaan.</p> <p>Jokaisessa yksikössä tehdään uusi työhyvinvointisuunnitelma viimeistään marraskuussa 2022</p>	<p>Lautakunnan kokouspöytäkirjat</p> <p>Toteutunut</p> <p>Toteutunut</p>
---	--	--

Laatutavoite	Mittari	Toteuma 1 - 12
<p>Toteutetaan ainakin 1 asiakasraadissa / kyselyssä asiakkailta esille tullut asia.</p>	<p>Asiakasraadissa tai kyselyssä esille tulleen toiminnan tai tilaisuuden järjestäminen</p> <p><b>Tavoite 2022:</b> Sivistyspalvelut järjestää ainakin yhden asiakasraadissa esille tulleen toiminnan tai tilaisuuden</p>	<p>Tilaisuuden / toiminnan osallistujalista</p> <p>Ei ole toteutunut</p>



<p>Kaikki koulupsykologin tai koulukuraattorin palveluja tarvitsevat saavat palvelun lain säätämässä rajoissa.</p>	<p>Yhteydenoton ja palvelun aloittamisen aikaväli</p> <p><b>Tavoite 2022:</b></p> <p>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.</p>	<p>Tilastoidaan välit ja tarkastetaan ne.</p> <p>Toteutunut.</p> <p>Vastaavan kuraattorin palkkaaminen kaksinkertaisti kuraattoripalvelut.</p>
<p>Koulujen yhteisöllisissä oppilashuoltoryhmissä toimitaan ainakin yhden hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tulosindikaattorin parantamiseksi.</p>	<p>Konkreettinen toiminta terveyden ja hyvinvoinnin tulosindikaattorin parantamiseksi</p> <p><b>Tavoite 2022:</b></p> <p>Kouluissa järjestettyjen oppilaiden ja koko oppilaitosten hyvinvointia edistävien toimenpiteiden määrä on vähintään 4.</p>	<p>Yhteisöllisten oppilashuoltoryhmien muistio, jossa toiminta todetaan toteutuneeksi</p> <p>Toteutunut.</p>
<p>Sairauspoissaolojen määrä on pienempi kuin vuonna 2020</p>	<p>Sairauspoissaoloista ja työtapaturmista johtuvien poissaolojen määrä</p> <p><b>Tavoite 2022:</b></p> <p>Sairauksista johtuvien poissaolopäivien määrä on pienempi kuin 11 päivää / henkilötyövuosi.</p> <p>Työtapaturmia 0</p>	<p>Sairauspoissaolojen ja työtapaturmista johtuvien poissaolojen määrä</p> <p>Sairauspoissaolotilastot</p> <p>Ei toteutunut, oli 13,8/henkilötyövuosi</p> <p>Ei toteutunut. 18 työtapaturmailmoitusta, yht. 122 sairauslomapäivää.</p>





## **Olellaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä**

Sivistystoimenjohtaja Hannele Matinlassi toimi vs. kunnanjohtajana huhtikuusta alkaen ja hän aloitti kunnanjohtajan virassa 1.9.2022.

Ari Aho toimi sivistystoimenjohtajan sijaisena huhtikuusta vuoden 2022 loppuun ja oli virkavapaalla Lassilan ja Pölhön koulujen rehtorin virasta.

Sivistyslautakunta valitsi Minna Antinojan Kirkonmäen koulun rehtorin virkaan 1.8.2022 alkaen. Sivistyslautakunta valitsi Tuija Pääatalon Lassilan ja Pölhön koulun rehtorin virkaan 1.11.2022. Hän sijaisti virassa Ari Ahoa 1.8.-31.10.2022.

Koulupsykologipalvelut tuotettiin ostopalveluna 3 pv/viikko 31.12.2022 asti, minkä jälkeen palveluiden järjestäminen siirtyi Lapin hyvinvointialueen vastuulle.

Vastaavan kuraattorin aloitti toimessaan 1.6.2022 jolloin kuraattoripalvelut käytännössä kaksinkertaistuivat. Molempien kuraattorien palvelusuhteen viimeinen päivä kuntaan oli 31.12.2022, minkä jälkeen he siirtyivät Lapin hyvinvointialueen palveluikseen.

Palvelut järjestettiin säädösten mukaisesti.

Korona -pandemian huippu oli tammi-maaliskuussa 2022, mikä vaikeutti palveluiden järjestämistä jonkin verran sekä aiheutti lisäkuluja suojainten ja desinfiointiaineiden hankkimisesta johtuen. Palveluiden järjestämisessä opittiin varautumaan ja reagoimaan tilanteisiin yhä paremmin.

Syksyllä 2022 varauduttiin mahdolliseen sähköpulaan hankkimalla päiväkoteihin mm. varavirtalähteitä, tasku- ja otsalamppuja sekä kuivakäymäläistuimia. Samalla varauduttiin toiminnallisiin muutoksiin, esim. opetuksessa opetus jatkuisi ilman sähköisiä välineitä kynällä ja paperilla.



## 8.1.6.2 VARHAISKASVATUSPALVELUT

- Toiminnan mittarit 2022

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Päiväkotitoiminnan kehittäminen tarkoituksen mukaisesti yksiköihin.	<p><b>Tavoite 2022:</b></p> <p>Suunnitelmien tekeminen Itäpuolen ja Keskustan varhaiskasvatusverkoston kehittämisestä</p>	Tilasuunnittelut yhteistyössä teknisen toimen kanssa on käynnistetty Lautiosaaren päiväkodin laajennuksen sekä Kirkonmäen päiväkodin tilojen osalta. Toteutunut
Palveluita tuotetaan tarkoituksen mukaisesti kysynnän mukaan	<p><b>Tavoite 2022:</b></p> <p>Palveluverkko on toimiva: Asiakkaiden ensimmäisten palvelutoiveiden toteutumisen lkm/hoitopaikaa hakeneiden asiakkaiden lukumäärä on suurempi kuin 0,7.</p>	Asiakkaille on pystytty tarjoamaan varhaiskasvatuspaikka laissa annetussa aikataulussa. Toiveet on pyritty toteuttamaan halutun varhaiskasvatuspaikan suhteen. Ei ole aina toteutunut.
Palvelusetelien käytettävä määrä säilyy nykyisellään	<p><b>Tavoite v. 2022:</b></p> <p>Palvelusetelisiin käytetty rahamäärä, joka voi olla enintään 340 000 euroa.</p>	Palvelusetelit on myönnetty annetun määrärahan puitteissa.

Jatketaan seutukunnallista yhteistyötä.	<p><b>Tavoite 2022:</b></p> <p>Seutukunnallisen yhteistyötilaisuuksien määrä on 2.</p>	Seudullisia tilaisuuksia ollut 5.
Keminmaa on mukana Loisto-hankeessa (Pohjois-Suomen kunnat).	<p><b>Tavoite 2022:</b></p> <p>Loisto-yhteistyön tilaisuuksien määrä on 2</p>	Loistotilaisuuksia ollut 2.



Tarjotaan lapsille ja huoltajille osallistumismahdollisuudet toiminnan suunnit-	<b>Tavoite 2022:</b> Arviointi toteutetaan vuosikellon mukaisesti 2 kertaa	Toteutunut keväällä päivitettyissä toimintavuosisuunnitelmissa.
Koulutetaan henkilöstöä koulutus suunnitelman mukaisesti.	<b>Tavoite 2022:</b> Koulutusten lkm / hlö on 0,7.	Koulutusten määrä toteutunut 0,5 pv/hlö.
Osallistutaan hankkeisiin lasten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi.	<b>Tavoite 2022:</b> Hankkeiden lukumäärä on kolme	Toteutunut on useampi hanke. Osa raporteista on tehty, osa jatkuu v. 2023.

Varhaiskasvatuksen henkilöstörakenteen muuttaminen varhaiskasvatuslain mukaiseksi	<b>Tavoite 2022:</b> Vapautuvien lastenhoitajien vakanssien muuttaminen varhaiskasvatuksen opettajan vakansseiksi  Kaikki varhaiskasvatuksen opettajan vakanssit täytetään pätevillä henkilöillä	Ei ole toteutunut.  Ei ole toteutunut.
---	---	--

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Ainakin 1 arvioinnin vuosikellon kyselyssä asiakkailta esille tullut asia/idea toteutetaan...	<b>Tavoite 2022:</b> Liikunnallisen toimintakulttuurin lisääminen varhaiskasvatusyksiköissä	Toteutunut

Luodaan uusia keinoja lasten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen	<b>Tavoite 2022:</b> Toteutetaan hanketyötä lasten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi	Toteutunut
---	---	------------





Henkilöstö kokee, että he pystyvät vaikuttamaan toimintavuosi- ja lukuvuosisuunnitelman paikallisen näkökulman avaamiseen.	Vuosittain päivitettävät toiminta- ja lukuvuosisuunnitelmat lautakuntaan.	Toteutunut keväällä
--	---	---------------------

## Olennaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä

Asiakasmaksutuotot ovat toteutuneet hieman yli arvioidun.

Rekrytointien vaikeus on haitannut koko toimintavuotta.

Myönnettyillä valtion erityisavustuksilla on pyritty rekrytoimaan varhaiskasvatuksen opettajia, erityisvarhaiskasvatuksen opettajia ja varhaiskasvatuksen lastenhoitajia.

Avustusten avulla palkatuilla varhaiskasvatuksen henkilöstöllä on pyritty edistämään tasa-arvoista esiopetusta ja varhaiskasvatusta sekä lasten vuorovaikutus, tunne- ja kaveritaitoja.

Yhteisöllistä oppilashuoltoa kehitettiin ja järjestettiin erilaisia yhteisöllisiä tapahtumia yhteistyössä terveydenhuollon sekä perusopetuksen välillä.

Kotihoidontuen käyttö on jäänyt alle budjetoidun. Pienempien lasten osallistuminen varhaiskasvatukseen on noussut.

Palveluseteliä on käytetty budjetin mukaan.

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



## 8.1.6.3 KOULUTUSPALVELUT

### Toiminnan mittarit 2022

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Kolmiportaisen tuen toteuttaminen OPSin mukaan.  Pedagogisten asiakirjojen asianmukainen ja tarkoituksen mukainen käyttö oppimisen tu-	Opettajien, oppilaiden ja huoltajien arviointi  <b>Tavoite 2022:</b> Toteutetaan huoltajille, oppilaille ja opettajille kysely oppimi-	Arviointitulokset eli kyselyn tulokset  Toteutettu syksyllä 2022
Tieto- ja viestintäteknisten laitteita uusitaan.	Ajanmukaisten TVT -laitteiden lkm / koulun oppilasmäärä  <b>Tavoite 2022:</b> Ajanmukaisten TVT -laitteiden lkm / koulun oppilasmäärä on 0,35.	Laitetilastot ja oppilastilastot  Laitemäärä toteutunut
Ylioppilaskirjoitukset toteutetaan ohjeistuksen mukaisesti.	YTL:n ohjeiden noudattaminen  <b>Tavoite 2022:</b> YTL:n ohjeista toteutuu 100 %	Kokeiden toteutumisen vertaaminen YTL:n kokeiden ohjeistukseen.

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
<p>Kaikki peruskoulun yhdeksäsluokkalaiset saavat päättötodistuksen 4.6.2022.</p> <p>Kaikki keväällä 2022 peruskoulun päättäneet saavat jatko-opiskelupaikan.</p>	<p>Päättötodistusten lkm / 9.luokan oppilasmäärä</p> <p><b>Tavoite2022:</b> Päättötodistusten lkm / 9. luokan oppilasmäärä on 1.</p> <p>Saatujen jatko- opiskelupaikkojen määrä / päättötodistusten lkm</p> <p><b>Tavoite 2022:</b> Saatujen jatko- opiskelupaikkojen määrä / päättötodistusten lkm on 1.</p>	<p>Koulun tilastot</p> <p>108 oppilasta sai päättötodistuksen keväällä, 8 oppilasta ei saanut ja he jatkoivat opiskelua syksyllä. Heistä 4 sai päättötodistuksen syksyllä.</p> <p>Kaikki päättötodistuksen saaneet saivat jatko-opintopaikan</p>
<p>Kivalo-opiston, Meri-Lapin Musiikkiopiston ja Urheiluakatemian käyttäjämäärät säilyvät tai lisääntyvät</p>	<p>Käyttäjämäärät</p> <p><b>Tavoite 2022:</b> Käyttäjämäärät ovat vähintään seuraavat:</p> <p>Kivalo-opisto: 140 Musiikkiopisto: 105 Urheiluakatemia: 5</p>	<p>Käyttäjätilastot</p> <p>Käyttäjämäärät olivat seuraavat:</p> <p>Kivalo-opisto: 1064 Musiikkiopisto: 89 Urheiluakatemia: 20</p>





	<b>Tavoite 2022:</b>	
Tukioppilastoiminta yläkou- lussa	Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / yläkoulu	Toimintojen määrän laskemi- nen
Oppilaskuntatoiminta	Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / koulu	Toteutunut
	Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / koulu	Toteutunut
KiVa-koulutoiminta	Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / koulu	Toteutunut
Liikkuva-koulu-toiminta	Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / alakoulu	Toteutunut
Kummioppilastoiminta alakou- luissa		

## **Olennaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä**

Minna Antioja aloitti Kirkonmäen koulun rehtorin viranhaltijana 1.8.2022. Tuija Päätalo sijaisti Ari Aho Lassilan ja Pölhön koulujen rehtorin virassa 1.8.-31.10.2022 ja aloitti vakituisena rehtorin viranhaltijana 1.11.2022.

Koulujen henkilöstössä ei tapahtunut olennaisia muutoksia.

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

#### 8.1.6.4 VAPAA-AIKAPALVELUT

##### Toiminnan mittarit 2022

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1 - 12
Kuntalaisten kuuleminen toimintojen suunnittelussa	Kuntalaisten kuuleminen ja osallistaminen toive- ja tarvekyselyn toteuttamisella  <b>Tavoite 2022:</b> Järjestetään kuntalaisille osallisuustilaisuus 2 krt/vuosi	Osallisuustilaisuuteen osallistujien määrä  Tavoite ei ole toteutunut. Yleisiä osallisuustilaisuuksia ei ole toteutettu.  Kuntalaisilta on kuitenkin tullut toiveita ja palautetta järjestettävästä toiminnasta, jotka on pyritty ottamaan toteutuksessa huomioon.
Terveysten ja hyvinvoinnin edistäminen:  Matalan kynnyksen toimintojen järjestäminen eri ikäryhmille	Toimintojen määrä  <b>Tavoite 2022:</b> 8 toimintakokonaisuutta  60 yksittäistä tilaisuutta	Tapahtumatilasto  Toimintakokonaisuuksia 12 kpl  Yksittäisiä tilaisuuksia 69 kpl
Yhteistyömuotojen kehittäminen järjestöjen kanssa	Yhteistyömuodon toteuttaminen  <b>Tavoite 2022:</b> Yhteistyössä järjestetään vähintään 2 toimintaa / tapahtumaa	Toiminnan muistio tai muu asiakirja ja toteutunut toiminta / tapahtuma  Toukokuussa järjestettiin seurakunnan ja järjestöjen kanssa yhteistyössä Keminmaan Unelmien viikko – tapahtuma. Marraskuussa järjestettiin järjestöfoorumi, jossa keskusteltiin kunnan ja järjestöjen välisistä yhteistyömuodoista.



<p>Varhaisnuorten toimintojen kehittäminen</p>	<p>Varhaisnuorille tarkoitettujen tilaisuuksien määrä</p> <p><b>Tavoite 2022:</b> Varhaisnuorille järjestetään 50 tilaisuutta</p>	<p>Tapahtumatilasto</p> <p>Avointa nuorisotilatoimintaa varhaisnuorille on järjestetty tammi- joulukuun välisenä aikana perjantaisin klo 16.00-18.00 ja lauantaisin klo 14.00-16.00.</p>
<p>Nuorisovaltuusto järjestää yhteistyössä vapaa- aikapalveluiden kanssa nuorille tapahtumia ja osallistuu vapaa- aikapalveluiden toiminnan kehittämiseen</p> <p>Nuorisovaltuusto lisää näkyvyyttä sosiaalisen median kautta</p>	<p>Nuorisovaltuuston järjestämien tilaisuuksien määrä</p> <p>Toimintoihin ja päätöksiin vaikuttamisten määrä</p>	<p>Nuorisovaltuuston kokousten pöytäkirjat</p> <p>Tapahtumatilasto</p> <p>Vuoden 2022 aikana nuorisovaltuusto on kokoontunut 8 kertaa.</p>
	<p>Seuraajien määrä sosiaalisessa mediassa</p> <p><b>Tavoite 2022:</b> Tilaisuuksien määrä on 10</p>	<p>Nuorisovaltuusto on järjestänyt 7 Yökahvila – tapahtumaa nuorisotila Kontissa. Nuorisovaltuusto on ollut mukana eri tapahtumien järjestelyissä mm. Taiteiden Yö-tapahtuma ja Nuorten Lanit.</p>



Koulunuorisotyö kunnan omana toimintana ja koulunuorisotyön kehittäminen	Koulunuorisotyötoiminta toteuttaminen yhteistyössä koulutuspalvelujen kanssa  <b>Tavoite 2022:</b> Yhdessä sovittujen yhteistyömuotojen toteuttaminen	Koulunuorisotyön toteuttaminen kunnan omana toimintana  Koulunuorisotyön toimintoihin ja tapahtumiin osallistujien määrä, tapahtumatilasto  Koulunuoriso-ohjaajan toimi perustettiin kunnan omana toimintana 1.3.2022 alkaen. Sivistyslautakunta valitsi koulunuoriso-ohjaajan toimeen työntekijän, joka aloitti työn 1.4.2022.
Henkilöstön osaamisen ylläpitäminen koulutuksin 1 pvä/ hlö /v	Koulutuspäivien määrä  <b>Tavoite 2022:</b> Koulutusten määrä on 1 pvä/hlö / vuosi	Henkilöstöhallinto-ohjelman koulutustilasto  Tavoite on toteutunut.

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Asiakkaiden toiveet näkyvät toiminnassa	Asiakkaiden toiveiden toteuttaminen  <b>Tavoite 2022:</b> Toteutetaan vähintään 2 asiakkaan toivomaa toimintaa käytännössä	Toiminnan ja osallistujalistan kirjaaminen  Tapahtumia on järjestetty asiakkaiden toiveesta mm. ikäihmisten tulojumppa, pesis- ja suppalutoimintaa, avantouintipaikan avoimet ovet, perheille suunnatut tapahtumat.



Nuoret osallistuvat koulunuorisotyön toimintoihin / nuorten osallisuus toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa	Osallistujien määrä toiminnoissa  <b>Tavoite 2022:</b>  Koulunuorisotyössä osallistettujen nuorten määrä	Osallistujatilastot  Koululla on ollut avoinna koulunuorisotila Nurkka koulunuorisohjaan toimesta viikoittain, jonka lisäksi koululla on järjestetty erilaisia tempauksia ja tapahtumia.
--	--	--

## Olennaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä

Koronaohjeistukset vaikuttivat vielä keväällä 2022 toimintojen ja tapahtumien toteuttamiseen.

Vapaa-aikapalvelujen toiminnot on suunniteltu ja toteutettu erittäin matalan kynnyksen toimintoina. Nuorisotilatoiminnan lisäksi on myös toteutettu kerran viikossa verkkonuorisotilatoimintaa discordissa.. Toimintoja on toteutettu ulkotiloissa aikaisempia vuosia enemmän, etenkin kesällä tapahtuvat toiminnot toteutettiin eri ikäisille pääsääntöisesti ulkotiloissa. Etenkin pesäpallo- ja suppaidoiminnat olivat suosittuja toimintamuotoja. Toukokuussa järjestettiin yhteistyössä Keminmaan seurakunnan ja keminmaalaisten järjestöjen kanssa Keminmaan Unelmien viikko.

Vapaa-aikapalveluissa toteutettiin vuonna 2022 AIV:n hankerahoituksella seuraavia toimintoja: Group for girls-toimintaa, liikuntaneuvontaa ja Keminmaan harrastamisen mallin-toimintaa. Liikuntaneuvonta- ja Keminmaan harrastamisen malli- hankkeiden koordinointiin ja käytännön toteuttamiseen palkattiin työntekijät.

Valmarin museo oli avoinna kahden vuoden tauon jälkeen seuraavasti: 30.6. - 7.8.2022 välisenä aikana torstaisin klo 12.00–18.00, perjantaisin klo 12.00-18.00, lauantaisin klo 10.00-16.00 ja 8.8. - 28.8.2022 välisenä aikana keskiviikkoisin klo 9.00-15.00, torstaisin klo 9.00-15.00 ja perjantaisin klo 9.00-15.00.

**8.1.6.5 KIRJASTOPALVELUT**

## Toiminnan mittarit 2022

<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen</b>
Lainojen määrä suhteutettuna kuntalasten määrään pysyy nykyisenä	Lainojen määrä /kuntalainen  <b>Tavoite 2022:</b> 12 lainaa / kuntalainen	11,4 lainaa / kuntalainen
Kirjaston järjestämät tapahtumat / koulutukset	Kirjaston järjestämien tapahtumien / koulutusten lkm  <b>Tavoite 2022:</b> Kirjasto järjestää 20 yksittäistä tapahtumaa / koulutusta	23 tapahtumaa / koulutusta 2022
Työhyvinvointisuunnitelman toimenpiteet toteutetaan	Työhyvinvointisuunnitelman toimenpiteiden toteuttaminen  <b>Tavoite 2022:</b> Työhyvinvointisuunnitelman toimenpiteistä toteutetaan 100 %	Työhyvinvointisuunnitelman toimenpiteistä toinen kehityspäivä jäänyt pitämättä.
Henkilöstön osaamista lisätään	Koulutuspäivien määrä / hlö  <b>Tavoite 2022:</b> Koulutuspäivien määrä / hlö on 2	Toteutuneet koulutuspäivät keskimäärin 1pv / hlö
<b>Laatutavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen</b>
Kirjastopalveluiden laadun säilyttäminen	Omatoimikirjaston kävijätilastot ja kirjastoautopysäkkien määrä  <b>Tavoite 2022:</b>	Omatoimikirjastoon kirjautumiset / pv; Vuonna -21 ka. 3 kirjautumista/päivä, vuonna -22 ka. 6 kirjautumista/päivä.





	Kehittää kirjastoauto toimintaa selvittämällä mahdollisten uusien pysäkkien/palveluiden tarvetta.	Kirjastoauton pysäkkitoiveita kartoitettu 2022. Toteutetaan 2023.
Henkilöstö kokee, että työhyvinvointi on hyvällä tasolla	Henkilöstön kokemus työhyvinvoinnista  <b>Tavoite 2022:</b> 100 % henkilöstöstä kokee, että työhyvinvointi on hyvä	Kehityskeskustelun työhyvinvointiosio, kehityskeskustelut 100%. Keskustelujen perusteella työhyvinvointi kohtalaisella tasolla.

## Olennaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä

Kirjaston henkilökuntamäärä väheni vuoden 2021 viidestä henkilötyövuodesta neljään henkilötyövuoteen. Tämän seurauksena kirjastoauton aikatauluja jouduttiin muokkaamaan niin, että kirjastoauto liikennöi kolmen päivän sijaan kahtena päivänä. Muuten toiminta saatiin pidettyä melko vakaana, vaikkakin tapahtumien määrä vähentyi jonkin verran.

Kirjaston henkilökunnasta siirtyi vuoden 2022 aikana eläkkeelle kaksi henkilöä, joiden tilalle rekrytoitiin uudet työntekijät. Kirjaston henkilötyövuodet vakituisen henkilöstön osalta vuonna 2022 olivat 4htv. Lisäksi työllistämisen kautta kirjastolle saatiin apua 0,33 htv.

Omatoimikirjasto alkaa hiljalleen vakiinnuttaa paikkansa yhtenä kirjaston palveluista. Kirjautumiset vuoteen 2021 nähden kaksinkertaistuivat v. 2022; kirjautumisia oli keskimäärin 6 kpl/päivä.

## Henkilöstösuunnitelma 2022–2024, toteutuma

Vakinainen henkilöstö / vakanssit

Palvelualue	Henkilöstömäärä TP 2021	Henkilöstömäärä toteuma 31.12.2022	Vakituiset 31.12.2022	Määräaikaiset 31.12.2022
Sivistyslautakunta	203	224	178	46

Sivistyslautakunta:

- henkilöstömenoihin varatut määrärahat ylittyivät 144 000 euroa, toteumaprosentti oli 101,38 %.
- vastaava kuraattorin toimi täytettiin 1.6.2022 alkaen
- Kirkonmäen koulun rehtorin virka täytettiin 1.8.2022 alkaen viiden vuoden oto-järjestelyn jälkeen
- Koulupsykologin virkaa ei saatu täytettyä hakijoiden puuttuessa. Palvelu järjestettiin ostopalveluna.
- rekrytointivaikeuksia oli paljon, koska hakijoita oli vähän tai ei ollenkaan
  - alakoulun erityisluokanopettajan virkaa ei saatu täytettyä
  - yläkoulun erityisopettajan virkaa ei saatu täytettyä vakinaisesti kelpoisten hakijoiden puuttuessa
  - kelpoisia opettajien sijaisia ei ole tarjolla, aina ei saatu sijaista ollenkaan, jolloin sijaisuudet oli järjestettävä sisäisesti oman viran ohella (oto).
  - varhaiskasvatuksen erityisopettajien toimia ei saatu täytettyä
  - varhaiskasvatukseen oli vaikeuksia kelpoisten opettajien palkkaamisessa, ja
  - varhaiskasvatuksen sijaispula oli jatkuvaa
- rekrytointeja vaikeuttivat
  - Keminmaan kunnan raskas täyttölupamenettely
  - esihenkilöiden palkkaamisevaltuuden rajoittaminen kuuteen kuukauteen, pl. rehtoreiden 12kk



## 8.1.7 TEKNINEN LAUTAKUNTA

### 8.1.7.1 TEKNINEN JOHTO

#### Keskeiset toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudella 2022–2024

- 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, virikkeellisyyttä ja luonnontaloudellista kestävyttä ja palvelu kuntalaisia omalla toimialallaan sekä huolehtia yleisen edun huomioon ottamisesta.
- Toimintaympäristön muutos tulevaan maakuntauudistukseen huomioon ottaen osallistumalla aktiivisesti operatiiviseen valmisteluun.
- Sähköisten lupapalvelujen käyttöönotto.
- Energiansäästötoimenpiteet kiinteistöjen ja yleisten alueiden osalta (valaistus).

#### 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 lukuun ottamatta suunnitellusti
	Palvelujen ostot	Palvelujen osto toteutui lähes budjetoidusti.
Henkilöstön hyvinvointi	Sairauspoissaolot.  Sairauspoissaolojen vähentäminen kiinnittämällä huomiota henkilöstön kaikinpuoliseen hyvinvointiin.	Palautekeskustelut on pidetty suunnitelmien mukaan ja tykytapahtumia on pyritty järjestämään rajoitusten puitteissa.
Turvallinen työympäristö	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	Nostaa edellisistä vuosista	Rakennuslupien määrä laski hieman edellisestä vuodesta.
Kiinteistöveroselvityksen aloittaminen	Veroselvityksen tekeminen	Valtuusto ei antanut kiinteistöveroselvityksen tekemiseen henkilöstö resurssia.



## Olennaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä

### Toiminta

Teknisten palvelujen hallinnossa ei olennaisia muutoksia vuoden 2022 aikana. Rakennusvalvonnan yhteinen taustajärjestelmä otettiin käyttöön, joka mahdollistaa sähköisen lupa-asioinnin.

### Henkilöstö

Teknisen hallinnossa ei muutoksia vuoden 2022 aikana.

---

### 8.1.7.2 MAANKÄYTTÖ

#### **Vuodelle 2022 asetettujen tavoitteiden toteutuminen**

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudella 2022–2024

- Viihtyisän, turvallisen ja toimivan asuin- ja elinkeinoympäristön luominen ja ylläpitäminen sekä riittävän tonttivarannon varmistaminen kaavoituksen avulla.
- Elinvoimaisuuden ja viihtyvyyden parantaminen terävöittämällä pitkän aikavälin suunnittelua yleiskaavoituksen kautta. Aloitetaan yleiskaavatyö paitsi nykyisen keskusta-alueen yleiskaavan päivittämisellä myös kunnan kyläalueiden yleiskaavallisella tarkastelulla.
- Riittävän raakamaavarannon hankkiminen.
- Kaavoituksen ja suunnittelijoiden vaatiman ajantasaisen pohjakartan ylläpito sekä rakentajien palvelu taakamalla riittävät mittauspalvelut.
- Rajakankaan yrityspuiston markkinointi ja yritystonttien myynti.



## Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1–12
Rajakankaan yrityspuisto	Yritystonttien markkinointi  <b>Tavoite 2022:</b> Rajakankaan alikulun suunnittelu käynnissä ja 10 rakentajaa.	Vuokrasopimuksia 10 kpl ja yksi rakennuslupa alueella. Rakentamisen kustannusten nousu ja alikulun puuttuminen on hidastanut yritysten rakentamisen aloittamista. Alikulun rakentamisesta sopimus väyläviraston kanssa.
Tonttimarkkinointi	Kunnan tonttien menekki  <b>Tavoite 2022:</b> Vuokrattujen tai myytyjen tonttien määrä on 20 kpl	Vuokrasopimuksia tehtiin 6 kpl ja myyntipäätöksiä 1 kpl.  Tavoite jäi aika kauas toteutumasta.
Metsien puuston myynti. Puistoalueilta sekä kaava-alueilta, lähellä asutusta olevilta aloilta ja haja-asutusalueilta	<b>Tavoite 2022:</b> Puuston myyntitulot ovat 35.000 €	Myyntituloja ei toteutunut 2022 eläköitymisen ja uuden rekrytoinnin vuoksi. Metsän hoitoa ei juuri tehty 2022 aikana.
Osallistuminen Keminmaan yhteismetsään	<b>Tavoite 2022:</b> Kunnan yhteismetsästä saama tuotto	Yhteismetsästä on tullut tuottoja vuonna 2022 yhteensä 6 400,80 euroa
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Vetovoimaisuus	Tonttien varaustilanne, rakennusluvut  <b>Tavoite 2022:</b> Markkinoinnin kautta lisätä entisestään tietoisuutta kunnan tonteista, niiden sijainnista Meri-Lapin keskiössä ja niiden hyvästä rakennettavuudesta.	Uusien asuintonttien kysyntä on ollut aika hiljaista. Rakennusluvista on pientä laskua edelliseen vuoteen.



## **Olellaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä**

### Toiminta

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

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

### Henkilöstö

Maanmittausteknikko jäi eläkkeelle vuoden 2022 aikana, maanmittausinsinööri rekrytoitiin tilalle, joka aloitti elokuussa ja irtisanoutui marraskuussa 2022. Uusi rekrytointi vuodenvaihteessa 2022–2023.

---

### **8.1.7.3 KUNNALLISTEKNIikka**

#### **Vuodelle 2022 asetettujen tavoitteiden toteutuminen**

- Yleisten alueiden kunnan ja siisteyden ylläpitäminen ja parantaminen
- Tiestön korjausvelan parantaminen
- Valaistuksen muuttaminen LED-valoihin
- Leikkikenttien kunnostaminen ja uusien rakentaminen
- Pirpalan parkkipaikan valaistuksen lisääminen
- Kunnan ylläpitämien ulkoilureittien maanomistajasopimusten voimassaolojen tarkastus ja uusiminen sekä moottorikelkkareittien suunnittelu ja toteutus siten, että virallista reittiä pitkin pääsee itään, länteen ja pohjoiseen.
- Kunnan ylläpitämiin liikuntareitteihin ja virkistyspaikkoihin laitetaan opastetaulut.
- Kunnan ylläpitämiin liikuntareitteihin ja virkistyspaikkoihin laitetaan opastetaulut vuoden 2022 aikana.
- Kuntakeskuksen alueelle palveluopasteet 2022: kunnanvirasto, terveyskeskus, koulukeskus, päiväkodit, kirjasto, Kallinranta, Kallin liikuntakeskus ym. sekä muistomerkit
- Keminmaan kuntakeskustan siistimiseen panostaminen ja Vuokra-asunnot Oy:n Suntionpuiston siistiminen vuoden 2022 aikana
- Avantouintipaikan saaminen kuntalaisten käyttöön viimeistään 15.1.2022 mennessä

**Toiminnan mittarit**

<b>Toiminnallinen tavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen 1–12</b>
Kaikkina vuodenaikoina turvalliset tiestöt	Onnettomuudet/Tapaturmat Tavoite v. 2022: onnettomuuksien määrä on 50 % alempi kuin edellisvuonna	Vuoden 2022 tilastoja ei ole vielä saatavilla. Tiedossa ei ole tien kunnosta aiheutuneita onnettomuuksia.
<b>Laatutavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Todentaminen 1–12</b>
Turvalliset ja viihtyisät leikkikentät	Leikkikenttälaitteista tehdyt ilmoitukset ja omassa vuositarjouskustuksessa havaitut puutteet.	Leikkikenttien yleissuunnitelman mukaiset tarkastukset suoritettu ja puutteet korjattu.
Kaavateiden kunto	Kaavateiden huonosta kunnosta johtuneiden liikenneonnettomuuksien ja ajoneuvojen rikkoontumisen määrä.	Liikenneonnettomuuksien ja rikkoontuneiden ajoneuvojen määrä vähäinen.
Liikuntapaikkojen kunto	Liikuntapaikkojen terveellisen ja turvallisen harrastamisen mahdollistamiseksi annettu palaute.	Palautetta saatu hyvin vähän liikuntapaikkojen kunnossapidosta vuoden 2022 aikana.

**Olennot tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä**
Toiminta

Avantouintipaikan avaaminen, vieraslajien torjunnan jatkaminen hanketyöntekijän lisävoimilla, leikkikenttien pohjien kunnostusta uudella jyrsimellä, ulkoilureittien varrella olevien laavujen remontointia, Mykänmaan vanhan laavun siirto Kivalon reitin sivuhaaralle Helkkusenojan varteen, Färirannan kentän jäädytyksen aloitus, tienvarsien, ulkoilureittien ja yleisten alueiden niitto ja raivausta, Kallin vapaa-aikakeskuksen alueella maan muokkausta ja opasteiden uusinta, Metsäkallin alueella katualueiden kaavanmukaistamisia kaukolämpötöiden yhteydessä.



## Henkilöstö

Kunnossapitotyöntekijä kunnallistekniikkaan rekrytoitiin syksyn aikana.

---

### 8.1.7.4 TILAPALVELUT

#### **Vuodelle 2022 - 2024 asetettujen tavoitteiden toteutuminen**

- Huolehditaan siitä, että kunnalla on perustehtäväänsä varten riittävä määrä tarkoituksenmukaisia, turvallisia ja terveellisiä toimitiloja, joiden käyttökulut ovat kohtuullisia.
- Ulkopuolisilta vuokratuista tiloista pyritään luopumaan sijoittamalla toimintoja omiin tiloihin ja nostamalla näin niiden käyttöastetta.
- Kiinteistön turvallisuutta ja terveellisyyttä seurataan säännöllisesti tehtävien kuntoarvioiden ja sisäilmatutkimusten pohjalta ja kiinteistöissä seurataan anturein hiilidioksidipitoisuuksia, ilman suhteellista kosteutta, lämpötilaa, ilman VOC-pitoisuutta sekä ilmanpaineita 24/7. Olemassa olevien rakennusten hanke-suunnitelmien pohjana käytetään aina kuntoarvioita. Kertaalleen laadittu kuntoarvio päivitetään vähintään 10 vuoden välein. Kiinteistön turvallisuutta parannetaan teknisin järjestelyin ja henkilökunnan opastuksen avulla.
- Varallaolo järjestetään omana työnä mahdolliseen varallaolosopimukseen perustuen.
- Huoltokirjan käyttöä tehostetaan. Huoltokirjan käytön arviointi ja käytön tehostaminen kaikkien kiinteistöjen kohdalla. Kunnanhallitukselle tuodaan tammikuussa selvitys, miten huoltokirjaa käytetään.
- Kiinteistöpalvelujen tavoitteena on saattaa olemassa olevat suunnitelmat (ARK, RAK, LVIAS) sähköiseen muotoon strategiakauden aikana.
- Kiinteistötoimen henkilöstön koulutusta ja yhteistoimintaa ylläpidetään sekä sisäistä informaatiota kehitetään. Koulutusta jatketaan vuonna 2022.
- Pirpalan parkkipaikan valaistuksen lisääminen





Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen 1–12
<p>Kiinteistöjen huolto- ja kunnossapitotoimintojen suunnitelmallisuuden ja laadun kehittäminen sekä kiinteistökohtaisten huolto-ohjelmien laadinta ja niiden noudattaminen</p>	<p>Tarkennetut kiinteistökohtaiset huolto-ohjelmat kirjattu ja otettu käyttöön Granlund Manager huoltokirjassa.</p>	<p>Kiinteistöjen huolto-ohjelmat on toteutettu pääosin 100 prosenttisesti.</p> <p>Palvelupyynnöt 523 kpl.</p>
<p>Kiinteistöjen energian kulutus</p>	<p>Sähkön KWh kulutus Öljyn ja kaukolämmön kulutus</p> <p><b>Tavoite 2022:</b> Kulutus on pienempi kuin vuonna 2021 astepäiväluvut huomioiden.</p>	<p>Sähkön tariffi hinnannousu 44 % tammi – heinäkuu. Hinnan tariffin laskua 52 % Elo- joulukuu.</p> <p>Öljyn hinta on noussut 49 %.</p> <p>Kaukolämmönkulutus on laskenut 13 %.</p> <p>Vuosi 2021 on ollut 9 % kylmempi vuotta 2022.</p> <p>Sähkötoimittajat kilpailutettu ja 2022 alussa astuu kilpailutettu sähköhinta voimaan.</p>
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
<p>Kiinteistöhuollon ja siivouksen työnlaadun parantaminen</p>	<p>Hallintokuntien asiakastyytyväisyyskyselyt sekä sähköisen huoltokirjan tuottama tieto</p> <p><b>Tavoite 2022:</b> Kiinteistöhuolto kilpailukykyinen taloudellisesti ja toiminnallisesti.</p>	<p>Hallintokuntien asiakastyytyväisyyskysely on siirretty seuraavalle vuodelle.</p> <p>Huoltokirjan mobiilisovellus on otettu aktiiviseen käyttöön.</p>



		Kiinteistöhuollon- ja rakennusautomaation kurseja ei ole käyty koronatilanteesta johtuen.
--	--	---

## Olennaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä

### Toiminta

Tilapalveluissa jatkettiin eri hallintokuntien käytössä olevien kiinteistöjen perusparannustöitä tilapalveluiden laati-  
massa kiireellisyyjärjestyksessä.

Mehiläisen kanssa on sovittu terveyskeskuksen kiinteistöhoidon irtisanomisesta.

### Henkilöstö

Kiinteistöhoitaja tilapalveluihin rekrytoitiin syksyn aikana. Siivoojia rekrytoitiin eläköitymisten ja irtisanoutu-  
misten vuoksi 5 kappaletta vuoden 2022 aikana.

## 8.2 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

### 8.2.1 KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Käyttötalousosassa esitetään kuvaukset toimielimen palvelu- tai toiminta-ajatuksesta, strategisista linjauksista  
suunnitelmakaudelle ja toimielimien toiminnallisista tavoitteista sekä mittareista vuodelle 2022.

Vuoden 2022 talousarviokirjassa esitetyt toimielinten tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia.

#### Käyttötalousosan sitovuus

- valtuusto: toimielin -taso, toimintakate (netto) ja
- kunnanhallitus: tulosalue -taso, toimintakate (netto)
- toimielin: hyväksytyt talousarvion käyttösuunnitelmat

Toimielimet ja hallintokunnat ovat vastuussa niille hyväksytyistä määrärahoista ja tuloarvioista. Niiden tulee so-  
peuttaa 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 kas-  
vulla. Määrärahamuutosten yhteydessä tulee esittää myös vastaavat muutokset toiminnallisiin ja taloudellisiin  
tavoitteisiin.



**Toimielinten käyttötalousarvioiden toteuma vuonna 2022 (ulkoinen tiliryhmätasolla)**

	Budjetti- muutos	Toteuma 1.1.- 31.12.2022	Poikkeama	Käyttö %	Toteuma 1.1.- 31.12.2021
<b>00000010 Keskusvaalilautakunta</b>					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Tuet ja avustukset		17 012,70	-17 012,70		8 887,20
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		<b>17 012,70</b>	<b>-17 012,70</b>		<b>8 887,20</b>
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-13 800	-22 401,26	8 601,26	162,33	-31 022,78
Palvelujen ostot	-9 400	-4 163,56	-5 236,44	44,29	-8 357,84
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 000	-1 768,20	768,2	176,82	-3 719,62
Muut toimintakulut		-141,13	141,13		-257,51
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-24 200</b>	<b>-28 474,15</b>	<b>4 274,15</b>	<b>117,66</b>	<b>-43 357,75</b>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-24 200	-11 461,45	-12 738,55	47,36	-34 470,55
VUOSIKATE	-24 200	-11 461,45	-12 738,55	47,36	-34 470,55
TILIKAUDEN TULOS	-24 200	-11 461,45	-12 738,55	47,36	-34 470,55
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-24 200	-11 461,45	-12 738,55	47,36	-34 470,55
<b>00000015 Kunnanvaltuusto</b>					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-58 400	-52 792,21	-5 607,79	90,4	-56 923,86
Palvelujen ostot	-28 700	-19 337,25	-9 362,75	67,38	-25 262,50
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 900	-4 624,16	724,16	118,57	-4 582,74
Avustukset	-8 000	-8 000,00		100	126,6
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-99 000</b>	<b>-84 753,62</b>	<b>-14 246,38</b>	<b>85,61</b>	<b>-86 642,50</b>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-99 000	-84 753,62	-14 246,38	85,61	-86 642,50
VUOSIKATE	-99 000	-84 753,62	-14 246,38	85,61	-86 642,50
TILIKAUDEN TULOS	-99 000	-84 753,62	-14 246,38	85,61	-86 642,50
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-99 000	-84 753,62	-14 246,38	85,61	-86 642,50
<b>00000021 Kunnanhallitus 2015 -&gt;</b>					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	115 600	38 892,41	76 707,59	33,64	37 904,35
Tuet ja avustukset	266 900	328 115,16	-61 215,16	122,94	462 268,28
Muut toimintatuotot	8 300	1 206,95	7 093,05	14,54	10 493,54
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>390 800</b>	<b>368 214,52</b>	<b>22 585,48</b>	<b>94,22</b>	<b>510 666,17</b>
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-1 416 700	-1 456 553,48	39 853,48	102,81	-1 487 498,26
Palvelujen ostot	-1 125 100	-1 145 992,14	20 892,14	101,86	-946 194,24
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32 700	-37 575,04	4 875,04	114,91	-20 153,69
Avustukset	-101 900	-90 585,00	-11 315,00	88,9	-97 796,00
Muut toimintakulut	-5 300	-7 757,37	2 457,37	146,37	-6 266,21
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2 681 700</b>	<b>-2 738 463,03</b>	<b>56 763,03</b>	<b>102,12</b>	<b>-2 557 908,40</b>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 290 900	-2 370 248,51	79 348,51	103,46	-2 047 242,23
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoituskulut		-2 030,52	2 030,52		
Rahoitustuotot ja -kulut		-2 030,52	2 030,52		





VUOSIKATE	-2 290 900	-2 372 279,03	81 379,03	103,55	-2 047 242,23
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-12 000		-12 000,00		
Kertaluonteiset poistot		-3 935,60	3 935,60		
Poistot ja arvonalentumiset	-12 000	-3 935,60	-8 064,40	32,8	
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Satunnaiset tuotot		51 170,19	-51 170,19		
Satunnaiset tuotot ja kulut		51 170,19	-51 170,19		
TILIKAUDEN TULOS	-2 302 900	-2 325 044,44	22 144,44	100,96	-2 047 242,23
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 302 900	-2 325 044,44	22 144,44	100,96	-2 047 242,23
<b>00000025 Tarkastuslautakunta</b>					
TULOSSELKELMA					
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-6 800	-6 998,30	198,3	102,92	-6 687,17
Palvelujen ostot	-20 000	-25 307,81	5 307,81	126,54	-23 455,46
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 200		-1 200,00		
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-28 000</b>	<b>-32 306,11</b>	<b>4 306,11</b>	<b>115,38</b>	<b>-30 142,63</b>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-28 000	-32 306,11	4 306,11	115,38	-30 142,63
VUOSIKATE	-28 000	-32 306,11	4 306,11	115,38	-30 142,63
TILIKAUDEN TULOS	-28 000	-32 306,11	4 306,11	115,38	-30 142,63
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-28 000	-32 306,11	4 306,11	115,38	-30 142,63
<b>00000027 Hyvinvointilautakunta</b>					
TULOSSELKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	431 000	493 939,74	-62 939,74	114,6	473 056,76
Maksutuotot	629 000	810 245,25	-181 245,25	128,81	629 659,08
Tuet ja avustukset	41 300	564 393,73	-523 093,73	1 366,57	884 872,39
Muut toimintatuotot	290 200	354 082,73	-63 882,73	122,01	305 072,35
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1 391 500</b>	<b>2 222 661,45</b>	<b>-831 161,45</b>	<b>159,73</b>	<b>2 292 660,58</b>
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-4 775 600	-4 846 136,95	70 536,95	101,48	-4 565 584,04
Palvelujen ostot	-29 875 100	-28 528 786,29	-1 346 313,71	95,49	-27 479 889,81
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-424 400	-646 312,19	221 912,19	152,29	-479 055,13
Avustukset	-1 532 000	-1 339 882,30	-192 117,70	87,46	-1 261 338,53
Muut toimintakulut	-40 300	-51 822,05	11 522,05	128,59	-25 782,39
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-36 647 400</b>	<b>-35 412 939,78</b>	<b>-1 234 460,22</b>	<b>96,63</b>	<b>-33 811 649,90</b>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-35 255 900	-33 190 278,33	-2 065 621,67	94,14	-31 518 989,32
VUOSIKATE	-35 255 900	-33 190 278,33	-2 065 621,67	94,14	-31 518 989,32
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poist	-114 800	-89 541,96	-25 258,04	78	-89 541,96
Poistot ja arvonalentumiset	-114 800	-89 541,96	-25 258,04	78	-89 541,96
TILIKAUDEN TULOS	-35 370 700	-33 279 820,29	-2 090 879,71	94,09	-31 608 531,28
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-35 370 700	-33 279 820,29	-2 090 879,71	94,09	-31 608 531,28
<b>00000062 Sivistyslautakunta 2015 -&gt;</b>					
TULOSSELKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	287 800	335 784,55	-47 984,55	116,67	335 614,89
Maksutuotot	399 600	471 040,13	-71 440,13	117,88	448 795,69
Tuet ja avustukset	265 600	447 120,48	-181 520,48	168,34	607 070,61
Muut toimintatuotot	7 100	-4 131,32	11 231,32	-58,19	3 093,54
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>960 100</b>	<b>1 249 813,84</b>	<b>-289 713,84</b>	<b>130,18</b>	<b>1 394 574,73</b>
TOIMINTAKULUT					





Henkilöstökulut	-10 466 800	-10 610 921,06	144 121,06	101,38	-10 227 307,58
Palvelujen ostot	-2 803 300	-2 958 740,36	155 440,36	105,54	-2 913 321,63
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-583 300	-550 038,24	-33 261,76	94,3	-491 541,99
Avustukset	-297 200	-285 128,70	-12 071,30	95,94	-253 728,04
Muut toimintakulut	-73 500	-78 377,10	4 877,10	106,64	-92 934,96
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-14 224 100</b>	<b>-14 483 205,46</b>	<b>259 105,46</b>	<b>101,82</b>	<b>-13 978 834,20</b>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-13 264 000	-13 233 391,62	-30 608,38	99,77	-12 584 259,47
VUOSIKATE	-13 264 000	-13 233 391,62	-30 608,38	99,77	-12 584 259,47
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-834 300	-811 462,59	-22 837,41	97,26	-899 403,29
Poistot ja arvonalentumiset	-834 300	-811 462,59	-22 837,41	97,26	-899 403,29
TILIKAUDEN TULOS	-14 098 300	-14 044 854,21	-53 445,79	99,62	-13 483 662,76
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-14 098 300	-14 044 854,21	-53 445,79	99,62	-13 483 662,76
<b>00000065 Tekninen lautakunta</b>					
TUOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	209 400	137 568,34	71 831,66	65,7	186 455,73
Maksutuotot	21 300	19 389,48	1 910,52	91,03	13 874,51
Tuet ja avustukset	8 600	16 100,45	-7 500,45	187,21	7 214,00
Muut toimintatuotot	456 600	412 840,00	43 760,00	90,42	460 983,04
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>695 900</b>	<b>585 898,27</b>	<b>110 001,73</b>	<b>84,19</b>	<b>668 527,28</b>
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-1 428 600	-1 326 413,47	-102 186,53	92,85	-1 273 039,34
Palvelujen ostot	-2 290 300	-2 133 695,41	-156 604,59	93,16	-1 987 735,35
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 379 600	-1 352 530,56	-27 069,44	98,04	-1 233 799,84
Avustukset	-6 000	-2 550,70	-3 449,30	42,51	-2 448,50
Muut toimintakulut	-34 400	-41 912,23	7 512,23	121,84	-44 577,07
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-5 138 900</b>	<b>-4 857 102,37</b>	<b>-281 797,63</b>	<b>94,52</b>	<b>-4 541 600,10</b>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4 443 000	-4 271 204,10	-171 795,90	96,13	-3 873 072,82
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot		10 592,60	-10 592,60		
Rahoitustuotot ja -kulut		10 592,60	-10 592,60		
VUOSIKATE	-4 443 000	-4 260 611,50	-182 388,50	95,89	-3 873 072,82
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 024 500	-992 750,10	-31 749,90	96,9	-615 566,19
Poistot ja arvonalentumiset	-1 024 500	-992 750,10	-31 749,90	96,9	-615 566,19
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Satunnaiset tuotot		37 955,19	-37 955,19		42 610,61
Satunnaiset kulut		-62 993,70	62 993,70		
Satunnaiset tuotot ja kulut		-25 038,51	25 038,51		42 610,61
TILIKAUDEN TULOS	-5 467 500	-5 278 400,11	-189 099,89	96,54	-4 446 028,40
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-5 467 500	-5 278 400,11	-189 099,89	96,54	-4 446 028,40
<b>00000080 Rahoitus</b>					
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ					
TUOSLASKELMA					
Verotulot	37 980 000	39 126 695,42	-1 146 695,42	103,02	38 722 468,67
Valtionosuudet	15 793 500	16 188 481,00	-394 981,00	102,5	15 390 761,97
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	222 000	227 751,69	-5 751,69	102,59	201 031,17
Muut rahoitustuotot	16 800	80 263,85	-63 463,85	477,76	34 216,33
Korkokulut	-250 000	-103 169,24	-146 830,76	41,27	-166 414,18
Muut rahoituskulut	-11 000	-9 746,26	-1 253,74	88,6	-25 224,81



# KEMINMAA

Rahoitustuotot ja -kulut	-22 200	195 100,04	-217 300,04	-878,83	43 608,51
VUOSIKATE	53 751 300	55 510 276,46	-1 758 976,46	103,27	54 156 839,15
TILIKAUDEN TULOS	53 751 300	55 510 276,46	-1 758 976,46	103,27	54 156 839,15
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	53 751 300	55 510 276,46	-1 758 976,46	103,27	54 156 839,15
<b>00000005 Keminmaan Kunta 2016</b>					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	1 043 800	1 006 185,04	37 614,96	96,4	1 033 031,73
Maksutuotot	1 049 900	1 300 674,86	-250 774,86	123,89	1 092 329,28
Tuet ja avustukset	582 400	1 372 742,52	-790 342,52	235,7	1 970 312,48
Muut toimintatuotot	762 200	763 998,36	-1 798,36	100,24	779 642,47
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>3 438 300</b>	<b>4 443 600,78</b>	<b>-1 005 300,78</b>	<b>129,24</b>	<b>4 875 315,96</b>
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-18 166 700	-18 322 216,73	155 516,73	100,86	-17 648 063,03
Palvelujen ostot	-36 151 900	-34 816 022,82	-1 335 877,18	96,3	-33 384 216,83
Aineet, tarvikkeet ja tavar	-2 426 100	-2 592 848,39	166 748,39	106,87	-2 232 853,01
Avustukset	-1 945 100	-1 726 146,70	-218 953,30	88,74	-1 615 184,47
Muut toimintakulut	-153 500	-180 009,88	26 509,88	117,27	-169 818,14
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-58 843 300</b>	<b>-57 637 244,52</b>	<b>-1 206 055,48</b>	<b>97,95</b>	<b>-55 050 135,48</b>
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-55 405 000	-53 193 643,74	-2 211 356,26	96,01	-50 174 819,52
Verotulot	37 980 000	39 126 695,42	-1 146 695,42	103,02	38 722 468,67
Valtionosuudet	15 793 500	16 188 481,00	-394 981,00	102,5	15 390 761,97
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	222 000	227 751,69	-5 751,69	102,59	201 031,17
Muut rahoitustuotot	16 800	90 856,45	-74 056,45	540,81	34 216,33
Korkokulut	-250 000	-103 169,24	-146 830,76	41,27	-166 414,18
Muut rahoituskulut	-11 000	-11 776,78	776,78	107,06	-25 224,81
Rahoitustuotot ja -kulut	-22 200	203 662,12	-225 862,12	-917,4	43 608,51
VUOSIKATE	-1 653 700	2 325 194,80	-3 978 894,80	-140,61	3 982 019,63
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poist	-1 985 600	-1 893 754,65	-91 845,35	95,37	-1 604 511,44
Kertaluonteiset poistot		-3 935,60	3 935,60		
Poistot ja arvonalentumiset	-1 985 600	-1 897 690,25	-87 909,75	95,57	-1 604 511,44
Satunnaiset tuotot ja kulut					
Satunnaiset tuotot		89 125,38	-89 125,38		42 610,61
Satunnaiset kulut		-62 993,70	62 993,70		
Satunnaiset tuotot ja kulut		26 131,68	-26 131,68		42 610,61
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-3 639 300</b>	<b>453 636,23</b>	<b>-4 092 936,23</b>	<b>-12,46</b>	<b>2 420 118,80</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-3 639 300</b>	<b>453 636,23</b>	<b>-4 092 936,23</b>	<b>-12,46</b>	<b>2 420 118,80</b>



Tunnusluvut (ulkoinen)		
Toimintakate/asukas	TP 2022	TP 2021
Keskusvaali ltk	-1,47	-4,36
Valtuusto	-10,90	-10,96
Kunnanhallitus	-304,86	-259,05
Tarkastus ltk	-4,16	-3,81
Hyvinvointi ltk	-4268,85	-3988,23
Sivistys ltk	-1702,04	-1592,34
Tekninen ltk	-549,35	-490,08
Koko kunta	-6841,63	-6348,83

**Toimielinten käyttötalousarvioiden toteutuma vuonna 2022 (ulkoinen/sisäinen)**

	Budjetti- muutos	Toteuma 1.1.- 31.12.2022	Poikkeama	Käyttö %	Toteuma 1.1.- 31.12.2021
<b>00000010 Keskusvaalilautakunta</b>					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT		17 012,70	-17 012,70		8 887,20
TOIMINTAKULUT	-24 200	-28 474,15	4 274,15	117,66	-43 357,75
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-24 200	-11 461,45	-12 738,55	47,36	-34 470,55
VUOSIKATE	-24 200	-11 461,45	-12 738,55	47,36	-34 470,55
TILIKAUDEN TULOS	-24 200	-11 461,45	-12 738,55	47,36	-34 470,55
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-24 200	-11 461,45	-12 738,55	47,36	-34 470,55
<b>00000015 Kunnanvaltuusto</b>					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTAKULUT	-99 000	-84 753,62	-14 246,38	85,61	-86 642,50
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-99 000	-84 753,62	-14 246,38	85,61	-86 642,50
VUOSIKATE	-99 000	-84 753,62	-14 246,38	85,61	-86 642,50
TILIKAUDEN TULOS	-99 000	-84 753,62	-14 246,38	85,61	-86 642,50
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-99 000	-84 753,62	-14 246,38	85,61	-86 642,50
<b>00000021 Kunnanhallitus 2015 -&gt;</b>					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT	390 800	368 214,52	22 585,48	94,22	510 666,17
TOIMINTAKULUT	-2 778 000	-2 849 951,70	71 951,70	102,59	-2 647 718,33
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 387 200	-2 481 737,18	94 537,18	103,96	-2 137 052,16
Rahoitustuotot ja -kulut		-2 030,52	2 030,52		
VUOSIKATE	-2 387 200	-2 483 767,70	96 567,70	104,05	-2 137 052,16
Poistot ja arvonalentumiset	-12 000	-3 935,60	-8 064,40	32,8	
Satunnaiset tuotot ja kulut		51 170,19	-51 170,19		
TILIKAUDEN TULOS	-2 399 200	-2 436 533,11	37 333,11	101,56	-2 137 052,16
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 399 200	-2 436 533,11	37 333,11	101,56	-2 137 052,16
<b>00000025 Tarkastuslautakunta</b>					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTAKULUT	-28 000	-32 306,11	4 306,11	115,38	-30 142,63
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-28 000	-32 306,11	4 306,11	115,38	-30 142,63
VUOSIKATE	-28 000	-32 306,11	4 306,11	115,38	-30 142,63
TILIKAUDEN TULOS	-28 000	-32 306,11	4 306,11	115,38	-30 142,63
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-28 000	-32 306,11	4 306,11	115,38	-30 142,63





<b>00000027 Hyvinvointilautakunta</b>					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT	1 391 500	2 222 661,45	-831 161,45	159,73	2 292 660,58
TOIMINTAKULUT	-37 153 600	-36 003 631,79	-1 149 968,21	96,9	-34 290 205,49
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-35 762 100	-33 780 970,34	-1 981 129,66	94,46	-31 997 544,91
VUOSIKATE	-35 762 100	-33 780 970,34	-1 981 129,66	94,46	-31 997 544,91
Poistot ja arvonalentumiset	-114 800	-89 541,96	-25 258,04	78	-89 541,96
TILIKAUDEN TULOS	-35 876 900	-33 870 512,30	-2 006 387,70	94,41	-32 087 086,87
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-35 876 900	-33 870 512,30	-2 006 387,70	94,41	-32 087 086,87
<b>00000062 Sivistyslautakunta 2015 -&gt;</b>					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT	960 100	1 253 513,84	-293 413,84	130,56	1 396 734,73
TOIMINTAKULUT	-16 470 400	-16 897 964,38	427 564,38	102,6	-15 927 708,20
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-15 510 300	-15 644 450,54	134 150,54	100,86	-14 530 973,47
VUOSIKATE	-15 510 300	-15 644 450,54	134 150,54	100,86	-14 530 973,47
Poistot ja arvonalentumiset	-834 300	-811 462,59	-22 837,41	97,26	-899 403,29
TILIKAUDEN TULOS	-16 344 600	-16 455 913,13	111 313,13	100,68	-15 430 376,76
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-16 344 600	-16 455 913,13	111 313,13	100,68	-15 430 376,76
<b>00000065 Tekninen lautakunta</b>					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT	3 556 500	3 712 742,83	-156 242,83	104,39	3 194 747,42
TOIMINTAKULUT	-5 150 700	-4 870 707,33	-279 992,67	94,56	-4 552 740,72
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 594 200	-1 157 964,50	-436 235,50	72,64	-1 357 993,30
Rahoitustuotot ja -kulut		10 592,60	-10 592,60		
VUOSIKATE	-1 594 200	-1 147 371,90	-446 828,10	71,97	-1 357 993,30
Poistot ja arvonalentumiset	-1 024 500	-992 750,10	-31 749,90	96,9	-615 566,19
Satunnaiset tuotot ja kulut		-25 038,51	25 038,51		42 610,61
TILIKAUDEN TULOS	-2 618 700	-2 165 160,51	-453 539,49	82,68	-1 930 948,88
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 618 700	-2 165 160,51	-453 539,49	82,68	-1 930 948,88
<b>00000080 Rahoitus</b>					
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ					
TULOSLASKELMA					
Verotulot	37 980 000	39 126 695,42	-1 146 695,42	103,02	38 722 468,67
Valtionosuudet	15 793 500	16 188 481,00	-394 981,00	102,5	15 390 761,97
Rahoitustuotot ja -kulut	-22 200	195 100,04	-217 300,04	-878,83	43 608,51
VUOSIKATE	53 751 300	55 510 276,46	-1 758 976,46	103,27	54 156 839,15
TILIKAUDEN TULOS	53 751 300	55 510 276,46	-1 758 976,46	103,27	54 156 839,15
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	53 751 300	55 510 276,46	-1 758 976,46	103,27	54 156 839,15
<b>00000005 Keminmaan Kunta 2016</b>					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT	6 298 900	7 574 145,34	-1 275 245,34	120,25	7 403 696,10
TOIMINTAKULUT	-61 703 900	-60 767 789,08	-936 110,92	98,48	-57 578 515,62
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-55 405 000	-53 193 643,74	-2 211 356,26	96,01	-50 174 819,52
Verotulot	37 980 000	39 126 695,42	-1 146 695,42	103,02	38 722 468,67
Valtionosuudet	15 793 500	16 188 481,00	-394 981,00	102,5	15 390 761,97
Rahoitustuotot ja -kulut	-22 200	203 662,12	-225 862,12	-917,4	43 608,51
VUOSIKATE	-1 653 700	2 325 194,80	-3 978 894,80	-140,61	3 982 019,63
Poistot ja arvonalentumiset	-1 985 600	-1 897 690,25	-87 909,75	95,57	-1 604 511,44
Satunnaiset tuotot ja kulut		26 131,68	-26 131,68		42 610,61
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-3 639 300</b>	<b>453 636,23</b>	<b>-4 092 936,23</b>	<b>-12,46</b>	<b>2 420 118,80</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-3 639 300</b>	<b>453 636,23</b>	<b>-4 092 936,23</b>	<b>-12,46</b>	<b>2 420 118,80</b>



Tunnusluvut (ulkoinen)			
Toimintakate/asukas	TP 2022	TP 2021	TP 2020
Keskusvaali ltk	-1,47	-4,36	-0,31
Valtuusto	-10,90	-10,96	-8,06
Kunnanhallitus	-319,19	-270,41	-259,04
Tarkastus ltk	-4,16	-3,81	-2,48
Hyvinvointi ltk	-4344,82	-4048,78	-3776,05
Sivistys ltk	-2012,15	-1838,67	-1772,28
Tekninen ltk	-148,93	-171,83	-135,07
Koko kunta	-6841,63	-6348,83	-5953,29

## 8.2.2 TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN

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

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

### Verotulojen erittely

1 000 euroa	2022	2021	2020	2019
Kunnan tulovero	32894	32705	31240	30785
Osuus yhteisöveron tuotosta	2155	2154	1398	1094
Kiinteistövero	4078	3862	3581	3983
<b>Verotulot yhteensä</b>	<b>39127</b>	<b>38721</b>	<b>36219</b>	<b>35862</b>

Vuosi	Tulovero %	Verottettava tulo milj €	Muutos %
2022	21,25	32,90	0,61
2021	21,25	32,70	4,8
2020	21,25	31,2	1,6
2019	21,25	30,7	2,3
2018	21,25	30	-0,3
2017	21,25	30,1	-1,6
2016	21,25	30,6	2
2015	21,25	30	0
2014	21,00	30	1,4
2013	20,75	29,6	6,5





## Kiinteistöveroprosentit olivat seuraavat vuonna 2022:

- 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 €	2022	2021
Kunnan peruspalvelujen vos	11606	10736
Harkinnan varainen vos	0	520
Verotuloihin perustuva taseaus	1038	1416
Opetus- ja kulttuuritoimen muut vos	-357	-559
Verotulomenetysten korvaus	3923	3287
Rahoituserät	-22	0
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>16188</b>	<b>15401</b>

**Tuloslaskelma**

	Budjetti+ muutos	Toteuma 1.1.-31.12.2022	Poikkeama	Käyttö %	Toteuma 1.1.-31.12.2021
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	1 043 800	1 006 185,04	37 614,96	96,4	1 033 031,73
3200 Maksutuotot	1 049 900	1 300 674,86	-250 774,86	123,89	1 092 329,28
3300 Tuet ja avustukset	582 400	1 372 742,52	-790 342,52	235,7	1 970 312,48
3400 Muut toimintatuotot	762 200	763 998,36	-1 798,36	100,24	779 642,47
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>3 438 300</b>	<b>4 443 600,78</b>	<b>-1 005 300,78</b>	<b>129,24</b>	<b>4 875 315,96</b>
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-18 166 700	-18 322 216,73	155 516,73	100,86	-17 648 063,03
4300 Palvelujen ostot	-36 151 900	-34 816 022,82	-1 335 877,18	96,3	-33 384 216,83
4500 Aineet, tarvikkeet ja	-2 426 100	-2 592 848,39	166 748,39	106,87	-2 232 853,01
4700 Avustukset	-1 945 100	-1 726 146,70	-218 953,30	88,74	-1 615 184,47
4800 Muut toimintakulut	-153 500	-180 009,88	26 509,88	117,27	-169 818,14
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-58 843 300</b>	<b>-57 637 244,52</b>	<b>-1 206 055,48</b>	<b>97,95</b>	<b>-55 050 135,48</b>
<b>4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-55 405 000</b>	<b>-53 193 643,74</b>	<b>-2 211 356,26</b>	<b>96,01</b>	<b>-50 174 819,52</b>
5000 Verotulot	37 980 000	39 126 695,42	-1 146 695,42	103,02	38 722 468,67
5500 Valtionosuudet	15 793 500	16 188 481,00	-394 981,00	102,5	15 390 761,97
6000 Rahoitustuotot ja -kulu					
6001 Korkotuotot	222 000	227 751,69	-5 751,69	102,59	201 031,17
6100 Muut rahoitustuotot	16 800	90 856,45	-74 056,45	540,81	34 216,33
6200 Korkokulut	-250 000	-103 169,24	-146 830,76	41,27	-166 414,18
6300 Muut rahoituskulut	-11 000	-11 776,78	776,78	107,06	-25 224,81
6000 Rahoitustuotot ja -kulu	-22 200	203 662,12	-225 862,12	-917,4	43 608,51
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>-1 653 700</b>	<b>2 325 194,80</b>	<b>-3 978 894,80</b>	<b>-140,61</b>	<b>3 982 019,63</b>
7000 Poistot ja arvonalentum					
7100 Suunnitelman mukaiset	-1 985 600	-1 893 754,65	-91 845,35	95,37	-1 604 511,44
7200 Kertaluonteiset poisto		-3 935,60	3 935,60		
7000 Poistot ja arvonalentum	-1 985 600	-1 897 690,25	-87 909,75	95,57	-1 604 511,44
8000 Satunnaiset tuotot ja k					
8001 Satunnaiset tuotot		89 125,38	-89 125,38		42 610,61
8100 Satunnaiset kulut		-62 993,70	62 993,70		
8000 Satunnaiset tuotot ja k		26 131,68	-26 131,68		42 610,61
<b>8499 TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-3 639 300</b>	<b>453 636,23</b>	<b>-4 092 936,23</b>	<b>-12,46</b>	<b>2 420 118,80</b>
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄM</b>	<b>-3 639 300</b>	<b>453 636,23</b>	<b>-4 092 936,23</b>	<b>-12,46</b>	<b>2 420 118,80</b>

**Toimintakate** oli vuonna 2022 on 3,019 milj. euroa heikompi kuin vuonna 2021. Verotulo kertymä oli 39,127 milj. euroa. Kokonaisuudessaan kertymä oli 1,03 % parempi kuin vuonna 2021 (38,722 milj. euroa).

Valtionosuudet vuonna 2022 (16,188 milj. euroa) toteutuivat 4,93 % suurempina kuin vuonna 2021 (15,391 milj. euroa). Valtionosuudet olivat talousarviovuodelle budjetoitua paremmat 2,5 %.

Tilikauden tulos oli talousarviossa vuodelle 2022 laadittu alijäämäiseksi 0,680 milj. euroa. Tilikauden 2022 toteutena tulos oli ylijäämäinen 0,454 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 loppuseelvitys ja saattaa se kunnanhallitukselle ja valtuustolle tiedoksi.

---

### 8.2.4 INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

Investoinnit toteutettiin pääosin suunnitellulla tavalla.

Suurimmat poikkeamat talousarvion suunnitelmaan lisämäärärahan ja määrärahasiirtojen jälkeen:

- 990 012 Pölhön koulu, vanhan koulun tilasuunnittelu
  - Investointia ei toteutettu, sivistystoimen investointiesitys tilasuunnittelulle oli vaihtoehtoinen Lautiosaaren päiväkodin laajennussuunnitelmalle, investointi olisi tullut poistaa investointiohjelmasta
- 990 017 Keskuskoulun musiikkiluokan seinän korjaus
  - Tarjouslaskennassa ei saatu tarjouksia. Urakka suoritettiin tuntitöinä ja kustannukset ylittivät budjetin.
- Pirpalan IV-kone
  - IV-koneen uusiminen ei ollut tarpeen, kun osa lapsista siirtyi Kirkonmäen päiväkodille. Koneen ja kanaviston säädöllä saatiin tasapainotettua rakennuksen ilmanvaihtoa.



- Ulenin halli, Katto ja kaukolämpö
  - Katon korjaamiseen saatiin vain yksi tarjous, joka ylitti reilusti määrärahan. Lautakunta keskeytti hankinnan vaihtoehtoisten suunnitelmien laatimiseksi. Kaukolämpö toteutettiin suunnitellusti.
- 990032 Vanhustentalot
  - Laurilan vanhustentalo B:n suunnittelu, toteutus siirtyi 2023 vuodelle

**INVESTOINTIMENOT 2022**

	Budj+muut	Toteuma	Poikkeama	Käyttö
	2022	2022	2022	%
<b>910101 Maa-alueet</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-151 000	-101 000,00	-50 000,00	66,89
9049 INVESTOINTITULOT	25 000	143 421,04	-118 421,04	573,68
9080 INVESTOINNIT NETTO	-126 000	42 421,04	-168 421,04	-33,67
<b>00000910 Kunnanhallitus</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-151 000	-101 000,00	-50 000,00	66,89
9049 INVESTOINTITULOT	25 000	143 421,04	-118 421,04	573,68
9080 INVESTOINNIT NETTO	-126 000	42 421,04	-168 421,04	-33,67
<b>975000 Kunnanviraston peruskorjaus</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-150 000	-148 887,09	-1 112,91	99,26
9080 INVESTOINNIT NETTO	-150 000	-148 887,09	-1 112,91	99,26
<b>990009 Lassilan urheilukenttä</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-170 000	-175 252,98	5 252,98	103,09
9049 INVESTOINTITULOT	42 000	48 000,00	-6 000,00	114,29
9080 INVESTOINNIT NETTO	-128 000	-127 252,98	-747,02	99,42
<b>990010 Pölhön koulu, pyöräkatokset</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-50 000	-39 713,55	-10 286,45	79,43
9080 INVESTOINNIT NETTO	-50 000	-39 713,55	-10 286,45	79,43
<b>990011 Pölhön koulu, keskusradiojärjestelmä</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000	-5 283,00	-14 717,00	26,42
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	-5 283,00	-14 717,00	26,42
<b>990012 Pölhön koulu, vanhan koulun tilasuunnitt</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000		-20 000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	0	-20 000,00	
<b>990014 Lukio lattioiden kapselointi</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-100 000	-108 640,09	8 640,09	108,64
9080 INVESTOINNIT NETTO	-100 000	-108 640,09	8 640,09	108,64



<b>990015 Kirkonmäki, aidan siirto ja leikkiväline</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-50 000	-11 362,89	-38 637,11	22,73
9080 INVESTOINNIT NETTO	-50 000	-11 362,89	-38 637,11	22,73
<b>990016 Kirkonmäki, keskusradio ja kuulutusjärj</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000	-17 013,00	-2 987,00	85,07
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	-17 013,00	-2 987,00	85,07
<b>990017 Keskuskoulu, mus.studion ja tekn.lk.remo</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-100 000	-125 439,59	25 439,59	125,44
9080 INVESTOINNIT NETTO	-100 000	-125 439,59	25 439,59	125,44
<b>990021 Lassila, keskusradiojärjestelmä</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000	-4 436,00	-15 564,00	22,18
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	-4 436,00	-15 564,00	22,18
<b>990023 Pirpala, aita ja leikkivälineet</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-38 000	-43 176,92	5 176,92	113,62
9080 INVESTOINNIT NETTO	-38 000	-43 176,92	5 176,92	113,62
<b>990024 Pirpala, IV-kone</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-70 000		-70 000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-70 000	0	-70 000,00	
<b>990025 Pirpala, kaappisängyt</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-12 000	-11 075,01	-924,99	92,29
9080 INVESTOINNIT NETTO	-12 000	-11 075,01	-924,99	92,29
<b>990026 Lautiosaari pk, aita ja pihan leikkiväli</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-35 000	-40 187,16	5 187,16	114,82
9080 INVESTOINNIT NETTO	-35 000	-40 187,16	5 187,16	114,82
<b>990027 Lautiosaari pk, su/rem 2-ryhmäiseksi</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000	-52 319,50	32 319,50	261,6
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	-52 319,50	32 319,50	261,6
<b>990028 Lautiosaari pk, kaappisängyt</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-12 000	-4 978,00	-7 022,00	41,48
9080 INVESTOINNIT NETTO	-12 000	-4 978,00	-7 022,00	41,48
<b>990029 Ulenin halli, katto ja kaukolämpö</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-125 000	-50 117,22	-74 882,78	40,09
9080 INVESTOINNIT NETTO	-125 000	-50 117,22	-74 882,78	40,09
<b>990030 Paloasema, palotornin parvekkeiden korj.</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-80 000	-92 519,00	12 519,00	115,65
9080 INVESTOINNIT NETTO	-80 000	-92 519,00	12 519,00	115,65
<b>990031 Laurila, vanhustentalot A kuntotarkastus</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-10 000	-7 988,50	-2 011,50	79,89
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10 000	-7 988,50	-2 011,50	79,89
<b>990032 Laurila, vanh.B-talo, korj./uudisinv.</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-520 000	-71 394,67	-448 605,33	13,73
9080 INVESTOINNIT NETTO	-520 000	-71 394,67	-448 605,33	13,73





<b>990033 Laurila, vanhustentalot C kuntotarkastus</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-10 000		-10 000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10 000	0	-10 000,00	
<b>990034 Laurila, vanhustentalot D kuntotarkastus</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-10 000		-10 000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10 000	0	-10 000,00	
<b>990036 Tekn. lava-auto</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000	-20 145,16	145,16	100,73
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	-20 145,16	145,16	100,73
<b>990037 Kellomäki pk, aidan uusiminen</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000	-40 514,03	20 514,03	202,57
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	-40 514,03	20 514,03	202,57
<b>990038 Kirkonmäki, akustointi ja tilasuunnittel</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-40 000	-4 609,50	-35 390,50	11,52
9080 INVESTOINNIT NETTO	-40 000	-4 609,50	-35 390,50	11,52
<b>990039 Einola muutostyöt 2022</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-320 000	-299 766,75	-20 233,25	93,68
9080 INVESTOINNIT NETTO	-320 000	-299 766,75	-20 233,25	93,68
<b>990042 Kunnanviraston av- ja kalustehankinta</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-60 000	-61 086,43	1 086,43	101,81
9080 INVESTOINNIT NETTO	-60 000	-61 086,43	1 086,43	101,81
<b>970202 Teiden korjausrakentaminen</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-115 000	-46 371,52	-68 628,48	40,32
9080 INVESTOINNIT NETTO	-115 000	-46 371,52	-68 628,48	40,32
<b>970203 Teiden päällystäminen</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-80 000	-62 269,84	-17 730,16	77,84
9080 INVESTOINNIT NETTO	-80 000	-62 269,84	-17 730,16	77,84
<b>970204 Liikenneturvallisuuden parantaminen</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-10 000	-9 999,99	-0,01	100
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10 000	-9 999,99	-0,01	100
<b>970205 Teiden valaistus</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-180 000	-150 402,99	-29 597,01	83,56
9080 INVESTOINNIT NETTO	-180 000	-150 402,99	-29 597,01	83,56
<b>970207 Yleisten alueiden kuivatus</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-40 000	-16 379,28	-23 620,72	40,95
9080 INVESTOINNIT NETTO	-40 000	-16 379,28	-23 620,72	40,95
<b>979205 Leikkikentät</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-85 000	-88 761,79	3 761,79	104,43
9049 INVESTOINTITULOT	18 000	18 000,00		100
9080 INVESTOINNIT NETTO	-67 000	-70 761,79	3 761,79	105,61
<b>979303 Lautiosaaren matonpesupaikka</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-12 000	-11 500,00	-500	95,83





9080 INVESTOINNIT NETTO	-12 000	-11 500,00	-500	95,83
<b>979307 Seniori- ja koirapuisto</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT		-5 755,36	5 755,36	
9049 INVESTOINTITULOT		18 000,00	-18 000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO		12 244,64	-12 244,64	
<b>980158 Rajakankaan infran suunn. ja toteutus</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-200 000	-24 571,46	-175 428,54	12,29
9080 INVESTOINNIT NETTO	-200 000	-24 571,46	-175 428,54	12,29
<b>990006 Ulkoilureittien kunnostus</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-25 000	-31 106,48	6 106,48	124,43
9049 INVESTOINTITULOT		6 737,50	-6 737,50	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-25 000	-24 368,98	-631,02	97,48
<b>00000971 Tekninen lautakunta</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-2 849 000	-1 883 024,75	-965 975,25	66,09
9049 INVESTOINTITULOT	60 000	90 737,50	-30 737,50	151,23
9080 INVESTOINNIT NETTO	-2 789 000	-1 792 287,25	-996 712,75	64,26
<b>00000899 Investoinnit</b>				
9000 INVESTOINTIMENOT	-3 000 000	-1 984 024,75	-1 015 975,25	66,13
9049 INVESTOINTITULOT	85 000	234 158,54	-149 158,54	275,48
9080 INVESTOINNIT NETTO	-2 915 000	-1 749 866,21	-1 165 133,79	60,03

**Investointien toteutuminen vuosina 2016–2022.**

	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Menot	-1984	-5 761	-3695	-1327	-1625	-1919	-3682
K-omaisuuden myynti	143	20	18	6	6995	224	1717
Rahoitusosuudet	91	542	17	39	67	0	146
Investoinnit netto	-1750	-5 199	-3 660	-1 282	5 437	-1 695	-1 819

**8.2.5 INVESTOINTIEN MÄÄRÄRAHAMUUTOKSET 2022**

Investoinnista		Summa	Investointiin	
970202	Teiden korjausrakentaminen	100 000	970205	Teiden valaistus
990032	Laurilan vanhustentalo	150 000	975000	Kunnanviraston peruskorjaus
970202	Teiden korjausrakentaminen	30 000	990009	Lassilan urheilukenttä
990032	Laurilan vanhustentalo	50 000	990030	Paloasema
990032	Laurilan vanhustentalo	40 000	970207	Yleisten alueiden kuivatus
970202	Teiden korjausrakentaminen	25 000	979205	Leikkikentät
990024	Pirpalan IV-kone	30 000	990010	Pölhön koulu, pyöräkatokset
	Lisämääräraha	190 000	990039	Einolan muutostyöt





## 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.-31.12.2022	Poikkeama	Käyttö %	Toteuma 1.1.-31.12.2021
9311 TOIMINNAN JA INVESTOINTI					
9316 TOIMINNAN RAHAVIRTA					
9321 VUOSIKATE	-1 653 700	2 325 194,80	-3 978 894,80	-140,61	3 982 019,63
9326 SATUNNAISET ERÄT	20 000	26 131,68	-6 131,68	130,66	42 610,61
9331 TULORAHOITUKSEN KORJAU	-20 000	-956 138,44	936 138,44	4 780,69	-42 610,61
9316 TOIMINNAN RAHAVIRTA	-1 653 700	1 395 188,04	-3 048 888,04	-84,37	3 982 019,63
9351 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
9356 INVESTOINTIMENOT	-3 000 000	-1 973 632,13	-1 026 367,87	65,79	-5 760 783,03
9360 RAHOITUSOSUUDET INVEST	60 000	93 273,18	-33 273,18	155,46	542 000,00
9371 PYSYVIEN VAST.HYÖD. LU	25 000	184 349,49	-159 349,49	737,4	62 823,00
9351 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-2 915 000	-1 696 009,46	-1 218 990,54	58,18	-5 155 960,03
9311 TOIMINNAN JA INVESTOINTI	-4 568 700	-300 821,42	-4 267 878,58	6,58	-1 173 940,40
9401 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
9410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSE					
9411 ANTOLAINASAAMISTEN LIS	-1 000 000	-629 823,14	-370 176,86	62,98	-1 151 777,00
9415 ANTOLAINASAAMISTEN VÄH	278 900	230 666,61	48 233,39	82,71	171 100,40
9410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSE	-721 100	-399 156,53	-321 943,47	55,35	-980 676,60
9460 LAINAKANNAN MUUTOKSET					
9461 PITKÄAIKAISTEN LAINOJE	5 000 000	-1,67	5 000 001,67		5 500 000,00
9465 PITKÄAIKAISTEN LAINOJE	-2 400 000	-3 099 355,00	699 355,00	129,14	-3 184 245,49
9468 LYHYTAIKAISTEN LAINOJE		1 500 000,00	-1 500 000,00		
9460 LAINAKANNAN MUUTOKSET	2 600 000	-1 599 356,67	4 199 356,67	-61,51	2 315 754,51
9487 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUU		-363 856,17	363 856,17		941 321,50
9401 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	1 878 900	-2 362 369,37	4 241 269,37	-125,73	2 276 399,41
9490 RAHAVAROJEN MUUTOS	-2 689 800	-2 663 190,79	-26 609,21	99,01	1 102 459,01
9500 RAHAVARAT 31.12.		3 528 623,75	-3 528 623,75		6 191 814,54
9501 RAHAVARAT 1.1.		6 191 814,54	-6 191 814,54		5 089 355,53
9502 RAHAVAROJEN MUUTOS		-2 663 190,79	2 663 190,79		1 102 459,01



Rahoituslaskelmassa sitova erä on kunnan lainanotto. Kunnanhallitus päättää talousarviolainojen otosta rahoituslaskelman mukaan. Vuodelle 2022 kunnanhallitukselle osoitetaan talousarviolainan nostovaltuudeksi 5,0 miljoonaa euroa. Uusista antolainauksista päättää aina valtuusto tapauskohtaisesti.

Vuonna 2022 kunnanhallitukselle annettiin oikeus käyttää kassalainoja maksuvalmiuden turvaamiseksi yhtäaikaaisesti enintään 3 miljoonaa euroa. Vuonna 2022 nostettiin kuntatodistuslimiitillä lyhytaikaista lainaa 1,5 milj. euroa. Laina maksetaan takaisin tammikuussa 2023. Antolainat lisääntyivät vuonna 2022 0,630 milj. eurolla.

Lainojen vähennykset olivat yhteensä 3 099 355,00 euroa.

Antolainasaamisten vähennys 230 666,61 euroa koostuu seuraavista asioista:

Keminmaan Energia ja Vesi Oy      217 463,85 eur

Keminmaan Vuokra-asunnot Oy      13 202,76 eur

Rahavarat kasvoivat 01.01.2022 tilanteesta 2 663 190,79 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 2022–2024 asetettiin tytäryhtiöille seuraavat tavoitteet:

- Henkilöstöetu pysyy nykyisen suuruisena. Yhtiöt päättävät edun muodon.
- Lainan takaus annetaan tarvittaessa kunnan takausperiaatteiden mukaisesti.
- Keminmaa Energia ja Vesi Oy ja Keminmaan Vuokra-asunnot Oy hankkivat kunnalta taloushallintopalvelut.
- Tytäryhtiöiden tulee raportoida kunnanhallitukselle talouden ja toiminnan toteutumisestaan 30.6.2022 tilanteessa sekä toimittaa yhtiön hallituksen käsittelemä yhtiön toiminnan riskiarvio toimintaraportin yhteydessä.
- Energia ja Vesi Oy:n ja kunnan teknisen toimen tulee ennakolta suunnitella ja sopia infrastruktuuria koskevat toimenpiteet ennen niihin ryhtymistä.

### 9.2 KEMINMAAN ENERGIA JA VESI OY

#### ENERGIAKRIISI, SÄÄSTÄMINEN JA SÄHKÖPULA

Koronaviruksen aiheuttaman poikkeusvuoden jälkeistä vuotta 2022 leimasi yleisesti Venäjän aloittama hyökkäyssota Ukrainassa ja sitä seuranneet EU:n ja lännen pakotteet Venäjälle. Edelleen Venäjän vastatoimi käyttää energiaa aseena erityisesti EU-maita kohtaan pahensivat energiapulaa. Lämmityspolttoaineiden saatavuus näkyi pidempinä toimitusaikoina ja yleisesti korkeampina hintoina.

Kun keskustellaan energian saatavuudesta ja hinnoista, on tärkeä muistaa, että kyseessä on eurooppalainen kriisi, joka johtuu pitkälti Venäjän toiminnasta. Vie aikansa, ennen kuin Euroopassa saadaan korvattua venäläinen energia. Paluuta venäläiseen energiaan ei ole pitkään aikaan eikä sähkömarkkinoilla todennäköisesti palata 5 c/kWh tasolle ennen kuin Suomeen on saatu investoitua lisää luotettavaa omavaraisuutta tukevaa sähköntuotantoa.

Energiansäästötoimilla varmistetaan, että energiaa on saatavilla kotien lämmitykseen, sähkön kulutukseen ja liikenteeseen. Toimilla pyritään ohjaamaan kotitalouksia taloudelliseen energian kulutukseen ja tätä kautta myös vaikuttamaan kuluttajien energialaskuihin.





Energian hinnat ja asiakkaiden energian säästämistoimet näkyivät vuoden 2022 keskimääräistä alemmissa sähkönsiirtomäärissä. Valtio myönsi investointitukea öljylämmityksen vaihtamisesta muuhun lämmitysmuotoon, joka sai useat asiakkaat siirtymään kaukolämpöverkon asiakkaiksi ja tämä näkyi kaukolämmön kasvaneina toimitusmääränä.

Yhtiössä laadittiin sisäinen toiminta- ja viestintäohje mahdollista sähköpulatilannetta varten ja kehittämissuunnitelmaa päivitettiin Energiavirastolle mm. kriittisten sähkönkäyttöpaikkojen osalta.

## FENNOVOIMA

Toukokuussa Fennovoima Oy irtisanoi Pyhäjoen ydinvoimalan laitostoimitus sopimuksen ja on esittänyt laitostoimittaja RAOS Projektille lähes kahden miljardin euron vahingonkorvausvaatimuksen. On oletettavaa, että asiasta käydään riitaprosessi kansainvälisen kauppakamarin välimiesoikeudessa, mikä voi kestää useita vuosia ja sisältää useita ennakoimattomia käännteitä. Fennovoiman tulevien vuosien kustannuksista pääosan ennakoidaan muodostuvan laitospaikan arvon ylläpitämisestä, hallintopalkkioista ja riitaprosessiin liittyvästä kustannuksista.

Tilinpäätöksen tulee antaa oikea kuva Yhtiön taloudellisesta tilanteesta. Yhtiön hallitus päätti alaskirjata Fennovoiman osakasyhtiön, Pohjois-Suomen Voima Oy:n osakekannan (1.820.440 €). Fennovoiman jatkaessa edelleen operatiivisena ja toimivana yhtiönä, osakekannan alaskirjaus ei verottajan tulkinnan mukaan ole verotuksessa vähennyskelpoinen kulu. Alaskirjauksesta muodostuva verovaikutus 364.088 € maksetaan annetun veroilmoituksen jälkeen huhti-toukokuussa 2023.

## DATAHUB-JÄRJESTELMÄ

Datahub on sähkön vähittäismarkkinoiden keskitetty tiedonvaihtojärjestelmä, johon tallennetaan tiedot noin 3,8 miljoonan asiakkaan sähkökäyttöpaikasta. Datahubia käyttää noin 80 sähkönsiirrosta vastaavaa jakeluverkko- ja sähkönmyyntiyhtiötä. Asiakkaiden tiedot on yhteisessä järjestelmässä kaikkien siihen oikeutettujen osapuolten saatavilla tietoturvallisesti, tasapuolisesti ja ajantasaisesti.

Suomen datahub:in versio 1.0 otettiin tuotantokäyttöön 2/2022 ja versio 2.0 12/2022. 15 minuutin mittausvalmius tullaan ohjelmoimaan asiakkaiden mittareille Q1/2023.

## RAJAKANKAAN VESIHUOLLON KORJAUSTARVE

Rajakankaalle rakennettiin sähkönjakelun ja vesihuollon infraverkostot 2020–2021. Sannitien varalämpölaitokselta rakennettiin Rajakankaan teollisuusalueelle kaukolämmön liittymisvalmius alittamalla vanhan ja uuden teollisuusalueen erottava rautatie vesihuoltoon liittyvän porauksen lisätyönä.

Pääosin pohjois-eteläsuuntaisen Hiippakunnanrajan reunaan rakennetussa viettoviemäriässä on takuuajan tarkastuskuvauksissa havaittu puutteita, jotka tullaan korjaamaan Q1/2023.





## TALOUS

Tilikauden liikevaihdoksi muodostui 10.401.989 € (8.794.737 €). Liikevaihdon tilapäinen kasvu muodostui lähinnä vesiosakkuuksien tuotoista.

Tilikauden voitoksi kirjattiin 208.451 € (79.035 €). Liikevoitossa on huomioitu Fennovoiman osakekannan alaskirjaus ja osittainen poistoeron purkaminen.

Pohjois-Suomen Voima Oy:n keskimääräistä suuremmat osakastuotot mahdollistivat määräaikaisen verkkopalvelumaksujen alennukset. Asiakkaiden perusmaksuja jätettiin perimättä noin - 315.000 €, joka alensi sähkönsiirron vuosiliikevaihtoa noin -15 %.

Verkkoliiketoiminnan taseesta purettiin kertynyttä poistoeroa 700.000 €. Purkaminen paransi eriytetyn verkkoliiketoiminnan omaa pääomaa ja tulosta. Poistoeron purkamisesta syntyvä noin 140.000 € verovaikutus maksetaan annetun veroilmoituksen jälkeen huhti-toukokuussa 2023.

Taseen loppusumma tilikauden päättyessä oli 31.284.626 € (30.505.245 €).

Tilautöiden liikevaihto oli 718.577 € (767.757 €). Merkittävin osuus tilautöistä muodostui Fingridin tilaaman Isohaaran kytkinkentän infran muutostöistä.

Yhtiön kokonaisinvestoinneiksi muodostui 3.602.794 € (3.489.184 €), josta sähkönjakeluverkon uudis- ja perusparannusinvestointien osuus oli 1.409.060 € (1.504.825 €), kaukolämpöinvestoinnit olivat 738.229 € (160.966 €) ja vesihuollon investoinnit 1.294.269 € (1.761.379 €).

Vesihuollon poikkeuksellisen suuri korjausrakentaminen sekä investoinnit rahoitettiin fuusioituneen yhtiön yhteisistä kassavaroista.

## HENKILÖSTÖ

Kalenterivuoden aikana kaksi työntekijää eläköityi ja sähköverkkorakentamisesta vastaavien työntekijöiden ja verkostosuunnittelijan tehtäviä järjestettiin uudelleen. Pandemian jatkuessa etätöitä suositeltiin toimihenkilöille mahdollisuuksien mukaan.

## OSAKKUUDET

Yhtiö jatkoi sijoittamista Fennovoiman Pyhäjoen voimalahankkeeseen osakeantisuunnitelman mukaisesti. Vuonna 2022 järjestettiin yksi anti, joihin Yhtiö sijoitti 76.000 €.

Ennen kuin Fennovoiman laitostoimituksen päättämistä koskeva riitaprosessi saatiin käynnistettyä, on asiasta käyty läpi erillinen riidanratkaisulautakunnan menettely, joka päättyi joulukuussa. Riidanratkaisulautakunnan suositus ei ole julkinen eikä osapuolia sitova.



Fennovoima tarvitsee toimintansa rahoittamiseksi seuraavan rahoituserän kesällä 2023 järjestettävän osakeannin muodossa. Rahoituksella jatketaan hankkeen hallittua alasajoa ja oikeuksien puolustamista Rosatom-konsernin yhtiöitä vastaan sekä huolehditaan laitospaikan arvon säilymisestä. Arvio järjestettävän osakeannin suuruudesta on pienempi kuin tilinpäätösvuoden antimaksu.

Lapin Sähkövoima Oy palautti Yhtiölle joulukuussa maksuja -67.985 €, koska Kemijoki Oy palautti maksuja osakkailleen ennakoitua suurempien vesivoiman pullonkaulatuottojen vuoksi.

## SÄHKÖNSIIRTO

Yhtiö saneerasi keskijänniteverkkoa omana toimintana yhteensä noin 1,4 M€ arvosta, joka vastaa yli 50% verkkoliiketoiminnan vuosiliikevaihdosta. Investoinnin määrä ylittää Energiaviraston asettaman suunnitelman mukaiseen vuosipoistotasoon perustuvan vaatimuksen n. 30%. Nykyinen neljän vuoden valvontajakson viimeinen vuosi kohdistuu vuoteen 2023. Verkkokomponenttien poikkeuksellisen suuren hinnannousun vuoksi, Yhtiössä tehtiin strateginen päätös vuoden 2023 investoinneista, joissa työt kohdennetaan lähinnä asiakkaiden PJ-liittymisjohtojen maakaapelointeihin. Työssä tarvitaan paljon työntekijöitä ja pientarvikkeita, mutta yksittäisiä suuria ja kalliita verkkokomponentteja ei hankinta.

Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n jakeluverkkoon toimitettu energiamäärä pieneni noin - 9 % 72.560 MWh:iin (79.845 MWh).

Yhtiön hallitus teki päätöksen olla perimättä asiakkailta kuuden kuukauden sähkönsiirron perusmaksuosuuksia aikavälillä 8/2022 – 1/2023. Sähkön siirtoliiketoiminnan eriytetystä tilinpäätöksessä vuosiliikevaihto 2.086.119 € (2.243.197 €) pieneni asiakasmaksujen perimättömyyden vuoksi, mutta poistoeron osittainen purkaminen korjasi verkkoliiketoiminnan tulosta ja vahvisti taseessa oman pääoman määrää.

Tilikauden lopussa yhtiön jakelualueen velvoitemyyjänä toimi Oomi Palvelut Oy, viiden suurimman sähkönsiirron toimitusosuudet alla:

Myyjä	Asiakasmäärä	Osuus (%)
Oomi	2830	53
Fortum	708	13
Helen	459	9
Lumme	275	5
Vattenfall	243	4

Edelliseen vuoteen verrattuna tapahtui selkeää asiakkaiden keskittymistä suurille sähkönsiirryille. Jakelualueella toimi yllämainittujen myyjien lisäksi 45 kpl toimitusmääriltään pienempää sähkönsiirryä, joiden myynti oli yhteensä noin 16 % alueen myynnistä.

Uusia sähköliittymissopimuksia tehtiin 10 kpl ja vuoden 2022 lopussa sähköverkkoon oli liitetty yhteensä 5.487 käyttöpaiikkaa.





## KAUKOLÄMPÖ

Kaukolämmön asiakasmäärä kasvoi hieman, mutta liikevaihto laski noin 5 % 1.813.866 € (1.915.928 €). Syynä laskuun oli edellisen vertailtavan vuoden 2021 erittäin kylmä tammi-helmikuu. Kiinteän polttoaineen laitoksella tuotettu kaukolämpöenergiämäärä kasvoi noin 11 % edelliseen vuoteen verrattuna 36.1 GWh (32.1 GWh).

Keminmaan kuntakonsernin kokonaisedun näkökulmasta, yhtiö rakennutti Kanervatien ja Kalliokielontien rivitaloille kaukolämmön runkolinjan, jolla mahdollistettiin Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:n omistamien kiinteistöjen siirtyminen öljystä edullisempaan ja ympäristöystävällisempään lämmitysmuotoon. Kaukolämmön runkolinjan rakentamisen yhteydessä kaukolämpöön liittyi neljä omakotitaloa. Pienteollisuusalueella verkkoon liitettiin kolme liikekiinteistöä.

Uusien liittyjien ja kasvaneen kaukolämpöverkon tehon vuoksi, Yhtiö hankki siirrettävän kaukolämmön tuotantolaitoksen häiriötilanteita varten Kemin Energia ja Vesi Oy:ltä. Kevyellä polttoöljyllä toimiva 10 MW tehoinen kaukolämmön varalämpölaitos sijoitettiin Teollisuustielle nykyisen kiinteän polttoaineen tuotantolaitoksen viereen.

Metsä-Fibren siirtolinjan suunnittelu- ja lupa-asiakirjat saatiin valmiiksi. TEM pyysi täydentämään hakemusta mm. DNSH-periaatteen mukaisella arvioinnilla ja laskelmilla kasvihuonepäästöjen vähenemisen osalta.

Uusia kaukolämpöliittymissopimuksia allekirjoitettiin kahdeksalle liikekiinteistölle ja neljälle omakotitalolle. Vuoden lopussa kaukolämpöverkkoon oli liitetty yhteensä 225 kiinteistöä. Kaukolämpö tuotettiin turpeella, metsähakkeella ja kevyellä polttoöljyllä. Kevyen polttoöljyn käyttömäärät pysyivät edelleen alhaisella tasolla.

## VESIHUOLTO

Lautiosaaren Akkunusenttiellä, Tervolantien itäpuoliseen osuuteen saneerattiin vesihuollon laitteet, jossa kadun eteläpuolisen alueen asiakasnäkymään kiinnitettiin erityistä huomiota. Puuston harvennustyön ja purkukuntoisten rakennusten poissiirtämisen lisäksi katualueen turvallisuutta ja energiatehokkuutta parannettiin mm. uusilla LED-valaisimilla.

Jäteveden siirtopumppaamo saneerattiin käyttämällä uutta tekniikkaa, jolla estetään ympäristön hajuhaitat ja parannetaan pumppaamon kunnossapidettävyyttä.

Järventaustantien vesihuoltoa uusittiin verkostossa havaittujen useiden yhtäaikaisten vuotojen takia, korjattu osuus yhdistettiin edellisenä vuonna rakennettuun osuuteen poraamalla uusi rautatien alitus.

Jätevesiverkostossa käsiteltävien vesien määrä ja laatu vaihtelee merkittävästi vuodenajan ja verkostoon päässeiden vuotovesien määrän mukaan. Vuotovesiselvityksen tulosten perusteella useita kaivoja ja vuotavia runkolinjan haaroja korjattiin omana työnä.





Mikkelin modernille jätevedenpuhdistamolle järjestettiin helmikuussa tutustumiskäynti, jossa oli käytössä useita analysaattorilaitteistoja laitokselta lähteville vesille. Keminmaan jätevedenpuhdistuslaitokselta lähtevän veden fosforimäärän hallinnan parantamiseksi puhdistamolle hankittiin analysaattori ja käyttöönoton yhteydessä uusittiin ilmastuslaitteiden happimittaukset. Viranomaisen päästötarkkailuraporttien mukaan puhdistamo on toiminut lupaehtojen mukaisesti.

Maaliskuussa jätevedenpuhdistamolla rikkoutui toinen jälkiselkeytysaltaan laahoista. Korjausseisokin vaikutuksista raportoitiin ELY-keskuksen ympäristötarkastajalle.

Ratatien pumppaamolle asennettiin kiinteä varavoimakone turvaamaan pumppaamon toimintaa sähkökatkotilanteissa.

Ferrosulfaatin saatavuus on heikentynyt ja sen hinta on noussut merkittävästi. Yhtiö on varautunut ferrosulfaatin korvaamiseen vaihtoehtoisilla kemikaaleilla. Saostuskemikaalissa siirrytään käyttämään nestemäistä PIX-kemikaalia, jonka vuoksi uuden tyyppiselle aineelle hankittiin uusi varastosäiliö ja sekoitusaltaan syövyttäviä kemikaaleja kestävä pinnoite uusittiin.

Jäteveden puhdistamon katolle asennettiin ja käyttöönotettiin 35,5 kWp tehoinen aurinkosähköjärjestelmä. Business Finland teki energiatukipäätöksen, jossa hankkeen investointikustannuksista myönnettiin avustusta 15 %.

## ENERGIAVIRASTO JA SÄHKÖMARKKINALAKI

Vakaat ja toimitusvarmat energiaverkot ovat yhteiskunnan toimintojen ylläpidon kulmakiviä. Lähes kaikki yhteiskunnan toiminnot ovat riippuvaisia sähköstä sekä sen tuotannon ja saatavuuden häiriöttömyydestä.

Energiavirasto ohjeisti verkkoyhtiöiden suojausasioita koskevia suunnitelmia ja yhtiössä päivitettiin mm. vesivoimalaitosten tiloissa sijaitsevien katkaisijoiden suojarieleet ja niiden yhteydet kaukokäyttöjärjestelmään.

Sähköpula-tilanteiden toimintasuunnitelmien sekä varautumis- ja kehittämissuunnitelmien päivittäminen paransivat edelleen merkittävästi Yhtiössä käytettävien kirjallisten toimintaohjeiden laatua.

Energiavirasto on päätöksellään vahvistanut varttitaseeseen eli viidentoista 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

Suomen hallitus esittää seuraavalle vuodelle ns. windfall-veroa, joka kohdistuisi sähköliiketoiminnan eriytettyyn voittoon vuodelta 2023 pois lukien yritykset, joiden sähkömarkkinaliiketoiminta alittaa sähkömarkkinalain vähäisen toiminnan rajan. Vero koskisi niin sähköntuottajia kuin sähkönmyyjä. Päätöksellä voi olla vaikutusta Yhtiön vuoden 2023 tulokseen Kemijoki Oy:n osakstuottojen kautta.



Kauppakeskusten sekä huoltoasemien yhteyteen rakennettavien sähköautojen latausasemien määrä jatkaa kasvuaan Keminmaassa. Sähköautojen latausverkoston lisääntyminen tulee näkymään energiakulutuksessa maltillisesti vasta keskipitkän aikavälin siirtomäärissä.

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 ja yhteyksiä vahvistetaan.

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.

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

## **MERKITTÄVIMMÄT TAPAHTUMAT TILIKAUDEN PÄÄTTYMISEN JÄLKEEN**

Kunnanvaltuusto ja kunnanhallitus (KH) ovat myöntäneet yhtiölle 3.000.000 € investointilainan, joka on ollut tarkoitus nostaa kolmessa 1 M€ suuruisessa erässä: alkuvuodesta 2022 sekä kesällä 2023 ja alkuvuonna 2024. KH on asettanut tytäryhtiölle tavoitteet kokouksessaan 15.11.2022, jossa on päätetty kahden viimeisen lainaerän nostamisen ajankohdasta.

Rajakankaan vesihuollon korjauskustannukset maksetaan tulo-rahoituksella H1/2023.

Fennovoiman (PSV Oy) osakkeiden arvon alaskirjauksesta ja poistoeron purkamisesta syntyvät yhteensä n. 500 k€ verovaikutukset tulevat maksettavaksi veroilmoituksen jättämisen jälkeen keväällä 2023.



## TUNNUSLUVUT:

Liikevaihto	2022	2021
Sähkönsiirto	2 135	2 305
Osakkuudet	3 832	1 822
Kaukolämpö	1 825	1 915
Tilaustyöt	718	768
Vesihuolto	1 889	1 973
Liikevaihto yhteensä	10 401	8 794
Tilikauden tulos	208	79
Osingon maksu	0	0
Taloudellisuus tavoitteet		
Liikevaihto/henkilö	650	550
Lainakanta 31.12	6 356	6 016
Rahoituskulut	222	201
Maksuvalmius pv	3	3
Sijoitetun pääoman tuottoaste	-11	3
Henkilöstö		
Vakinaiset htv	16	16
Määräaikaiset, ei sijaiset htv	0	0

## 9.3 KEMINMAAN VUOKRA-ASUNNOT OY

### Keskeiset toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudella 2022–2024

Kiinteistöjen kunnossapidon laadun ja suunnitelmallisen huollon kehittäminen.

Rivitalokohteiden peruskorjauskohteiden priorisointi sekä teknisen ja taloudellisen hankesuunnittelun käynnistäminen; öljyn korvaavat energiamuodot (Kanervatien ja Kalliokielontien rivitalojen osalta valmius liittyä kaukolämpöön), energiatehokkuutta parantavat järjestelmät, rahoitus ja avustukset





Asuntokannan määrän suhteuttaminen vastaamaan kysyntää kiinteistöjen myyntien kautta.

## Vuodelle 2022 asetettujen tavoitteiden toteutuminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Toteutuminen 2022
Kiinteistöjen huolto- ja kunnossapitotoimintojen suunnitelmallisuuden ja laadun kehittäminen	Kiinteistökohtaiset tehtäväkuvaukset, vuosi- ja viikkokellot käytössä  Asiakastyytyväisyys	Vuosi- ja viikko-/kuukausikellot toimitettu tilapalvelulle ja otettu käyttöön  Asiakastyytyväisyyskyselyä ei toteutettu vuonna 2022.
Kiinteistöjen energiatehokkuuden parantaminen ja sille tavoitteiden asettaminen peruskorjaustoiminnan suunnittelussa  Aktiivinen vaikuttaminen asukkaiden kulutusasenteisiin	Eri vaihtoehdot ja mahdollisuudet sekä energiatehokkuuden parantamiseen myönnettävät avustukset ja mahdollinen hankkeistus huomioitu suunnittelussa  Asukastiedottaminen	Kanervatien ja Kalliokielontien kiinteistöt liitetty kaukolämpöön.  Tiedotteet asukkaille ja nettisivujen hyödyntäminen.
Taksantörmän kerrostalokohteen kehittäminen	Suunnitellut korjaustoimet tehdään kysynnän mukaan	Asuntoja kunnostettu. Käyttöaste 12/2021 89,4 % -> 12/2022 94,4 %. 2/30 asuntoa ei vuokrattavassa kunnossa.
Kiinteistöjen määrän vähentäminen 1 – 3 kpl vuoteen 2025 mennessä	Vähentämistarpeen osalta huomioitava mahdolliset asuntomarkkinatilanteen muutokset	Käyttöaste nousut 95,8 % -> 98,4 %. Vähentämistarvetta ei ole ollut suuren kysynnän vuoksi vuonna 2022.
Laatutavoite	Mittari	Toteutuminen 2022
Asiakastyytyväisyyden kartoittaminen	Asiakastyytyväisyyskysely suunnitelmakauden loppupuolella	Asiakastyytyväisyyskyselyä ei toteutettu vuonna 2022
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	Asiakastyytyväisyyskysely Asiakaspalaute Laadun tarkastuskierrokset Hakemusten määrä	Pihojen istutusten hoitoon ja ympäristön raivaustöihin panostettiin Kanervatiellä ja Vastuutiellä. Yksi yhteinen tarkastuskierros tilapalvelun kanssa. Hakemuksia 254 kpl (v. 2021 269 kpl)

Tunnusluvut [1000 €]	2019	2020	2021	2022
<b>Liikevaihto yhteensä</b>	<b>2 060</b>	<b>2 115</b>	<b>1 963</b>	<b>2 023</b>
Luottotappiot	8	7	12	1
Käyttö- ja hoitokulut	1 282	1 251	1 385	1 442
<b>Käyttökate</b>	<b>769</b>	<b>857</b>	<b>567</b>	<b>580</b>
<b>Lainakanta 31.12.</b>	<b>8 216</b>	<b>7 553</b>	<b>6 887</b>	<b>6 365</b>
Poistot	419	386	366	348
Rahoituskulut	78	61	56	48
Maksuvalmius pv/kk	31	158	122	98
<b>Taloudellinen käyttöaste %</b>	<b>96</b>	<b>92</b>	<b>96</b>	<b>98</b>
Henkilöstö 31.12.				
Vakinaiset htv	2	2	2	2

**Olennaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä**

Toiminta

Asuntojen vuokraustoiminnan osalta vuoden keskimääräinen taloudellinen käyttöaste oli 98,4 % ja keskimääräinen vaihtuvuus 25 %.

Edellisvuotiseen verrattuna käyttöaste noususuuntainen ja asuntohakemusten määrä pysyi lähes samassa tasossa, saapuneita hakemuksia 254 kpl (ed. vuosi 269 kpl). Suurin yksittäinen syy tilanteen parantumiseen on Kemin biotehdashanke.



Suurin korjausurakka oli viiden rivitaloyhtiön lämmitysmuodon muutos öljystä kaukolämpöön. Muuten korjaustointa on kohdistunut pääosin asuntojen muuttovaiheessa havaittuun korjaustarpeeseen, josta kustannuksiltaan suurin osuus muodostuu märkätilojen saneerauksista. Myös pitkään ei-vuokrattavassa kunnossa olleiden asuntojen kunnostusta on jatkettu.

## Henkilöstö

Yhtiön palveluksessa toimitusjohtajan lisäksi vakituudessa työsuhteessa toimistoisännöitsijä.





## 10 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase, konsernituloslaskelma ja -tase sekä konsernin rahoituslaskelma. Tilinpäätöslaskelmien laatimisessa sovelletaan kirjanpitolakia ja -asetusta kirjanpitolautakunnan 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 KUNTA Kila	2022		2021	
<b>TOIMINTATUOTOT</b>				
Myyntituotot	1 006 185,04		1 033 031,73	
Maksutuotot	1 300 674,86		1 092 329,28	
Tuet ja avustukset	1 372 742,52		1 970 312,48	
Muut toimintatuotot	763 998,36	4 443 600,78	779 642,47	4 875 315,96
<b>TOIMINTAKULUT</b>				
Henkilöstökulut	-18 322 216,73		-17 648 063,03	
Palvelujen ostot	-34 816 022,82		-33 384 216,83	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 592 848,39		-2 232 853,01	
Avustukset	-1 726 146,70		-1 615 184,47	
Muut toimintakulut	-180 009,88	-57 637 244,52	-169 818,14	-55 050 135,48
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>		-53 193 643,74		-50 174 819,52
Verotulot		39 126 695,42		38 722 468,67
Valtionosuudet		16 188 481,00		15 390 761,97
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	227 751,69		201 031,17	
Muut rahoitustuotot	90 856,45		34 216,33	
Korkokulut	-103 169,24		-166 414,18	
Muut rahoituskulut	-11 776,78	203 662,12	-25 224,81	43 608,51
<b>VUOSIKATE</b>		2 325 194,80		3 982 019,63
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 893 754,65		-1 604 511,44	
Kertaluonteiset poistot	-3 935,60			
Poistot ja arvonalentumiset		-1 897 690,25		-1 604 511,44
Satunnaiset tuotot ja kulut				
Satunnaiset tuotot	89 125,38		42 610,61	
Satunnaiset kulut	-62 993,70	26 131,68		42 610,61
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>		<b>453 636,23</b>		<b>2 420 118,80</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>		<b>453 636,23</b>		<b>2 420 118,80</b>



## 10.2 RAHOITUSLASKELMA (KILA)

RAHOITUSLASKELMA KUNTA Kila	2022		2021	
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIR</b>				
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>				
VUOSIKATE	2 325 194,80		3 982 019,63	
SATUNNAISET ERÄT	26 131,68		-887 396,15	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-956 138,44	1 395 188,04	-42 610,61	3 052 012,87
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>				
INVESTOINTIMENOT	-1 973 632,13		-5 760 783,03	
RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEIHIN	93 273,18		542 000,00	
PYSYVIEN VAST.HYÖD. LUOVUTUSTULO	184 349,49	-1 696 009,46	992 829,76	-4 225 953,27
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIR</b>		<b>-300 821,42</b>		<b>-1 173 940,40</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSET	-629 823,14		-1 151 777,00	
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	230 666,61	-399 156,53	171 100,40	-980 676,60
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS	-1,67		5 500 000,00	
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-3 099 355,00		-3 184 245,49	
LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUUTOS	1 500 000,00			
		-1 599 356,67		2 315 754,51
<b>MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET</b>				
TOIMEKSIANTOJEN VARAT				
VAIHTO-OMAISUUDEN MUUTOS				
SAAMISTEN MUUTOS	-147 546,83		-121 325,00	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-216 309,34	-363 856,17	1 062 646,50	941 321,50
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>		<b>-2 362 369,37</b>		<b>2 276 399,41</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>		<b>-2 663 190,79</b>		<b>1 102 459,01</b>
RAHAVARAT 31.12.	3 528 623,75		6 191 814,54	
RAHAVARAT 1.1.	6 191 814,54		5 089 355,53	
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-2 663 190,79</b>	<b>-2 663 190,79</b>	<b>1 102 459,01</b>	<b>1 102 459,01</b>





## 10.3 TASE (KILA)

VASTAAVAA KUNTA Kila	2022	2021	VASTATTAVAA	2022	2021
<b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>			<b>A OMA PÄÄOMA</b>		
I Aineettomat hyödykkeet					
Tietokoneohjelmistot	0	0			
Muut pitkävaikutteiset menot	0	0	I Peruspääoma	22 738	22 738
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	0	0	II Muut omat rahastot	74	74
II Aineelliset hyödykkeet			III Edellisen tiikauden yli-/alijää	5 538	3 090
Maa- ja vesialueet			IV Tilikauden yli-/alijäämä	454	2 420
Maa- alueet	9 006	9 051	<b>OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>28 804</b>	<b>28 322</b>
Rakennukset	18 385	18 635	PAKOLLISET VARAUKSET		
Kiinteät rakenteet ja lait			Muut pakolliset varaukset	0	958
Maa- ja vesirakenteet	3 987	4 066	<b>PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>0</b>	<b>958</b>
Kiinteät rakenteet ja laitteet	524	383			
Muut koneet ja kalusto	95	9			
Keskenkäynteiset hankinnat	0	19			
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	31 997	32 163	<b>B TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
III Sijoitukset			Valtion toimeksiannot	26	33
Osakkeet ja osuudet	4 179	4 189	Lahjoitusrahastojen pääomat	38	33
Muut lainasaamiset	6 574	6 292	Muut toimeksiantojen pääoma	281	299
Muut saamiset	27	21	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ</b>	<b>345</b>	<b>365</b>
Sijoitukset yhteensä	10 780	10 502			
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>42 777</b>	<b>42 665</b>	<b>C VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>					
Lahjoitusrahastojen erityis	6	6	I Pitkäaikainen		
Toimeksiantojen varat yhteensä	6	6	Lainat rahoitus- ja vakuut	11 234	14 125
<b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>			Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
I Vaihto-omaisuus	2	2	Pitkäaikainen vieraspääoma yhteensä	11 234	14 125
Vaihto-omaisuus yhteensä	2	2	II Lyhytaikainen		
II Saamiset			Lainat rahoitus- ja vakuut	4 286	2 995
Pitkäaikaiset saamiset			Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Muut saamiset	129	132	Saadut ennakot	58	3
Lyhytaikaiset saamiset			Ostovelat	3 367	3 728
Myyntisaamiset	1 006	787	Muut velat	459	412
Lainasaamiset	342	231	Siirtovelat	2 127	2 066
Muut saamiset	596	1 400	Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	10 297	9 204
Muut siirtosaamiset	2 293	1 559	<b>VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ</b>	<b>21 531</b>	<b>23 329</b>
Saamiset yhteensä	4 366	4 109			
III Rahat ja pankkisaamiset	3 529	6 192			
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>7 897</b>	<b>10 303</b>			
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>50 680</b>	<b>52 974</b>	<b>VASTATTAVAA</b>	<b>50 680</b>	<b>52 974</b>





## 10.4 KONSERNILASKELMAT (KILA)

## KONSERNITULOS JA KONSERNITASE (KILA)

KONSERNI TULOSLASKELMA Kila	2022		2021	
Toimintatuotot	34 195 401,89		30 882 362,38	
Toimintakulut	-81 973 883,56		-77 123 943,06	
<b>TOIMINTAKATE</b>		<b>-47 778 481,67</b>		<b>-46 241 580,68</b>
Verotulot		39 069 472,25		38 665 378,89
Valtionosuudet		16 188 481,00		15 390 761,97
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	11 783,70		8 515,39	
Muut rahoitustuotot	116 725,81		65 859,60	
Korkokulut	-170 865,17		-236 231,49	
Muut rahoituskulut	-1 836 725,30	-1 879 080,96	-31 364,60	-193 221,10
<b>VUOSIKATE</b>		<b>5 600 390,62</b>		<b>7 621 339,08</b>
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poist	-4 319 205,41		-3 933 758,14	
Omistuksen eliminointierot	0,00			
Poistot ja arvonalentumiset		-4 319 205,41		-3 933 758,14
Satunnaiset erät		27 510,30		42 774,71
Laskennalliset verot	103 156,67		-183 040,03	
Vähemmistöosuudet	147,20	103 303,87	-12,46	-183 052,49
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>		<b>1 411 999,38</b>		<b>3 547 303,16</b>

KONSERNITASE Kila					
VASTAAVAA	2022	2021	VASTATTAVAA	2022	2021
<b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	65 583	65 743	<b>A OMA PÄÄOMA</b>	39 559	39 083
I Aineettomat hyödykkeet	790	578	I Peruspääoma	22 738	22 738
1. Aineettomat oikeudet	678	435	II Muut omat rahastot	4 388	4 390
2. Muut pitkävaikutteiset menot	112	143	III Ed. tilikausien yli/alijäämä	11 021	8 408
3. Ennakkomaksut	0	0	IV Tilikauden yli/alijäämä	1 412	3 547
			<b>Vähemmistöosuudet</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
II Aineelliset hyödykkeet	61 080	59 667	<b>B POISTOERO JA VAPAA-</b>		
1. Maa- ja vesialueet	9 339	9 384	<b>EHTOISET VARAUKSET</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Rakennukset	24 249	24 817	1. Poistoero	0	0
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	25 354	23 331	2. Vapaaehtoiset varaukset	0	0
4. Koneet ja kalusto	1 383	1 393			
5. Muut aineelliset hyödykkeet	1	1	<b>C PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>599</b>	<b>582</b>
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset	754	741	1. Eläkevaraukset	1	0

			2. Muut pakolliset varaukset	598	582
III Sijoitukset	3 713	5 498			
1. Osakkuusyhteisöosuudet	0	0	<b>D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>1 106</b>	<b>1 212</b>
2. Muut osakkeet ja osuudet	3 671	5 434	1. Valtion toimeksiannot	504	435
3. Muut lainasaamiset	20	20	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	19	22
4. Muut saamiset	22	44	3. Muut toimeksiantojen pääomat	583	755
<b>B. TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>787</b>	<b>864</b>	<b>E VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>38 749</b>	<b>42 934</b>
1. Valtion toimeksiannot	479	403	I Pitkäaikainen	23 106	26 257
2. Lahjoitusrahastojen varat	6	6	1. Joukkovelkakirjalainat	0	0
3. Muut toimeksiantojen varat	302	455	2. Lainat rah. - ja vak.laitoksilta	16 546	19 570
			3. Lainat julkisyhteisöiltä	731	1 014
<b>C. VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>			4. Lainat muilta luotonantajilta	0	123
I Vaihto-omaisuus	330	374	5. Saadut ennakot	123	0
1. Aineet ja tarvikkeet	330	374	6. Ostovelat	0	0
2. Keskenkäynteiset tuotteet	0	0	7. Liittymismaksut ja muut velat	5 706	5 550
3. Valmiit tuotteet/tavarat	0	0	8. Siirtovelat	0	0
4. Muu vaihto-omaisuus	0	0			
5. Ennakkomaksut	0	0	II Lyhytaikainen	15 643	16 677
			1. Joukkovelkakirjalainat	0	0
II Saamiset	5 498	6 473	2. Lainat rah. - ja vak.laitoksilta	4 934	4 459
Pitkäaikaiset saamiset	14	10	3. Lainat julkisyhteisöiltä	287	408
1. Myyntisaamiset	0	0	4. Lainat muilta luotonantajilta	0	0
2. Lainasaamiset	0	0	5. Saadut ennakot	95	87
3. Muut saamiset	14	-6	6. Ostovelat	4 175	5 721
4. Siirtosaamiset	0	16	7. Liittymismaksut ja muut velat	615	571
Lyhytaikaiset saamiset	5 484	6 463	8. Siirtovelat	5 537	5 431
1. Myyntisaamiset	2 912	3 546	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>80 020</b>	<b>83 818</b>
2. Lainasaamiset	0	0			
3. Muut saamiset	860	1 836			
4. Siirtosaamiset	1 712	1 081	<b>Konsernitaseen tunnusluvut</b>		
			Omavaraisuusaste %	49,50	46,68
III Rahoitusomaisuusarvopaperit	18	18	Suhteellinen velkaantuneisuus	43,07	50,44
1. Osakkeet ja osuudet	0	0	Kertynyt yli/alijäämä 1000 €	12 433	11 955
2. Sijoitukset rahamarkkinainstrum.	18	18	Kertynyt yli/alijäämä €/asukas	1 599	1 513
3. Joukkovelkakirjat	0	0	Lainakanta 31.12.2022, 1000 €	22 498	25 574
4. Muut arvopaperit	0	0	Lainakanta 31.12.2022, 1000 €/asukas	3	4
			Lainasaamiset, 1000 €	0	0
IV Rahat ja pankkisaamiset	7 804	10 346	Kunnan asukasmäärä	7 775	7 903
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>80 020</b>	<b>83 818</b>			





## 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 hankintamenoon 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 poistoaikoja. Poistosuunnitelman käyttöönottoa jaksotettiin siten, että uudet poistoajat ovat täysimääräisenä käytössä vuodesta 2016 lähtien. Uusien investointien poistoaajat 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 hankintameno määräisenä.

### **Rahoitusomaisuus**

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoonsa. Johdannaisopimuksia ei ole ollut käytössä. Pitkäaikaisissa siirtosaamisissa on 13 838,39 euroa väärinkäytöksen perusteella arvioituja saamia.

### **Avustusten käsittely**

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty hyödykkeiden hankintameno 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

Edellisen tilikauden voittovaroihin on palautettu Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveyspalvelujen ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymän alijäämän kattamista varten vuonna 2021 tehtyä pakollista varausta yhteensä 28 554,57 euroa.

#### 4. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Ei merkittäviä muutoksia.

#### 5. Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä vuodelle 2022 siirtyneet tuotot ja kulut

##### Vuodelle 2023 siirtyneitä tuottoja ja kuluja:

Vuodelle 2023 ei ole siirtyneistä tuotoista ja kuluista ei ole tietoa.

##### 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 alijäämätillille. 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	
	2022	2021	2022	2021
Yleishallinto	1 778	1 818	385	520
Sosiaali- ja terveystuotot	3 187	15 526	2 223	2 293
Opetus- ja kulttuuripalvelut	2 580	2 704	1 250	1 395
Muut palvelut	14 767	13 235	586	669
<b>Toimintatuotot</b>	<b>22 313</b>	<b>33 283</b>	<b>4 444</b>	<b>4 876</b>

### 7. Verotulot

1 000 €	2022	2021	2020	2019
Kunnan tulovero	32894	32705	31240	30785
Osuus yhteisöveron tuotosta	2155	2154	1398	1094
Kiinteistövero	4078	3862	3581	3983
<b>Verotulot yhteensä</b>	<b>39127</b>	<b>38721</b>	<b>36219</b>	<b>35862</b>

### 8. Valtionosuuksien ja verotulomenetysten korvausten erittely

Valtionosuuksien erittely 1000 €	2022	2021
Kunnan peruspalvelujen vos	11606	10736
Harkinnan varainen vos	0	520
Verotuloihin perustuva tasaus	1038	1416
Opetus- ja kulttuuritoimen muut vos	-357	-559
Verotulomenetysten korvaus	3923	3287
Rahoituserät	-22	0
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>16188</b>	<b>15401</b>



## 9. Palveluiden ostot eriteltyinä asiakaspalvelujen ostoihin ja muiden palveluiden ostoihin

Palveluiden ostojen erittely	2022	2021	2020
Asiakaspalveluiden ostot	29 940	29 235	27 357
Muiden palveluiden ostot	4 876	4 150	3 781
<b>Kunnan palveluiden ostot yhteensä</b>	<b>34 816</b>	<b>33 385</b>	<b>31 138</b>

## 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 arvonsäveroiton 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 % menojäännös-poisto.
  - Sillat, laiturit ja uimalat suositus 10–30 v, Keminmaa 15 % menojäännös-poisto.
  - 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.
- Keskeneneräiset 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	
	2022	2021	2022	2021
	<b>Eläkevastuu 01.01.</b>	582	687	
Oikaisu alkusaldoon	0	-53		
Lis/väh. tilikaudella	17	-52		
<b>Eläkevastuu 31.12.</b>	<b>599</b>	<b>582</b>		
<b>Potilasvahinkovakuutusmaksu 01.01. ky</b>	677 693	632 685		
Lisäykset tilikaudella		0		
Oikaisu alkusaldoon	0	93 922		
Muutokset tilikaudella	-27 175	-48 914		
<b>Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12. ky</b>	<b>650 518</b>	<b>677 693</b>		
<b>Muut pakolliset varaukset 01.01.</b>				
Lisäykset tilikaudella			958	958
Vähennykset tilikaudella			-958	
Muut pakolliset varaukset 31.12.			0	958
<b>Pakolliset varaukset 31.12.</b>	<b>651 117</b>	<b>678 275</b>	<b>0</b>	<b>958</b>

Pakollisissa varauksissa konsernissa Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveyspalvelujen sairaanhoitopiirin ky:n potilasvahinkovastuumaksuvastuu yhteensä 0,651 milj. euroa



13. Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
<b>Muut toimintatuotot</b>				
Osakkeiden myyntivoitot	51 170,19		51 170,19	
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	37 955,19	42 610,61	37 955,19	42 610,61
Rakennusten myyntivoitot	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Muut myyntivoitot yhteensä</b>	<b>89 125,38</b>	<b>42 610,61</b>	<b>89 125,38</b>	<b>42 610,61</b>
<b>Muut toimintakulut</b>				
Maa-alueiden myyntitappiot	-62 993,70	0,00	-62 993,70	0,00
Kiinteistöjen myyntitappiot	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Myyntitappiot yhteensä</b>	<b>-62 993,70</b>	<b>0,00</b>	<b>-62 993,70</b>	<b>0,00</b>

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

14. Satunnaiset tuotot

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Satunnaiset tuotot				
Satunnaiset tuotot	89 125	42 611	89 125	42 611
<b>Satunnaiset tuotot yhteensä</b>	<b>89 125</b>	<b>42 611</b>	<b>89 125</b>	<b>42 611</b>
Satunnaiset kulut	-62 994		-62 994	
<b>Satunnaiset kulut</b>	<b>-62 994</b>		<b>-62 994</b>	

Satunnaiset tuotot:

Satunnaisissa tuotoissa osakkeiden ja maa-alueiden myyntivoitto

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

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Keminmaan yhteismetsä	6 401	0
Lautiosaaren Yhteisalue, Kuntarah.osinko	0	1 445
Metsäliitto osuuskunta	4 192	8 582
Kuntarahoitus	21 653	10 931
Peuspääoman korot kuntayhtymiltä		
<b>Yhteensä</b>	<b>32 245</b>	<b>20 958</b>

**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 pääoma-alennukset**

Ei ole

**18. Arvonkorotukset**

Ei ole



**19. Pysyvät vastaavat**

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet /TP 2022

LT100/1

Kunta	Aineett ol- keudet	Muut pitkä- valk.	Ennako maksut	Yht.	Maa-alueet	Raken- nukset	Kilnt. rak. ja laitteet	Koneet ja kalusto	Yht.
Polstamaton hankintameno 01.01.	0	0		0	9051	18635	4448	10	32144
Lisäykset tilikauden aikana				0	119	569	825	92	1605
Keskeneräiset						390			390
Rahoitusosuudet tilikaudella							-84		-84
Vähennykset tilikauden aikana					-164	-81			-245
Voitot/tappiot									0
Siirrot erien välillä									0
Tilikauden poisto	0	0		0		-1127	-679	-7	-1813
Arvonlennukset ja niiden palautukset						0			0
Polstamaton hankintameno 31.12.	0	0	0	0	9006	18386	4510	95	31997
Arvonkorotukset									0
Kirjanpitoarvo 31.12.	0	0		0	9006	18386	4510	95	31997

**Sijoitukset**

Pysyvien vastaavien sijoitukset	Osakkeet ja osuudet					Yhteensä	Muut lainasaami-
	Osakkeet konserni-yhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kunta-yh-tytä- osuudet	Muut osak-keet ja osuudet	saamiset konser-niyhteisöt		
tarkkuus=1000 euroa							
Hankintameno 1.1.	1987	0	1901	301	4189	6272	
Lisäykset tilikauden aikana						649	
Vähennykset tilikauden aikana/arvonaleenus		0	0	-9	-9	-367	
Siirrot erien välillä							
Hankintameno 31.12.	1987	0	1901	292	4180	6554	
Arvonaleenukset ja niiden palautukset					0		
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	1987	0	1901	292	4180	6554	

**20.-22. Omistukset tytä- ja muissa yhteisöissä**

Tytäryhteisöt	kotipaikka	kunnan om.osuus	konsernin om.osuus	Kuntakonsernin osuus 1000 euroa		
				omasta pää-omasta	vieraasta pääomasta	voitto/tap-pio
Keminmaan Vuokra-asunnot Oy	Keminmaa	100	100	521	6709	0
Keminmaan Energia ja Vesi Oy	Keminmaa	100	100	10119	15006	208
<b>Kuntayhtymät</b>						
Kolpeneen Palvelukeskuksen Ky	Rovaniemi	2,97	2,97	71,93	318	0
Lapin Liitto	Rovaniemi	5,4	5,4	38	206	-49
Kemi-Torniolaakson koulutus Ky Lappia	Tornio	4,21	4,21	1365	178	-18
Länsi-Pohjan sh-piirin Ky	Kemi	10,11	10,25	1433	1696	930
Meri-Lapin liikelaitos Ky	Kemi	29,00	40	432	0	300
Muut omistusyhteisyhteisöt						
Asunto Oy Färinranta	ei yhd	16,1				
Meri-Lapin Vesi Oy	ei yhd	7				

Kunta on osallisena Keminmaan yhteismetsässä ja Kemin Kirkonkylän osakaskunnassa.

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

Saamiset (LT100/3)	2022		2021	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
<b>Saamiset tytäryhteisöiltä</b>				
Myyntisaamiset				
Lainasaamiset	6 553 796	341 722	6 271 629	230 667
Muut saamiset	143 178	0	116 119	0
Siirtosaamiset	0	581797	0	0
<b>Yhteensä</b>	<b>6 696 974</b>	<b>923 519</b>	<b>6 387 748</b>	<b>230 667</b>
<b>Saamiset kuntayhtymiltä</b>				
Myyntisaamiset	0	0	0	0
Lainasaamiset	0	0	0	0
Muut saamiset	0	0	0	189232
Siirtosaamiset	0	787549	0	611504
<b>Yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>787549</b>	<b>0</b>	<b>800736</b>
<b>Saamiset muilta</b>				
Myyntisaamiset	-	1 005 655	-	786 768
Lainasaamiset	20 000		20 000	
Muut saamiset	8 608	595 707	29 535	1 399 487
Siirtosaamiset	13 838	923 254	15 473	759 424
<b>Yhteensä</b>	<b>42 446</b>	<b>3 312 164</b>	<b>65 007</b>	<b>3 746 414</b>
<b>Saamiset yhteensä</b>	<b>6 739 421</b>	<b>4 235 683</b>	<b>6 452 756</b>	<b>3 977 081</b>



**24. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät (LT100/6)**

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
<b>Pitkäaikaiset siirtosaamiset</b>				
Menoennakot	0	0	0	0
Muut siirtosaamiset	14	14	14	14
<b>Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>	<b>14</b>
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset</b>				
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	65 000	60 000	65 000	60 000
Valtiolta saatavat tuet ja avustukset	170 634	617 566	170 634	617 566
LPSHP Ky/Kalliinhuollon tasaus			717 018	611 504
Vaana tulojäämä	255 012		255 012	
Pohjois-suomen sos.osaamiskeskus,proj.	37 305			
Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n korko+lyhennys	275 311		568 786	
Itsenäistymisvarat pvm oikaisu	278 161		278 161	
Muut tulojäämät	541 095	402 889	237 988	270 890
Asumisen rahoitus ja kehittämiskeskus	89 061			
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b>	<b>1 711 578</b>	<b>1 080 455</b>	<b>2 292 599</b>	<b>1 559 960</b>

Ero 116,00 euroa johtuu Mlkp Oy:n muutoksesta tilinpäätökseen.

### 11.3.2 TASEEN VASTATTAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

#### 25. Oman pääoman erittely

Oman pääoman erittely	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Peruspääoma 01.01	22 737 751	22 737 751	22 737 751	22 737 751
Lisäykset		3		
Vähennykset				
<b>Peruspääoma 31.12.</b>	<b>22 737 751</b>	<b>22 737 754</b>	<b>22 737 751</b>	<b>22 737 751</b>
Muut omat rahastot				
Vahinkorahaston pääoma 01.01.	74 120	0	74 120	74 120
Vahinkorahaston pääoma 31.12.	74 120	0	74 120	74 120
Muut omat rahastot	4 314 211	4 389 970	74 120	74 120
<b>Rahastot yhteensä</b>	<b>4 388 331</b>			
Edellisten tilikausien yli/alij 01.01.	11 102 409	8 583 697	5 509 936	3 089 818
Omanpääoman oikaisu	0	-175 959	28555	
<b>Ed.tilikausien yli/alijäämä 31.12.</b>	<b>11 021 308</b>	<b>8 407 738</b>	<b>5 538 491</b>	<b>3 089 818</b>
Tilikauden yli/alijäämä	1 411 999	3 547 303	453 636	2 420 119
LPSHP:n alijäämä v. 2021		-958 561		
<b>Voittovarot yhteensä</b>	<b>12 433 307</b>	<b>10 996 480</b>		
<b>Omapääoma yhteensä 31.12.2022</b>	<b>39 559 389</b>	<b>38 124 204</b>	<b>28 803 998</b>	<b>28 321 807</b>
Edellisen tk.n ero:	-24 828			

#### 26. Erittely poistoeroista konserni

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

**27. Velat ja velkojen osat, jotka erääntyvät 01.06.2027 tai sen jälkeen (pitkäaikainen vieraspääoma (LT100/2))**

Pitkäaikaiset velat		
1 000 €	2022	2021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 799	5 370
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Lainat muilta luotonantajilta		
<b>Yhteensä</b>	<b>3 799</b>	<b>5 370</b>

**28. Erittely liikkeeseen lasketuista joukkovelkakirjalainoista**

Ei ole

**29. Erittely olennaisista pakollisiin varauksiin merkityistä eristä**

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Pakolliset varaukset 01.01.	581		958	
Lisäykset tilikaudella	17			958
Vähennykset tilikaudella			-958	
<b>Pakolliset varaukset 31.12.</b>	<b>598</b>	<b>581</b>	<b>0</b>	<b>958</b>

**30. Velkojen erittely (tytäryhteisöt, kuntayhtymät, osakkuusyhteisöt)**

Vieraspääoma	2022		2021	
	Pitkä-aikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkä-aikaiset	Lyhytaikaiset
<b>Velat tytäryhteisöille</b>				
Saadut ennakot				
Ostovelat		86		
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä				
<b>Velat kuntayhtymille</b>				
Saadut ennakot				
Ostovelat		667 645		525 371
Muut velat				
Siirtovelat				



Yhteensä		667 645		525 371
<b>Velat muille</b>				
Saadut ennakot		58 059		2 837
Ostovelat		2 699 723		3 202 815
Muut velat		459 544		411 911
Siirtovelat		2 146 438		2 065 162
Yhteensä		5 363 765		5 682 725
<b>Vieraspääoma yhteensä</b>		<b>6 031 410</b>		<b>6 208 096</b>

### 31. Kuntatodistusohjelma limiitti

Kuntatodistusohjelma limiitti		
1 000 €	2022	2021
Limitti 31.12.2022	3 000	3 000
siitä käyttämättä oleva määrä	1 500	3 000

### 32. Muut velat

Muiden velkojen erittely	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
	Liittymismaksut	5 705 982	5 550 212	
Muut velat	614 519	571 248	459 544	411 911
Muut velat yhteensä	6 320 501	6 121 460	459 544	411 911

### 33. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät (LT100/5)

LT100/5	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat</b>				
Tuloennakot	660 289	399 792	660 288	399 792
Menojäämät				
lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 388 155	1 497 793	1 388 155	1 497 763
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset				
Korkojaksotukset	20 741	42 646	20 741	42 646
Muut menojäämät	1 881 285	1 782 434	57345	124 961
Lyhyt aikaiset siirtovelat yhteensä	3 290 182	3 322 873	1 466 241	1 665 370
<b>Siirtovelat yhteensä</b>	<b>3 950 470</b>	<b>3 722 665</b>	<b>2 126 529</b>	<b>2 065 162</b>

## 11.4 VAKUUKSIA, VASTUUSITOUMUKSIA JA TASEEN ULKOPUOLISIA JÄRJESTELTYJÄ 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 (LT100/11)				
1 000 €	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
<b>Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitokselta</b>				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	1 100	1 421		
Lainat julkisyhteisöiltä				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset				
Lainat mullat luotonantajilta				
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	526			
<b>Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä</b>	<b>1 626</b>	<b>1 421</b>		

### 37. Muut vakuudet

Muita vakuuksia ei ole.

### 38. Vuokravastuut

#### Leasingvastuut (LT100/9)

Leasingvastuiden yhteismäärä (arvonlisäveroineen) LT100/9				
	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	282 007	107 118	22 893	34 742
Myöhemmin maksettavat	575 064	223 053	22 720	11 743
<b>Yhteensä</b>	<b>857 071</b>	<b>330 171</b>	<b>45 613</b>	<b>46 485</b>

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



**39. – 40. Vastuusitoumukset (LT100/10)**

Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen ja muiden yhteisöjen puolesta

Vastuusitoumukset	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
<b>Takaukset</b>				
pääoma 01.01.	5 314	5 552	5 314	5 552
pääoma 31.12.	5 093	5 314	5 093	5 314
<b>Muiden yhteisöjen puolesta annetut takaukset</b>				
pääoma 01.01.	426	330	330	538
pääoma 31.12.	274	426	402	330
<b>Takaukset yhteensä</b>	<b>5 367</b>	<b>5 740</b>	<b>5 494</b>	<b>5 644</b>

**Kuntien takauskeskuksen osuudet vastuista (LT100/4)**

	2022	2021
<b>Kunnan osuus tak. Kesk. takausvast. 31.12.2022</b>	59 838 166	56 448 632
Kunnan osuus tak. Kesk. kattamattomista takausvast. 31.12.2022	0	0
Kunnan mahdollista vastuuta kattava os. tak. Kesk. rahastoista 31.12.2022	34 603	36 977

**41. Muut kuntaa koskevat taloudelliset vastuut**

Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveystalouden ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymän valtuusto teki 29.11.2022 § 48 seuraavan päätöksen:

- 1) valtuusto päättää alentaa kuntayhtymän peruspääomaa 14.0 miljoonasta eurosta 2.5 miljoonaan euroon;
- 2) kunnat maksavat mahdollisen alijäämän tilinpäätösvuoden ja sitä edeltävän kahden vuoden kuntalaskutuksen suhteessa.

Keminmaan kunnanhallitus oli tehnyt päätöksen 25.10.2022 § 482, että Keminmaan kunnan mukaan Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveystalouden ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymän alijäämä tulee kattaa kuntayhtymän perussopimuksen 16 §:n mukaisesti.

Kunnanhallitus päätti tehdä valituksen Länsi-Pohjan sosiaali- ja terveystalouden ja sairaanhoitopiirin kuntayhtymän valtuuston päätökseen 29.11.2022 § 48.

Pohjois-Suomen hallinto-oikeus ei ole antanut päätöstä valitukseen vielä.



## 11.5 YMPÄRISTÖASIOIDEN HARKINNANVARAINEN ESITTÄMINEN

Ei esitettävää

## 11.6 HENKILÖSTÖÄ, TILINTARKASTAJAN PALKKIOTA JA INTRESSITAHOTAPAH-TUMIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

### 42. Henkilöstön lukumäärä 31.12.2022 tehtävälueittain

Taulukko esitetty henkilöstöosassa.

### 43. Taseeseen aktivoituvat henkilöstömenot

Taseeseen aktivoituja henkilöstömenoja ei ole.

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

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	2022	2021
Kansallinen kokoomus R.P.	1 839,40	1 115,65
Suomen keskusta R.P.	5 615,89	6 634,51
Vasemmistoliitto R.P.	5 726,47	6 057,84
Suomen sosiaalidemokraattinen puolue R.P.	44,25	849,01
Keminmaalaisten parhaaksi	3 985,80	4 682,40
Lounais-Lapin vihreät ry	546,26	248,13
Keminmaan perussuomalaiset ry	1 597,00	0,00
<b>Tilitetty luottamushenkilömaksut yhteensä</b>	<b>19 355,07</b>	<b>19 587,54</b>

### 45. Tilintarkastajan palkkiot

#### KPMG (LT100/7)

	2022	2021
Tilintarkastuspalkkiot	16 080	13 200
Muut tilintarkastajalle kuuluvat tehtävät	0	0
Tarkastuslautakunnan avustaminen	7 904	7 785
Muut palkkiot	0	3 000
Palkkiot yhteensä	23 984	23 985
<b>Kaikki yhteensä</b>	<b>23 984</b>	<b>23 985</b>

#### 46. 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 euroa, lainan korko 3,5 %. Lainan lyhennykset alkavat 2022, siten, että laina on kokonaan maksettu 31.12.2030. Lainan saldo 31.12.2022 2 475 555,56 euroa

Velka 2. 1 500 000,00 euroa, lainan korko 4,5 %, Lainan lyhennys kertalyhennyksenä 31.12.2030.

Kunta on antanut kokonaan omistamalleen Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:lle tertierilainoja, joiden pääoma on 31.12.2022 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/intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

## 12 ERIYTETYT 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 31. päivänä maaliskuuta 2023

### KEMINMAAN KUNNANHALLITUS



Hannele Matinlassi  
kunnanjohtaja



Tommi Lepojärvi  
kunnanhallituksen puheenjohtaja



Auli Tasala  
I varapuheenjohtaja



Soili Rautio  
II varapuheenjohtaja



Tuula Eilittä  
jäsen



Heli Trög  
varajäsen



Petri Juntikka  
jäsen



Eeva Lääkkö  
jäsen



Risto Rimpisalo  
jäsen



Jukka Rainto  
varajäsen





KEMINMAA

Tilintarkastusmerkintä

Suoritetuista tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Keminmaassa 23 / 5 2023

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy  
Jukka Väärälä, KHT, JHT

**14 TILINPÄÄTÖSTÄ VARMENTAVAT ASIAKIRJAT**

Tilinpäätöstä ja toimintakertomusta varmentamaan laaditaan liitetietojen erittelyt, jotka on laatijan päivittävä 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**

'001	Pankkitositteet
'004	Palkkatapahtumat
'005	Ostoreskontran suoritukset
'006	Myyntireskontra/viitesuoritukset
'010	Ostolaskut, käsin kirjattavat
'012	Skannatut ostolaskut
'013	Ostolaskut, verkkolaskut
'018	Toimeentulotuki
'020	Yleislaskutus
'021	Terveystoimi, liittymät
'022	Sosiaalitoimi laskut
'023	Tekninen toimi laskut
'025	Sisäiset laskut
'026	Sivistyspalvelu laskut
'030	Terveystoimi, yleislaskutus
'031	Vanhustyölaskut
'034	Päivähoitolaskut
'035	Hammashoitolaskut
'090	Muistiotositteet
'091	Jaksotukset
'092	Oikaisut tilinavaussaldoihin
'093	Käyttöomaisuusviennit poistot
'094	Käyttöomaisuusviennit myynnit ja romutukset
'099	Tilinpäätös simuloinnit
'200	Sisäinen laskutus

## 15 HYVINVOINTILAUTAKUNNAN TOIMINTAKERTOMUS



## 1.5 Hyvinvointilautakunta

Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistusta koskeva laki on tullut voimaan 1.7.2021 ja sosiaali- ja terveystalvet siirtyvät Lapin hyvinvointialueen järjestämisvastuulle 1.1.2023.

Keminmaa on vuoden 2017 lopulla hyväksynyt sekä Länsi-Pohjan yhteisyrityksen perustamisen ja yhteisyrityksen tuottamien erikoissairaanhoidon sekä kuntoutuksen palvelujen hankinnan että kunnan perusterveydenhuollon sekä kehitysvammahuollon ja ikäihmisten tehostetun palvelutuotannon palvelujen hankkimisen yksityisiltä yrityksiltä. Asiakkaiden valinnanvapaus mahdollistuu, mutta kunnan/järjestäjän vastuu palveluiden valvonnassa korostuu.

Väestön ikääntyminen, palvelujen tarpeen kasvaminen sekä sosiaali- ja terveysalan henkilöstön saatavuusongelmat aiheuttavat haastetta tulevina vuosina. Näihin haasteisiin pyritään vastaamaan mm. etäteknologiaa hyödyntämällä ja suuntaamalla henkilöstöresurssit kasvavien tarpeiden mukaisesti. Lapsiperheiden ennaltaehkäisevää kotipalvelua tarjotaan mahdollisimman laajasti matalalla kynnyksellä, painopisteen siirtyessä korjaavasta ennaltaehkäisevään palveluun.

### Päätösten vaikutusten arviointi (EVA)

Hyvinvointilautakunta toteuttaa vuonna 2022 päätöksensä vaikutusten ennakkoarvioinnin (EVA) asiassa annetun ohjeen mukaisesti.

#### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2022–2024

- Asiakkaiden osallisuuden ja hyvinvoinnin edistäminen yhteistyössä niin alueellisesti kuin myös paikallisesti
- Toimiva yhteistyö yksityisten palveluntuottajien kanssa
- Ikääntyvän väestön sekä lapsiperheiden palvelutarpeisiin vastaaminen
- Valmistaudutaan sosiaalipalveluiden tiedon siirtämiseen Kantaan. Tavoitteena on, että asiakkaiden tiedot siirtyvät Kanta- palveluun reaaliaikaisesti, mikä mahdollistaa asiakkaan omaa osallisuutta omassa asiassaan.

## 1.5.1 Sosiaalipalvelut

### Toiminta-ajatus

Sosiaalipalvelujen tavoitteena on edistää ja ylläpitää asiakkaidensa toimintakykyä, sosiaalista hyvinvointia, turvallisuutta ja osallisuutta turvaten yhdenvertaisin perustein tarpeenmukaiset ja oikea-aikaiset palvelut kuntalaisille.

Sosiaalipalveluissa pyritään suunnitelmalliseen työskentelyyn yksilöiden ja perheiden hyväksi yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.

### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2022–2024

Seudulliseen ja maakunnalliseen kehittämistyöhön osallistuminen.

Asiakkaiden hyvinvoinnin ja osallisuuden edistäminen yhdessä eri toimijoiden kanssa

Jatketaan Ankkuritoimintaa yhteistyössä poliisin ja nuorisotoimen sekä mahdollisten muiden toimijoiden kanssa. Tällä toiminnalla pyritään varhaisessa vaiheessa puuttumaan mm. alaikäisten päihteiden käyttöön ja rikolliseen käyttäytymiseen sekä selvittää nuoren asiakkaan elämäntilannetta ja mahdollista tuen tarvetta.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Toteuma 1–11 (suluissa edellisen vuoden vastaava luku)
<p>Toimeentuloa pitkäaikaisesti saaneet 25 – 64 -vuotiaat:</p> <p>pyritään aktivoimaan pitkäaikaistyöttömiä ja lisäämään elämänhallintaa sekä vähentämään toimeentulotuen pitkäaikaista tarvetta 25 – 64 -vuotiaiden keskuudessa.</p> <p>Kuntouttavan työtoiminnan ryhmätoimintaa jatketaan päiväkeskuksen tiloissa</p> <p>Kuntouttavan työtoiminnan paikkoja järjestetään omaan kuntaan.</p>	<p>Kuntouttavaan työtoimintaan osallistuvien määrä/kk ja vuosi.</p>	<p>Kuntouttavaan työtoimintaan on osallistunut 32 (32) henkilöä.</p> <p>Kuntouttavan työtoiminnan paikat ovat olleet edelleen pääosin omassa kunnassa.</p> <p>Kuntouttavan työtoiminnan ryhmätoimintaa on jatkettu Rantatuvalla.</p>
<p>Lastensuojelun avohuollon työn ja varhaisen tuen painottaminen</p> <p>Avohuollon piirissä vuoden aikana olevien lasten määrä on suurempi kuin sijaishuollossa olevien lasten määrä.</p>	<p>Tukiperheissä käyvien lasten määrä, perhetyön asiakkaiden määrä ja avohuollon piirissä vuoden aikana olleiden lasten määrä.</p>	<p>Tukiperheessä on käynyt 27 (25) lasta.</p> <p>Perhetyötä on saanut 33 perhettä (sosiaalihuoltolain ja lastensuojelulain perusteella).</p> <p>Avohuollon piirissä on ollut 49 (45) lasta.</p> <p>Sijaishuollossa on 14 (16) lasta. (30.11.2022 tilanne)</p>
<p>Ennaltaehkäisevä työ</p> <p>Päihdetyön avohuollossa olevien asiakkaiden määrä on suurempi kuin laitoshoidon saavien määrä.</p>	<p>Vrt. päihdehuollon avohuollon asiakkaat ja laitoshoidon asiakkaat.</p> <p>Rantatuvan käyntimäärät.</p>	<p>Päihdehuollon avohuollon asiakkaita on ollut 34 (40) ja laitoshoidossa 4 (8).</p> <p>Rantatuvan käyntimäärä on ollut 1635 (1516).</p>
<p><b>Laatutavoite</b></p>	<p><b>Mittari</b></p>	<p><b>Toteuma 1–11</b></p>



<p>Asiakkaan osallisuuden lisääminen ja osallisuutta lisäävien toimintatapojen kehittäminen ja ylläpitäminen.</p>	<p>Asiakkaan kokemus ja saatu palaute</p>	<p>Asiakkaan osallisuutta edistetään ja ylläpidetään asiakastyössä. Esim. asiakasta osallistavien kirjaamiskäytäntöjen kautta.</p>
<p>Palvelujen saatavuus ja lain mukaisissa määräajoissa pysyminen</p>	<p>Määräaikojen toteutuminen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- toimeentulotukipäätösten käsittelyajat (7 arkipäivän kuluessa)</li> <li>- ajan saaminen sosiaalityöntekijälle (7 arkipäivän kuluessa)</li> <li>- lastensuojeluilmoituksen käsittely (7 arkipäivän kuluessa)</li> <li>-palvelutarpeen- / lastensuojelutarpeen selvitys (3 kk:n kuluessa)</li> </ul>	<p>Toimeentulotukipäätökset on tehty 7 arkipäivän määräajassa, paitsi 1 päätös on ylittänyt määräajan.</p> <p>Ajan sosiaalityöntekijälle on saanut 7 arkipäivän määräajassa.</p> <p>Lastensuojeluilmoitukset on käsitelty 7 arkipäivän määräajassa.</p> <p>Palvelutarpeen selvitykset on tehty 3 kuukauden määräajassa.</p>
<p>Palveluiden kehittäminen</p> <p>Keminmaa osallistuu maakunnalliseen/seudulliseen kehittämistyöhön</p> <p>Seudullisten työryhmien / tiimien toiminnan jatkaminen.</p> <p>Ei poikkeamia</p>	<p>Maakunnallinen ja seudullinen yhteistyö</p> <p>Saadut palautteet</p>	<p>Maakunnallista ja seudullista yhteistyötä on jatkettu ilman poikkeamia.</p> <p>Hyvinvointialueen valmisteluun liittyen on osallistuttu palvelukohtaisiin kokouksiin ja kerätty tietoa hyvinvointialueen valmistelutyön tarpeisiin.</p> <p>Ei poikkeamia.</p>

## **Olellaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä**

Sosiaalipalveluihin saatiin vuodelle 2022 uusi sosiaalityöntekijän virka lastensuojelun ja perhesosiaalityön tehtäviin. Viran perustaminen tuli ajankohtaiseksi, koska vuoden 2022 alusta lastensuojelun sosiaalityöntekijällä on saanut olla 0-17 -vuotiaita asiakkaita enintään 35. Uusi virka saatiin täytettyä kesäkuussa. Vanhus- ja vammaissosiaalityöntekijän viran täytössä on loppuvuodesta ollut haasteita ja virkaa on saatu täytetty joulukuussa vain osa-aikaisesti. Keminmaan vammaissosiaalityöntekijän virka siirtyy Lapin hyvinvointialueelle avoimena virkana, koska siihen ei ole saatu palkattua viranhaltijaa. Virkaan sisältyy myös kehitysvammahuollon ohjaajan tehtävät. Lastensuojelussa sijaishuollon tarve on viime vuosina vähitellen vähentynyt ja avohuollon palveluiden käyttö kasvanut. Kehitys on ollut oikean suuntainen. Ennaltaehkäisevää Ankkuritoimintaa on jatkettu yhteistyössä poliisin ja nuorisotoimen kanssa. Tarvittaessa mukaan on kutsuttu muitakin viranomaisia. Kuntouttavaa työtoimintaa on toteutettu kunnan omissa toimipisteissä, päiväkeskus Rantatuvalla ryhmissä sekä työpajalla sekä tarvittaessa alueen säätiöiltä. Tiivistä yhteistyötä on tehty kunnan työllistämisyksikön kanssa. Loppuvuoteen on ajoittunut monenlaista tiedon keruuta nykyisistä palveluista hyvinvointialueen suunnittelun tarpeisiin. Vuoden vaihteessa sosiaalipalveluiden työntekijät siirtyvät Lapin hyvinvointialueen palvelukseen, mutta yhteistyötä kunnan toimijoiden kanssa jatketaan.

## 1.5.2 Hoiva- ja asumispalvelut

### Toiminta-ajatus

Hoiva- ja asumispalvelujen tarkoituksena on tarjota keminmaalaisille mahdollisuudet hyvään elämään järjestämällä lakisääteiset, asiakkaiden tarpeita vastaavia laadukkaita sosiaali- ja terveyspalveluja kustannustehokkaasti. Palveluita tuotetaan asiakaslähtöisesti asiakkaan kotona tai kodinomaisessa ympäristössä, ennalta ehkäisevästi, kuntouttavalla ja toimintakykyä tukevalla työotteella asiakkaan itsemääräämisoikeutta kunnioittaen.

### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2022–2024

- Vuoden 2020 ja 2021 aikana koronapandemia keskeytti Einolan arviointi- ja kuntoutusyksikön toiminnan lähes kokonaan. Tämän vuoksi yksikön toiminnan kehittämistä jatketaan vuonna 2022. Lisäksi päivätoiminnan ja Einolan yksikön toimintojen yhdistämistä jatketaan vuonna 2022. Kuntoutus- ja arviointijaksojen kehittäminen on tärkeää ikäihmisten palveluasumisen tarpeen arvioimiseksi ja kotona selviytymisen tukemiseksi.
- Rajoitustoimenpiteiden vuoksi Einolan toiminta ja kehittäminen on ollut vähäistä vuoden 2021 syyskuuhun saakka. On tärkeää, että ikäihmisten kuntoutus- ja arviointijaksojen toimivuutta kehitetään ikäihmisten palveluasumisen tarpeen arvioimiseksi ja kotona selviytymisen tukemiseksi.
- Perhehoitomallin käyttöönotto vuoden 2022 laajentamaan ikäihmisten palveluja.
- Kotihoidon palvelusetelien käyttämisen painopisteen muutetaan nykyisistä pienistä tuntimääristä käytettäväksi harkinnanvaraisesti sellaisiin tilanteisiin, joihin kotihoidon on vaikea vastata. Palvelusetelien laajentaminen tukipalveluihin: siivouspalvelua ikäihmisille hyvinvointilautakunnan päätöksen 19.5.2021 § 83 mukaisesti.
- Selvitetään uusien teknologisten laitteiden mahdollisuuksia ikäihmisten kotona asumisen tukemisessa. (Esimerkiksi virtuaalikäynnit, lääkerobotit, erilaiset turvalaitteet).
- Otetaan käyttöön palveluseteli omaishoidon lomitukseseen.
- Otetaan käyttöön erityismaksuluokka vaikeimmin hoidettavien osalta, joka siirtää tehostetun palveluasumispaikan tarvetta.
- Lisätään määrärahoja omaishoidon järjestämiseen vastaamaan lisääntyntä tarvetta.
- Vanhustentalojen peruskorjauksen / uudisrakentamisen selvittäminen, vuokraustoiminnan hallinnointi ja siirtäminen Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:lle (konsulttiselvitys). Perustetaan suunnittelutoimikunta.
- Tarkistetaan vanhustentalojen vuokrat.
- Lisätään tehostetun palveluasumisen palvelusetelien määrärahoja 385 000 euroa.
- Valtuusto lisää tehostetun palveluasumisen palvelusetelien määrärahoja 67 000 euroa, koska Attendo on sanonut irti palvelusetelisopimuksia eri yksiköistä ja esittänyt uusien palvelusetelisopimusten hyväksymistä hyvinvointilautakunnalle. Perustelu: Korotus on laskettu siten, että Keminmaan yksiköt Kallinranta ja Uittomiehen korotuksina on käytetty palvelusetelisääntökirjan mukaista 2 %:iin korotusta ja muut on laskettu uusien palvelusetelisopimusten mukaisilla hinnoilla. Palvelusetelisopimusten hinnantarkastus olisi tällöin 67 000 euroa.



## **Olellaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä**

Einolan arviointi- ja kuntoutusyksikön muutostyöt ovat alkaneet keväällä 2022, Einolaan on rakennettu kaksi huonetta aiemmin varastoina toimineen tilan tilalle. Syksyn 2022 ja alkuvuoden 2023 aikana toteutettavat muutostyöt ovat käynnistyneet Lokakuussa 2022. Einolan toiminta on siirtynyt 7 asiakaspaikan osalta väistötiloihin muutostöiden ajaksi. Vanhustentalojen uudisrakentaminen on aloitettu ja ne ovat edenneet B-talon purkutöiden toteuttamiseen. vanhustentalojen suunnittelu jää kesken. Vanhustentalojen vuokrat on tarkastettu 1.4.2022 alkaen. Palvelusetelien laajentaminen tukipalveluihin on toteutunut: uusi palveluseteli siivouspalveluihin ikäihmisille on otettu käyttöön keväällä 2022. Omaishoidon sijaishoidon palveluseteli on otettu käyttöön keväällä 2022, samoin erityismaksuluokka vaikeimmin hoidettaville asiakkaille. Toiminnan kehittämisessä on edetty ottamalla käyttöön RAI-toimintakyvyn arviointimenetelmä, jonka käyttöön on perehdytetty henkilöstöä. Mahdollisuudesta uusien teknologisten laitteiden käyttämisestä ikäihmisten kotona asumisen tukemisessa on valmistunut selvitys yhteistyössä Lapin ammattikorkeakoulun kanssa.

Hoivan ja asumisen yksikköön on perustettu kolme määräaikaista lähihoitajan vakanssia (2637, 2638, 2639), yksi määräaikainen palveluohjaajan vakanssi (2029) sekä yksi määräaikainen toimistosihteerin (2026) vakanssi ajalle 1.6.2022–30.4.2023. Määräaikaisilla toimilla on pyritty vastaamaan paremmin henkilöstön poissaolojen järjestelyihin, varmistamaan asiakkaan saaman palvelun järjestäminen ja toteuttaminen sekä löytämään uusia keinoja vaikuttaa henkilöstön sairauspoissaoloihin. Kotihoidon henkilöstöstä on jäänyt eläkkeelle useita hoitajia. Kaikki avoimet vakanssit on saatu täytettyä syksyn aikana. Koronarokotustoimintaa on jatkettu THL suositusten mukaisesti. Rokottajina ovat toimineet sekä hoiva ja asumisen sairaanhoitajat ja yksittäiset rokottajat. Koronarokotusten ajanvarauksesta, selvitystyötä on vastannut koronajäljittäjänä tehtävänkuvalla työskentelevä terveydenhuollon ammattihenkilö. Päivätoimintaa on toteutettu kunnan omana toimintana Kallinrannan päivätoiminnalle varatuissa tiloissa. Hoiva ja asumispalveluissa henkilöstökulut aiheuttavat lisämäärärahan tarvetta.

Perhehoitomallin käyttöönoton selvittäminen siirtyy seuraavalle vuodelle.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Toteuma 1–11
<p>lääkkään hoitoa ja huolenpitoa toteutetaan hänen toimintakykynsä mukaisesti ensisijaisesti asiakkaan kotona.</p> <p>Asiakkaiden kotona asumista tuetaan kuntoutus- ja arviointijaksojen avulla.</p> <p>Yli 75-vuotiaista:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kotona asuu vähintään 91 % + 75 vuotiaista</li> <li>• Tehostetussa palveluasumisessa asuu enintään 6 - 7 % yli 75 vuotiaista.</li> <li>• Omaishoidon tuella hoidetaan 6 % + 75-vuotiaista vaihtoehtoisin palvelumuodoin</li> <li>• Kaikille asumispalvelupaikkaa hakeneille/odottavalle järjestetään kuntoutus- ja arviointijakso ennen päätöksentekoa asumispalvelupaikasta</li> </ul>	<p>Kotona asuvat (%) kaikista + 75-vuotiaista.</p> <p>Tehostetussa palveluasumisessa asuvat (%) kaikista + 75-vuotiaista.</p> <p>Palveluasumisessa asuvat (%) kaikista + 75-vuotiaista.</p> <p>Omaishoidon tuella hoidettavat (%) kaikista + 75-vuotiaista.</p> <p>Kuntoutus- ja arviointijaksojen määrä</p>	<p>Tehostetussa palveluasumisessa asuvat (8,3 %) kaikista + 75-vuotiaista.</p> <p>Palveluasumisessa asuvat (1,4 %) kaikista + 75-vuotiaista.</p> <p>Omaishoidon tuella hoidettavat (4,2 %) kaikista + 75-vuotiaista.</p> <p>Kotihoidon asiakkaiden palvelut alkavat arviointijaksolla. Asumispalvelupaikkaa hakevien asiakkaiden arviointijaksoja on pyritty järjestämään asiakkaiden yksilöllisen tarpeen mukaisesti.</p> <p>Kotihoidon arviointijaksojen määrä ajalla 1.1.-30.11.2022 on ollut yhteensä 37 kpl.</p>
<p>Mobiiliteknologiaa hyödynnetään kotihoidon työn kehittämisessä.</p> <p>Työntekijöiden välitön / asiakastyöhön käytetty aika on 50 % kokonaistyöajasta</p> <p>Teknologian avulla asiakkaiden kotona selviytymistä pystytään tukemaan entistä monipuolisemmin.</p>	<p>Pegasos Mukanasta saatu tieto välittömään asiakastyöhön käytetystä ajasta.</p> <p>Teknologian avulla kotiin tukea saaneiden asiakkaiden määrä. Kerätyt käyttökokemukset.</p>	<p>Työntekijöiden välittömään asiakastyöhön käytettyä aika on ollut ka. 43.5 % kokonaistyöajasta ajalla 1.1-30.11.2022.</p> <p>Tulokseen vaikuttavat äkilliset poissaolot ja tiimin tilastointitavat, jotka edelleen keskeneräisiä. Välittömän ja muun työajan käyttöä seurataan</p>

<p>Asiakkaille pystytään tarjoamaan tarpeen mukaan myös teknologisia laitteita kotona asumisen tukemiseksi.</p>		<p>jatkuvasti Mukana-ohjelman avulla.</p> <p>Kotihoidon asiakkailla on palvelutarpeen arviointiin perustuen mahdollisuus erilaisten teknologisten laitteiden käyttöön kotona asumisen tukemiseksi. Teknologisia laitteita asiakkaiden käytössä on mm. turvahälytin, ovihälytin, hellavahti ja kaatumishälytin.</p>
<p>Palvelutarpeen arviointi tapahtuu lakisääteisessä määräajassa.</p>	<p>Palvelutarpeen arvioinnin odotusaika/ vrk.</p> <p>Tavoite 2022: Pysytään lakisääteisissä määräajoissa</p>	<p>Palvelutarpeen arvioinnin odotusaika vireille tulosta käsittelyyn ajalla 1.1-30.11.2022 on ollut alle 7 vrk.</p>
<p>Yhteistyö yksityisten palveluntuottajien kanssa on toimivaa ja asiakaslähtöistä.</p> <p>Palvelut vastaavat asiakkaiden tarpeita ja toimivat. Tuen saanti pulmiin ja ongelmiin varhaisessa vaiheessa.</p> <p>Ennalta ehkäisevät lapsiperheiden kotipalvelut ovat helposti saatavissa voimassa olevien kriteereiden mukaan</p> <p>Ikäihmisten ehkäisevät kotikäynnit ja terveystarkastuksia jatketaan. Suoritetaan riittävää valvontaa hoiva- ja asumispalveluihin sekä suunnitellusti että pistokokeina.</p>	<p>Palvelusetelisääntökirjan jatkuva arviointi ja päivittäminen</p> <p>Yhteistyötapaamisten ja valvontakäyntien määrä</p> <p>Tilastot ja jatkuva palaute asiakkailta</p>	<p>Palvelusetelisääntökirjaa on päivitetty keväällä 2022.</p> <p>Yhteistyötapaamisia asiakkaiden tarpeiden mukaisten palveluiden toteutumiseksi on toteutettu kevään aikana. Ostopalveluyksikön henkilöstötilanteen tarkistamiseen liittyviä selvityskäyntejä on toteutettu kaksi kertaa ja suunnitellut valvontakäynnit toteutettu ympärivuorokautista asumispalvelua tuottaviin toimintayksiköihin.</p> <p>Ennaltaehkäisevien lapsiperheiden kotipalvelun asiakasperheitä on ollut ajalla 1.-30.11.2022 yhteensä 19 perhettä, joista 12 perhettä on saanut perhetyötä</p>



		<p>pidempään kuin kolme kuukautta.</p> <p>Ikäihmisten terveystarkastuksia on toteutettu vuoden aikana 55 asiakkaalle. Ennaltaehkäiseviä kotikäyntien toteutus on aloitettu viikolla 42 ja niitä on toteutettu yhteensä 54 käyntiä.</p> <p>Toiminnan arviointi ja seuranta jatkuu.</p>
--	--	---

Laatutavoite	Mittari	Toteuma 1–11
<p>Hoito ja palvelu toteutetaan niin, että asiakas voi kokea olonsa turvallisiksi ja elää mielekästä elämää.</p> <p>Asiakastyytyväisyys pysyy hyvällä tasolla ja poikkeamiin reagoidaan.</p> <p>Henkilökunnalla on hyvät taidot kaatumisten ehkäisyssä sekä kotona että ryhmäkodeissa</p> <p>Voimavaralähtöisen toimintamallin avulla henkilökunnan kyky tukea asiakkaiden fyysistä toimintakykyä vahvistuu entisestään.</p> <p>Pyritään vähentämään kaatumisiin ja putoamisiin liittyviä hoitajaksoja 65 vuotta täyttäneillä.</p>	<p>Jatkuva palautekysely käytössä kotihoidossa, ryhmäkodeissa ja päivätoiminnassa.</p> <p>Tyytyväisyyskyselyt vuosittain palveluseteliasiakkaille.</p> <p>Jatkuva palaute asiakkailta.</p>	<p>Asiakkaiden palvelu- ja hoitosuunnitelmien laatimisessa ja päivittämisessä hyödynnetään toimintakyvyn arviointia ja moniammatillista yhteistyötä.</p> <p>Potilasturvallisuuden toteutumista ja kehittämisen tarpeita arvioidaan jatkuvasti asiakastyössä, sekä potilasturvallisuusilmoitusten perusteella.</p> <p>Kotikuntoutus toimii tiimien tukena asiakkaiden fyysisen toimintakyvyn tukemisessa.</p>
Henkilöstön hyvinvointi ja osaamisen kehittäminen		Sairauspoissaoloja ajalla 1.1-30.11.2022 on ollut yhteensä 2428 kpl. Näistä

<p>Henkilökunnan sairauspoissaolojen määrä tuki- ja liikuntaelinvaivojen vuoksi vähenee vuodesta 2020.</p> <p>Henkilökunnan kouluttaminen voimavaralähtöisen toimintamallin käyttämiseen, parannetaan henkilökunnan fyysistä työssä jaksamista</p>	<p>Tuki- ja liikuntaelinvaivojen vuoksi sairauspoissaolot/vuosi</p> <p>Voimavaralähtöiseen toimintamalliin koulutetun henkilökunnan määrä.</p>	<p>äkillisiä poissaoloja on ollut 1948 kpl.</p> <p>Sairauspoissaoloja seurataan kuukausittain palveluesimiehen toimesta.</p> <p>Henkilöstön työkykyä tuetaan yhteistyössä työterveyshuollon kanssa.</p>
--	--	---

### 1.5.3 Terveyspalvelut

#### Toiminta-ajatus

Terveyspalveluista vastaa Keminmaan kunta palvelujen järjestäjänä. Tuotanto on ulkoistettu Mehiläinen Terveyspalvelut Oy:lle, joka solmitun palvelusopimuksen nojalla on velvollinen tuottamaan ennaltaehkäiseviä ja sairaanhoidollisia perusterveydenhuollon palveluja joustavasti kuntalaisten tarpeiden ja säädösten mukaisesti muuttuvassa toimintaympäristössä. Toimintaa kehitetään yhteistyössä palvelujen tuottajan kanssa. Huomioitava on myös se, että kunnan hyvinvointipalveluita tuottaa useampi eri toimija, jolloin kunnan rooli korostuu yhteistyön ja kuntalaisten palveluiden turvaamisessa.

#### Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2022–2024

- Kunta palveluiden järjestäjänä ohjaa ja valvoo palvelun tuottajaa edellyttäen helposti saatavia, asiakaslähtöisiä ja laadukkaita palveluita.
- Mielenterveys- ja päihdepalveluiden osalta tehdään yhteistyötä Länsi-Pohjan sairaanhoitopiirin kanssa.
- Varaudutaan erikoissairaanhoidon alijäämien kattamiseen siten, että vuoden 2021 ylijäämän perusteella katetaan alijäämää vuonna 2021 ja loput vuoden 2022 aikana.



## **Olenaiset tapahtumat vuoden 2022 toiminnassa ja henkilöstössä**

Johtava lääkäri on irtisanoutunut virastaan 1.6.2022 alkaen. Virka on täytetty vakinaisesti 1.9.2022 alkaen 50% työajalla. Hoiva ja hoitotyön johtaja on irtisanoutunut virastaan 1.2.2022 alkaen. Virka on täytetty vakinaisesti 14.3.2022 alkaen. Koronajäljittäjän tehtävän hoitamista on jatkettu vuoden loppuun saakka. Keminmaa on järjestänyt koronatestauksen Kemin kaupungin kanssa yhteisessä testauspisteessä. Koronarokotuksia on järjestetty vuoden aikana säännöllisesti THL:n suositusten mukaan. Rokotuksia on järjestetty sekä hoiva ja asumispalveluiden sairaanhoitajien, että ulkoisten rokottajien toimesta. Mehiläinen Terveyspalvelut Oy:n henkilöstössä ja toiminnassa ei ole tapahtunut olennaisia muutoksia. Toimintaa on seurattu säännöllisesti yhteistyössä palvelujen tuottajan kanssa toteutetuissa yhteistyöpalavereissa. Erikoissairaanhoidon toteuma ylittää ostopalveluiden, ensihoidon ja apuvälineiden osalta. Terveyspalveluissa yksityisen terveydenhuollon toimintayksikön suunnitelmallinen valvontakäynti toteutetaan joulukuussa 2022.