



# KALAJOKI

VIIDEN TÄHDEN ELÄMÄÄ

TILINPÄÄTÖS 2020



## Sisällysluettelo

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNANSSA JA TALOUDESSA .....	4
1.1. Kaupunginjohtajan katsaus .....	4
1.2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset .....	7
1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys .....	10
1.4. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa .....	13
1.5. Kaupungin henkilöstö .....	16
1.6. Ympäristöasiat .....	16
1.7. Muut ei-taloudelliset asiat .....	18
1.8. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä .....	19
1.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista .....	22
2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ .....	24
3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS .....	26
3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen .....	26
3.2. Toiminnan rahoitus .....	29
4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET .....	32
5 KOKONAISTULOT- JA MENOT .....	34
6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS .....	35
6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätöksen sisältyvistä yhteisöistä .....	35
6.2. Konsernin toiminnan ohjaus .....	35
6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat .....	36
6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä .....	36
6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä .....	37
6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut .....	39
7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALouden TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET .....	43
7.1. Asiaa koskeva sääntely .....	43
7.2. Tilikauden tuloksen käsittely .....	43
7.3. Talouden tasapainottamistoimenpiteet .....	43
8 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN .....	44
9 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIoidEN TOTEUTUMINEN .....	70
9.1. Käyttötalouden toteutuminen .....	70
HALLINTOPALVELUT .....	70
KEHITTÄMISPALVELUT .....	79
HYVINVOINTIPALVELUT .....	83
TEKNISET PALVELUT .....	98

9.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	110
9.3. Investointien toteutuminen .....	112
9.4. Rahoitusosan toteutuminen.....	116
9.5. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta .....	117
10 TULOSLASKELMA .....	120
11 RAHOITUSLASKELMA.....	121
12 TASE.....	122
13 KONSERNILASKELMAT .....	124
14 LIITETIEDOT .....	128
15 MUIDEN ERIYTETTYJEN YKSIKÖIDEN TILINPÄÄTÖKSET .....	143
16 MUUT ERIYTETYT LASKELMAT.....	149
KESKEISET TYTÄRYHTIÖT .....	152
Kalajoen Lämpö Oy.....	152
Kalajoen Kuitu Oy .....	152
Koy Kalajoen Vuokra-asunnot .....	153
Kalajoen Hiekkasärkät Oy.....	154
Kalajoen Satama Oy .....	155
ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT .....	157
LUETTELOT JA SELVITYKSET .....	158

## TOIMINTAKERTOMUS

### 1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNANSSA JA TALOUDESSA

#### 1.1. Kaupunginjohtajan katsaus

---

*Kalajoen kaupungin toimintaa leimasi poikkeukselliset olosuhteet. Eri toimialojen yritystoiminnan vahva kehitys työllisyysvaikutuksineen törmäsi äärimmäisen haastaviin olosuhteisiin koronaviruksen myötä. Kalajoella pandemia-aika on kohdellut eri toimialoja ja ihmisiä hyvinkin eri tavalla. Rankimmat seuraukset ovat olleet tarhauksessa. Matkailutoimialan selviytymistä voi perustellusti kutsua torjuntavoitoksi yöpymisvuorokausien pysyttyä edellisvuoden tasolla. Vaikeana aikana yhteisöllisyys ja lähimmäisestä välittäminen on ilahduttavasti lisääntynyt. Tämä on erittäin tärkeää, sillä valitettavasti olemme joutuneet todistamaan sekä inhimillisesti että taloudellisesti erittäin ikäviä tilanteita. Koronavuonna myös kaupunkikonsernissa on tehty joustavasti ja erittäin sitoutuneesti töitä kalajokisten hyvinvoinnin ja palvelujen eteen. Kalajokisia yrityksiä onnistuttiin auttamaan hyvin poikkeusajan rahoituslähteiden äärelle ja kaupungilla oli käytössä myös omia täydentäviä koronatoimenpiteitä. Erityisen tiukoilla ovat olleet etulinjassa toimineet sote-työntekijät, mutta hekin ovat suoriutuneet urakastaan kiitettävästi ja Kalajoen koronatilanne on pysynyt hyvin hallinnassa.*

---

#### **Taloudellisesti hyvä tilinpäätös, julkinen talous yskii**

Kaupungin tilinpäätös on edelleen taloudellisesti yksi alueen parhaita. Vuosikatteeksi muodostui 9,2 M€ ja se riitti kattamaan tilikauden poistot ja nettoinvestoinnit. Samalla on kuitenkin syytä huomata, että vaikka valtio osoitti kuntasektorille koronavuonna poikkeuksellisen paljon rahoitusta, niin siitä huolimatta julkisen talous heikkeni selvästi jo ennen koronaa. Edessä on mitä todennäköisimmin jo aikaisemman julkisen talouden kestävyysvajeen korjaamiseksi ja koronan talousvaikutusten oikaisemiseksi erittäin mittavia julkisen talouden tasapainottamistarpeita. Suomalaisen hyvinvointiyhteiskunnan perusta rapautuu, kun meiltä puuttuu kyky tehdä esimerkiksi Ruotsin tapaan päätöksiä, joilla huolehditaan kansainvälisestä kilpailukyvyistä. Rohkeuden ja päätöksentekokyvyn puuttuessa meillä tyydytään hokemaan SOTE-uudistusmantraa, vaikka viimeaikaiset merkit näyttävät, että hyvinvointialueuudistus kaikessa vaihtoehdottomuudessaan vain kärjistäisi julkisen talouden kestävyysvajetta. Pohjois-Pohjanmaan elinvoiman ja ihmisten veronmaksukyvyyn kannalta olisi kohtalokasta, mikäli uudistuksen yhteydessä jo valmiiksi korkean kuntaverotuksen lisäksi alettaisiin periä valtakunnallisesti korkeaa maakuntaveroa. Hyvin johdettua kuntapohjaista järjestelmää, jota täydentävät yksityiset palvelut, kehittämällä päästäisiin sekä kansalaisten, että kansantalouden kannalta parempaan ja vaikuttavampaan lopputulokseen.

#### **Johtaminen on kuninkuuslaji**

Suomen Kuvalehti tilasi Timo Arolta ja Eero Laesterältä kuntavertailun, jossa Suomen kunnat on listattu elinvoiman, väestön ja talouden 19 muuttujan perusteella viiteen eri tähtiluokkaan. Kalajoki menestyi vertailussa edelleen hyvin ollen Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan alueen kuntien paras. Pohjois-Pohjanmaalla Kalajoki oli Kempeleen ja Oulun jälkeen kolmanneksi paras. Vertailu tehdään vaalikausittain ja se antaa hyvän kuvan Suomen kuntien elinvoimasta ja elinvoiman kehittymisestä.

Seutukaupunkien osalta johtaminen nimettiin osuvasti kuninkuuslajiksi. Tämä tarkoittaa sitä, että seutukaupungeissa tyypillisesti elinvoiman kehittyminen on omista toimenpiteistä kiinni eikä voida tukeutua isomman kasvukeskuksen tarjoamaan vetoapuun. Seutukaupunkien elinvoimalista on mielenkiintoinen, sillä se on epätasaisin aina viiden tähden menestyjistä yhden tähden taantuviin paikkakuntiin. Kalajoki on seutukaupunkivertailussakin parhaimmistoa, mutta pieni huolestuttava singnaali on se, että sijoituksemme putosi hieman ja samalla tipuimme myös parhaasta viiden tähden kuntajoukosta neljän tähden kuntajoukon kärkeen. Vaikka Kalajoki menestyi hyvin, meidän on syytä olla jatkuvasti hereillä ja tunnistaa niitä toimenpiteitä, joilla on aidosti vaikutuksia kaupunkimme elinvoimaan ja sen myötä myös kaupunkilaisten hyvinvointipalvelujen perustan rakentamiseen.

### ***Onnistumisia, investointeja ja myönteistä kehitystä***

Kalajoella valmistui yksi kaupungin suurimmista yksittäisistä investoinneista Merenojan yhtenäiskoulu. Kalajoen kouluverkkoa tarkasteltaessa on ollut johtavana ajatuksena laadukkaan oppimisympäristön toteuttaminen. Olemme siirtyneet vajaan käytössä olevista usein heikkokuntoisistakin rakennuksista uusiin, toimiviin ja terveellisiin. Haluamme tarjota koululaisille turvallisen ja toimivan koulunkäyntiympäristön sekä innostavan ja kannustavan alun opiskelujen alkumetreille.

Hanke on vaatinut valmistelussa ja päätöksenteossa paljon työtä, näkemystä ja rohkeutta. Olemme onnistuneet alueen koulutuksen edelläkävijänä toteuttamaan paitsi tämän mittavan investoinnin niin myös koko rakenteellisen uudistuksen riittävän ajoissa. Näyttää siltä, että monella muulla paikkakunnalla vasta ollaan heräämässä alue- ja väestörakenteen muutokseen, eikä siitä huolimatta uskalleta tehdä palvelutarpeen edellyttämiä muutoksia. Näitä ränsistyneen kuntatalouden ja palveluverkon kuntia löytyy hämmästyttävän paljon.

Merenojan yhtenäiskoulun onnistuneen toteutuksen jälkeen Rautioon rakennetaan uusi monitoimitalo. Raution monitoimitalon jälkeen perusopetuksen palveluverkko on erinomaisessa kunnossa. Kaupunginvaltuusto on tehnyt periaatepäätöksen perusopetuksen kouluverkon jälkeen toteutettavasta 1000 opiskelijan toisen asteen kampuksesta. Tämä on luonteva jatko opetuspalvelujen kehittämisessä. Rakennettava kampus tulee olemaan ainutlaatuinen panostus nuorten opiskelumahdollisuuksien parantamiseen ja Kalajoen elinvoiman vahvistamiseen. Kampuksen myötä polku työelämään sujuvoituu, harrastamisen ja opiskelun yhdistäminen helpottuu sekä polku jatko-opintoihin Ammattikorkeakouluun tai yliopistoon on nykyistä toimivampi.

Kalajoen tapahtuu myös muutoin merkittäviä investointeja. Himangan terveysaseman rakennustyöt on käynnistetty ja Kalajoen terveyskeskuksen A-siiven toteutuksen suunnittelu on hyvässä vauhdissa. Haja-asutusalueiden tietoliikenneyhteyksiä parannettiin kuituyhteyksiä rakentamalla. Viime vuonna kaupungin taloutta vahvisti kauppakeskus Merran osakkeiden myynti. Hanke on ollut kokonaisuudessaan keskustan kehittämisen menestystarina. Kauppa- ja kulttuurikeskuksen toteutuksen myötä Kalajoen kaupan ja kulttuurin palveluvarustus ja puitteet paranivat huomattavasti. Samalla saimme kerrannaisvaikutuksina uusia liikkeitä kuten esimerkiksi huonekalukaupan. Lisäksi kaupungin sijoitus liiketiloihin oli paitsi paikkakunnan elinvoimaa vahvistava, myös taloudellisesti erittäin kannattava – kannattavampi kuin muut sijoitukset.

Matkailukeskuksen kaikkien aikojen suurimman yksittäisen kehittämistoimenpiteen Marinan alueen toteutus on hyvässä vauhdissa. Ensimmäisen vaiheen infran valmistuttua alueella on käynnistynyt ensimmäiset yksityiset investoinnit. Kokonaisuudessaan alueelle tullaan toteuttamaan yli 200 miljoonan euron investoinnit, joiden tulo- ja työllisyysvaikutukset ovat tyypillisiä valtakunnan parhaissa matkailukeskuksissa. Marinan toteutus on keskeisin toimenpide Kalajoen matkailun kansainvälistymisessä.

Marinaan toteutettava rannikon matkailun ekosysteemi on yksi tapa vahvistaa Kalajokea Pohjoismaiden rannikkomatkailun monipuolisimpana ja merkittävimpanä merellisenä matkailukeskuksena.

Kalajoen yritysten positiivisen kehityksen ja kaupungin elinvoimaa vahvistavien toimenpiteiden johdosta Kalajoen väkiluku kasvoi +43 asukkaalla. Väestönkasvussa näkyy myös kaupungin joustava ja ennakkoluuloton toiminta pysyvän asutuksen sallimisessa matkailukeskuksessa samoin kuin aktiivinen toiminta Kalajoelle muuttavien arjen tekemisessä mahdollisimman sujuvaksi.

### ***Kiitos***

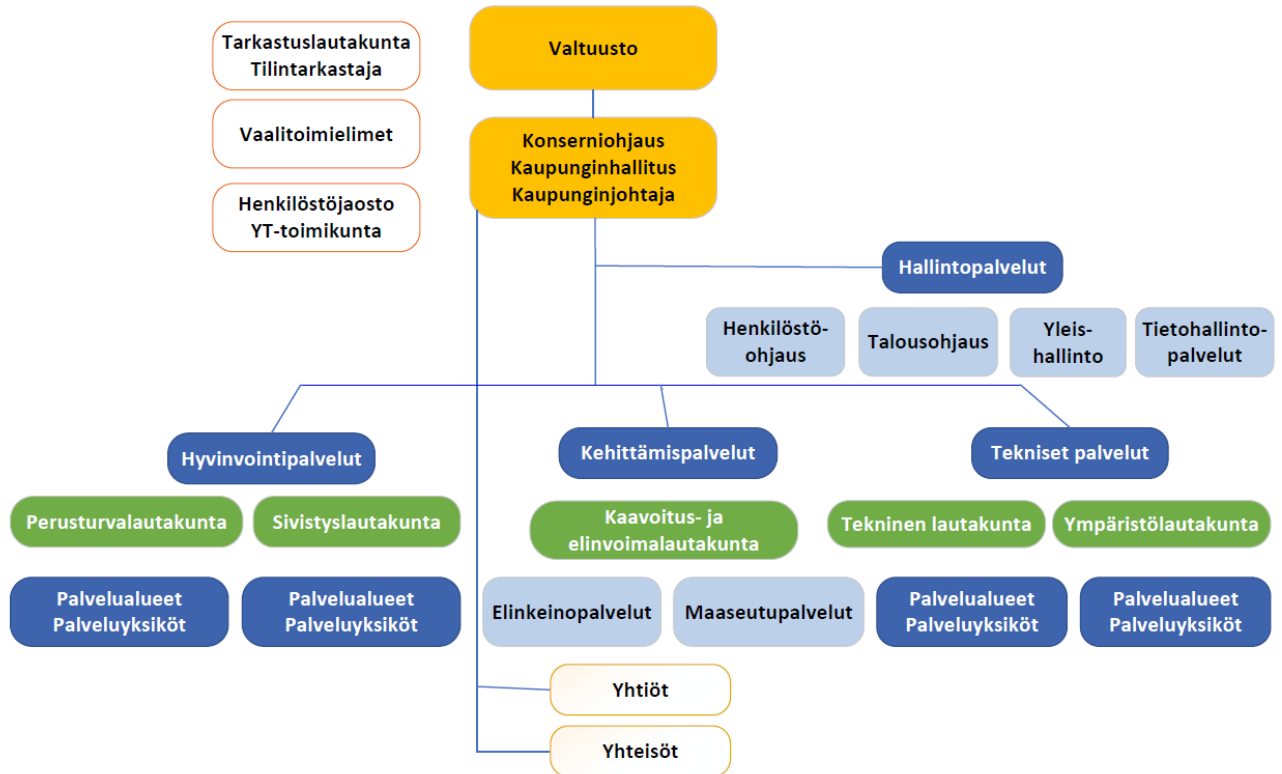
Kalajoen kaupunki on monilla mittareilla todettujen arviointimenestyksen mukaisen maineensa veroinen. Voimme kaikki olla tyytyväisiä siihen, millaista työtä olemme yhdessä tehneet, mutta samalla on syytä tunnistaa, että tilanne voi muuttua nopeastikin. Vanhan viisauden mukaan hyvä menestyminen on pitkän työn tulos, mutta alamäki ja heikko taso on helppoa saavuttaa nopeastikin. Olen kuitenkin täysin vakuuttunut, että yhdessä selviämme tästä haasteellisesta korona-ajasta ja onnistumme pitämään Kalajoen elinvoimaisten, hyvään palvelutarjontaan kykenevien kuntien joukossa. Nyt keskitymme huolehtimaan lähimmäisistä. Uskon, että jatkossa voimme yhdessä nauttia vieläkin vahvemmassa Kalajoesta ja kaupunkimme tarjoamista kasvun ja kehityksen hedelmistä.

Erittäin lämmin kiitos asiakkaillemme, yhteistyökumppaneillemme ja luottamushenkilöille tekemästänne arvokkaasta työstä. Erityisesti näinä aikoina on syytä esittää myös erittäin nöyrä ja arvostava kiitos kaupungin sitoutuneelle, joustavalle, osaavalle ja aikaansaavalle henkilökunnalle. Kaupungin työntekijät muodostavat kriisistä selviytymisen ydinorganisaation. Henkilökunta yhdessä vapaaehtoistyöntekijöiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa ovat osoittaneet hienoa auttamishalua ja sitoutumista. Kalajoki näyttäisi olevan täynnä vaatimattomia arjen sankareita.

Pidetään toisistamme huolta!

*Jukka Puoskari*  
kaupunginjohtaja

## 1.2. Kaupungin hallinto ja siinä tapahtuneet muutokset



### Kaupunginvaltuusto

Valtuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta. Valtuustoon kuuluu 35 valtuutettua. Toimintavuonna on eronnut yksi valtuuston varajäsen.

#### Valtuuston paikkajakauma 31.12.2020

Suomen Keskusta r.p.	20
Kansallinen Kokoomus r.p.	4
Vasemmistoliitto r.p.	4
Vihreä Liitto r.p.	3
Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue r.p.	2
Suomen Kristillisdemokraatit r.p.	1
Perussuomalaiset r.p.	1

#### Valtuusto puheenjohtajat 1.1.2020 - 31.12.2020

Puheenjohtaja	Heikkilä Miika	KESK
I varapuheenjohtaja	Isopahkala Markku Nikula Antti	KESK, 1.1.2020 – 25.2.2020 KESK, 26.2.2020 – 31.12.2020
II varapuheenjohtaja	Alho Päivi	VASL
III varapuheenjohtaja	Salmu Sami	VIHR

Valtuuston kokoonpano 1.1.2020 – 31.12.2020 on ollut seuraava:

Ainali Veli	kanttori, eläkeläinen	KD
Alho Päivi	koulunkäyntiohjaaja, PLM	VASL

Alho Sirkka	yliopistonopettaja, YTT	VASL
Arvo Jouko	luokanopettaja	KOK
Ekoluoma Jenni	operaattori, kemiantekniikan insinööri	KESK
Halmeenpää Hanna	opettaja	VIHR
Heikkilä Hannu	maatalousyrittäjä	KESK
Heikkilä Miika	luokanopettaja	KESK
Hihnala Vesa	kenttäpäällikkö	KESK
Hukka Kauko	eläkeläinen	VASL
Isokääntä Arja	matemaattisten aineiden opettaja	VIHR
Isopahkala Markku	maanviljelijä	KESK
Joensuu Lasse	turkistarhaaja	KESK
Kinare Eero	ex. yrittäjä	VASL
Lauri Mikko	eläkeläinen, yrittäjä	SDP
Myllylä Raili	sosionomi	KESK
Myllynen Eeva	sosiaalityöntekijä, YTM, eläkeläinen	KESK
Mäntymäki Ritva	luokanopettaja	KESK
Mölsä Sami	toimistotyöntekijä	KOK
Niemelä Kullervo	maanviljelijä	KESK
Niemelä Mari	sosionomi	KESK
Nikula Antti	opettaja, FM	KESK
Pahkala Eija	kuntohoitaja	KESK
Pernu Lek	myyjä	PS
Pönttiö Fanni	kirjanpitäjä	KESK
Pöyhtäri Tomme	yrittäjä	KESK
Rahja Jukka	maitotilayrittäjä	KESK
Rahkola Juha	toimitusjohtaja	KOK
Rahkola Mauno	maanviljelijä	KESK
Saari Hanna	yrittäjä	KOK
Salmu Sami	FM, ICT-projektipäällikkö	VIHR
Siermala Jaana	erityisopettaja	KESK
Suni Timo	tuotantopäällikkö	SDP
Tilus Riitta A.	hallintotieteiden maisteri	KESK
Vuotila Aulis	yrittäjä, eläkeläinen	KESK

Toimintavuonna 2020 kaupunginvaltuusto kokoontui 8 kertaa ja käsitteli kokouksissaan 96 asiaa. Vuoden 2019 tilinpäätös ja arviointikertomus hyväksyttiin 16.6.2020 ja vuoden 2021 talousarvio 15.12.2020. Vuoden aikana järjestettiin 8 valtuuston iltakoulua tai seminaaria, joiden teemoina olivat mm. hyvinvointipalveluiden esittely, painopisteenä kansainvälinen toiminta, rakennusjärjestyksen uusiminen, Pohjois-Pohjanmaan Tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus -hankkeen ja Rakennemuutosta tukevan alueellisen valmistelun hankkeen hankehakemukset ja -suunnitelmat, tilinpäätösseminaari vuosi 2019, Kalajoki Campus, Kokkokankaan tuulivoimapuiston osayleiskaava, vuoden 2021 talousarvion raami, tavoitteet ja toimenpiteet, hyvinvointipalvelujen toimintojen organisointi, sekä vuoden 2021 talousarvion esittely.

Valtuusto vieraili Jedun Kalajoen toimipisteessä. Valtuutetut tekivät vuoden aikana 16 valtuustoaloitetta. Kuntalaisaloitteita jätettiin toimintavuonna 2020 neljä.



### Kaupunginhallitus

Kaupunginhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus valvoo kunnan etua ja, jollei johtosäännössä toisin määrätä, edustaa kaupunkia ja käyttää sen puhevaltaa.

Kaupunginhallitus antaa tarvittaessa ohjeita kaupunkia eri yhteisöjen, laitosten ja säätöiden hallintoelimissä edustaville henkilöille kaupungin kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin.

Kaupunginhallituksen tehtävänä on huolehtia Kalajoen kaupungin hallinnon ja toiminnan johtamisesta kaupunginvaltuuston hyväksymien perusteiden mukaisesti.

#### Kaupunginhallituksen paikkajakauma 31.12.2020

Suomen Keskusta r.p.	5
Kansallinen Kokoomus r.p.	1
Vasemmistoliitto r.p.	1
Vihreä Liitto r.p.	1
Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue r.p.	1

#### Kaupunginhallituksen kokoonpano 1.1.2020 – 31.12.2020 on ollut seuraava:

Tilus Riitta A.	hallintotieteiden maisteri	KESK, pj
Hihnala Vesa	kenttäpäällikkö	KESK, vpj
Alho Sirkka	yliopistonopettaja, YTT	VASL
Halmeenpää Hanna	opettaja	VIHR, 1.1.2020 – 25.8.2020
Lahti Hannu	eläkeläinen	VIHR, 26.8.2020 – 31.12.2020
Pahkala Eija	kuntohoitaja	KESK
Rahkola Mauno	maanviljelijä	KESK
Rahja Jukka	maitotilayrittäjä	KESK
Saari Hanna	yrittäjä	KOK
Suni Timo	tuotantopäällikkö	SD

Kaupunginhallituksen puheenjohtaja on toiminut 1.1. – 31.12.2020 Riitta A. Tilus (KESK) ja ensimmäisenä varapuheenjohtajana Vesa Hihnala (KESK). Kaupunginhallituksen esittelijänä on toiminut vuonna 2020 kaupunginjohtaja Jukka Puoskari. Kaupunginhallitus kokoontui vuonna 2020 aikana 30 kertaa ja käsitteli 388 asiaa. Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimi yksi jaosto: *henkilöstöjaosto*. Henkilöstöjaosto kokoontui vuoden 2020 aikana 8 kertaa.

**Henkilöstöjaosto:** Pj Riitta A. Tilus, vpj Meri Säteri (1.1.2020 – 10.8.2020), vpj Heidi Alho (11.8.2020 – 31.12.2020), Jukka Rahja, Mauno Rahkola ja Hanna Saari

### Kaupungin muut tilivelvolliset toimielimet ja niiden jäsenet

#### Keskusvaalilautakunta

1.1.2020 – 31.12.2020 pj Hanna Nikupaavo, vpj Tapio Ojala, Veli Ainali, Mikko Boren ja Paula Hakkarainen.

#### Tarkastuslautakunta

1.1.2020 – 31.12.2020 pj Jaana Siermala, vpj Juha Rahkola, Lek Pernu, Markus Haapasaari, Veli Ainali, Fanni Pönttiö, Mikko Ulvi ja Sirpa Heiska.

#### Perusturvalautakunta

1.1.2020 – 31.12.2020 pj Kullervo Niemelä, vpj Jouko Arvo, Tuija Alahimanka, Päivi Alho, Lek Pernu, Hannu Lahti ja Eeva Myllynen

### Sivistyslautakunta

1.1.2020 – 31.12.2020 pj Ritva Mäntymäki, vpj Arja Isokääntä, Ville Märsylä, Sami Mölsä, Sari Alajoki, Markku Pasanen, Niko Siironen, Kirsti Siljander ja Aija Tilvis.

### Tekninen lautakunta

1.1.2020 – 31.12.2020 pj Markku Isopahkala (1.1.2020 – 25.2.2020, pj Tomme Pöyhtäri (26.2.2020 – 31.12.2020, vpj Markus Pöllä, Jenni Ekoluoma, Kaarlo Isokääntä (26.2.2020 – 31.12.2020), Mikko Lauri, Jonna Rahkola (1.1.2020 – 15.12.2020), Tiina Kiviranta (16.12.2020 – 31.12.2020), Maiju Siipola, Jenni Tuliniemi ja Aulis Vuotila.

### Ympäristölautakunta

1.1.2020 – 31.12.2020 pj Seppo Hihnala, vpj Kauko Hukka, Pauliina Halla-aho, Seija Roimela, Aku Ojala, Heikki Rahja ja Aila Siirilä.

### Kaavoitus- ja elinvoimalautakunta

1.1.2020 – 31.12.2020 pj Hannu Heikkilä, vpj Raili Myllylä, Sirpa Heiska, Mari Niemelä, Markku Pasanen, Juha Tuliniemi ja Henna Vuotila

**Tilivelvolliset viran- ja toimenhaltijat vuonna 2020:** Kaupunginjohtaja, palveluvastaavat ja palvelualuevastaavat

## 1.3. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

### Yleinen taloudellinen kehitys

Vuoden 2020 aikana talous supistui 3,3 % ja kasvaa ennusteen mukaan 2,5 % vuonna 2021. Koronaviruspandemian lannistaminen vuoden 2021 aikana palauttaa talouden lähemmäksi normaaleja aikoja. Sitä ennen talouskasvu on edelleen hidasta rajoitustoimien lisääntymisen, taloudenpitäjien vähäisen luottamuksen sekä epävarmuuden kasvun vuoksi. Rokotusten hitaus maltillistaneet kasvua. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,0 prosenttia vuonna 2022 ja 1,4 prosenttia vuonna 2023. Julkisen talouden alijäämä on kasvanut mittavaksi vuonna 2020 heikon suhdannetilanteen ja koronavirusepidemian vuoksi toteutettujen tukitoimien johdosta. Julkinen velkasuhde nousi vuonna 2020 liki 10 % vajaaseen 70 prosenttiin. Talous elpynee vuonna 2021, mutta julkinen talous jää taantumien jälkeen heikompaan tilaan kuin ennen epidemian alkua. Lähivuosina näkyvissä oleva talouskasvu ei riitä vahvistamaan julkisen talouden rahoitusasemaa ennalleen. Vuoden 2021 talousarvion määrärahat ovat 65,2 mrd. euroa. Valtion budjettitalouden alijäämäksi ennakoitaan noin 11,7 mrd. euroa ja valtionvelan odotetaan nousevan noin 138 mrd. euroon. Menotaso nostavat koronavirustilanteeseen liittyvät määräaikaiset menolisäykset. Lisäksi menotaso korottavat muun muassa työttömyysmenojen kasvu, laki- ja sopimusperusteiset indeksikorotukset, valtion palkkatarkaisu sekä jo aiemmin päätetyt lisäpanostukset, kuten HX-hävittäjähankinnan arvioidut menovaikutukset.

Taulukko 1. Kansantalouden kehitys vuosina 2018–2021

Ennuste, joulukuu 2020	2018*	2019*	2020**	2021**
BKT:n arvo, mrd. euroa	233,7	240,6	235,1	244,8
BKT, määrän muutos, %	1,5	1,1	-3,3	2,5
Työttömyysaste, %	7,4	6,7	7,8	8,0
Työllisyysaste, %	71,7	72,5	71,5	71,5
Kuluttajahintaindeksi, muutos-%	1,1	1,0	0,3	1,0
Pitkä korko, 10 v, %	0,7	0,1	-0,2	-0,3

\*Ennakkotieto

\*\*Ennuste

### Kuntatalouden näkymät

Paikallishallinnon tilanne helpottuu hetkellisesti vuosina 2020 ja 2021, kun valtio tukee kuntataloutta pandemian vuoksi voimakkaasti. Paikallishallinnon rahoitusasemaa rasittaa taustalla väestön ikääntymisestä johtuva sosiaali- ja terveydenhuoltopalveluiden tarpeen ja menojen kasvu. Vuonna 2023 Suomen julkisyhteisöjen rakenne muuttuu, mikäli sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestäminen siirretään kunnilta hyvinvointialueiden vastuulle.

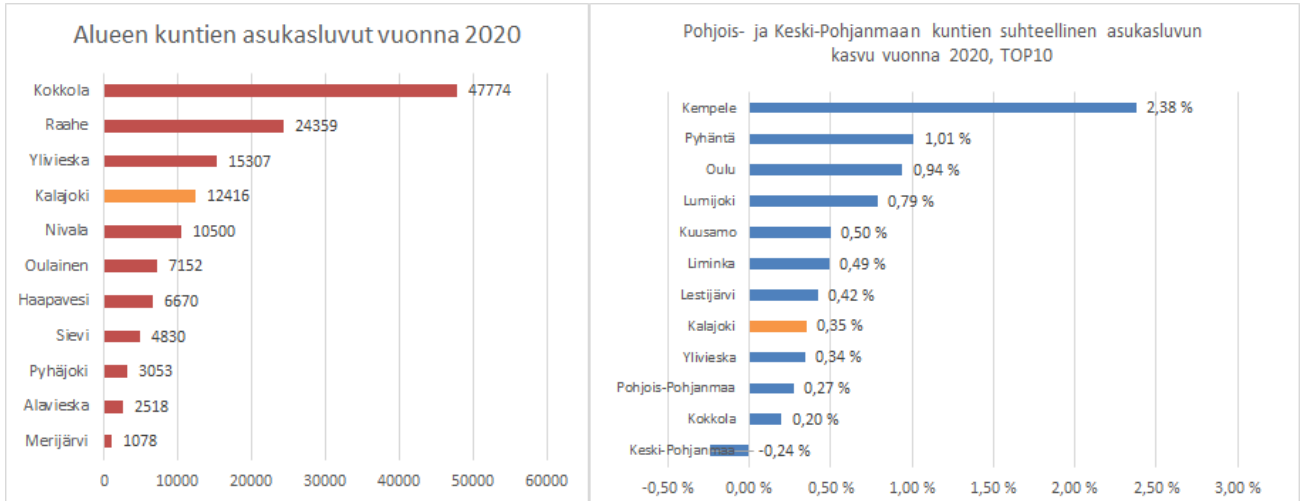
Vuosi 2020 on ollut kuntien ja kuntayhtymien taloudessa hyvin poikkeuksellinen. Koronapandemia on aiheuttanut kuntataloudessa niin toiminnallisia haasteita kuin myös suuria muutoksia talousennusteisiin. Verotulot eivät pudonneet niin kuin koronakeväänä vielä odotettiin, ja kulutkin ovat kasvaneet vain maltillisesti. Valtion koronatuet tukivat kuntataloutta merkittävästi. Tilinpäätösennakoiden mukaan Manner-Suomen kuntien vuosikate vahvistui noin 2,25 mrd. eurolla noin 4,0 mrd. euroon (727 euroa/asukas). Vuosikate ylitti selvästi poistotason ja myös nettoinvestoinnit. Kuntien toimintakate heikkeni 3,1 %. Kuntien tilikauden tulos oli positiivinen (noin 1,7 mrd. euroa). Kuntien lainakanta kasvoi noin 0,7 mrd. eurolla noin 19,1 mrd. euroon (3 478 euroa/asukas).

Tilinpäätösennakoihin tehty Kalajoen kaupungin vuoden 2020 vertailu on alla. Kalajoen toimintakulut kasvoivat keskimääräistä enemmän, johon vaikuttivat mm. hoitajamitoitus ja resurssihenkilöstön rekrytointi. Tämä vaikutti myös toimintakatteen suurempaan kasvuun. Verotulot kasvoivat lähes keskimääräistä tasoa. Verotulot kasvoivat prosentuaalisesti enemmän mitä suurempi oli kunta. Vastaavasti valtionosuudet kasvoivat prosentuaalisesti sitä enemmän, mitä suurempi kunta oli, sillä koronatuet jaettiin kunnille €/asja kunnallisveron jako-osuuden suhteessa. Toisinsanoen koronatukien jaossa pärjäisivät isot kunnat. Tästä huolimatta, vuosikate toteutui keskimääräistä paremmin ja Kalajoki pystyi pienentämään lainakantaansa. Lainakanta pieneni 152 kunnassa, mutta 9 suurimman kunnan lainakanta pysyi samana ollen 38 % koko lainakannasta. Nettoinvestoinneissa ei ole mukana kiinteistöleasingilla toteutetut ratkaisut. Kalajoen rahavarat kasvoivat, mutta keskimääräistä maltillisemmin.

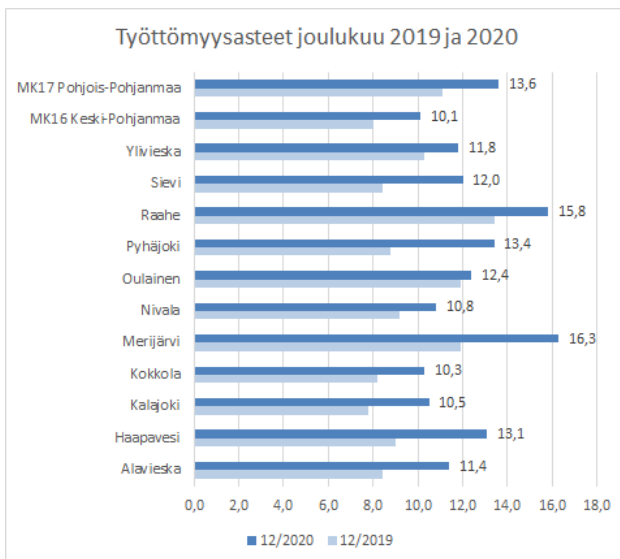
	Kunnat keskimäärin TPennakot v. 2020	Kalajoki TP2020
Toimintakulujen kasvu%	1,7	2,8
Toimintakate heikkeni %	3,1	5,8
Verotulot, muutos%	4,0	3,4
Valtionosuudet, muutos %	27,2	18,8
Rahoituserät, nettomuutos%	-12,7	-34,9
Vuosikate €/as	727	747
Vuosikate muutos%	128,6	53,3
Nettoinvestoinnit, muutos%	22,0	-51,1
Lainat €/as	3 478	3 201
Lainojen muutos%	3,77	-11,50
Rahavarat muutos%	26,1	10,1

### Oman alueen kehitys

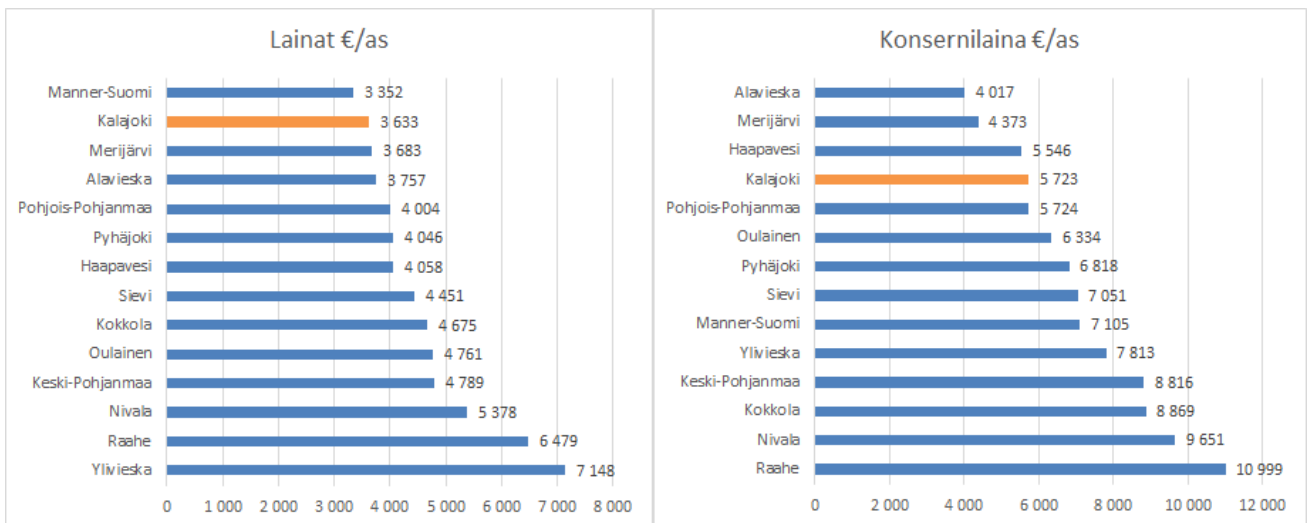
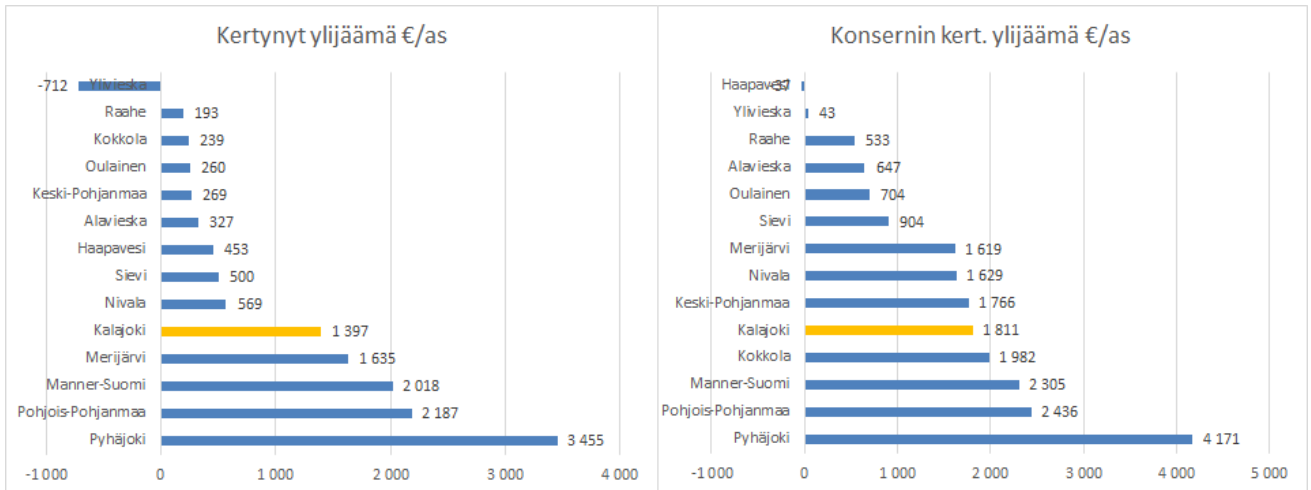
Asukasluku kasvoi alueella Kalajoen lisäksi Yliveskassa ja Kokkolassa. Pohjois- ja Keski-Pohjanmaan kunnista Kalajoen kasvu oli kahdeksanneksi voimakkain. Kalajoki oli vetovoimainen sekä kuntien välisen nettomuutossa että maahanmuutossa. Vuoden 2020 aikana syntyi 121 uutta kalajokista, mikä on yli 10 % ed. vuotta enemmän. Kalajoen asukasluku lisääntyi 43 asukkaalla.



Alueen työllisyyskehitykseen korona vaikutti, mutta Kalajoen työllisyysaste oli joulukuun lopussa Pohjois-Pohjanmaan parhaimpia. Joulukuun lopussa työttömiä työnhakijoita oli 570, kun vuotta aiemmin oli 428. Kalajoen työvoima oli 5 430 henkilöä (-47 henkilöä). Alle 25-vuotiaita työttömiä työnhakijoita oli 76, kun vuotta aiemmin oli 51. Yli 50-vuotiaita työnhakijoita oli 211, kun heitä vuotta aiemmin oli 176. Pitkäaikaistyöttömien määrä oli 92, kun vuotta aiemmin pitkäaikaistyöttömiä oli 58. Pitkäaikaistyöttömien määrän kehitys indikoi kasvua työmarkkinatuen kuntaosuudessa.



Vuoden 2019 tilinpäätöstietoverailussa Kalajoen taloudellinen tilanne on alueeseen nähden varsin vahva. Kalajoen kertynyt ylijäämä oli n. 1 400 € / asukas, konsernitason n. 1800 € / asukas. Toki tämä on matalampi kuin Manner-Suomen kuntien ja kuntakonsernien kertyneet ylijäämät. Vertailukunnista Ylivieskalla oli kertynyttä ylijäämää taseella sekä Haapavedellä konsernitaseella. Kalajoen lainakanta ylittää Manner-Suomen kuntien keskiarvon, mutta on alueen tasossa maltillinen. Konsernilainataso alittaa myös maakuntien ja Manner-Suomen kuntien keskimääräisen tason.



## 1.4. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

### Koronan vaikutukset

Koronapandemia on ollut isoin yksittäinen toimintaan ja talouteen vaikuttanut tekijä vuonna 2020. Pandemialla on ollut taloutta heikentäviä vaikutuksia, mutta osin kevään poikkeuslain aikana syntyi myös kustannussäästöjä toimintojen ollessa kiinni tai supistettuina. Valtio tuki kuntia mittavasti koronapandemian aikana. Kalajoen kaupunki sai peruspalvelujen valtionosuuden lisäyksenä n. 3,1 milj. euroa, verotulojen viivästyemisestä aiheutuvana korvauksena 0,2 milj. euroa sekä yhteisöveron jako-osuuden korotus lisäsi yhteisöveroa siten, että sen taso säilyi edellisvuoteen nähden muuttumattomana (n. 0,4 M€). Yhteenlaskettuna koronatukea saatiin siis n. 3,7 milj. euroa.

### Tulovähennykset:

- sivistyspalvelut: varhaiskasvatuksen asiakasmaksutulot 0,1 M€ ja kulttuuri- ja liikuntatilojen vuokratuotot 0,05 M€. Merijärven varhaiskasvatus siirtyi heille takaisin, mikä näkyy asiakasmaksutulokertymässä (tulovähennys -38 000 €). Koronan vuoksi keväällä 2020 oli suositus, että lapset siirtyvät kotihoitoon ja lapsiryhmien kokoa pienennetään. Vuoden 2020 keväällä olleen valmiuslain ja koko vuoden jatkuneiden rajoitustoimenpiteiden vuoksi Kalajoki Akatemian toiminta oli keskeytettynä 6/2020 saakka ja toteutui

loppuvuodesta rajoitetusti (mm. elokuvatoiminta Virta -salissa), joten tapahtumista ja liikuntatiloista ei kertynyt vuokratuloa.

- perusturvapalvelut: asiakasmaksutulot 0,2 M€. Valtakunnallisen ohjeistuksen mukaisesti vuodeosastolla varauduttiin vastaanottamaan koronapotilaita. Lisäksi osaston paikkamäärää supistettiin kesällä väliaikaisesti. Hammashoidon supistaminen keväällä 2020 ja Himangan hammashoitolan ollessa infektioyksikkö asiakasmaksutulot vähenivät. Vastaanotto toiminnan asiakasmaksutuloissa näkyy koronan vaikutus ja mm. Himangan terveysaseman keskittyminen infektiovastaanotoksi.
- tekniset palvelut: vuokratulot reilu 0,2 M€
- verotulot vähenivät 0,9 M€. Korona aiheutti 1,45 M€:n tulovähennykset.

#### **Menovähennykset:**

- opetuspalveluiden kuljetuskustannukset n. 0,3 M€. Keväällä 2020 perusopetus ja lukio olivat etäopetuksessa.
- varhaiskasvatuksen palvelusetelimenot n. 0,1 M€. Keväällä 2020 oli suositus, että lapset ovat kotihoidossa.
- koulutus- ja kulttuuripalvelut n. 0,1 M€ Tapahtumatuotanto oli pysähdyksissä koronan vuoksi. Korona aiheutti 0,5 M€ menovähennykset.

#### **Menolisäykset:**

- kehittämispalvelut: yritysten korona-avustukset 0,2 M€
- perusturvapalvelut: suojarusteita ja hoitotarvikkeita hankittiin 0,7 M€:lla. Koronaviruspandemian johdosta lääke- ja hoitotarvikkeiden kustannukset nousivat vuonna 2020 merkittävästi. Suurin kustannuserä muodostui henkilösuojainten (hengityssuojaimet, suojalasit / visiirit, suojatakit /haalarit, hanskat, suojaesiliinat, suojalakit) hankinnasta.
- perusturvapalvelut: sijaistarve koronan vuoksi kasvoi erityisesti sote-palveluissa 0,5 M€, koska pienimmilläänkin oireilla tuli käydä testissä ja odottaa tulosta. Sijaisresurssia tarvittiin varmistamaan hoidon ja hoivan toteutuminen.
- perusturvapalvelut: lastensuojelu 0,4 M€. Sijoitusten kustannukset ovat kasvaneet välttämättömien, ennakoimattomien sijoitusten vuoksi. Koronapandemian kesto ja rajoitustoimenpiteet ovat vaikuttaneet koko valtakunnankin tasolla perheiden tilanteisiin ja lastensuojelujen tarpeisiin.
- tekniset palvelut: siivouksen lisätarve 0,15 M€. Korona aiheutti n. 2 M€ menolisäykset. Korona on vaikuttanut talouteen sitä heikentävästi n. 3,0 M€.

#### **Muut muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa**

##### **Tuloperusteiden muutokset**

Verotulot heikkenivät koronan vaikutuksesta odotettua vähemmän ja samaan aikaan vuodelta 2019 siirtyneet verotulot tuloutuivat (n. 1 M€) vuoden aikana. Kalajoen kaupunki nosti tuloveroprosenttiaan vuodelle 2019, jolla pyrittiin ennakoimaan aluehallintouudistuksen negatiiviseen talousvaikutukseen. Uudistuksen siirtyessä veroprosenttikorotus toi helpotusta koronapandemian hoitamiseen. Valtionosuudet kasvoivat mittavasti koronatukien vuoksi, mutta muutoinkin vuoden 2020 valtionosuus oli 2,5 M€ edellisvuotta suurempi. Valtionosuus kasvoi erityisesti kilpailukyky sopimuksen vaikutuksen, indeksijäädytysten poistumisen ja kuntien lisääntyneiden tehtävien vaikutuksesta. Maan hallituksen tekemät päätökset asiakasmaksuihin, kuten varhaiskasvatusmaksujen alentaminen, haastavat palvelutuotannon tuottojen kehitystä sekä asettavat säästöpainetta.

### **Menojen olennaiset muutokset**

Merenojan yhtenäiskoulu aloitti toimintansa syksyllä 2020. Tässä yhteydessä voitiin luopua osasta väistötiloja, jolloin vuokramenot eivät niiltä osin rasittaneet tulosta koko vuodelta. Merenojan yhtenäiskoulu toteutettiin leasingrahoituksella ja kohteen leasingvuokra alkaa vasta, kun rakennettuja on saanut kohteen täysin valmiiksi ja kaupunki on sen todennut vastaanotetuksi. Vuodelle 2020 varattua 0,5 M€ leasingvuokramenosta ei käytetty mitään syksyn aikana. Tämä paransi tilivuoden tulosta 0,5 M€.

Erikoissairaanhoidon menot ovat 0,9 M€ edellisvuotta suuremmat. ICT-palveluihin käytettiin 0,2 M€ edellisvuotta enemmän. Vuonna 2020 palkkamenoihin käytettiin 34,5 M€ (+0,2 M€). Kunnallisen virka- ja työehtosopimuksen sopimuskauden 1.4.2020-18.2.2022 palkkaratkaisu vaikutti palkkamenoihin vuonna 2020 ja edelleen vuonna 2021. Viranhaltijan/työntekijän tehtäväkohtaista palkkaa tai siihen rinnastettavaa kuukausipalkkaa korotettiin 1.8.2020 lukien yleiskorotuksella. Korotuksen suuruus on 26 euroa, kuitenkin vähintään 1,22 prosenttia. Palkkausluvun 11 §:n mukaista henkilökohtaista lisää korotettiin 1,22 prosentilla.

### **Olennaiset organisaatiossa ja toimintojen järjestämisessä tapahtuneet muutokset**

Merenojan uusi joutsenmerkitty yhtenäiskoulu aloitti toiminnan elokuussa 2020. Samalla koulukäytöstä poistuivat Rahjan, Vuorenkallion, Etelänkylän ja Mehtäkylän koulut sekä Pohjankylän koulu, josta tuli varhaiskasvatuskeskus. Pohjankylän pihalla olevia parakkeja on käytetty koronapandemian vaatimissa väljennyksissä sekä Vuorenkallion koulu on myös mahdollinen nopeasti koulukäyttöön otettava yksikkö. Väistötiloissa toimi yhä terveyskeskuksen A-osan henkilöstö. Kotihoidon henkilöstö on hajautettu koronariskien minimoimiseksi.

### **Olennaiset talousarviopoikkeamat**

Talousarviomäärärahat riittivät kokonaisuudessaan, mutta ylittyivät hyvinvointipalveluiden (0,4 M€) ja hallintopalveluiden osalta (0,1 M€). Vastaavasti hallintopalveluiden tuloarvio ylittyi 0,4 M€. Tuloarvio alittui hyvinvointipalveluissa 0,5 M€, teknisissä palveluissa 0,2 M€ (menot alittuivat yli 1 M€) ja kehittämispalveluissa 0,3 M€ (menot alittuivat 1 M€). Erikoissairaanhoidon oli varattu 18,4 M€, mutta erikoissairaanhoidon menoja toteutui 19,1 M€, talousarvio ylittyi OYS:n osalta. Tuloarviot jäivät talousarviossa odotetusta pääosin koronapandemian vaikutuksesta lukuun ottamatta muita toimintatuottoja. Henkilöstömenojen toteuma jäi yli 1 M€ talousarviossa varattua pienemmäksi. Tähän vaikuttivat mm. kehittämispalveluiden 0,5 M€ pienempi toteuma (hankkeet ja lomituspalvelut) ja henkilösivukulujen toteutuminen budjetoitua pienempinä (0,5 M€) sekä sairausvakuutuskorvausten odotettua korkeampi määrä.

### **Tilikauden jälkeen tietoon tulleet olennaiset tapahtumat**

Soite (ent. Keski-Pohjanmaan sosiaali- ja terveystaloustaloustyöntekijä) palauttaa Keski-Pohjanmaan sairaanhoitopiiriin aikaiset peruspääomat kunnille kuntien esitysten mukaisesti. Peruspääomien palauttaminen on perusteltua, koska valmistelussa oleva Sote-uudistus ja hyvinvointialueiden muodostaminen johtaa kuntayhtymien purkautumiseen. Kalajoen kaupunki saa peruspääoman palautuksena 572 916,63 € 30.6.2021 mennessä.

## 1.5. Kaupungin henkilöstö

Henkilöstön lukumäärä 31.12	2020	2019	2018	2017	2016
<b>Vakinaiset:</b>					
Hallintopalvelut	26	25	30	27	28
Kehittämispalvelut	66	74	74	84	87
<i>Hyvinvointipalvelut yhteensä</i>	<i>593</i>	<i>545</i>	<i>536</i>	<i>537</i>	<i>541</i>
Tekniset palvelut	105	108	111	114	117
<i>Yhteensä</i>	<i>790</i>	<i>752</i>	<i>751</i>	<i>762</i>	<i>773</i>
<b>Muut:</b>					
Määräaikaiset	226	266	293	253	270
Tukityöllistytyt	6	14	16	8	4
<i>Yhteensä</i>	<i>232</i>	<i>280</i>	<i>309</i>	<i>261</i>	<i>274</i>
<b>Henkilöstö yhteensä</b>	<b>1022</b>	<b>1032</b>	<b>1060</b>	<b>1023</b>	<b>1047</b>

Henkilöstökulut yhteensä, M €	2020	2019	2018	2017	2016
Palkat ja palkkiot, M€	34,5	34,4	33,5	32,8	33,3
Henkilöstösivukulut, M €	8,6	8,5	8,5	8,8	9,9
Eläkekulut, M €	7,4	7,4	7,1	7,2	7,7
Muut henkilöstösivukulut	1,2	1,1	1,4	1,7	2,2
<b>Henkilöstökulut yhteensä, M €</b>	<b>43,1</b>	<b>42,9</b>	<b>42,0</b>	<b>41,6</b>	<b>43,2</b>

## 1.6. Ympäristöasiat

Ympäristötilinpäätös koskee kaupungin omaa toimintaa. Raportti sisältää keskeiset ympäristöasioiden hoitoa, kestäväen kehityksen edistämistä sekä ilmastostrategian toteuttamista koskevat toimenpiteet. Merkittävimpiä ympäristökuluja kaupungille syntyi ympäristöhoidollisista investoinneista ja viemäriverkoston kunnossapidosta.

### Energiahuolto

Kalajoen Lämpö Oy vastaa Kalajoen alueella kaukolämpöverkosta sekä tuottaa energia-alan asiantuntijapalveluita kaupunkikonsernille. Kaikki Kalajoen lämpölaitokset käyttävät pääasiassa energiana uusiutuvia polttoaineita. Fossiilisia polttoaineita käytetään ainoastaan varalla ja kovimmilla pakkasilla. Kalajoen Lämpö Oy on liittynyt elinkeinoelämän energiatehokkuussopimuksen energiapalveluiden toimenpideohjelmaan 7.12.2018. Tavoitteena on yhteensä 468 MWh:n energiansäästö sähkönkäytössä sekä jakeluhäviöissä ja polttoaineenkulutuksessa.

Kalajoen kaupunki on liittynyt 3.4.2017 Kuntien energiatehokkuussopimuksen (KETS) uudelle kaudelle 2017 - 2025. Uuden ohjelmakauden tavoitteena on liittää energiatehokkuus, energiansäästö ja pyrkimys uusiutuvan energian osuuden lisäämiseen osaksi liittäjän toimintaa ja käytössä olevia tai käyttöön otettavia johtamisjärjestelmiä.

Kalajoen kaupungin säästötavoitteet perustuvat vuoden 2015 toteutuneeseen energiankulutukseen. Säästöt mitataan tehtyinä säästötoimenpiteinä. Tavoitteet ovat

- välitavoite vuodelle 2020      857 MWh
- päätavoite vuodelle 2025      1 607 MWh.



Vuoden 2019 raportointi on valmistunut marraskuulla 2020. Vuoden 2020 lopussa voimassa olevilla säästötoimenpiteillä saatava energiansäästö on 1 443 MWh, jolloin vuoden 2020 välitavoite on jo saavutettu. Tulevaisuudessa energiansäästötoimenpiteitä tulee kuitenkin aktiivisesti toteuttaa, sillä osa vuonna 2020 voimassa olevista säästötoimenpiteistä vanhentuu vuoden 2022 loppuun mennessä. Näin ollen vuoden 2025 tavoitteesta on saavutettu 2020 toteutetuilla toimenpiteillä 54 %.

Vuoden 2020 aikana toteutettuja merkittävimpiä toimenpiteitä:

- Joutsenmerkkikoulun valmistuminen
- Päiväkoti Puolukan laitto kylmilleen

Kalajoella on valaisimia n. 4 000 kpl. Vanhoista elohopealampuista uusittavia on vielä neljäsosa, noin 1 000 kpl, sisältäen kunto- ja hiihtopolkujen valaistuksen.

### **Vesihuolto**

Kalajoki on Vesikolmio Oy:n osakas. Vesikolmio Oy vastaa raakaveden tuottamisesta ja veden myynnistä jakeluyhtiöille sekä jätevedenkäsittelystä koko Kalajoen alueella. Veden jakelun kuluttajille hoitaa Osuuskunta Valkeavesi Kalajoen alueella. Kalajoen kaupunki vastaa viemäriverkostostaan alueellaan, lukuun ottamatta Vesikolmio Oy:n siirtoviemäreitä.

Kalajoen kaupungin alueella toimii kunnallinen viemärilaitos, jonka kirjanpito on eriytetty vesihuoltolain mukaan omaksi taseyksiköksi. Viemärilaitos omistaa viemäriverkoston pumppaamoinen ja vastaa jäteveden keräilystä kuluttajilta ja johtaa jäteveden puhdistettavaksi Vesikolmio Oy:n puhdistamoille Kalajoella, Rautiossa ja Himangalla. Jätevesipumppaamojen automaatiota on uusittu.

### **Jätehuolto**

Vestia Oy on kuntien omistama alueellinen jätehuoltoyhtiö, joka hoitaa kotitalouksien jätehuollon käytännön järjestelyt Pohjois-Pohjanmaalla 16 kunnan alueella. Kunta järjestää lainsäädännön mukaan jätehuollon asukkailleen. Vesti Oy hoitaa jätehuollon järjestämisen käytännön tehtävät, kuten: jätteen vastaanoton, jätteen käsittelyn ja hyödyntämisen, jätteen ohjaamisen hyötykäyttöön, varallisten jätteen vastaanoton ja toimittamisen käsittelyyn, kunnan vastuulla olevien jätekuljetusten järjestämisen sekä jäteneuvonnan. Jätehuollon viranomaistehtäviä hoitaa kuntien yhteinen Jokilaaksojen jätelautakunta.

### **Meluntorjunta**

Asutuksen kannalta merkittävin meluhaitta aiheutuu tie- ja katuliikenteestä. Olemassa olevien asuntoalueiden ja maanteiden meluntorjuntatoimet etenevät katujen ja teiden saneerauksien yhteydessä toteutettavilla meluntorjuntatoimenpiteillä. Uudet asuinalueet sijoitetaan ja suunnitellaan niin, että meluntorjuntatoimenpiteitä ei tarvita. Vuonna 2020 on meluvallin rakentaminen 8-tien ja Metsolantien väliselle alueelle valmistunut.

### **Maaperän ja pohjavesien suojeleminen**

Pohjavesien tilaa seurataan vuosittain korkeuksien mittauksilla ja näytteenotolla.

Samunevalla vuonna 2019 sattuneen öljyvahingon hoitamisesta ja puhdistamisesta kaupungille aiheutuneet kustannukset (22 000 €) haettiin ja saatiin öljysuojarahastosta.

Kalajoen pohjavesialueiden suojelusuunnitelman laadinta on käynnistynyt. Suojelusuunnitelmaan saatiin ELY-keskuksen avustusta. Suojelusuunnitelman tarkoitus on ennaltaehkäistä pohjavesialueen pohjaveden laadun heikkenemistä sekä turvata alueen pohjaveden määrällinen tila rajoittamatta tarpeettomasti muuta

maankäyttöä. Nyt päivitetään v. 2011 valmistunut suunnitelma sekä laaditaan suunnitelmat niille I ja II luokan pohjavesialueille, joilta suojelusuunnitelma puuttuu.

### **Tulvasuojelu**

Lestijoen tulvasuojelu hanke toteutettiin vuosien 2014 - 2018 aikana. Hankkeella parannettiin Lestijoen alaosan tulvasuojelua tasolle HW 1/100 joen suunnalta noin 5 km ylävirtaan pengerrysalueen yläpuolelle saakka. Hankkeessa parannettiin olemassa olevia penkereitä, ruopattiin uomia, rakennettiin pohjapatoja ja korotettiin Tomujoentietä. Hankkeen kustannukset olivat 2,9 milj. euroa. Pohjois-Pohjamaan ELY -keskukselta saatiin avustusta 1,4 milj. euroa. Vuonna 2020 tulvasuojelussa keskityttiin nykyisten järjestelmien ylläpitoon.

### **Vesiensuojelu**

Kalajoen kaupunki kuuluu Kalajoen ja Lestijoen vesienhoitoryhmiin. Vesienhoitoryhmien tarkoituksena on miettiä niitä toimenpiteitä, joilla vesistöjen veden laatua saataisiin parannettua.

### **Yleisen viihtyvyyden edistäminen**

Hiekkasärkkien alueella suoritetaan päivittäin yleisten alueiden roskien keräys ja muilla taajama-alueilla joka toinen päivä. Käytössä on kuntalaisten sähköinen palautekanava, jonka kautta voi antaa palautetta viihtyvyyteen ja turvallisuuteen liittyvissä asioissa.

## **1.7. Muut ei-taloudelliset asiat**

Kirjanpitolain 3a luvun mukaisesti tilinpäätöksessä tulee antaa tiedot siitä, miten kunta huolehtii ympäristöasioista, sosiaalisista asioista ja henkilöstöasioista, ihmisoikeuksien kunnioittamisesta sekä korruption ja lahjonnan torjunnasta. Tiedot annetaan siinä laajuudessa kuin se on tarpeen kirjanpitovelvollisen toiminnan vaikutusten ymmärtämiseksi.

Kaupungin arvoja ovat avoimuus, rohkeus, tasa-arvo ja oikeudenmukaisuus, yhteisöllisyys ja ympäristövastuullisuus. Arvoista erityisesti tasa-arvo ja oikeudenmukaisuus ovat kaupungin toimintoja, hallintoa ja kehittämistä koskevia läpileikkaavia periaatteita. Kalajoella ihmisiä kohdellaan yhdenvertaisesti. Tasa-arvosta ja oikeudenmukaisuudesta on määräyksiä lukuisissa kuntien toimintaa ohjaavissa laeissa ja asetuksissa sekä kaupungin henkilöstöraportissa. Kalajoen kaupunki on hyväksynyt tasa-arvosuunnitelman vuonna 2006, lisäksi käytössä ovat päihdeohjelma, varhaisen puuttumisen malli ja ohjeet häirintätilanteiden selvittämiseksi. Ympäristöasioista on annettu selvitys edellä.

### **Harmaan talouden torjunta**

Kalajoen kaupungin harmaan talouden torjunta perustuu ennen kaikkea hankintaohjeeseen. Kaupunginhallitus on hyväksynyt päivitetyn hankintaohjeen 21.12.2020 § 370.

Kaupunkikonsernin hankintaohjeen mukaan kaikki konsernin hankinnat on kilpailutettava sähköisellä kilpailutusjärjestelmällä. Kaupungin mikrohankinnat suoritetaan ensisijaisesti käytössä olevilla maksukorteilla. Hankintamenettelyn kautta valittavien sopimuskumppaneiden on toimitettava asiaankuuluvat tilaajavastuulain edellyttämät selvitykset sekä sopimuskumppaniksi tullessaan että tarvittavin osin myös sopimuskauden aikana. Tietyissä tarjouspyynnöissä tarjoajilta edellytetään myös kartellivakuutusta, eli tarjoajan on vahvistettava, että ei se ole syyllistynyt elinkeinonharjoittajien välisiin kiellettyihin kilpailunrajoituksiin kyseistä palvelua koskevilla markkinoilla.

### **Korruption torjunta**

Kaupunginhallitukselle ei ole tullut esiin, että Kalajoen kaupunkiorganisaatiossa olisi rakenteellista korruptiota.

Kalajoen kaupunki kerää kuntalain 84 §:n edellyttämällä tavalla tietyiltä luottamushenkilöiltä ja viranhaltijoilta ilmoitukset näiden sidonnaisuuksista. Kalajoen kaupungin hallintosäännön mukaan tarkastuslautakunta on kaupungin sidonnaisuusrekisterin ylläpitäjä. Tarkastuslautakunta huolehtii sidonnaisuusrekisterin julkisten tietojen julkaisemisesta kaupungin verkkosivuilla ja saattaa sidonnaisuusilmoitukset kaupunginvaltuustolle tiedoksi kerran vuodessa.

Kuntaliitto on ohjeistanut yleiskirjeessään (21.6.2017) vieraanvaraisuuteen, etuihin ja lahjoihin liittyviä asioista. Kuntaliiton ohjetta sovelletaan Kalajoen kaupungissa ja henkilöstöä ja luottamushenkilöitä kannustetaan tutustumaan ohjeen sisältöön.

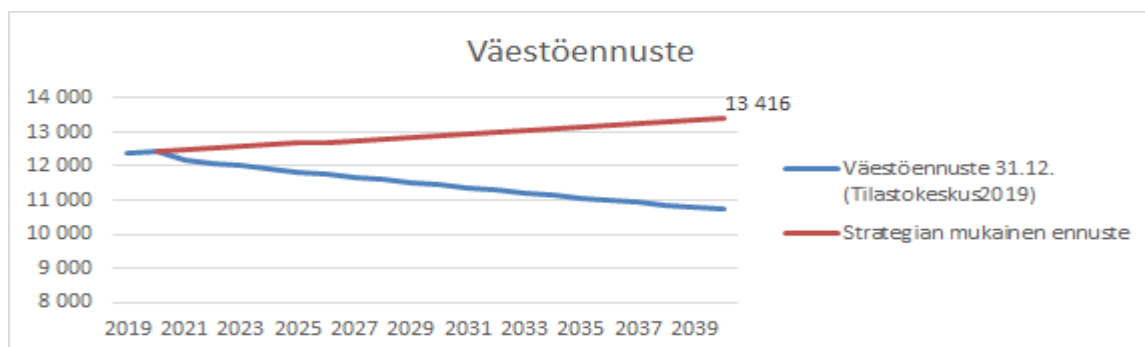
### Ihmisoikeusasiat

Kalajoen kaupunki noudattaa kuntaa koskevia velvoitteita ihmisoikeusasioissa. Ihmisoikeudet huomioidaan kaupungin toiminnassa ja päätöksenteossa kokonaisvaltaisesti. Erityisryhmien kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä – kaupungissa toimii lapsiasiainneuvosto, vanhus- ja vammaisneuvosto, nuorisovaltuusto sekä lapsiparlamentti.

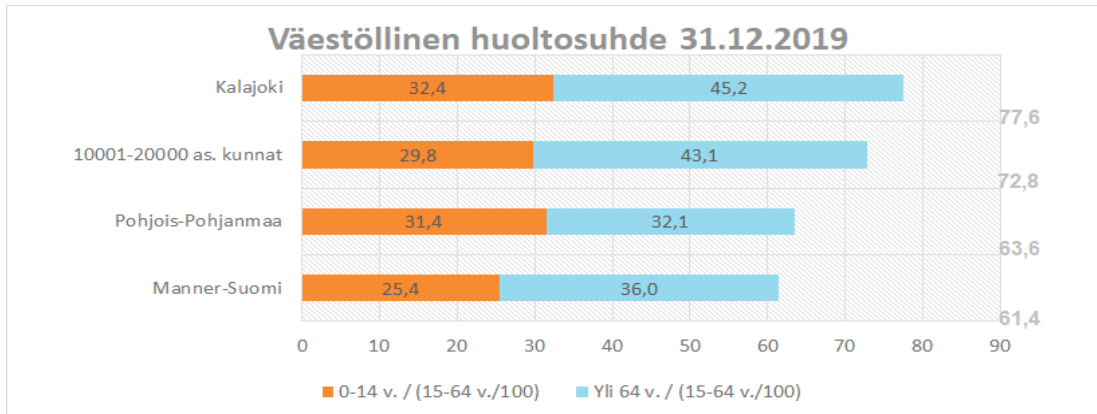
## 1.8. Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kalajoen kaupungin talouden tilanne on pitkään ollut keskimääräistä kuntaa vahvempi ja alueellamme parhaimpia. Talouden tulevaan tilanteeseen vaikuttavat kuitenkin viime vuosien voimakkaat investoinnit, väestön ikääntyminen ja palvelutarpeen kasvu esim. asumispalveluissa sekä soteuudistus. Tilinpäätös 2020 antaa vahvan taloudellisen pohjan tulevaisuuteen. Vuosikate on jopa ennätysellinen. Tulevaisuudessa vuosikatetaso on säilytettävä 5-6 M€ tasolla tilikauden tasapainon säilyttämiseksi ja maltillisten investointien mahdollistamiseksi ilman lisävelkaantumista.

Tilastokeskus on laatinut väestöennusteen vuoteen 2040 saakka. Väestöennuste on laadittu kuntakohtaisesti, mutta se ei ota huomioon alueen isoja kehityshankkeita eikä kunnan omia pito- ja elinvoimatekoja. Oma väestöennuste pohjautuu konsernistrategian näkemykseen väestön vahvasta kasvusta, työikäisen väestön määrän säilymisestä strategian mukaisella tasolla, kaupungin merkittäviin energia- ja matkailuhankkeisiin sekä alueen isoihin kehityshankkeisiin. Erityisesti kaupunginosista valtakunnallisestikin tunnettu Hiekkasärkät kasvaa vakituisen asumisen paikkana loma-asuntomisen lisäksi. Käytännössä 2010-luvulla Hiekkasärkkien vakituisten asujien määrä on kaksinkertaistunut.



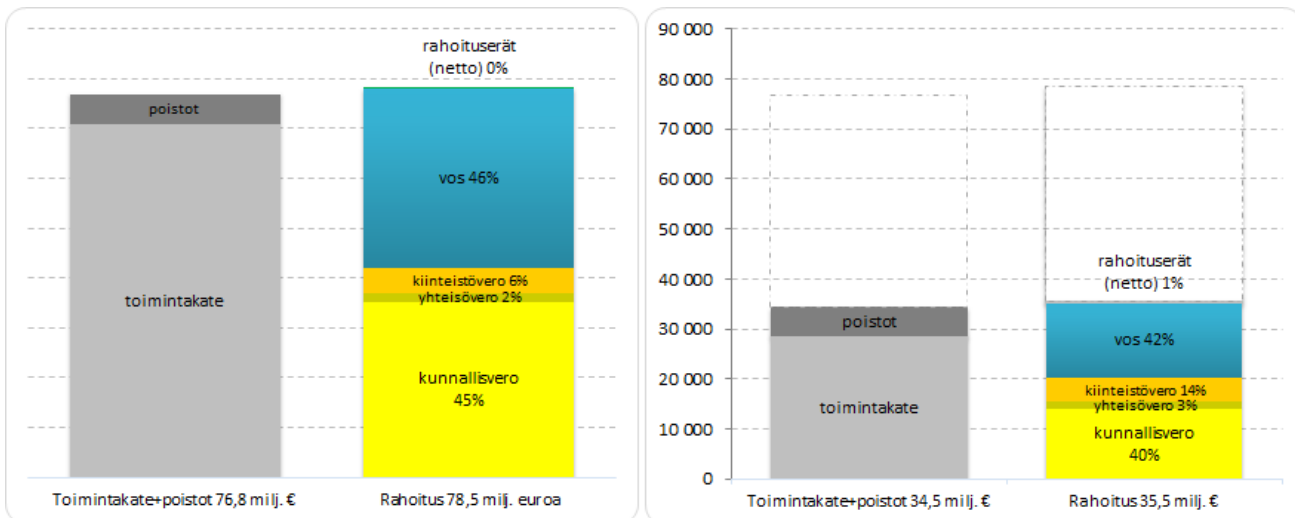
Kalajoen ikäihmisten osuus ikärakenteesta on hieman keskimääräistä suurempi. Alla oleva väestöllinen huoltosuhte on 45,2 (yli 64-vuotiaita 15-64 vuotiasta kohti), kun se vastaavan kokoluokan kunnissa on 43,1.



Lainojen ja vastuiden korkea piikki on käsillä. Syksyllä 2020 toiminnan aloitti uusi yhtenäiskoulu liikuntatiloineen, mikä on 30 milj. euron investointi. Koulu toteutettiin kiinteistöleasingilla eikä näy kaupungin vieraassa pääomassa tai suunnitelman mukaisissa poistoissa, mutta lisää vuokrana käyttömenoja ja tulevien vuosien vastuita. Kaupungilla on vierasta pääomaa n. 40 M€ ja kiinteistöleasingvastuuta n.24 M€.

Kaupungin veroprosentti on kestävällä tasolla eikä sen korottamiseen ole lähivuosina painetta. Riskiä siihen lisää kuitenkin valtion velkaantuminen ja paine kuntien valtionosuusrahoituksen leikkaamiseen. Julkisen talouden alijäämä on korona-aikana kasvanut entisestään.

Soteuudistus vaikuttaa tilinpäätöksen laadintilanteessa todennäköiseltä ja on merkittävä talouteen heikentävästi vaikuttava tekijä. Kalajoen kaupunki tuottaa sote-palvelut itse, isäntäkuntamallilla myös Merijärven kunnalle. Kalajoen sote-palvelutuotanto on 300 euroa asukasta kohti edullisempaa kuin kunnissa keskimäärin, joskin tämä kilpailuetu on hieman kaventunut viime vuosina Kalajoen menokehityksen ollessa keskimääräistä korkeampi. Ilman soteuudistusta kaupungin tilanne näyttää kestävältä, vaikkakin jo päätetyt mittavat peruspalvelutuotannon investoinnit tuovat talouteen lisäkuormitusta. Toteutetut kouluverkkoratkaisut mahdollistavat perusopetuksen tuotannon yhtenäiskoulupohjalta tehokkaasti, kampus kehittää toisen asteen koulutuksesta entistä vetovoimaisemmaksi ja varhaiskasvatuksen erilaiset tuotantomuodot lisäävät kustannustehokkuutta ja valinnanvapautta. Nämä mahdollistavat kaupungin laadukkaan ja kustannustehokkaan palvelutuotannon myös uudistuksen jälkeen. Valtiovarainministeriön lokakuun 2020 laskelman mukaan Kalajoen kaupungin veroprosenttiin kohdistuu uudistuksesta vähintään 0,26 prosenttiyksikön korotuspaine. Uudistuksen on arvioitu Kalajoelle olevan 0,5 M€-2 M€ taloutta heikentävä. Kaupungin oma näkemys jäljelle jäävän palvelutuotannon nettomenosta on suurempi kuin Valtiovarainministeriön. Tämä johtuu sisäisten erien (kiinteistöt, tukipalvelut: talous- ja henkilöstöhallinto, ruoka- ja siivouspalvelut sekä kiinteistöhoito) käsittelyn epäselvyydestä lakien ollessa vielä hyväksymättömiä sekä rahoituserien vaikutuksesta, joita tarkastellaan uudistuksen edetessä kaupungin edun saavuttamiseksi. Muutoksessa organisaation tulee ketterästi järjestää ja kehittää tukipalvelut uudelleen. Alla oleva kuva näyttää nykyisen ja uudistuksen jälkeisen tilanteen v. 2027 kokonaiskuvan Valtiovarainministeriön arvion mukaisena.



Alla on esitetty tilinpäätöshetkellä laadittuja keskeisiä talouden näkymiä vuoteen 2030 saakka kaupungin nykyisellä palvelutuotannolla (ml. sote-palvelut).

Tuloverojen oletetaan kasvavan 0,6 %-prosenttiyksikköä vuodessa. Kiinteistöverossa on huomioitu luvitettujen tuulivoimaloiden rakentuminen. Valtionosuudessa on maltillinen 0,5 %-yksikön kasvu, jonka kehitystä haastaa julkisen talouden alijäämä, sote-uudituksen rahoitus sekä maan hallituksen vaihtumiseen liittyvät poliittiset intressit. Palvelutuotannon tuottokehitys on huomioitu maltillisesti, mutta sitä haastaa valtion maksuttomuuspäätökset. Palvelutuotannon kustannuksissa on huomioitu inflaation vaikutus sekä ikäihmisten palveluissa lisääntyvä paikkamääratarve. Seuraavat oletukset ovat arvion pohjana:

Nettomenon kehitys	/vuosi
Erikoissairaanhoido	+2 %
Perusth + suun th	+2 %
Ikäihmisten asumispaikat	3 paikkaa/vuosi (= 100 000 €)
Kotihoito	+2,5 %
Pelastustoimi	+1 %
Muu palvelutuotanto	0,5-1 %

Arvio kaupungin velkaantumiskehityksestä on hieman aiempaa arviota valoisampi. Tähän vaikuttaa v. 2020 vahva kassa, joka muodostui mm. korontukien, osakekannan myynnistä saadusta kassavirrasta (ml. pääomalainan takaisinmaksu) sekä v. 2021 tuloutuvasta Soiten 0,5 M€ pääoman palautuksesta sekä tulevien vuosien investointien voimakas tasapainottaminen vuosikatteen tasoon. Mikäli investoinnit ovat tätä suuremmat, velkaantumiskehitys on arvioitua suurempi. On syytä muistaa, että kaupungin lainamäärä v. 2017 oli 36,3 M€, tilinpäätöshetkellä lainat ja vastuut ovat n. 65 M€. Muutaman lähivuoden aikana velka- ja vastuun määrä on lähes kaksinkertaistunut v. 2017 tasosta.

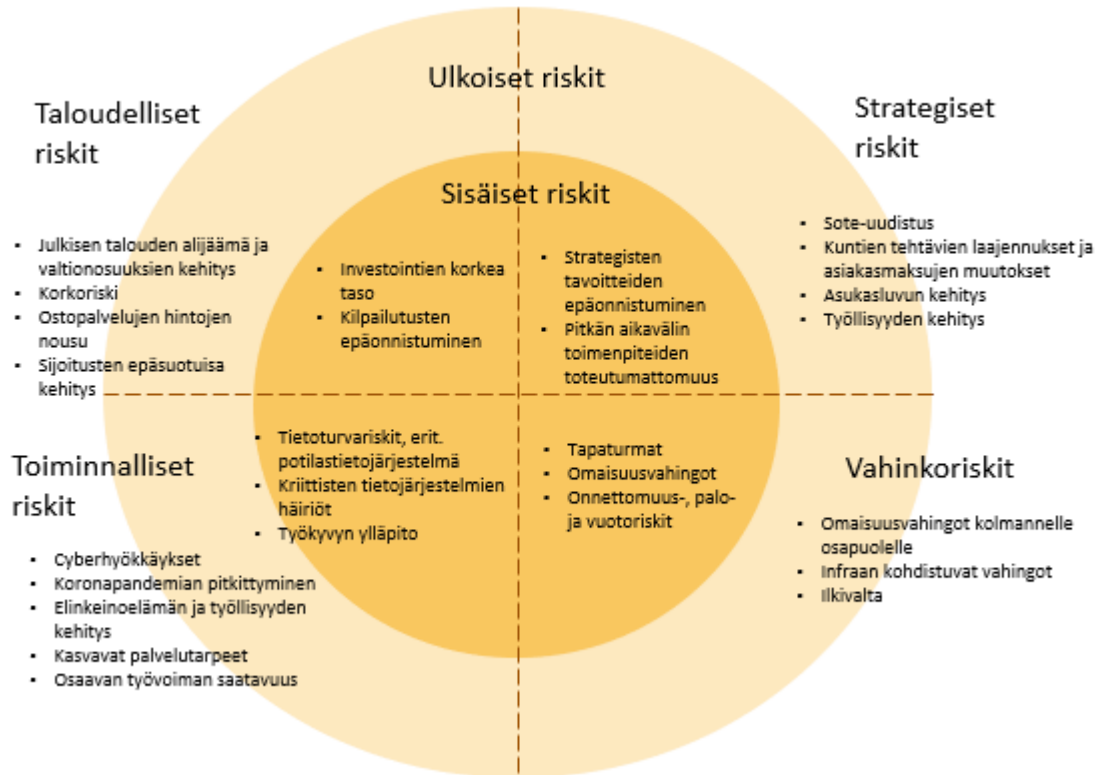
Oletusten muuttuessa talouden tulevaisuuden tilannekuva muuttuu myös.

	TS30	TS29	TS28	TS27	TS26	TS25	TS24	TS23	TS22	TA21	TP20
<b>Toimintakate</b>	<b>-80,5</b>	<b>-79,6</b>	<b>-78,7</b>	<b>-77,7</b>	<b>-76,7</b>	<b>-75,8</b>	<b>-74,8</b>	<b>-73,8</b>	<b>-72,8</b>	<b>-72,1</b>	<b>-72,0</b>
Verotulot											
Tulovero	38,0	37,7	37,5	37,3	37,1	36,9	36,6	36,4	36,2	35,6	36,0
Yhteisövero	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1	2,2	2,0	2,1
Kiinteistövero	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9	6,6	6,5	6,2	5,8	5,6	4,9
Valtionosuudet	37,7	37,5	37,3	37,1	36,9	36,7	36,6	36,4	36,2	35,8	37,8
Rahoituotot ja -kulut	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,4	0,4	0,4	0,3	0,5
Vuosikate	4,7	5,2	5,7	6,2	6,8	7,1	7,4	7,7	8,0	7,2	9,2
Poistot	4,5	4,5	4,5	4,5	4,6	4,6	4,5	4,7	5,0	5,5	5,7
Varausten ja poistoeron muutos	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	2,4
Tulos	0,4	0,9	1,3	1,9	2,3	2,6	3,0	3,1	3,1	1,8	1,0
	<b>TS30</b>	<b>TS29</b>	<b>TS28</b>	<b>TS27</b>	<b>TS26</b>	<b>TS25</b>	<b>TS24</b>	<b>TS23</b>	<b>TS22</b>	<b>TA21</b>	<b>TP20</b>
Vuosikate M€	4,7	5,2	5,7	6,2	6,8	7,1	7,4	7,7	8,0	7,2	9,2
Investoinnit M€	5,0	5,0	5,0	5,0	5,5	5,6	8,6	7,9	9,7	9,0	4,9
Pitkäaik. lainan lyhennys M€	5,3	5,5	5,1	5,1	5,2	5,3	5,3	4,7	4,2	3,8	3,2
Pitkäaik. lainan nostot M€	5,0	5,0	4,0	4,0	4,0	4,0	7,0	6,0	6,0	6,0	
Lainamäärä M€	41,1	41,4	41,9	43,0	44,2	45,4	46,7	45,0	43,7	41,9	39,7
Leasingvastuu	17,2	18,0	18,8	19,6	20,4	21,2	22,0	22,7	23,5	24,3	25,0
Yhteensä	58,2	59,4	60,7	62,6	64,5	66,5	68,6	67,7	67,2	66,2	64,7
€/as	4 691	4 783	4 889	5 042	5 199	5 359	5 526	5 452	5 411	5 330	5 215

### 1.9. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista

Kaupungin riskienhallintaa on toteutettu valtuuston hyväksymien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaisesti. Sisäisen valvonnan ohje on hyväksytty vuonna 1999 ja se on päivityksessä ja tulee toimielinten käsittelyyn vuoden 2021 aikana. Kaupunginhallituksen alaiset toimielimet ja konserniyhteisöt arvioivat ja tunnistavat tavoitteita uhkaavia riskejä ja arvioivat niiden vaikutuksia ja toteutumisen todennäköisyyttä sekä laativat suunnitelmat riskien hallitsemiseksi. Tärkeimmät riskit ja niihin liittyvät nykyiset ja uudet riskienhallintatehtävät otetaan huomioon myös taloussuunnittelussa. Riskien arviointi tehdään vuodesta 2021 alkaen Opiferus Johdon Työpöytä-sovelluksella muun talousarvio-,

raportointi- ja tilinpäätöstyön yhteydessä. Tämä parantaa kaupunkikonsernin kokonaisriskinäkemyttä ja varautumista. Kalajoen kaupungin merkittävimmät riskit on kuvattu alla. Kattavat vakuutukset ovat keino varautua niihin riskeihin, mihin se on arvioitu tarpeelliseksi.



## **2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ**

Sisäisen valvonnan ja siihen olennaisesti liittyvän riskienhallinnan järjestäminen perustuu kunnan perustehtävään, toimintaympäristön analysointiin, kuntastrategiaan sekä toiminnan ja talouden tavoitteisiin. Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kaupungin ja sen toimintayksikköjen toiminta on laillista, taloudellista ja tuloksellista. Sisäisellä valvonnalla edesautetaan päätettyjen toiminnallisten ja strategisten tavoitteiden saavuttamista sekä organisaation tehokasta johtamista, riskienhallintaa ja toiminnan tuloksellisuuden arviointia. Samalla varmistetaan tiedon riittävyys sekä luotettavuus päätösten perusteeksi sekä että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten ja johdon päätöksiä noudatetaan ja että kaupungin omaisuus ja voimavarat turvaan. Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perustana ovat kuntalaki ja kaupunginvaltuuston hyväksymät hallintosääntö ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet sekä kaupunginvaltuuston/-hallituksen hyväksymät ohjeet (mm. konserniohje, hankintaohje). Kaupunginvaltuusto on päivittänyt hallintosäännön 3.11.2020. Hallintosäännön 10 luvussa määritellään kuntalain edellyttämät kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen perusteet sekä työnjako. Kaupunginhallitus vastaa kuntalain 39§:n mukaisesti kaupungin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kaupunginjohtaja vastaa sisäisen valvonnan asianmukaisesta toteutumisesta. Kalajoen kaupunginvaltuusto on hyväksynyt kaupungin eettiset ohjeet, jotka koskevat kaikkea Kalajoen kaupungin toimintaa ja toimijoita: työntekijöitä, viranhaltijoita ja luottamushenkilöitä kunnassa, liikelaitoksissa ja kuntakonsernissa.

Lautakunnat ovat tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä esittäneet raporttinsa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta vuonna 2020. Kaupunginhallitus toteaa, että lautakunnat ovat toimineet vahvistetun talousarvion sekä kaupunginvaltuuston hyväksymien tavoitteiden mukaisesti. Osa tavoitteista jäi toteutumatta koronapandemian vuoksi. Palveluiden johtajat ovat huolehtineet osaltaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä ja toteutuksesta kaupungin ohjeiden mukaisesti. Kaupunginhallitus toteaa toimielinten antamien selontekojen perusteella, että sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tila kokonaisuutena on hyvä ja vuosittaiset tarkistukset ja määritykset (esim. laskujen asiataarkastajat ja hyväksyjät) ovat toimivia. Sisäinen valvonta tuottaa pääosin kohtuullisen varmuuden toiminnan tuloksellisuudesta, lakien ja hyvän hallintotavan mukaisuudesta, varojen ja omaisuuden turvaamisesta sekä johtamisen edellyttämän luotettavan toiminnallisen ja taloudellisen informaation riittävydestä.

### **Valvontatoimenpiteet**

Valvontatoimenpiteillä pyritään varmistamaan, että lainsäädäntöä sekä Kalajoen kaupungin arvoja, ohjeita ja toimintaperiaatteita noudatetaan toimialoilla ja kaikilla organisaation tasoilla. Seuranta ja arviointi on osa normaalia toiminnan suunnittelua, päätöksentekoa ja arviointia. Suuri osa sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa toteutuu toimintaprosesseihin sisältyvinä päivittäisinä valvontatoimenpiteinä ja varmistuksina. Valvontatoimenpiteisiin kuuluvat mm. erilaiset hyväksymiset, valtuutukset, toiminnan tarkastukset, työtehtävien eriyttäminen sekä tietojärjestelmien lokitietojen seuranta. Valvontatoimenpiteenä ostolaskujen käsittelijät sekä delegoinnit tarkistetaan määrävälein. Lisäksi taloushallinto tekee erilaisia tarkistuksia pistokokeina vuosittain. Vuoden 2020 osalta ei ole noussut esiin merkittäviä väärinkäytöksiä tai merkittäviä koko kaupunkia koskevia riskejä.



### Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Vuonna 2020 toimielimet ovat kokouksissaan käsitelleet lausuntoja hallinto-oikeudelle ja antaneet vastineita oikaisuvaatimuksiin seuraavasti:

Toimielin	Lausunto/vastine HAO tai MAO	Oikaisuvaatimukseen vastine	Hankinnan itseoikaisu/hankinnan keskeytys
Ympäristölautakunta		1	
Tekninen lautakunta	1 (MAO)	2	
Sivistyslautakunta			1
Perusturvalautakunta		2	1
Kaupunginhallitus Henkilöstöjaosto	2	4 1	1

Kaupunginhallitus on käyttänyt otto-oikeutta sivistyslautakunnan päätökseen 29.4.2020 § 44 "Koulujen kaluston poistaminen ja uudelleenkäyttö kouluverkon muuttuessa" (KH 19.5.2020 § 153).

Kaupunginhallitus ja muut toimielimet ovat valvoneet ensisijaisesti saamiensa raporttien ja viranhaltijapäätösten perusteella, että toiminnassa noudatetaan lakeja ja muita säännöksiä sekä toimitaan päätösten mukaisesti. Sisäisestä valvonnasta ovat huolehtineet palveluiden esimiehet alaisensa toiminnan osalta ja palveluiden esimiesten osalta palveluvastaavat. Sisäinen tarkkailu on toteutettu normaalina viranhaltija- ja esimiestyönä, jolla on varmistettu tehtävien hoitaminen oikea-aikaisesti ja hyväksyttävästi. Kaupunginhallituksen tiedossa ei ole lakisääteisten tehtävien laiminlyöntejä tai muita lakien ja säännösten tai hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista saattaisi seurata merkittävä korvaus, kanne tai muu sellainen vaatimus tai oikeusseuraamus. Kaupunginhallituksella ei myöskään ole tiedossa omaisuuden hankinnan, luovutuksen tai hoidon valvonnan osalta laiminlyöntiä tai muuta virheellistä menettelyä, josta saattaisi aiheutua kaupungille merkittävä korvausvaade tai muu oikeudellinen vastuu.

### Tiedonhallinta ja raportointi

Kalajoen kaupungin hallintosäännön mukaan kaupunginhallitus ohjaa kaupungin viestintää. Asianhallintajärjestelmään kirjattujen päätösten perusteiden luotettavuutta pyritään varmistamaan riittävällä seurannalla ja viemällä tiedoksi asianosaisille ja ylemmälle päättävällä taholle. Toimielinten, konserniin kuuluvien tytäryhteisöjen ja osakkuusyhtiöiden raportointi kaupunginhallitukselle ja valtuustolle talouden ja toiminnan suunnitellusta sekä seurannasta on vakiintunutta. Kalajoen kaupungissa on otettu vuoden 2021 alusta käyttöön yhteinen kk-raportti lautakunnille ja kaupunginhallitukselle. Kk-raporttia kehitetään myös tytäryhtiöiden talouden seurantaan vuoden 2021 aikana.

### Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiskohteet

Kalajoen kaupungin sisäisen valvonnan ohje on vuodelta 1999. Ohje on päivityksessä ja saatetaan päätöksentekoon kevään 2021 aikana. Lisäksi riskienhallintaa on kehitetty siten, että vuoden 2021 aikana riskit arvioidaan ja raportoidaan osana muuta raportointia Opiferus Johdon Työpöytä -sovelluksella. Tavoitteena on lisätä lisäksi prosessin sekä toimintatapojen systemaattisuutta ja yhtenäisyyttä. Tavoitteena on, että pystytään mahdollisimman hyvin ennakolta huomioimaan muuttuvan toimintaympäristön haasteet ja myös suunnitelmallisesti hyödyntämään avautuvat mahdollisuudet. Tavoitteena on ohjeistuksen ja työkalujen tehokkaampi ja systemaattisempi hyödyntäminen sekä seurannan ja raportoinnin vakiinnuttaminen säännölliseksi toimintatavaksi.

### 3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

#### 3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Kokonaistalouden kehitystä tarkastellaan päättyneen tilikauden ja sitä edeltäneen tilikauden tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja taseen sekä näiden laskelmien perusteella laskettujen tunnuslukujen avulla. Laskelmiin on sisällytetty vain kaupungin ulkoiset erät ja ne esitetään tuhansina euroina.

##### **Toimintatuotot ja -kulut, valmistus omaan käyttöön ja toimintakate**

Sekä menoissa että tuloissa näkyvät Merijärven kunnan sote-palvelut, joiden nettovaikutus Kalajoen kaupungille on 0 €. Palvelutuotannon tuottoja kertyi 21 M€ (-4,6%). Toimintatuotot toteutuivat 0,4 milj. € talousarviossa odotettua heikommin ja n. 1 M€ edellisvuotta heikommin pääosin koronapandemian vuoksi. Positiivisia eriä olivat osakkeiden myyntivoitto KOY Kalajoen Merran osakekaupasta, maanmyyntivoitot sekä maa-alueiden vuokrat ovat hyvä positiivinen tulovirta vuosittain (yht. yli 1 M€).

Vuoden 2020 aikana investointiin edelleen voimakkaasti ja teknisten palveluiden työtä aktivoitiin taseelle noin 0,22 milj. € (edelliset vuodet noin 0,27 M€).

Toimintakuluihin varatut määrärahat riittivät kokonaisuudessaan. Kuntien tilinpäätösennakoiden mukaan toimintakulut kasvoivat alle 2 %. Kalajoen toimintakulut kasvoivat (huomioiden 2019 tapahtunut Soiten pääoman palautus, joka pienensi kuluja) edellisvuodesta 2,2 M€:lla (+2,4 %), mikä on keskimääräistä kasvua enemmän. Henkilöstökulut kasvoivat suunnitellusti palkankorotusten ja henkilölisäysten vaikutuksesta, 0,2 M€ (+0,5 %). Palvelujen ostot kasvoivat kokonaisuudessaan 2 M€ (+5,8 %): erikoissairaanhoidon menot kasvoivat 0,9 milj. € (ed. vuonna pääoman palautus pienentää menoja) ja lastensuojelun menot 0,4 M€, asumispalvelun menot 0,5 M€. Muiden palvelujen ostot ovat kokonaisuudessaan edellisvuoden tasossa: ICT-palvelut (+0,2 M€, +17 %), työvoiman vuokraus (+0,5 M€, +60 %) kasvoivat, mutta koronapandemia vaikutti mm. kuljetuskustannuksiin niitä pienentävästi. Lisäksi myös Merijärven erikoissairaanhoidon toteutui edellisvuotta pienempänä. Aineissa, tavaroissa ja tarvikkeissa korostuu koronapandemian edellyttämät suojaruste- ja hoitotarvikehankinnat 0,7 M€ (+54 %). Avustuksina kaupunki jakoi 0,2 M€ edellisvuotta enemmän koronapandemian vaikuttaessa alueen yritystoimintaan merkittävästi. Muissa toimintakuluissa on 0,4 M€ vähemmän väistötilavuokria, mutta Merenojan yhtenäiskoulun leasingvuokra ei vielä alkanut koulun aloittaessa toiminnan elokuussa 2020, mikä pienensi menoja noin 0,5 M€.

Toimintakate kasvoi lähes 4 M€, lähes 6 % ed. vuoteen nähden. Tämä tarkoittaa, että palvelutuotannosta jäi tämän verran enemmän maksettavaksi verorahoituksella. Kaupungin toimintamenoista lähes puolet muodostuu henkilöstökuluista ja lähes 40 % palvelujen ostoista.

##### **Verot ja valtionosuudet**

Verotulot kasvoivat kuntien tilinpäätösennakkotietojen mukaan 4 %:a vuonna 2020. Kalajoen verotulot kasvoivat 3,4 %:a, 1,4 milj. euroa. Kalajoen kaupungin tuloveroprosentti oli 21,00 %. Tämä tuotti vuonna 2020 36 M€, josta n. 1 M€ siirtyi vuodelta 2019 verokorttiuudistuksen ja joustavan verotuksen valmistumisen vaikutuksesta. Pandemia heikensi työllisyystilannetta, mutta verotettavat tulot kokonaisuudessaan olivat korkeammat kuin vuonna 2019. Kokoajaisten palkansaajien nimellisansiot kohosivat Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2019 loka-joulukuusta vuoden 2020 vastaavaan ajanjaksoon yksityisellä sektorilla 1,9 prosenttia, valtiolla 2,3 prosenttia ja kuntasektorilla 2,2

prosenttia. Tämä loi pohjan tuloveron suotuisalle kehitykselle vuonna 2020. Lisäksi kunnallisverotuksessa tehty verovuoden 2020 jako-osuusoikaisu lisäsi kuntien verotuloja. Kuntien yhteisöveron jako-osuutta nostettiin vuonna 2020. Kalajoelle yhteisöveroa kertyi 2,07 M€, n. 0,1 M€ edellisvuotta enemmän. Kiinteistöverokertymästä osa siirtyi vuodelle 2021 verouudistusten vaikutuksesta. Kiinteistövero kertyi 4,9 M€, kun vuotta aiemmin kertyi 5,35 M€.

Valtionosuudet kasvoivat kuntien tilinpäätösennakkotietojen mukaan ennätyselliset 27 %:a. Kalajoen valtionosuuskertymä 37,8 M€ on 6 M€ edellisvuotta suurempi (+ 19 %). Valtionosuudessa koronatukea on n. 3,7 milj. euroa. Yhteenlaskettuna verorahoitus kasvoi 7,4 M€, mikä riitti toimintakatteen kasvun rahoittamiseen.

### **Rahoitustuotot**

Rahoitustuotot jäivät edellisvuoden toteumatasaan, lähinnä koronan vaikutuksesta. Korkokulut olivat yhä maltilliset, yhteensä n. 0,15 M€. Sijoitusten tuotto vuoden aikana oli keskimäärin 4,5 %. Sijoituksista syntyi positiivista tulosvaikutusta 0,3 M€. Sijoitussalkun markkina-arvo on 14,5 M€. Lasku vuodesta 2016 johtuu tehdyistä tuloutuksista (3,1 M).

### **Vuosikate**

Vuosikate oli ennätysellinen 9,2 M€, mikä on koronatuken, edellisvuodelta siirtyneen verotuloerän ja osakkeiden myynnin vaikutuksesta ennätysellisen korkea. Vuosikate kuvaa kunnan kokonaisrahoituksen riittävyttä eli osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate riitti kattamaan tilivuoden poistot sekä nettoinvestoinnit. Vuosikate rahoitti vuoden 2020 investoinnit 100 %:sti investointien tulo-rahoituksella mitattuna. Vuosikate v. 2019 oli 5,9 M€.

### **Suunnitelman mukaiset poistot**

Suunnitelman mukaiset poistot ovat 5,7 M€, jossa on 0,5 M€ lisäpoistoja niistä hyödykkeistä, joiden poisto-aika lyhennettiin vastaamaan taloudellista pitoaika-taloustarvion ja investointisuunnitelman mukaisesti. Poistoajan tarkennukset tehtiin Etelänkylän kouluun, Pohjankylän varhaiskasvatuskeskukseen ja kylpylä SaniFaniin. Lisäksi taseelta poistettiin alle 1 000 euron pienet hyödykkeet lisäpoistona. Arvon alentumisina kirjattiin käytöstä poistetut kohteet: Uutela, Puolukka ja Mehtäkylän koulu.

### **Varausten muutos**

Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto on yleisohjeissaan katsonut, että kunta voi varautua vastaisina tilikausina tehtävään hankintamenuun tekemällä investointivarausta. Kuntajaosto on sitonut investointivarausta tekemisen kuitenkin taloussuunnitelmaan otettuihin investointihankkeisiin; investointivarausta katettava kohde on yksilöitävä kunnan taloussuunnitelmassa.

Taloussuunnitelmassa 2021-2025 on varauduttu elinvoimainvestointeina Marinan 2-vaiheen toteuttamiseen sekä kylpylän allasosaston uudistamiseen. Investointivarausta kohdennetaan 1,5 M€ Marinaan ja 1 M€ kylpylän konseptisuunnitelman toteutukseen. Investointivarausta vahvistetaan kaupungin elinvoimakehitystä ja varaudutaan tulevaisuudessa tehtävään kaupungin elinvoiman ja tulopohjan kehityksen kannalta merkittävään investointiin keräämällä sitä varten tuloja etukäteen.

### **Tilikauden ylijäämä**

Tilikauden ylijäämä on 1 M€.

**Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
TOIMINTATUOTOT	20 991	21 961
Valmistus omaan käyttöön	224	297
TOIMINTAKULUT	-93 252	-90 507
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-72 037</b>	<b>-68 249</b>
Verotulot	42 970	41 540
Valtionosuudet	37 805	31 822
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	145	158
Muut rahoitustuotot	534	789
Korkokulut	-154	-157
Muut rahoituskulut	-62	-76
Rahoitustuotot ja -kulut	462	714
<b>VUOSIKATE</b>	<b>9 200</b>	<b>5 827</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-5 729	-5 866
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>3 471</b>	<b>-39</b>
Poistoeron muutos	54	54
Varausten muutos	-2 500	
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>1 025</b>	<b>15</b>
Toimintatuotot/Toimintakulut %	22,6 %	24,3 %
Vuosikate/Poistot %	160,6 %	99,3 %
Vuosikate €/asukas	741,0	471,0
Vuosikate % verorahoituksesta	11,4 %	7,9 %
Vuosikate %	9,0 %	6,1 %
Asukasmäärä	12 416	12 373

**Toimintatuotot/Toimintakulut, %-tunnusluku** osoittaa paljonko kuluista saadaan katetuksi palvelusuoritteiden myynti- ja maksutuotoilla sekä muilla varsinaisen toiminnan tuotoilla eli mikä on maksurahoituksen osuus.

**Kun vuosikate/poistot, %-tunnusluku** on 100 %, oletetaan kunnan tulorahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan pitää pätevänä vain, jos poistot vastaavat kunnan keskimääräistä vuotuista investointitasoa. Investoinneilla tarkoitetaan tällöin poistonalaisten investointien omahankintamenoa, joka saadaan vähentämällä hankintamenoista valtionosuudet, liittymismaksut ja muut rahoitusosuudet.

**Vuosikate, €/asukas** oli koko maassa v. 2019 318 € ja v. 2020 tp. ennakoissa 727 €.

**Vuosikate% verorahoituksesta -tunnusluku** ilmoittaa kuinka paljon vuosikate on kunnan verotuloista ja käyttötalouden laskennallisista valtionosuuksista.

**Vuosikate % -tunnusluku** kertoo vuosikatteen suhteen käyttötuloihin (=toimintatuotot+verotulot+valtionosuudet)

### 3.2. Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta kuvataan rahoituslaskelmassa, johon on koottu rahan lähteet ja rahan käyttö tilikauden aikana. Vuosikate oli 9,2 M€. Vuosikatetta oikaistaan rahavirtaa laskettaessa satunnaisilla erillä ja tulo-rahoituksen korjauserillä, joista pääosa koostuu käyttöomaisuuden myyntivoitoista. Toiminnan rahavirta oli 8,7 M€. Toiminnan rahavirta osoittaa, missä määrin kunta on pystynyt tilikauden aikana saamaan käyttötalouden avulla rahavaroja toimintaedellytysten säilyttämiseen, uusien investointien toteuttamiseen ja lainojen takaisinmaksuun.

Investointimenot olivat 4,8 M€, kun ne vuotta aikaisemmin olivat 9,3 M€. On syytä huomioida, että samanaikaisesti toteutettiin Merenojan yhtenäiskoulun rakentaminen, joka rahoitettiin kiinteistöleasingilla (taseen ulkopuolinen järjestely). Rahoitusosuuksia investointimenoihin saatiin eri viranomaisilta 0,2 M€ ja omaisuuden myyntituloja kirjattiin 0,9 M€. Investointien vuoden 2020 tulo-rahoitusprosentiksi, joka lasketaan vuosikatteen ja investointien omahankintameno suhteesta, muodostui 199 % (ed. vuonna 67,9 %) eli investointien omahankintameno kyettiin rahoittamaan tulo-rahoituksella kokonaan. Toiminnan ja investointien rahavirta on 5 M€ positiivinen, kun se vuonna 2019 oli 2,1 milj. euroa negatiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lainaa.

Uutta lainaa ei vuoden 2020 aikana nostettu. Vanhoja lainoja sekä kuntatodistuksi lyhennettiin 5,2 M€:lla. Kaupungin vieraan pääoman määrä on 40 M€, josta kuntatodistuksia 13 M€. Tämän lisäksi kaupungilla on 24 M€ kiinteistöleasingvastuita.

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta on -7 M€ ja vuonna 2019 se oli -10,7 M€. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

Laskennallinen lainanhoitokate kertoo kunnan tulo-rahoituksen riittävydestä vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Kuvaavampi on kuitenkin laskennallinen lainanhoitokate, joka huomioi myös kuntatodistukset. Sillä mitattuna lainanhoitokyky on tyydyttävä, arvon ollessa 1-2. Tunnusluku on 1,8, mikä lainakannan laskiessa ja tulo-rahoituksen kehittyessä, on parantunut edellisvuodesta.

**Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut**

1 000 €	2020	2019
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>		
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	9 200	5 827
Tulorahoituksen korjauserät	-471	-373
<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>8 729</b>	<b>5 454</b>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-4 851	-9 346
Rahoitusosuudet investointeihin	229	762
Pysyvien vastaavien hyöd. Luovutustulot	921	1 009
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-3 701</b>	<b>-7 575</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>5 029</b>	<b>-2 120</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-664	-22
Antolainasaamisten vähennys	1 026	198
Antolainauksen muutokset	362	176
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	6 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 200	-2 884
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 000	-2 000
Lainakannan muutokset	-5 200	1 116
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 605	669
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-3 232</b>	<b>1 960</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>1 796</b>	<b>-160</b>
<b>Rahavarat 31.12.</b>	<b>19 569</b>	<b>17 772</b>
<b>Rahavarat 1.1.</b>	<b>17 772</b>	<b>17 933</b>
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta 1000 €	-7 137	-10 702
Investointien tulorahoitus %	199,1 %	67,9 %
Laskennallinen lainanhoitokate	1,8	1,0
Lainanhoitokate	2,8	2,0
Kassan riittävyys, pv	70,1	63,2
Kassastamaksut, 1000 €	101 959	102 695
Pääomamenojen tulorahoitus %	108,4	50,7
Asukasmäärä	12 416	12 373

**Toiminnan ja investointien rahavirta** kertoo tilinpäätösvuoden ja neljän edellisen vuoden kertymänavulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusosuus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvuonna on positiivinen.

**Investointien tulorahoitus, %** = Vuosikate / investointien omahankintameno (=br. investointirahoitusosuudet). **Investointien tulorahoitus, % -tunnusluku** kertoo kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella. Investointien omahankintamenoa laskettaessa ei käyttöomaisuuden myyntituloja vähennetä investointimenoista, vaan ainoastaan rahoitusosuudet.

**Pääomamenojen tulorahoitus, %** = Vuosikate / (Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainanlyhennykset)

**Pääomamenojen tulorahoitus, % -tunnusluku** osoittaa vuosikatteen prosentuaalisen osuuden investointien omahankintameno, antolainojen lisäyksen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä.

**Laskennallinen lainanhoitokate** kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta.

**Lainanhoitokate** = (Vuosikate+Korkokulut)/(Korkokulut+Lainanlyhennykset). **Lainanhoitokate** on hyvä, kun tunnusluku on > 2, tyydyttävä 1 - 2 ja heikko < 1.

**Kassan riittävyys(pv)** = 365 x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella. Huom. Kassavaroihin luetaan myös rahoitusarvopaperit.

**Omavaraisuus-% -tunnusluku** mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä tasoa (v. 2011 se oli 64,2 %). 50 % tai sitä alempi aste merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta.

**Rahoitusvarallisuus €/asukas** osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun.

**Nettovelka** = rahoitusomaisuusarvopaperit+rahat ja pankkisaamiset - lainakanta

**Suhteellinen velkaantuneisuus** kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista (=toimintatuotot, verotulot ja valtionosuudet) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

**Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista** kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut. Tunnusluku ottaa paremmin huomioon erilaisilla malleilla, kuten rahoitusleasingsopimuksilla rahoitetut hankkeet, jotka eivät näy velkana kunnan taseessa

#### 4 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

<b>VASTAAVAA 1000 €</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>VASTATTAVAA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>			<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Aineettomat hyödykkeet			Peruspääoma	40 332	40 332
Aineettomat oikeudet	119	36	Arvonkorotusrahasasto	141	141
Muut pitkävaikutteiset menot	2 779	2 972	Muut omat rahastot	8 681	8 681
Aineettomat hyödykkeet	2 898	3 008	Edellisten tilikausien yli/alijäämä	17 286	17 271
Aineelliset hyödykkeet			Tilikauden yli-/alijäämä	1 025	15
Maa- ja vesialueet	23 169	22 953	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>67 465</b>	<b>66 440</b>
Rakennukset	33 840	31 102	<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET</b>		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	21 745	22 472	<b>VARAUKSET</b>		
Koneet ja kalusto	424	541	Poistoero	1 219	1 273
Muut aineelliset hyödykkeet	25	24	Vapaaehtoiset varaukset	2 500	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	410	3 564	<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR.</b>	<b>3 719</b>	<b>1 273</b>
Aineelliset hyödykkeet	79 613	80 655	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
Sijoitukset			Valtion toimeksiannot	10	9
Osakkeet ja osuudet	17 141	17 546	Lahjoitusrahastojen pääomat	25	25
Muut lainasaamiset	4 057	4 455	Muut toimeksiantojen pääom.	394	370
Muut saamiset	529	493	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>429</b>	<b>404</b>
Sijoitukset	21 727	22 494	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
			Pitkäaikainen		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>104 238</b>	<b>106 158</b>	Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	23 230	26 746
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>			Liittymismaksut ja muut velat	4 210	4 070
Lahjoitusrahastojen erityisk.	25	25	Pitkäaikainen	27 441	30 816
Muut toimeksiantojen varat	337	325	Lyhytaikainen		
			Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	16 516	18 200
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>363</b>	<b>350</b>	Saadut ennakot	13	41
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>			Ostovelat	5 023	5 091
Vaihto-omaisuus			Liittymismaksut ja muut velat	1 038	1 004
Aineet ja tarvikkeet	0	77	Muut siirtovelat	2 238	1 983
Vaihto-omaisuus			Siirtovelat	7 615	7 224
Saamiset			Lyhytaikainen	30 205	31 559
Pitkäaikaiset saamiset			<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>57 646</b>	<b>62 375</b>
Myyntisaamiset	240	1 300			
Muut saamiset	14	14	<b>VASTATTAVAA</b>	<b>129 259</b>	<b>130 493</b>
Pitkäaikaiset saamiset	253	1 313			
Lyhytaikaiset saamiset			Tilikauden yli/alijäämä €/asukas	82,6	1,2



Myyntisaamiset	2 912	3 239	Omavaraisuusaste, %	55,1%	51,9%
Muut saamiset	778	670	Nettovelka 1000 €	-20 177	-27 174
Siirtosaamiset	1 146	913	Nettovelka/asukas	-1 625	-2 196
Lyhytaikaiset saamiset	5 090	6 135	Suhteellinen velkaantuneisuus %	56,6%	65,4%
Rahoitusarvopaperit			Kertynyt ylijäämä 1000 €	18 311	17 286
Muut arvopaperit	12 364	11 772	Kertynyt yli/alijäämä €/asukas	1 475	1 397
Rahoitusarvopaperit	12 364	11 772	Lainakanta 31.12. 1000 €	39 746	44 946
Rahat ja pankkisaamiset	7 205	6 001	Lainakanta 31.12. €/asukas	3 201	3 633
			Lainat ja vastuut 31.12. 1000 €	40 895	46 714
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>24 658</b>	<b>23 984</b>	Lainat ja vastuut 31.12. €/asukas	3 294	3 775
			Lainasaamiset 1000 €	4 057	4 455
<b>VASTAAVAA</b>	<b>129 259</b>	<b>130 493</b>	Asukasluku	12 416	12 373

*Vastuissa ei ole mukana kiinteistöleasingia, joka on vielä sopimusvastuuna, koska varsinainen leasingvuokra ei ole alkanut.*

**Omavaraisuus-% -tunnusluku** mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Hyvänä tavoitetasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä tasoa (v. 2011 se oli 64,2 %). 50 % tai sitä alempi aste merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta.

**Rahoitusvarallisuus €/asukas** osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun.

**Nettovelka** = rahoitusomaisuusarvopaperit+rahat ja pankkisaamiset - lainakanta

**Suhteellinen velkaantuneisuus** kertoo kuinka paljon kunnan käyttötuloista (=toimintatuotot, verotulot ja valtionosuudet) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

**Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista** kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, silloin kun vieraaseen pääomaan rinnastetaan myös vuokravastuut. Tunnusluku ottaa paremmin huomioon erilaisilla malleilla, kuten rahoitusleasingisopimuksilla rahoitetut hankkeet, jotka eivät näy velkana kunnan taseessa. Kiinteistöleasingvastuu (24 M€) ei ole vielä mukana tässä tunnusluvussa, koska hankkeen keskeneräisyyden vuoksi se on edelleen sopimusvastuuna.

## 5 KOKONAISTULOT- JA MENOT

Kokonaistulojen ja -menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat ja joissa liikelaitokset ja muut taseyksiköt on yhdistetty riviviltä. Kokonaistulo ja -meno -käsitteet laskelmassa varsinaisen toiminnan ja investointien tulot ja menot sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön.

Kokonaistulot olivat vuonna 2020 104,0 milj. €. Kokonaistulot kasvoivat edellisestä vuodesta 1,7 milj. Tulojen suurin nousu oli valtionosuuksissa 6,0 milj. ja suurin lasku pitkäaikaisten lainojen lisäyksessä 6 milj. €. Kokonaismenot olivat 103,8 milj. €. Toimintamenot laskivat edelliseen vuoteen verrattuna 0,8 milj. €. Käyttöomaisuusinvestoinnit laskivat 4,5 milj. € ja toimintakulut nousivat 2,8 milj. € verrattuna edellisvuoteen.

TULOT	1 000 €	%
Toiminta		
Toimintatuotot	20 991	20,2
Verotuotot	42 970	41,3
Valtionosuudet	37 805	36,3
Korkotulot	145	0,1
Muut rahoitustuotot	534	0,5
Satunnaiset tuotot		0,0
Tulorahoituksen korjauuserät		
Pakollisten varausten muutos		0,0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-567	-0,5
Investoinnit		
Rahoitusosuudet investointimenoihin	229	0,2
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	921	0,9
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennys	1 026	1,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		0,0
Oman pääoman lisäykset		0,0
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>104 054</b>	<b>100,0</b>

MENOT	1 000 €	%
Toiminta		
Toimintakulut	93 252	89,8
Valmistus omaan käyttöön	-224	-0,2
Korkokulut	154	0,1
Muut rahoituskulut	62	0,1
Satunnaiset kulut		0,0
Tulorahoituksen korjauuserät		0,0
Pakollisten varausten muutos		0,0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	-96	-0,1
Investoinnit		
Investointimenot	4 851	4,7
Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten lisäys	664	0,6
Pitkäaikaisten lainojen väh.	3 200	3,1
Lyhytaikaisten lainojen väh.	2 000	1,9
Oman pääoman vähennykset		0,0
<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>103 863</b>	<b>100,0</b>

Täsmäytys

Kokonaistulot-Kokonaismenot  
Rahavarojen muutos- Muut  
maksuvalmiuden muutokset

191  
191

## 6 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

### 6.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätöksen sisältyvistä yhteisöistä



### 6.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Yhtiöiden toimintaa ohjaa osakeyhtiölaki. Kaupunkikonserniin kuuluvat tytäryhtiöt ja soveltuvin osin myös kuntayhtymät sekä muut yhtiöt, joissa kaupunki on osakkaana, noudattavat toiminnassaan konserniohjetta, Kalajoen kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteita sekä hyvää hallintotapaa, jollei niitä koskevasta lainsäädännöstä tai yhtiöjärjestyksestä tai säännöstä muuta johdu.

Kalajokikonsernin toimintaa ohjaavia asiakirjoja ovat:

- Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 28.10.2014 § 99 tehnyt kuntalain 14 § 2 mom. 7 kohdan mukaisen päätöksen Kalajoen kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista.
- Kaupungin hallintosääntö on päivitetty 3.11.2020 § 78
- Konserniohje 26.5.2020
- Hankintaohje 21.12.2020.

### 6.3. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Merkittävimmät konsernitapahtumat vuoden 2020 aikana olivat:

- Kalajoen kaupunki myi 20 % osakekantansa KOY Kalajoen Merrasta.
- Himangan Kehitysyhtiö Oy purettiin vuoden 2020 aikana. Himangan Matkailu Oy:n purkuprosessi on kesken ja jatkuu vuonna 2021.
- Kalajoen Kuitu Oy:n rakentamaan kuituverkkoon osallistuttiin 0,5 M€:n osuudella muissa pitkävaikutteisissa menoissa sekä loppuvuodesta 2020 Kuitu Oy:lle annettiin 0,6 M€ antolaina.
- KOY Kalajoen Vuokra-asuntojen kolmoissijalainoja muutettiin 0,5 M€:lla pääomalainoiksi ja lainojen korkokantaa alennettiin.
- Koronapandemian vuoksi konserniyhtiöille myönnettiin vuokrahuojennuksia ja maksuaikaa lainan lyhennyksiin. Koronapandemian vaikutuksesta konserniyhtiöiden toimintaan ja talouteen on kerrottu kunkin konserniyhtiön toimintakatsauksessa.

### 6.4. Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuonna 2020 konserniyhtiöillä oli taloushaasteita, jotka johtuivat osin koronasta ja osin muista toimintaympäristömuutoksista. KOY Kalajoen Vuokra-asuntojen käyttöaste jäi edellisvuosia alhaisemmaksi, mikä aiheutti sen, että vuoden aikana liiketoiminnasta saadut tuotot jäivät alhaisiksi ja kassavarat heikkenivät. KOY Kalajoen Vuokra-asunnot ovat tehneet ratkaisuja taloudellisen tilanteen parantamiseksi, mm. poistaneet käyttöiän päässä olevia kiinteistöjä käytöstä ja kehittäneet asuntojen viihtyvyyttä. KOY Kalajoen Vuokra-asuntojen talouden ja toiminnan osalta tarkastelua on tarpeen jatkaa kuluvana tilivuonna. Kalajoen Kuitu Oy:n rakentaman kuituverkon I vaiheen rakentaminen tuli suunniteltua kalliimmaksi ja samaan aikaan liittyjä määrä jäi odotettua alhaisemmaksi. Tämä aiheuttaa tulevina vuosina haasteita lisärakentamiseen sekä kassatilanteeseen. Kaupunkikonsernin näkökulmasta edellä mainitut yhtiöt ovat konsernin riskisimmät sekä niihin kohdistuu myös eniten antolainaa ja takausvastuuta. Koronapandemia vaikutti myös kylpylän aukiolomahdollisuuksiin ja heikensi Kalajoen Hiekkasärkät Oy:n tilivuotta.

Konserniyhtiöiden tulevaisuuden näkymät ovat kuitenkin pääosin valoisat. Kalajoen Lämpö Oy suunnittelee kaukolämpöverkon laajentamista, Sataman liikennemäärät ovat toteutuneet edellisvuotta parempina ja lisäksi uutena toiminnallisuutena on satamanosturiyhteistyö ja Hiekkasärkät Oy:n uutena toimintana toimistohotellilla vakiinnuttamassa etätyömahdollisuuksia Kalajoelle. Koronapandemia vaikuttaa vielä kuluvana vuonna mm. kylpylän toimintaan. Konsernikokonaisuuteen vaikuttaa merkittävästi valmistelussa oleva Sote-uudistus ja hyvinvointialueiden muodostaminen, mikä johtaa kuntayhtymien purkautumiseen ja vaikuttaa konsernin talouteen, mm. oman ja vieraan pääoman osalta.

Kaupunginvaltuusto on asettanut konserninelälle tavoitteet:

- kaupunkikonsernin nettovelka on keskimäärin viiden vuoden aikajaksolla enintään 4 000 €/as
- Kaupunkikonsernin bruttovelka on keskimäärin viiden vuoden ajanjaksolla enintään valtakunnan konserninelan keskimääräisessä tasossa, kuitenkin enintään 5 500 €/as.

Arvio konsernin netto- ja bruttovelan (ei sisällä leasingvastuita) 5 vuoden keskiarvokehityksestä on esitetty alla. Tämänhetkinen leasingvastuu on alla olevan lisäksi n. 1 900 €/as.

	2030	2029	2028	2027	2026	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Ka. nettovelka 5 v.	2 643	2 800	3 001	3 170	3 292	3 369	3 341	3 361	3 335	3 185	3 000
Ka. bruttovelka 5 v.	4 636	4 813	5 014	5 183	5 306	5 382	5 405	5 460	5 479	5 346	5 127

## 6.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 28.10.2014 § 99 kuntalain (410/2015) 14 § 2 mom. 7 kohdan edellyttämän päätöksen Kalajoen kaupungin ja kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Päätöksellä valtuusto ohjaa koko kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä ja edellyttää, että konsernin kaikissa toiminnoissa ja kaikilla organisaation tasolla on riittävä sisäinen valvonta ja riskienhallinta. Kaupunginvaltuusto on päivittänyt 3.10.2020 § 78 hallintosääntöä, jonka 10 luvussa on päivitetty sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tehtäviä. Kaupunginvaltuuston hyväksymät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet koskevat myös tytäryhteisöjä ja niiden hallituksia. Luvun 4 § todetaan, että konsernijohto vastaa konserniyhteisöjen ohjauksesta sekä niiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen ja tuloksellisuuden valvonnasta. Kaupunginvaltuuston 30.3.2020 hyväksymän konserniohjeen mukaan konserniyhteisöjen hallitukset ja toimitusjohtaja vastaavat niiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen asianmukaisuudesta ja tuloksellisuudesta.

Konsernivalvonnan kohteita ovat erityisesti konserniyhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi. Tytäryhteisön hallituksen on huolehdittava siitä, että yhteisön toimintaan liittyvät riskit tunnistetaan, arvioidaan ja että niitä seurataan. Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi Kuntalain 116 §:n mukaan "Kunnan tytäryhteisön hallituksen tai sitä vastaavan toimielimen on annettava kunnanhallitukselle kuntakonsernin taloudellisen aseman arvioimiseen ja sen toiminnan tuloksen laskemiseen tarvittavat tiedot." Yhteisöille asetettujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista sekä yhteisöjen taloudellista kehitystä ja tunnuslukuja seurataan säännöllisesti.

Konserniohjeen mukaan kaupungin tytäryhteisön ja kuntayhtymän on annettava kaupunginhallitukselle kaupunkikonsernin taloudellisen aseman arvioimiseen ja sen toiminnan tuloksen laskemiseen tarvittavat tiedot puolivuositain sisältäen arvion tavoitteiden toteutumisesta, toiminnan ja talouden kehittymisestä sekä niihin liittyvistä riskeistä. Todennäköisesti realisoituvasta riskistä on raportoiva viipymättä konsernijohtolle.

### **Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi**

Kaupunginvaltuusto antaa vuosittain tytäryhteisöille kaupungin omistajapolitiikkaan nojaavat taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet. Valtuusto asetti talousarvion 2019 vahvistamisen yhteydessä tulostavoitteet seuraaville tytäryhtiöille: Kalajoen Lämpö Oy, Kalajoen Satama Oy, Kalajoen Hiekkasärkät Oy, Kalajoen Kuitu Oy ja KOY Kalajoen Vuokra-asunnot.

Tavoitteiden toteuma on raportoitu muiden kaupungin tavoitteiden ja toimenpiteiden ohessa. Kaupunginvaltuuston talousarviossa asettamien sitovien ja muiden tavoitteiden toteutumisen seuranta ja raportointi on osa kunkin tytäryhteisön sisäistä valvontaa. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta on yhteisöjen koon ja toiminnan laajuuden kannalta toteutettu toiminnan vaatimalla tavalla, eikä siinä ole havaittu merkittäviä puutteita. Tytäryhteisöjen on hyvä arvioida systemaattisesti sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tasoa. Konsernijohto on seurannut toiminnan ja talouden seurannan yhteydessä konserniyhteisöjen riskitilannetta. Kaupunginjohtajan tytäryhtiöiden toimitusjohtajien kanssa käymissä omistajaohjauskeskusteluissa on käyty läpi tytäryhtiöiden taloudellista tilannetta ja riskejä sekä keskusteltu niiden pohjalta yhtiöiden tulevaisuuden näkymistä. Omistajaohjauskeskusteluihin on osallistunut myös talousjohtaja. Keskustelut toimitusjohtajien kanssa on pyritty käymään vähintään kaksi kertaa vuodessa. Tarvittaessa kaupunginjohtaja on käynyt useampia keskusteluja.

Tytäryhteisöt vastaavat itse toimintansa ja omaisuutensa vakuuttamisesta. Harmaan talouden torjunnassa tytäryhteisöt noudattavat kaupungin hankintaohjetta sekä hyödyntävät mm Vastuugroup-palvelua ja osallistuvat kaupunkikonsernin ja Verohallinnon väliseen yhteistyöhön.

#### **Toimivallan ja -vastuunjako konserniohjauksessa**

Kaupunginhallitus vastas kaupunkikonsernin omistajaohjauksen toteuttamisesta ja konsernivalvonnasta kaupunginjohtajan ohella.

#### **Ohjeiden anto kaupungin edustajille tytäryhteisöissä**

Kaupunginhallitus on antanut yhtiökokousedustajalle ehdotuksensa ao. yhtiön hallintoelimiin valittavista kelpoisista henkilöistä. Kaupunginhallituksen toimivaltaa hallituksen jäsenten ehdottamisessa rajoittavat ao. yhtiön yhtiöjärjestys, mahdolliset osakassopimukset ja tasa-arvolain säännökset. Kaupunginhallitus on antanut myös muut tarvittavat toimiohjeet yhtiökokousedustajalle. Kaupungin tytäryhtiöitä valvotaan konserniohjeiden kautta. Kaupungin tytäryhtiöt ovat velvolliset hankkimaan kaupungin suostumuksen merkittäviin yhtiön toiminnassa tapahtuviin muutoksiin ja oikeustoimiin sekä investointeihin. Konserniohje ja hyvä hallintotapa -suositus on hyväksytty tytäryhteisöjen yhtiökokouksissa ja hallituksissa. Konserniohjauksen tukemiseksi kaupunki on edellyttänyt tytäryhteisöjen yhtiökokouksilta, että tytäryhteisöissä valitaan vastuulliseksi tilintarkastajaksi kaupungin tilintarkastajaksi valitun yhteisön osoittama tilintarkastaja. Tämä keskitetty tilintarkastus palvelee konsernin johtamista ja valvontaa sekä osaltaan varmentaa konsernitilinpäätöksen oikeellisuutta. Konserniohjeen noudattamisesta ei ole huomautettavaa.

#### **Keskitettyjen konsernitoimintojen ja -palveluiden käyttö**

Keskitettyjen konsernitoimintojen tavoitteena on, että konsernissa hyödynnetään erilaisten tukipalvelujen hankinta- ja volyymiedut sekä ammatti- että erityisosaaminen. Kaupunkikonsernin yhteisöillä on mahdollisuus käyttää hyväkseen konsernin tietohallintoa, taloushallintoa, henkilöstöhallintoa, kiinteistönhoidon ja talonrakentamisen palveluita. Palveluiden hinnoittelu perustuu toteutuneisiin kustannuksiin.

## 6.6. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

### Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

1 000 €	2020	2019
Toimintatuotot	38 128	40 244
Toimintakulut	-110 509	-109 189
Osuus osakkuusyht. Voitosta (tappiosta)	259	113
<b>Toimintakate</b>	<b>-72 122</b>	<b>-68 832</b>
Verotulot	49 304	41 413
Valtionosuudet	35 699	35 914
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	83	84
Muut rahoitustuotot	452	732
Korkokulut	-377	-369
Muut rahoituskulut	-71	-87
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	87	360
<b>Vuosikate</b>	<b>12 969</b>	<b>8 854</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelmanmukaiset poistot	-8 762	-7 304
Omistuksen eliminointierot		
Arvonalentumiset	-343	-1 498
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-9 105	-8 802
<b>Tilikauden tulot</b>	<b>3 864</b>	<b>52</b>
Tilinpäätössiirrot	-16	17
Tilikauden verot	11	-27
Laskennalliset verot	-9	68
Vähemmistöosuudet	-40	-105
<b>Tilikauden ylijäämä</b>	<b>3 811</b>	<b>5</b>
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	34,5	36,9
Vuosikate/Poistot, %	142,4	100,6
Vuosikate, €/asukas	1 045	715
Asukasluku	12 416	12 373

**Konsernirahoituslaskelma ja sen tunnusluvut**

<b>1 000 €</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	12 969	8 854
Tilikauden verot	17	-24
Tulorahoituksen korjaukset	-614	-341
	<hr/>	<hr/>
	12 372	8 489
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-9 792	-15 413
Rahoitusosuudet investointimenoihin	555	1 420
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulo	714	1 037
	<hr/>	<hr/>
	-8 522	-12 956
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>3 850</b>	<b>-4 467</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-32	-24
Antolainasaamisten vähennykset	1 006	175
	<hr/>	<hr/>
	974	152
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	3 045	9 272
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-5 601	-4 745
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 145	-2 190
	<hr/>	<hr/>
	-4 701	2 337
Oman pääoman muutokset	0	-24
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	12	-22
Vaihto-omaisuuden muutos	205	-259
Saamisten muutos	2 072	1 366
Korottomien velkojen muutos	-1 335	312
	<hr/>	<hr/>
	954	1 397
Rahoituksen rahavirta	-2 773	3 862
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>1 078</b>	<b>-605</b>
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	28 153	27 076
Rahavarat 1.1.	27 076	27 680
	<hr/>	<hr/>
	<b>1 078</b>	<b>-605</b>
Tunnusluvut:		
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta €	-6868	-8956
Investointien tulorahoitus, %	140,4	63,3
Pääomamenojen tulorahoitus, %	93,6	47,6
Laskennallinen lainanhoitokate	1,5	1,0
Lainanhoitokate	2,2	1,8
Rahavarat 31.12., T€	28 153	27 076
Kassastamaksut/vuosi, T€	126 380	129 826
Kassan riittävyys, pv	81	76



**Konsernitase ja sen tunnusluvut**

<b>VASTAAVA 1000 €</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>VASTATTAVAA 1000 €</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>135 785</b>	<b>136 629</b>	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>78 104</b>	<b>74 327</b>
Aineettomat hyödykkeet	2 725	2 890	Peruspääoma	40 332	40 332
Aineettomat oikeudet	421	358	Arvonkorotusrahasto	1 081	1 103
Muut pitkävaikutteiset menot	2 165	2 499	Muut omat rahastot	10 482	10 487
Ennakkomaksut	139	32	Edellisten tilikausien yli/-alijäämä	22 398	22 400
			Tilikauden yli/-alijäämä	3 811	5
Aineelliset hyödykkeet	127 318	127 412			
Maa- ja vesialueet	23 752	23 534	<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>1 061</b>	<b>993</b>
Rakennukset	61 795	60 688			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	26 380	26 830	<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>245</b>	<b>252</b>
Koneet ja kalusto	2 605	2 807	Muut pakolliset varaukset	245	252
Muut aineelliset hyödykkeet	10 396	8 857			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 390	4 695	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>866</b>	<b>881</b>
			Valtion toimeksiannot	142	77
			Lahjoitusrahastojen pääomat	30	29
Sijoitukset	5 716	6 327	Muut toimeksiantojen pääomat	694	774
Osakkuusyhteisöosuudet	3 938	3 832			
Muut osakkeet ja osuudet	978	917	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>93 318</b>	<b>98 310</b>
Muut lainasaamiset	500	1 306	Pitkäaikainen	57 740	60 378
Muut saamiset	299	272	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoks.	45 968	48 404
			Lainat julkisyhteisöiltä	0	993
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>796</b>	<b>824</b>	Lainat muilta luotonantajilta	2 101	1 232
Valtion toimeksiannot	132	68	Muut velat	9 429	9 535
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	30	29	Laskennalliset verovelat	241	214
Muut toimeksiantojen varat	634	726			
			Lyhytaikainen	35 578	37 932
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>36 679</b>	<b>37 309</b>	Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoks.	18 160	19 634
Vaihtoomaisuus	556	744	Lainat julkisyhteisöiltä	0	55
Aineet ja tarvikkeet	375	455	Lainat muilta luotonantajilta	102	491
Keskeneräiset tuotteet	125	238	Saadut ennakot	168	170
Valmiit tuotteet	22	22	Ostovelat	6 625	7 728
Muu vaihto-omaisuus	34	28	Muut velat	1 478	1 033
			Siirtovelat	9 046	8 820
Saamiset	8 330	9 489			
Pitkäaikaiset saamiset	256	1 312	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>173 594</b>	<b>174 761</b>
Myyntisaamiset	242	1 190			

Kalajoen kaupunki  
Tilinpäätös 2020

42

Lainasaamiset	0	109	Omavaraisuus-%	45,6	43,1
Muut saamiset	14	14	Suhteellinen velkaantuneisuus-%	75,7	83,5
Lyhytaikaiset saamiset	8 074	8 177	Kertynyt ylijäämä, 1 000 €	26 209	22 405
Myyntisaamiset	4 865	5 479	Kertynyt ylijäämä, €/as.	2 111	1 811
Lainasaamiset	105	7	Nettovelka 31.12., 1.000 € *)	-38 178	-43 734
Muut saamiset	1 304	1 552	Nettovelka €/asukas	-3 075	-3 535
Siirtosaamiset	1 800	1 138	Konsernin lainat, €/asukas	5 342	5 723
			Konsernin lainakanta 31.12., 1 000 €	66 331	70 810
Rahoitusomaisuusarvopaperit	12 266	11 877	Lainat ja vuokravastuut 31.12.	67 819	72 785
Osakkeet ja osuudet	0	0	Lainat ja vuokravastuut 31.12.€/as.	5 462	5 883
Sijoitukset rahamarkkinainst.	59	59	Konsernin lainasaam. 31.12.,1 000 €	500	1 306
Muut arvopaperit	12 568	11 819	Asukasmäärä	12 416	12 373
			Velat ja vastuus % Käyttötuloista	76,9	84,7
Rahat ja pankkisaamiset	15 527	15 198	*) Nettovelka = Rahoitusomaisuusarvopaperit +Rahat ja pankkisaamiset-		
<b>VASTAAVA YHTEENSÄ</b>	<b>173 594</b>	<b>174 761</b>			

## **7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISTOIMENPITEET**

### **7.1. Asiaa koskeva sääntely**

Kuntalain (410/2015) § 115 mukaisesti toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä. Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

### **7.2. Tilikauden tuloksen käsittely**

Kalajoen kaupungin taseessa on 17 286 112,43 euroa edellisten tilikausien ylijäämää. Kalajoen kaupunginhallitus esittää tilikauden 3 471 114,82 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. Tuloutetaan aiemmin tehtyjä poistoeroja suunnitelmien mukaisesti 53 925,33 euroa
2. Kirjataan varausten lisäyksenä investointivarausta talousarviossa 2021 suunniteltuihin kaupungin elinvoimahankkeisiin: 1 000 000 € kylpylän konseptisuunnitelman toteutukseen ja 1 500 000 € Marinan 2.vaiheen toteuttamiseen

Ylijäämä 1 025 040,15 euroa siirretään taseen edellisten tilikausien ylijäämä -tilille.

### **7.3. Talouden tasapainottamistoimenpiteet**

Kunnan tuloskehitys edellyttää tasapainottamista silloin, kun tuloslaskelma päättyneeltä tilikaudelta osoittaa alijäämää eikä taseessa ole edellisten tilikausien ylijäämää sen kattamiseen. Kalajoen kaupungin vuoden 2020 tilinpäätös ei edellytä kuntalain mukaisia tasapainottamistoimenpiteitä.

## TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

### 8 TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

<b>Strateginen tavoite</b>		Edistämme asukkaiden kokonaisvaltaista hyvinvointia; kuntalaisten liikkumista, terveellisiä elämäntapoja, ravitsemustottumuksia ja vastuunottoa omasta elämästä		
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Lisäämme palveluita, jotka mahdollistavat kotona asumisen mahdollisimman pitkään		Tavoitteen toteutuminen 100 %.		
<b>Toimenpide - SOSIAALIPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Käynnistetään virtuaalikutikäynnit 1.4.2020 alkaen 10 henkilön pilottiryhmälle		Virtuaalikutikäynnit eivät ole vielä käynnistyneet. Koronan vuoksi kokeilu siirrettiin vuodelle 2021.		
<b>Toimenpide - SOSIAALIPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Käynnistetään yöpartio toiminta		Kotihoidon yöpartio toiminta alkanut 1.6.2020		
<b>Toimenpide - SOSIAALIPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Lääkerobotit koekäyttöön viidelle veteraanille		Lääkkeiden koneellisen annosjakelun edistyessä vuonna 2021, otetaan lääkerobotit käyttöön. Kotihoidon henkilökunnalle ollut esittelyt kahdesta lääkerobotista.		
<b>Toimenpide - SOSIAALIPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Otetaan käyttöön lääkkeiden koneellinen annosjakelu kotihoidon asiakkaille		Lääkkeiden koneellinen annosjakelu kotihoidossa on käynnistynyt.		
<b>Mittari</b>	Koneellisen annosjakelun asiakkaat (lkm)	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 100.00	Tot. Ku. 39.00
<b>Toimenpide - TERVEYSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Lisätään kotikuntoutusta		Mielenterveys- ja päihdeasiakkaiden kotikuntoutuksen käyntimäärät ovat lisääntyneet. Syyskuun alussa 2020 aloitti mielenterveyshoitaja kotikuntoutuksessa sekä ilta ja viikonloppu kotikäynnit alkoivat.		
<b>Mittari</b>	Kotikuntoutuskäyntien määrä	Tot. Ed. 414.00	Tavoite 600.00	Tot. Ku. 738.00
<b>Strateginen tavoite</b>		Edistämme vaikuttavalla elinkeinopolitiikalla yritysten ja työpaikkojen syntyä, kasvua, kansainvälistymistä ja alueelle sijoittumista. Työpaikkojen bruttolisäys on noin 40 työpaikkaa vuosittain. Vastaamme elinkeinoelämän ja palvelutuotannon tarpeisiin nopeilla, joustavilla ja innovatiivisilla ratkaisulla		
<b>Talousarviotavoite - KEHITTÄMISPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Kalajoen profiloituminen aktiivisena ja houkuttelevana toimintaympäristönä uusiutuvaan energiaan ja kiertotalouteen nojaavissa yrityksissä ja hankkeissa		Tavoitteen toteutuminen 10 %.		

<b>Mittari</b>	Energiainvestoinnit Kalajoella, euroa	Tot. Ed. 0.00	Tavoite	Tot. Ku. 0.00
<b>Mittari</b>	Sijoittumispalveluihin liittyvät taustaselvitykset, kpl	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 3.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Mittari</b>	Sijoittumispalveluissa tunnistetut ja kontaktoidut yritykset, kpl	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 10.00	Tot. Ku. 3.00
<b>Mittari</b>	Toteutettavuusselvityksen rahoitus, euroa	Tot. Ed. 160000.00	Tavoite 30000.00	Tot. Ku. 160000.00
<b>Mittari</b>	Toteutettavuusselvitys, kpl	Tot. Ed. 1.00	Tavoite 1.00	Tot. Ku. 1.00
<b>Mittari</b>	Yhteistyösopimukset, kpl	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 2.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Toimenpide - ELINKEINOPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Energiaintensiivisten tai uusiutuvaan energiantuotantoon nojaavien yritysten sijoittumispalvelut energian tuotantoalueiden läheisyyteen (lähienergia)		Kalajoki Smart Grid -toteutettavuusselvityksen toteuttaminen käynnistyi projektipäällikön rekrytoinnin jälkeen elokuussa. Energiantuotantoon ja -käyttöön liittyvien yritysten sijoittumispalvelut kuuluvat osana hankkeen toimenpiteitä, mutta ne on aikataulutettu vasta vuodelle 2021. Tällöin sijoittumiseen liittyvät edut ja mahdollisuudet pystytään kuvaamaan yritykselle konkreettisemmalla tasolla.		
<b>Toimenpide - ELINKEINOPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Selvitys Kalajoella tuotetun uusiutuvan energian paikallisesta hyödyntämisestä		Hankkeen pohjaksi toteutettiin selvitys paikallisen uusiutuvan energian hyödyntämisestä suljetun sähköverkon avulla hiilineutraalin yrityspuiston asiakkaille. Selvityksen perusteella ei tullut esille esteitä jatkaa asian valmistelua Smart Grid -toteutettavuusselvityksellä. Smart Grid -hanke sai rahoituspäätöksen kesällä ja hankkeen projektipäällikkö aloitti työssään elokuussa.		
<b>Talousarviotavoite - KEHITTÄMISPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Lomituspalveluiden uudistamisen yhteydessä toiminta-alueen laajeneminen		Mela on tehnyt päätöksen laajemmasta alueesta, mutta vastuukuntaa ei ole vielä valittu.		
<b>Toimenpide - MAASEUTUPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Tuotetaan lomituspalvelut kilpailukykyisesti ja laadukkaasti.		Lomituspäivän hinta on pysynyt kohtuullisella tasolla verrattuna edellisiin vuosiin ja maan keskiarvoon. Yrittäjistä yli 70 % teki lomihakemukset sähköisesti. Asiakaspalautekyselyn kokonaisarvio lomituspalveluista oli 4,45 asteikolla 1-5. Melan tekemän valtakunnallisen kyselyn Maatilojen kehitysnäkymät 2027 yhtenä osana oli myös palaute maatalouslomituksesta. Kalajoki sai jälleen hyvät tulokset: Kalajoki 8,43, valtakunnallinen arvio 8.21.		

Talousarviotavoite - KEHITTÄMISPALVELUT		Tavoitteen toteutuminen		
Neljäkymmenen uuden työpaikan syntyminen yritystoiminnan kehittämispalvelujen tukemana		Tavoitteen toteutuminen 58 %.		
<b>Mittari</b>	Käynnistyneet yrityskohtaiset työpaketit, kpl	Tot. Ed. 18.00	Tavoite 30.00	Tot. Ku. 18.00
<b>Mittari</b>	Perustettaviin yrityksiin työllistyvät, hlöä	Tot. Ed. 10.00	Tavoite 20.00	Tot. Ku. 10.00
<b>Mittari</b>	Syntyneet työpaikat, kpl	Tot. Ed. 13.00	Tavoite 20.00	Tot. Ku. 30.00
<b>Mittari</b>	Yrityksen perustamispalvelun asiakkaat, hlöä	Tot. Ed. 30.00	Tavoite 20.00	Tot. Ku. 30.00
Toimenpide - ELINKEINOPALVELUT		Tilannekuvaus		
Mikroyrityksille kohdennettavien kasvupalvelujen kehittäminen tarvekartoituksen pohjalta		Yksinyrittäjille suunnattu Kasvun tie -hanke pääsi käynnistymään juuri huhtikuun alkupuolella, jolloin koronatilanteen vaikutukset yrityksille olivat konkretisoituneet. Hankkeen toimenpiteinä kontaktoitiin useita satoja yksinyrittäjiä Kalajoen seudun yrityspalvelukeskuksen alueella ja palvelujen tarvekartoitus tehtiin samalla kertaa. Yksinyrittäjiä pystyttiin auttamaan koronaan liittyvien tukien ja toimenpiteiden ohjaamisessa merkittävästi. Kasvupalvelujen sijaan yritys kentässä onkin pääsääntöisesti tarvittu selviytymiseen liittyvää asiantuntijapalvelua ja neuvontaa. Merkittävänä uutena palveluna on tuotettu ja toteutettu erilaisten kehittämishankkeiden raportointiin ja toteuttamiseen liittyvää neuvontaa sekä mikro- että pk-yrityksille.		
Toimenpide - ELINKEINOPALVELUT		Tilannekuvaus		
Minustako yrittäjä -tilaisuuksien järjestäminen ja asiakaskohtainen asiantuntija-apu yrityksen perustamiseen		Koronatilanteesta johtuen vuoden aikana ei järjestetty Minustako yrittäjä -tilaisuuksia lainkaan. Yrityksen perustamista suunnittelevien kanssa on järjestetty henkilökohtaisia tilaisuuksia pääosin etäyhteyksien avulla. Henkilöasiakkaita palvelujen piirissä oli noin 30.		
<b>Strateginen tavoite</b>		Edistämme yhteisöllisyyttä ja asukkaiden vaikuttamis- ja osallistumismahdollisuuksia		
Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT		Tavoitteen toteutuminen		
Avustuksia kohdennetaan kylien harrastusmahdollisuuksien parantamiseen		Tavoitteen toteutuminen 35 %. Valmistelua jatketaan v. 2021.		
Toimenpide - KALAJOKI AKATEMIA		Tilannekuvaus		
Ostetaan työsuorituksia liikunta- ja harrastuspaikkojen ylläpitoon paikallisilta toimijoilta		Päätöksiä vastikkeellisen liikunta- ja harjoituspaikkojen ylläpitoavustuksen osalta ei ole tehty. Avustettavat kohteet on kartoitettu.		

Talousarviotavoite - KEHITTÄMISPALVELUT		Tavoitteen toteutuminen		
Kyltien asukkaiden ja kaupungin palveluiden välisen vuoropuhelun ja yhteistyön lisääminen		Tavoitteen toteutuminen 20 %.		
<b>Mittari</b>	Kaupungin esittelyosaston mukanaolo kyltien päätapahtumissa, kpl	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 4.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Mittari</b>	Kyläkohtaiset tilaisuudet, kpl	Tot. Ed. 1.00	Tavoite 5.00	Tot. Ku. 1.00
<b>Mittari</b>	Kyläkohtaisiin tilaisuuksiin osallistuneet, hlöä	Tot. Ed. 30.00	Tavoite 100.00	Tot. Ku. 30.00
<b>Mittari</b>	Muuttajakontaktit kyltien päätapahtumissa, hlöä	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 40.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Mittari</b>	Somekampanjan avulla tavoitetut, hlöä	Tot. Ed.	Tavoite 10000.00	Tot. Ku. 28500.00
<b>Mittari</b>	Somekampanjassa mukana olevat kylät, kpl	Tot. Ed. 1.00	Tavoite 4.00	Tot. Ku. 5.00
<b>Mittari</b>	Somekampanjassa mukana olevien kyltien somejulkaisujen lukumäärä, kpl	Tot. Ed. 2.00	Tavoite 12.00	Tot. Ku. 12.00
Toimenpide - ELINKEINOPALVELUT		Tilannekuvaus		
Kaupungin esittelyosaston mukanaolo kyltien päätapahtumissa		Tavanomaisia kyltien päätapahtumia ei pystytty järjestämään kesän aikana, joten suunniteltu asukasmarkkinoinnin toiminta näiden tapahtumien yhteydessä siirtyy seuraavina vuosina toteutettavaksi.		
Toimenpide - ELINKEINOPALVELUT		Tilannekuvaus		
Kyltien elinvoimaisuutta esille tuovan somekampanjan toteuttaminen		Somekampanjassa tuotiin esiin erilaisia asuinpaikkoja ja -mahdollisuuksia Kalajoelta sekä esiteltiin ko. asuinalueen palveluita. Kampanjan näkyvyysalue oli noin 70 km etäisyydellä Kalajoelta. Somekampanja toteutettiin touko-kesäkuussa markkinoimalla Himangan alueen asuinmahdollisuuksia ja syksyllä Tyngän, Raution, Hiekkasärkkien ja keskustan tonttialueiden osalta. Kampanjassa toteutettiin 12 somejulkaisua, ja ne tavoittivat 28.700 henkilöä.		
Toimenpide - MAASEUTUPALVELUT		Tilannekuvaus		
Kaupungin eri palvelut jalkautuvat yhdessä vuoden aikana eri kylille		Kalajoen eri palveluiden edustajien jalkautuminen kyläkiertoille ehdittiin ennen koronaepidemiaa toteuttaa yhdellä kylällä. Osallistujamäärä oli hyvä, 30 hlöä. Saadun palautteen mukaan ko. tilaisuuden järjestäminen oli onnistunut ja kylän edustajat pääsivät suoraan vuoropuheluun kaupungin eri palveluiden edustajien kanssa. Koronatilanteesta johtuen kevään kyläkohtaista tilaisuutta ei järjestetty ja myös syksyn osalta tilaisuudet jouduttiin perumaan koronatilanteen uudelleen leviämisen johdosta.		

<b>Strateginen tavoite</b>		Huolehdimme rakennusten terveellisyydestä, kunnossapidosta ja tehokkaasta käytöstä		
<b>Talousarviotavoite - TEKNISET PALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Huonokuntoisten tai palvelutuotannon kannalta tarpeettomien kiinteistöjen myynti tai purku kiinteistösalkutuksen mukaisesti.		Käytöstä poistettujen kiinteistöjen myynti toteutui suunnitellusti.		
<b>Toimenpide - TILAPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Nostetaan kiinteistöjen käyttöastetta kartoittamalla toimintojen tilankäytön yhdistelemistä ja luopumalla tarpeettomista kiinteistöistä.		Merenojan koulun vanha osa purettiin kokonaisuudessaan kesällä 2020. Himangan entisen yläasteen myynti toteutui syksyllä.		
<b>Mittari</b>	Myydyt tai puretut kiinteistöt	Tot. Ed. 1.00	Tavoite 2.00	Tot. Ku. 2.00
<b>Strateginen tavoite</b>		Järjestämme palvelut laadukkaasti ja käytämme resursseja viisaasti. Palvelutuotannossamme näkyy asiakaslähtöisyys, positiivisuus, uudistumiskyky ja poikkihallinnollinen toimintatapa		
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Erikoispalveluiden tarve vähenee peruspalveluita vahvistamalla		Tavoitteen toteutuminen 0 %.		
<b>Toimenpide - SOSIAALIPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Oulun eteläisen alueen sosiaalipäivystys keskitetään Oulaskankaan yhteispäivystykseen		Sosiaalipäivystysyksikön toiminta jo käynnistynyt ja 1.2.2021 alkaen koko virka-ajan ulkopuolinen päivystys on yksikössä.		
<b>Toimenpide - TERVEYSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Lisätään lääkäri-hoitaja työpanosta vastaanotto toimintaan hoitoon pääsyn nopeuttamiseksi		Jonotusaika kiireettömälle lääkärin vastaanotolle on ollut loppuvuoden ajan n. 180 vuorokautta.		
<b>Mittari</b>	Keskimääräinen jonotusaika lääkärin vastaanotolle (ei kireelliset) pvä	Tot. Ed. 60.00	Tavoite 90.00	Tot. Ku. 180.00
<b>Toimenpide - TERVEYSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Omaa toimintaa vahvistamalla (psykiatri ja psyk. sairaanhoitaja) erikoissairaanhoidon palvelun tarve vähenee psykiatrilla		Mielenterveys- ja päihdeyksikössä lisättiin ostopalvelopsykiatrin käyntejä kesäkuusta 2020 lähtien kerran kuussa.		
<b>Mittari</b>	Psykiatrin hoitopäivien väheneminen psykiatrian osastoilla	Tot. Ed. 2.00	Tavoite 10.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Hankesalkun arvo on vähintään 1 M€		Tavoitteen toteutuminen 100 %.		



<b>Toimenpide - KEHITTÄMIS- JA KANSAINVÄLISYYPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Hankerahoituksia haetaan strategisesti merkittävään kohteisiin		Hankerahoitusta saatiin koronan vaikutusten ehkäisemiseen varhaiskasvatus- ja opetuspalveluissa.		
<b>Mittari</b>	Haettujen hankkeiden määrä	Tot. Ed. 17.00	Tavoite 15.00	Tot. Ku. 28.00
<b>Mittari</b>	Saatujen hankkeiden määrä	Tot. Ed. 12.00	Tavoite 15.00	Tot. Ku. 18.00
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Kansainvälisten opiskelijoiden määrä lisääntyy.		Tavoitteen toteutuminen 0 %.		
<b>Toimenpide - OPETUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Kansainvälinen linja		Lukion kansainvälinen linja alkanut syksyllä 2020. Linjalla aloitti 15 suomalaista opiskelijaa.		
<b>Mittari</b>	Kansainvälisen linjalla aloittavien opiskelijoiden määrä 8/2020	Tot. Ed. 15.00	Tavoite 10.00	Tot. Ku. 15.00
<b>Mittari</b>	Kansainvälisten opiskelijoiden määrä 8/2020	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 5.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Lukion vetovoiman kasvattaminen		Tavoitteen toteutuminen 60 %.		
<b>Toimenpide - OPETUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Markkinoidaan lukioa osallistumalla koulutusmessuille ja vanhempainiltoihin		Koronatilanteen vuoksi messutapahtumat peruuntuneet. Vanhempainiltoja järjestetty verkossa.		
<b>Mittari</b>	Lukion kokonaisoppilasmäärän kasvu	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 10.00	Tot. Ku. 6.00
<b>Toimenpide - OPETUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Urheilulinjan markkinointi laajennetaan valtakunnalliseksi		Urheilu Akatemia on markkinoinut urheilulinjaa muutamissa valtakunnallisissa urheilutapahtumissa. Korona estänyt laajemman markkinoinnin, koska valtaosa tilaisuuksista peruttu tai järjestetty ilman yleisöä.		
<b>Mittari</b>	Kalajoen ulkopuolelta tulevien opiskelijoiden määrä (%)	Tot. Ed. 24.50	Tavoite 25.00	Tot. Ku. 24.50
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Osaavan henkilöstön saamisen turvaaminen		Tavoitteen toteutuminen 100 %. Hoitajamitoitusta nostettiin ikäihmisten palveluasumisessa (0,6). Rekrytoinnit tehtiin 1-2/2020. Resurssihenkilöstöön palkattiin 7 henkilöä. 8/2020 aloitti 5 henkilöä lähihoitajakoulutuksen oppisopimuksella. Kalajoella käynnistettiin lähihoitajakoulutus 8/2020. Sijaisten saatavuudessa on ollut haasteita.		
<b>Toimenpide - SOSIAALIPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Palkataan resurssihenkilöstöön sairaanhoitaja ja kuusi lähihoitajaa sijaismäärärahoista		Resurssihenkilöstö palkattu.		

<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Palvelurakenne ja yksikköjen koko on optimi		Kouluverkko ratkaisu toteutunut suunnitellusti 100 %. Varhaiskasvatuskeskus aloitti toiminnan 8/2020, toteutunut 100 %. Himangan terveysaseman rakennushanke on edennyt, toteutunut 100 %. Raution monitoimitalon rakennushanke etenee suunnitellusti 100 %. Terveyskeskuksen A-osan suunnittelu käynnistyi kesällä 2020, toteutunut 50 %. Vuodeosaston paikkalukua arvioidaan akuuttihoiton osalta vuonna 2021, toteutunut 0 %.		
<b>Toimenpide - TERVEYSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Käynnistetään osaston ja ikääntyneiden tehostetun palveluasuminen hoitoketjun selvitystyö. Selvitystyön pohjalta määritellään akuuttihoitopaikkojen määrä.		Selvitystyötä on jatkettu vuonna 2021.		
<b>Toimenpide - TERVEYSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Perustetaan resurssihenkilöstö (6 lähihoitajaa ja 1 sairaanhoitaja) sosiaali- ja terveydenhuollon sijaisuuksiin hoidon laadun varmistamiseksi		Resurssihenkilöstö on rekrytoitu, ovat aloittaneet työt 3/2020. Resurssihenkilöstö on kattanut noin 25 % sijaistarpeesta.		
<b>Toimenpide - TERVEYSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Selvitetään yksityisen lääkäriaseman toimintamahdollisuudet Hiekkasärkkien alueella		Koronan johdosta asia on ollut tauolla. Asia arvioidaan uudelleen v. 2021.		
<b>Toimenpide - VARHAISKASVATUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Perustetaan varhaiskasvatuskeskus, jossa esiopetus ja 120 paikkainen päiväkoti		Marttilantien päiväkoti on aloittanut toimintansa 1.8.2020 alkaen. Varhaiskasvatuskeskuksessa lapsia on yhteensä 121.		
<b>Toimenpide - VARHAISKASVATUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Ryhmäperhepäiväkotipaikat vähenee varhaiskasvatuskeskuksen aloitettua		Ryhmäperhepäiväkotipaikkoja ei ole Kalajoen keskustaajamassa ja Rautiossa niitä on 20.		
<b>Mittari</b>	Ryhmäperhepäiväkotipaikkojen määrä vähenee	Tot. Ed. 4.00	Tavoite 12.00	Tot. Ku. 20.00
<b>Talousarviotavoite - TEKNISET PALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Palvelut järjestetään laadukkaasti, käytämme resursseja viisaasti ja palvelussa näkyy asiakaslähtöisyys.		Yhdyskuntateknisistä palveluista on suoritettu kuntalaiskysely. Pandemiasta johtuen siivouksen laatutasoa on nostettu.		
<b>Toimenpide - RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Siivouspalveluiden toteutus mitoituksen mukaisesti.		Laadun tarkkailua tapahtuu jokaisella kerralla kun käydään kiinteistössä. Pandemian vuoksi erityistä huomiota on kiinnitetty siivouksen tasoon kaikissa siivouspalveluiden kohteissa. Varsinaisia laatuksia on tehty sen vuoksi harvemmin.		
<b>Mittari</b>	Toteutetut laatuksierrokset % siivouskohteiden määrästä	Tot. Ed. 60.00	Tavoite 90.00	Tot. Ku. 100.00

<b>Talousarviotavoite - HALLINTOPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>
Tiedonhallintalain vaatimusten täyttäminen (lakivelvoite)		Tavoite saavutettiin 30 %. Tiedonhallintamallityö ja järjestelmien kerääminen on aloitettu ja tiedonhallintalain mukaista työtä jatketaan v. 2021.
<b>Toimenpide - TIETOHALINTO</b>		<b>Tilannekuvaus</b>
Keskitetyn lokituksen käyttöönotto. Käyttövelvoite koskettaa alkuun uusia tietojärjestelmiä. Käytössä olevat järjestelmät liitetään vuoden 2021 loppuun mennessä.		Lokituksen yhteistoteutus alkamassa ja asiassa päästään toivottavasti konkreettisiin toimenpiteisiin ja käyttöönottoihin piakkoin. Lakisääteinen vaatimus uusien tietojärjestelmien osalta on jo voimassa.
<b>Toimenpide - TIETOHALINTO</b>		<b>Tilannekuvaus</b>
Käyttäjähallinnan (AD) kehittäminen. Kytetään käyttäjähallinta, HR- ja KuntaHR -järjestelmät toisiinsa rajapintojen tai robotiikan avulla.		Populuksen käyttöönoton jälkeen tulee toteuttaa ratkaisu, jossa sidotaan koko prosessi aina uuden työsuhteen luomisesta HR:ään ja siitä seuraavan tunnusten luonnin kautta käyttäjien omaan salasanan hallintaan ja muihin itsepalveluratkaisuihin ja työsuhteen päättämisestä tunnusten poistumiseen.
<b>Toimenpide - TIETOHALINTO</b>		<b>Tilannekuvaus</b>
Tiedonhallintalain mukana tiedonhallintamalli tulee ottaa käyttöön ja kuvata vuoden 2020 aikana. Käytävää mallia on työkäluä on valmisteltu vuoden 2019 aikana yhdessä Joki ICT:n ja sen omistajien kanssa. Kuntaliitolta/VM:ltä tulee vielä esimerkkimalli tiedonhallintamallista, joka huomioidaan aikanaan. Malli perustuu pitkälsti JHS suosituksiin.		Kalajoelle sovitettu Tiedonhallintamalli otettu käyttöön ja implementoitu M-Filesiin, tiedonhallintaryhmä ja sen vastuut määritelty ja ryhmä aloittanut yöskentelyn. Tiedonhallintamallin mukaisesti Tietojärjestelmiä on kartoitettu ja kirjattu M-Filesiin ja seuraavaksi päästään tietoaineistojen ja liittymien ym. osien työstämiseen.
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>
Varhaiskasvatuksessa on tarjolla vaihtoehtoisia palvelumuotoja		Tavoite on toteutunut 100 %.
<b>Strateginen tavoite</b>	Kalajoen päätöksenteko ja johtaminen on dynaamista ja osallistavaa ennakkoiden toimintaympäristössä tapahtuvia muutoksia. Päätöksentekomme on avointa ja rakentavaa ja sitä ohjaa poliittinen valmistelu yhdessä viranhaltijoiden kanssa. Valmistelussa käytetään ennakkovaikutusten arviointia	
<b>Talousarviotavoite - HALLINTOPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>
Alueellisen sote ict -muutosten huomiointi ja hyödyntäminen		Tavoite toteutui 80 %, aktiivinen osallistuminen tämän osalta jatkuu.
<b>Toimenpide - TIETOHALINTO</b>		<b>Tilannekuvaus</b>
Aktiivinen osallistumien alueelliseen sote ict -työhön		Alueelliseen sote ict-työhön on osallistuttu aktiivisesti. Tietohallintojohtaja vaihtoi toisen työnantajan palvelukseen vuodenvaihteessa 2020-2021 ja aktiivinen osallistuminen jatkuu uuden tietohallintojohtajan aloitettua.

<b>Talousarviotavoite - HALLINTOPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Ennakkovaikutusten arviointi toteutetaan valmistelussa, kun päätöksestä aiheutuva kustannusvaikutus on yli 500 000 euroa.		Asiaa on valmisteltu. Sähköistä toteutusta jatketaan v. 2021. Tavoitteen toteuma 30 %.		
<b>Talousarviotavoite - HALLINTOPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Päätöksenteon ja toiminnan vakiinnuttaminen valtuuston hyväksymän huoneentaulun mukaiseksi		Tavoite saavutettiin osin. Työ jatkuu tämän osalta myös tulevina vuosina.		
<b>Strateginen tavoite</b>		Kalajoki on haluttu yhteistyökumppani. Olemme mukana aktiivisesti sekä alueellisessa yhteistyössä että muissa yhteistyöverkostoissa		
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Korkeakouluysteistyön edistäminen		Tavoitteen toteutuminen 33 %.		
<b>Toimenpide - OPETUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Opintokokonaisuus lukiolle yhdessä ammattikorkeakoulun kanssa		Väyläopintoja ammattikorkeakoulu Cenriaan suorittaa neljä opiskelijaa ja Vaasaan yksi. Kajaanin ammattikorkakoulun kanssa sovittu yhteistyö alkaen vuoden 2021 tammikuussa.		
<b>Mittari</b>	Opiskelijamäärä	Tot. Ed. 4.00	Tavoite 15.00	Tot. Ku. 5.00
<b>Talousarviotavoite - KEHITTÄMISPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Visit Finlandin rannikko- ja saaristoalueen yhteistyöverkoston rakentaminen ja vetovastuu arktinen meri -teemalla		Tavoitteen toteutuminen 50 %.		
<b>Mittari</b>	Hankkeessa mukana olevat kasvua tavoittelevat yritykset, kpl	Tot. Ed.	Tavoite 20.00	Tot. Ku. 10.00
<b>Mittari</b>	Rahoituspäätös, kpl	Tot. Ed. 1.00	Tavoite 1.00	Tot. Ku. 1.00
<b>Mittari</b>	Verkostokumppanit, kpl	Tot. Ed.	Tavoite 11.00	Tot. Ku. 8.00
<b>Toimenpide - ELINKEINOPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Arktinen meri -hankkeen käynnistäminen ja toteuttaminen yhteistyöverkoston rakentamiseksi Vaasa-Tornio -välisellä alueella		Rahoituspäätös kehittämishankkeen toteuttamiseksi on saatu ja hanke on käynnissä. Yhteistyöverkoston rakentaminen on edistynyt hyvin, kumppaneita on jo hankkeen alkuvaiheessa kahdeksan. Arktisen meren kehittämistoimenpiteitä on käynnissä.		
<b>Strateginen tavoite</b>		Kalajoki on lapsiystävällinen kaupunki. Lisäämme lasten ja nuorten tasavertaisia mahdollisuuksia osallistumiseen, terveeseen kasvuun ja hyvään oppimiseen		
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Kalajoella on laadukkaat ja kehittyvät varhaiskasvatus- ja opetuspalvelut		Tavoitteen toteutuminen 100 %.		
<b>Toimenpide - VARHAISKASVATUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Kunnallisen varhaiskasvatussuunnitelman jalkauttaminen käytäntöön järjestämällä varhaiskasvatussuunnitelmailtoja henkilöstölle		Varhaiskasvatussuunnitelmailtojen toteuttaminen on jäänyt kesken koronavirusepidemian vuoksi. Iltoja järjestetään uudelleen pandemian helpottaessa.		
<b>Mittari</b>	Varhaiskasvatussuunnitelma-illat	Tot. Ed. 3.00	Tavoite 6.00	Tot. Ku. 3.00

<b>Toimenpide - VARHAISKASVATUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Laaditaan yksityisille toimijoille palvelusetelisääntökirja		Palvelusetelisääntökirja on laadittu ja hyväksytty sivistyslautakunnassa 9.6.2020.		
<b>Mittari</b>	Palvelusetelin määrä max	Tot. Ed. 195.00	Tavoite 225.00	Tot. Ku. 210.00
<b>Mittari</b>	Yksityisen varhaiskasvatuksen osuus päivähoitopaikoista max (%)	Tot. Ed. 36.00	Tavoite 40.00	Tot. Ku. 35.00
<b>Toimenpide - VARHAISKASVATUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Perhepäivähoitajien pedagogista osaamista tuetaan säännöllisillä tapaamisilla		Perhepäivähoitajien pedagogiset tapaamiset on peruttu koronapandemian vuoksi.		
<b>Mittari</b>	Pedagogiset tapaamiskerrat	Tot. Ed. 2.00	Tavoite 6.00	Tot. Ku. 4.00
<b>Toimenpide - VARHAISKASVATUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Selvitetään yksityisen päiväkodin perustamistarve Hiekkasärkkien alueelle		Selvitystä ei ole tehty. Koronasta johtuen nykyiset paikat ovat riittäneet.		
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Laadukkaat ja vaikuttavat peruspalvelut		Tavoitteen toteutuminen 50 %.		
<b>Toimenpide - SOSIAALIPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Nostetaan hoitajamitoitus tehostetussa palveluasumisessa (0,6 hoitajaa / asukas)		Hoitajamitoitus nostettu tehostetussa palveluasumisessa keväällä 0,6 hoitajaa/asukas		
<b>Mittari</b>	Toteutunut hoitajamitoitus 31.12.2020	Tot. Ed. 0.55	Tavoite 0.60	Tot. Ku. 0.60
<b>Toimenpide - SOSIAALIPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Otetaan käyttöön ARVOA -vaikuttavuuden arvioinnin työkalu lasten -ja perheiden palveluissa		Tehty kuudelle perheelle.		
<b>Mittari</b>	Arviointi tehty (lkm)	Tot. Ed. 4.00	Tavoite 20.00	Tot. Ku. 6.00
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Oman palvelutuotannon kustannukset ovat kilpailukykyisiä		Kalajoen sote-tarvevakioidut nettokustannukset vuonna 2019 olivat 3.150 € / asukas (Manner-Suomen keskiarvo 3.490 € / asukas). Lähde: Tilastokeskus 4.9.2020. Kalajoen opetus- ja kulttuuritoiminnan nettokustannukset vuonna 2019 olivat 2.375 € / asukas (Manner-Suomen keskiarvo 2.070 € / asukas). Lähde: Tilastokeskus 4.9.2020		
<b>Toimenpide - VARHAISKASVATUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Esiopetus järjestetään ensisijaisesti omissa päiväkodeissa		Sivistyslautakunnan päätöksen mukaisesti esiopetusta järjestettiin sekä kunnallisissa päiväkodeissa (Satumajakka, Mäntylä, Marttilantie) että yksityisissä päiväkodeissa (Arkki, Touhula). Esiopetusta järjestetään lisäksi Raution ja Tyngän aluekoululla.		
<b>Mittari</b>	Oman toiminnan täyttöaste (%)	Tot. Ed. 85.00	Tavoite 95.00	Tot. Ku. 85.00

<b>Strateginen tavoite</b>		Kalajoki on Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan alueen houkuttelevin asuinpaikka ja työskentely-ympäristö		
<b>Talousarviotavoite - KEHITTÄMISPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Asumisen, työn ja vapaa-ajan yhdistämisen mahdollistaminen		Tavoitteen toteutuminen 100 %.		
<b>Toimenpide - ELINKEINOPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Yhteisöllisten työtilojen markkinointi ja käyttöönotto		Kalajoen toimistohotelli Luotsi on avattu ja asiakkaiden käytössä, ks. alla		
Etätyömahdollisuuksien parantaminen		Kalajoen toimistohotelli Luotsi on avattu ja asiakkaiden käytössä. Yhteisöllinen toimistohotelli sijoittuu meren äärelle ja kävelyetäisyydelle matkailukeskuksen ydinalueen monipuolisia palveluita. Joustava pitkä- ja lyhytaikainen työtilojen vuokraus, moderni kokoustekniikka sekä nopeat etäyhteydet varmistava paikallinen valokuitu mahdollistavat konseptin, jonka arvioidaan edistävän asumisen, työn ja vapaa-ajan yhdistämisestä. Toiminnan käynnistämisestä on vastannut Kalajoen Hiekkasärkät Oy ja tavoitteena on, että palveluliiketoiminnan vakiinnuttua jatkajaksi löydetään yrittäjä. Kalajoen Kuitu Oy:n kuituliittymiä oli vuodenvaihteessa käytössä 1499 kpl.		
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Kansainvälinen toiminta kasvaa		Tavoitteen toteutuminen 50 %.		
<b>Toimenpide - KEHITTÄMIS- JA KANSAINVÄLISYYPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Järjestetään venäläisen kulttuurin mukainen Pakkasukko- juhla 1/2020		Pakkasukko -juhla järjestettiin 1/2020. Koko viikon aikana eri tapahtumiin osallistui 2.282 henkilöä.		
<b>Mittari</b>	Osallistujien määrä (henkilöä)	Tot. Ed. 2282.00	Tavoite 500.00	Tot. Ku. 2282.00
<b>Toimenpide - KEHITTÄMIS- JA KANSAINVÄLISYYPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Kansainväliset tapahtumat Kalajoella		Koronapandemian vuoksi kansainvälisiä tapahtumia ei ole järjestetty.		
<b>Mittari</b>	Tapahtumien lkm	Tot. Ed.	Tavoite 5.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Toimenpide - OPETUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Käynnistetään uusia kansainvälisiä hankkeita		Uusia rahoituksia saatu perusopetukselle 1 ja lukiolle 2		
<b>Mittari</b>	Rahoituksen saaneiden uusien kansainvälisten hankkeiden määrä lukiossa	Tot. Ed. 1.00	Tavoite 2.00	Tot. Ku. 2.00
<b>Mittari</b>	Rahoituksen saaneiden uusien kansainvälisten hankkeiden määrä perusopetuksessa	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 2.00	Tot. Ku. 1.00

<b>Toimenpide - SOSIAALIPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Maailman mammat -ryhmä		Ryhmä on toiminut koronasta huolimatta pienellä osallistujamäärällä ja osittain virtuaalisesti.		
<b>Mittari</b>	Osallistujien määrä keskimäärin / ryhmä	Tot. Ed.	Tavoite 5.00	Tot. Ku.
<b>Toimenpide - VARHAISKASVATUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Venäjänkieltä osaavan lastenhoitajan rekrytointi avautuvaan toimeen		Venäjän kielen osaavaa lastenhoitajaa ei ole rekrytoitu. Hakijoiden joukossa ei ole ollut pätevää venäjän kieltä osaavaa lastenhoitajaa.		
<b>Talousarviotavoite - TEKNISET PALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Tavoitteena on ylläpitää viihtyisää keskustaympäristöä.		Viihtyisän keskustaympäristön ylläpitämistä tehdään jatkuvana toimenpiteenä. Palautekanavan kautta saatavaa tietoa käytetään hyväksi ylläpidon kehittämisessä ja laadun tarkkailussa. Ympäristövalvonnan vuosittain suorittamaa ympäristökatselmusta ei ole suoritettu Koronasta johtuen.		
<b>Toimenpide - YMPÄRISTÖOHJAUS</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Tavoitteen saavuttamiseksi ympäristölautakunta suorittaa ympäristökatselmuksen ja kehotusten toteuttamisen uusintakatselmuksen vuosittain. Rakennettu ympäristö on pidettävä rakennusluvan mukaisessa käytössä ja siistissä kunnossa.		Koronapandemian vuoksi ympäristökatselmusta ei ole suoritettu keväällä 2020		
<b>Mittari</b>	Ympäristökatselmuksien	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 2.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Tuetaan työperäistä maahanmuuttoa auttamalla arjessa		Tavoite on toteutunut 0 %.		
<b>Toimenpide - KEHITTÄMIS- JA KANSAINVÄLISYYSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Kansainvälisyyskoordinaattori järjestää paikkakunnalle muuttoa suunnitteleville yksilöllistä perehdytystä		Tavoite toteutunut 140 %.		
<b>Mittari</b>	Kansainvälisten muuttaneiden määrä (henkilöä)	Tot. Ed. 25.00	Tavoite 30.00	Tot. Ku. 42.00
<b>Strateginen tavoite</b>		Kalajoki on yksi Suomen johtavista kansainvälisistä matkailukeskuksista 2025. Matkailun kasvuohjelman tavoitteiden mukaan vuonna 2025 Kalajoella on 80 M€ matkailutulo, 24 000 vuodepaikkaa, 1 200 000 yöpymisvuorokautta, 150 matkailuyritystä ja 800 matkailualan työpaikkaa		
<b>Talousarviotavoite - TEKNISET PALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Panostetaan Hiekkasärkkien maankäytön suunnitteluun ja maanhankintaan.		Maanhankinta on edennyt suunnitellusti ja osayleiskaavan valmistelu hieman suunniteltua hitaammin.		

<b>Toimenpide - MAANKÄYTTÖPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>
Hiekkasärkkien mantereenpuolen maankäytön suunnitteluun panostetaan ja tehdään aktiivista maanhankintaa strategisesti tärkeitä alueilta.		Hiekkasärkkien mantereenpuolen osayleiskaavan valmistelu on edennyt hieman suunniteltua hitaammin. Aikatauluun on vaikuttanut mm. laadittavana oleva pohjavesien suojeleuohjelma sekä vajaus kaavoituksen henkilöstöresursseissa loppuvuoden osalta. Kaupunki hankki maata Hiekkasärkkien mantereenpuolelta yhdellä n. 13 ha maakaupalla.
<b>Strateginen tavoite</b>	Kaupunkikonsernin vuosikate on vuositasolla yli suunnitelmapoistojen	
<b>Talousarviotavoite - HALLINTOPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>
Kaupungin taloudellisen kantokyvyn varmistaminen		Tavoite toteutui 100 %. Vuosi oli taloudellisesti vahva vuosi.
<b>Toimenpide - TALOUSOHJAUS</b>		<b>Tilannekuvaus</b>
<p>Kaupungin investointien kokonaismäärän hallinta ja ajallinen jaksottaminen strategian talouslinjausten saavuttamiseksi.</p> <p>Nettoinvestoinnit on omaisuuslajeittain tarpeen pitää kohtuullisina velkamäärän hallitsemiseksi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- maa-alueet ja osakkeet</li> <li>- talonrakennusinvestoinnit</li> <li>- kuntatekniikka</li> <li>- viher-, ulkoilu- ja liikunta-alueet</li> <li>- viemärilaitos</li> </ul> <p>Investointeihin sisältyy vuosittain tuloa tuottavia ja elinvoimaa lisääviä investointeja.</p> <p>Investoinneissa priorisoidaan käyttömenoja vähentävät tai tuloja lisäävät eli lyhimmän takaisinmaksuajan omaavat investoinnit.</p>		Investointien luokittelu on tehty ja luokkakokonaisuuksia seurataan. Investointien arviointiin ja takaisinmaksuaikalaskentaan on tarpeen kehittää parempi työkalu tulevana vuosina.
<b>Toimenpide - TALOUSOHJAUS</b>		<b>Tilannekuvaus</b>
Palveluverkkoselvityksellä käyttö- ja investointimenojen säästö. Palvelutuotannon tehokkuutta parannetaan siten, että palvelutuotanto on jatkossakin keskimääräistä tehokkaampi.		Selvitys on käynnissä, kaupunki on perustanut kiinteistörakennetta ohjaavan työryhmän, joka käy läpi palveluverkkoa ja kiinteistörakennetta. Työ jatkuu edelleen.
<b>Toimenpide - TALOUSOHJAUS</b>		<b>Tilannekuvaus</b>
Toimitilastrategia: maltillinen määrä hyväkuntoisia neliöitä korkealla käyttöasteella, tilatehokkuuden tavoitteet. Kaupunki myy kiinteistöt, joilla ei välitöntä käyttöä palvelutuotannossa.		Toimitilastrategiaa on laadittu yhdessä teknisten palveluiden kanssa. Sitä on käsitelty kiinteistörakennetta ohjaavassa työryhmässä. Työryhmän työ jatkuu edelleen.
<b>Strateginen tavoite</b>	Kehitämme henkilöstön ammattitaitoa toimintaympäristön muutoksia ennakoiden ja tuottavuutta parantaen. Olemme houkutteleva työnantaja ja työpaikka, jossa henkilöstö voi hyvin	



<b>Talousarviotavoite - HALLINTOPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Henkilöstön osaamisen ja osaamistarpeiden tunnistaminen ja kehittäminen		Työ jatkuu käyttööntamalla uusi HRM-järjestelmä v. 2021. Tavoitteen toteuma 50 %.		
<b>Toimenpide - HENKILÖSTÖOHJAUS</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
KuntaHR -osaamiskartoitusten käyttöönotto		Osaamiskartoituksia ei ole otettu käyttöön. KuntaHR:n tuotekehitys on päättymässä ja HRM-osioon etsitään muita vaihtoehtoja. Keskusteluosio on otettu käyttöön ja sen käyttöä jatketaan toistaiseksi.		
<b>Toimenpide - TIETOHALLINTO</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Teams-sovelluksen käyttöönotto. Skype-tuki päättyy ja kaikkien on siirryttävä käyttämään Teams-sovellusta.		Skypen poisto kaikilta alkuvuodesta 2021 tehtävä vielä. Teamsin käyttö on vakiintunut ja ainoastaan ohjeistuksia ja toimintatapojen pieniä viilauksia odotettavissa.		
<b>Strateginen tavoite</b>	Kehitämme kaupungin toimintaprosesseja sekä kuntalaisten sähköistä asiointia			
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Digitaaliset palvelut laajenevat		Tavoitteen toteutuminen 100 %.		
<b>Toimenpide - KALAJOKI AKATEMIA</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Järjestetään opastusta digipalveluiden käyttöön teemapäivillä ja työpajoissa (Mediak uutiot käyttöön -hanke)		Koronaepidemian rajoittamistoimenpiteet estivät toteutuksen.		
<b>Mittari</b>	Digitapahtumiin osallistuneiden määrä	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 150.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Toimenpide - KALAJOKI AKATEMIA</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Sähköisen avustusjärjestelmän käyttö		Kalajoki Akatemian jakamat avustukset haetaan sähköisen Avustusverkko.fi -palvelun kautta. Tämä koskee niin yleis- (toiminta-) kuin kohdeavustuksia.		
<b>Mittari</b>	Sähköisten avustushakemusten määrä kaikista hakemuksista (%)	Tot. Ed. 80.00	Tavoite 100.00	Tot. Ku. 100.00
<b>Toimenpide - KALAJOKI AKATEMIA</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Tila- ja lipunvarausjärjestelmien käyttöönotto		Timmi-tilavarauksjärjestelmä on käyttöönotettu liikuntatilojen osalta. järjestelmä mahdollistaa tilojen web-pohjaisen varaamisen, selailun, maksamisen ja laskuttamisen. Virta-salissa on käytössä lippujen varausjärjestelmä.		
<b>Mittari</b>	Asiakkaiden tekemien sähköisten varausten määrä kaikista varauksista (%)	Tot. Ed. 40.00	Tavoite 80.00	Tot. Ku. 95.00
<b>Toimenpide - SOSIAALIPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
PSOP - sähköisen palvelusetelijärjestelmän käyttöönotto		PSOP -sähköinen palvelusetelijärjestelmä otettu käyttöön tehostetussa palveluasumisessa keväällä.		
<b>Mittari</b>	Kaikki tehostetun palveluasumisen palvelusetelit käsittellään sähköisesti (%)	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 100.00	Tot. Ku. 100.00

<b>Toimenpide - TERVEYSPALVELUT</b>	<b>Tilannekuvaus</b>
Chat-lääkäripalvelun pilottikokeilu	Toteutui 4 kuukauden kokeiluna, jonka aikana käyttömäärä jäi vähäiseksi. Uudelleen kokeilu harkitaan myöhemmin.
<b>Toimenpide - TERVEYSPALVELUT</b>	<b>Tilannekuvaus</b>
Osastolla ja ikääntyvien tehostetussa palveluasumisessa otetaan käyttöön vierikirjaaminen	Vierikirjaaminen toteutuu vuodeosastolla ja on juurtunut käytännöksi. Kaikki soveltuva kirjaaminen tehdään vierikirjaamisena. Kokonaisuudessaan arviolta puolet kaikista kirjaamisista toteutetaan vierikirjaamisena.
<b>Toimenpide - TERVEYSPALVELUT</b>	<b>Tilannekuvaus</b>
Sähköinen hoidon tarpeen arviointi (Klinik Pro) käyttöön neuvolassa ja Osviitassa	Klinik Pro:n käyttö on lopetettu 6/2020. Sähköinen hoidon tarpeen arviointi ei tavoittanut asiakaskuntaa, jolloin hinta/laatu -suhde jäi heikoksi.
<b>Talousarviotavoite - HALLINTOPALVELUT</b>	<b>Tavoitteen toteutuminen</b>
Kaupungin digitaalisten valmiuksien kasvattaminen	Tavoitteen toteuma 50 %, sillä tiedolla johtamisen hankkeen puoliväli saavutettiin vuoden 2020 lopussa.
<b>Toimenpide - TALOUSOHJAUS</b>	<b>Tilannekuvaus</b>
Tiedolla johtaminen -projekti yhdessä Kuusamon kaupungin kanssa fokuksena talouden seuranta ja raportointi	Hanke on edennyt suunnitellusti: nykytila- ja tavoitetilakartoitukset on toteutettu ja lukuisia kustannuslaskennan ja tiedolla johtamisen pilotteja on toteutettu. Kaupunki on ottanut käyttöön johdon työpöydän mittaristo näkymän sekä kehittänyt raportointia ja talousdokumentteja automaattisemmiksi. Hanke jatkuu vuoden 2021 ajan.
<b>Talousarviotavoite - KALAJOEN KAUPUNKI</b>	<b>Tavoitteen toteutuminen</b>
Kaupunkikonserni: Asiakastytyväisyyden mittausta laajennetaan hyvinvointipalveluiden lisäksi muuhun palvelutuotantoon vaiheittain tulevien vuosien aika-na	Vuoden 2020 aikana laajennus toteutettiin kuntatekniikkaan, jonka osalta kehittämistarpeita on kartoitettu ja asiakastytyväisyyden mittausta toteutetaan muutaman vuoden päästä uudelleen vaikutusten seuraamiseksi. Asiakastytyväisyyden mittausta laajennetaan tulevana vuosina.
<b>Talousarviotavoite - KALAJOEN KAUPUNKI</b>	<b>Tavoitteen toteutuminen</b>
Kaupunkikonserni: Kaupunkikonserni näkyy aktiivisena toimijana sosiaalisessa mediassa	Viestintätiimi on keskittänyt viestintää sosiaalisen median kanavissa ja hoitanut sitä onnistuneesti mm. koronapandemian tiedottamisen osalta.
<b>Talousarviotavoite - KALAJOEN KAUPUNKI</b>	<b>Tavoitteen toteutuminen</b>
Kaupunkikonserni: Palvelutuotannon tehokkuuden seurannan ja säännönmukaisen kuntavertailun suunnittelu ja käynnistäminen.	Tiedolla johtamisen Vihdoinkin!- hanke kartoittaa vaihtoehtoja. Työ jatkuu vuoden 2021 ajan.

<b>Talousarviotavoite - TEKNISET PALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Kehitämme toimintaprosessia ja kuntalaisten sähköistä asiointia.		Kuntalaisten sähköistä palvelua on kehitetty mm. yksityistieavustusten hakemisessa ja rakennusvalvonnan sähköisessä ilmoitustaulussa.		
<b>Toimenpide - KUNTATEKNIikka</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Hankitaan ja otetaan käyttöön sähköinen yksityistieavustusten toimintaympäristö		Sähköinen yksityistieavustusten toimintaympäristö, Tiekuntarekisteri, on hankittu ja otettu käyttöön.		
<b>Mittari</b>	Yksityistieavustusten sähköinen toimintaympäristö %	Tot. Ed. 100.00	Tavoite 100.00	Tot. Ku. 100.00
<b>Toimenpide - MAANKÄYTTÖPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Laaditaan maapoliittinen ohjelma maanhankinnan ja kaavoituksen ohjeeksi.		Maapoliittisen ohjelman valmistelu on ollut keskeytyksissä toistaiseksi. Valmistelua jatketaan tavoitteellisesti vuoden 2021 kuluessa todennäköisesti uuden valtuustokauden aikana.		
<b>Strateginen tavoite</b>		Kokonaisväestömäärämme kasvu on vahvaa. Kaupunkimme työikäisen väestön määrä säilyy vähintään vuoden 2015 tasolla seuraavan 10 vuoden ajan		
<b>Talousarviotavoite - KEHITTÄMISPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Kahdeksankymmenen uuden asukkaan muuttaminen Kalajoelle muuttajapalvelun tukemana		Tavoitteen toteutuminen 100 %		
<b>Mittari</b>	Asukaspalvelun asiakkaat, hlöä	Tot. Ed. 150.00	Tavoite 200.00	Tot. Ku. 225.00
<b>Mittari</b>	Kalajoelle muuttaneet asukaspalvelun asiakkaat, hlöä	Tot. Ed. 25.00	Tavoite 50.00	Tot. Ku. 50.00
<b>Mittari</b>	Kalajoelle muuttaneet markkinointitilaisuuksiin osallistuneet, hlöä	Tot. Ed. 10.00	Tavoite 10.00	Tot. Ku. 15.00
<b>Mittari</b>	Kalajoelle muuttaneet tutustumiskäynneille osallistuneet, hlöä	Tot. Ed. 10.00	Tavoite 20.00	Tot. Ku. 14.00
<b>Mittari</b>	Muuttajapalvelun markkinointitilaisuuksien osallistujamäärä, hlöä	Tot. Ed. 130.00	Tavoite 150.00	Tot. Ku. 185.00
<b>Mittari</b>	Muuttoa suunnittelevien tutustumiskäynnit Kalajoelle, hlöä	Tot. Ed. 35.00	Tavoite 200.00	Tot. Ku. 36.00
<b>Toimenpide - ELINKEINOPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Alueelle muuttoa suunnittelevien tutustumiskäynnit Kalajoelle		Alueelle muuttoa suunnittelevien ryhmämuotoisia tutustumiskäyntejä ei pystytty toteuttamaan juuri lainkaan koronatilanteessa. Virtuaalisia tutustumiskäyntejä toteutettiin koronarajoitusten aikana etäpalveluiden avulla lähinnä yksittäisille tai perhekohtaisille asiakkaille. Asuntonäytöt toteutettiin pääosin etäpalveluina.		

<b>Toimenpide - ELINKEINOPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Muuttoa suunnittelevien henkilö- ja perhekohtaisten palvelujen kehittäminen ja tuottaminen		Koronan vuoksi muuttajien tapaamisia kasvokkain, Kalajoen esittelytilaisuuksia tai messuja ei voitu juurikaan järjestää. Joten etsittiin uusia tapoja tehdä työtä. Asukaspalvelut on osallistunut tai itse järjestänyt seitsemän erilaista virtuaalista tapahtumaa, jossa on kohdattu muuttoa suunnittelevia henkilöitä ja perheitä sekä markkinoitu Kalajokea. Näistä on saatu hyviä kokemuksia ja asiakkaita on tavoitettu hyvin. Erityistä huomiota kiinnitettiin ulkomaalaisten tiedottamiseen koronatilanteesta ja muista ajankohtaisista asioista. Muuttajapalveluita on kehitetty mm. asunnon hankkimiseen, kielikoulutukseen ohjaamiseen, viranomaisasioissa auttamiseen, koulu- ja päiväkotiasioiden hoitamiseen, puolisoiden kielikoulutukseen ja opiskeluun ohjaamiseen sekä Majakka-kerhon toimintaan liittyen.		
<b>Toimenpide - ELINKEINOPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Suurhankkeisiin valittujen urakointiyritysten, Kalajoella työllistävien yritysten ja Kalajoelle sijoittumista suunnittelevien yritysten kontaktointi ja palvelujen tarjoaminen		Toimintaa ei juuri voitu toteuttaa koronatilanteessa talousarviovaiheessa suunnitellulla tavalla. Kalajoen kaupunki ehti olla ennen koronatilannetta mukana kolmessa rekrytapahtumassa, joissa oli mukana myös yli 100 Kalajoella avoinna olevaa työpaikkaa ja yhteistyöyrityksiä. Rekrymessuilla tuotiin esille työpaikkojen lisäksi työnantajien ja muuttajapalveluiden yhteistyötä ja palveluita. Osa aiemmin vuodelle 2021 suunnitelluista yritysten rekrytoinneista peruuntui, joten laajemmat palvelutarpeet jäivät odottamaan uutta rekrytointiaaltoja.		
<b>Talousarviotavoite - KEHITTÄMISPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Osaavan työvoiman saatavuuden parantaminen		Tavoitteen toteutuminen 0 %.		
<b>Mittari</b>	Hyvinvointipalvelualan kv-rekrytoinnit, hlöä	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 20.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Mittari</b>	Metallialan yritysten kv-rekrytoinnit, hlöä	Tot. Ed.	Tavoite 20.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Mittari</b>	Rekrytoidut maatalouslomittajat, hlöä	Tot. Ed.	Tavoite 5.00	Tot. Ku. 5.00
<b>Mittari</b>	Sesonkitoimialojen yhteiset työntekijät, hlöä	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 5.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Mittari</b>	Sesonkityön pilottihankkeen käynnistyminen, kpl	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 1.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Mittari</b>	Ulkomaista työvoimaa rekrytoivat yhteistyöyritykset, kpl	Tot. Ed.	Tavoite 5.00	Tot. Ku. 3.00

Toimenpide - ELINKEINOPALVELUT	Tilannekuvaus
<p>Ulkomaisen työvoiman rekrytointien edistäminen työvoimapulasta kärsivillä toimialoilla valituissa kohdemaissa yhteistyössä seutukaupunkien ja alueen yritysten kanssa</p>	<p>Kalajoki oli mukana eri tilaisuuksissa ulkomaisen työvoiman saatavuuden parantamiseksi erityisesti metalli- ja hyvinvointipalvelujen toimialalla. Seutukaupunkihankkeen toimijat Kalajoki mukaan lukien osallistuivat Hollannin rekrytointimessuille ulkomaisten työnvälityskontaktien luomiseksi. Toiminta ulkomaisen työvoiman rekrytoimiseksi seisahtui koronatilanteessa, mutta asia tulee uudelleen ajankohtaiseksi tulevaisuudessa etenkin tiettyjen ammattialojen osalta. Hankkeen painopiste siirtyi koronan vuoksi ulkomaisen alueella jo olevan työvoiman asukaspalvelujen kehittämiseen ja palvelutarpeeseen vastaamiseen. Hankkeessa on kartoitettu ja selvitetty mahdollisten henkilöstövuokrausfirmojen toimintaperiaatteita ja kokemusta ulkomaisissa rekrytoinneissa metalli- ja hoiva-alalla. Henkilöstövuokrausyritys Baronan esittelytilaisuus järjestettiin metallialan yrittäjille, mukana oli kolme kalajokista yritystä. Yrityksiä on tiedotettu muuttajapalveluista.</p>
Toimenpide - MAASEUTUPALVELUT	Tilannekuvaus
<p>Kampanjan toteuttaminen maatalouslomittajien rekrytoimiseksi</p>	<p>Alkuvuosi seurattiin tilannetta ja henkilöstöä oli riittävästi. Kesän ajalle saatiin rekrytoitua tilapäistä työvoimaa kovimman kysynnän ajalle. Kaupunginhallitukselta saatiin lupa viiden maatalouslomittajan vakinaistamiseen vapautuneisiin toimiin. Uusia lomittajia on saatu myös määräaikaisiin tehtäviin hyvin ilman kampanjointia.</p>
Toimenpide - MAASEUTUPALVELUT	Tilannekuvaus
<p>Maatalouslomittajien koulutusten järjestäminen</p>	<p>Lomittajille pystyttiin järjestämään myös konekurssi, sellaisille henkilöille, joilla ei ollut laajaa kokemusta traktorin ja pienkoneiden käytössä. Kurssilla oli 8 lomittajaa. Henkilöstölle järjestettiin työsuojelu II kurssi, henkinen työsuojelu. Koulutukseen osallistuivat kaikki lomittajat, noin 15 hengen ryhmissä.</p>
Toimenpide - MAASEUTUPALVELUT	Tilannekuvaus
<p>Toimintamallin luominen ja käyttöönotto eri sesonkitoimialojen työvoimatarpeiden yhdistämiseksi yhteistyössä sidosryhmien kanssa</p>	<p>Toimintamallin hankkeistaminen ja luominen oli tarkoituksena aloittaa keväällä 2020. Tämä hankkeistaminen jäi koronaepidemian varjoon, mutta kevään ja alkukesän sesonkityöntekijätarpeeseen löytyi tekijöitä ja yhteisiä sesonkitoimijoita eri tuotannonalojen välillä. Syksyllä jatkunut koronatilanne siirsi hankkeistamisen edelleen keväälle 2021.</p>

<b>Strateginen tavoite</b>		Kuljemme kohti hiilineutraalia Kalajokea. Edistämme kiertotaloutta ja uusiutuvan energian käyttöä ja huolehdimme luonnonvarojen vastuullisesta käytöstä ja luonnon monimuotoisuudesta		
<b>Talousarviotavoite - KALAJOEN KAUPUNKI</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Kaupunkikonserni: Vuoden 2020 säästötavoite 3 % kiinteistöjen kokonaisenergian kulutuksesta lämmitystarve huomioon ottaen		Energiatehokkuutta ja sen toteutumista on käsitelty tilinpäätöksessä kohdassa "ympäristöasiat".		
<b>Talousarviotavoite - TEKNISET PALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Kehitämme energiatyöryhmän toimintaa ja noudatamme Kuntien energiategohkuusohjelman toimenpidesuunnitelmaa tavoitteiden saavuttamiseksi.		Energiansäästötavoitteeseen on päästy kuluvan vuoden osalta.		
<b>Toimenpide - TILAPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Energian säästäminen Kuntien Energiategohkuusohjelman energiansäästötavoitteen mukaisesti, välitavoite vuodelle 2020 on 857 MWh ja kokonaistavoite vuodelle 2025 1607 MWh.		Motivalta vahvistettu säästö per 31.12.2019 on 1443 MWh.		
<b>Mittari</b>	Energiategohkussopimuksen energiansäästötavoitteen saavuttaminen	Tot. Ed. 1443.00	Tavoite 857.00	Tot. Ku. 1443.00
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Kestävään kehitykseen perehdytään opetuspalveluissa		Tavoitteen toteutuminen 50 %.		
<b>Toimenpide - OPETUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Kestävän kehityksen ohjelman laatiminen opetuspalveluille		Kestävän kehityksen mallia luodaan opinnäytetyönä Merenojan yhtenäiskoululle. Malli valmistuu vuoden 2021 aikana. Toimintaohjelma otetaan sen jälkeen käyttöön koko opetuspalveluissa.		
<b>Talousarviotavoite - KEHITTÄMISPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Tilusjärjestelytoimitusten käynnistyminen		Tavoitteen toteutuminen 0%		
<b>Mittari</b>	Aluekohtaiset aktivointitilaisuudet, kpl	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 4.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Mittari</b>	Käynnistyvät tilusjärjestelytoimitukset, kpl	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 1.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Mittari</b>	Tilusjärjestelyseminaari, kpl	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 1.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Toimenpide - MAASEUTUPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Järjestetään tilusjärjestelyseminaari sekä aluekohtaisia aktivointitilaisuuksia maanomistajille		Seminaari valmisteltiin asiantuntija-alustuksineen pidettäväksi 30.3.2020, mutta tilaisuus jouduttiin perumaan/siirtämään koronapandemian johdosta. Myös syksylle suunniteltu ja valmisteltu tilusjärjestelyseminaari jouduttiin perumaan koronapandemian johdosta. Seuraavaksi katsotaan tilanne keväällä 2021.		

<b>Strateginen tavoite</b>		Käytämme kotimaista ja lähellä tuotettua ruokaa sekä lähipalveluita		
<b>Talousarviotavoite - KALAJOEN KAUPUNKI</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Kaupunkikonserni: Palveluita hankittaessa käytetään lähipalveluita aina kun se on kustannustehokasta ja perusteltua.		Lähipalvelut huomioidaan hankinnoissa jatkuvasti. Lisäksi ruoan kotimaisuusaste on korkea. Tämä on huomioitu myös vuoden 2020 aikana päivitettyssä hankintaohjeessa.		
<b>Talousarviotavoite - TEKNISET PALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Käytämme kotimaista ja lähellä tuotettua ruokaa.		Kotimaisuusasteessa on pysytty edellisvuoden tasossa. Kotimaisuusasteelle asetettua korkeampaa tavoitetta ei ole saavutettu. Tavoitteen saavuttamista on vaikeuttanut Korona epidemia, jonka johdosta on jouduttu poikkeustilanteeseen ruuan toimittamisessa.		
<b>Toimenpide - RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Ruokalistasuunnittelulla ja hankintasopimuksilla pyritään vaikuttamaan niin, että käytössä olisi pääsääntöisesti kotimaista alkuperää olevia elintarvikkeita.		Elintarvikehankinnat kilpailutettiin ja uusi hankintakausi alkoi 1.3.2020. Ruokalistasuunnittelulla ja hankintasopimuksilla on voitu vaikuttaa niin, että käytössämme olevat pääraaka-aineet ovat olleet pääosin kotimaista alkuperää. Liha- ja maitotaloustuotteet sekä leipomo- ja muut viljatuotteet ovat kotimaisia, joitakin yksittäisiä tuotteita (mm. riistakäristys, riisi) lukuun ottamatta. Käytetyt kalatuotteet ja ne tukku tuotteet joiden raaka-aineen osalta ei ole kotimaista tuotantoa (mm. kahvi, hedelmät) on pyritty mahdollisimman pitkälle valitsemaan niin, että niiden jatkojalostus on tapahtunut Suomalaisissa elintarvikelaitoksissa. Kotirannan vihannesjalosteen kautta on saatu omalla alueella (Himanka, Kalajoki, Alavieska, Nivala) tuotettua ruokaa, mm. perunatuotteiden, kaalen ja salaattikomponenttien muodossa. Muina lähituotteina ituja Kalajoelta ja hunajaa Himangalta.		
<b>Mittari</b>	Kotimaista alkuperää olevat tuoterivit (elintarvikkeet) %	Tot. Ed. 88.00	Tavoite 93.00	Tot. Ku. 88.00
<b>Strateginen tavoite</b>		Meillä on Pohjois-Pohjanmaan eteläosan ja Keski-Pohjanmaan monimuotoisin ja aktiivisin tapahtuma-, urheilu-, liikunta- ja kulttuuritoiminta. Vahvistamme kansainvälistymistä, erityisesti matkailussa ja koulutuksessa		
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Jokaisella 4 - 15 vuotiaalla kalajokisella on aktiivisessa käytössä elämys/tenavapassi		Tavoitteen toteutuminen 100 %.		
<b>Toimenpide - KALAJOKI AKATEMIA</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Jaetaan elämys/tenavapassit kaikille 4 - 15 vuotiaalle		Passien jatkuva jako kirjastosta uusille 4 vuotiaille sekä koululaisille.		
<b>Mittari</b>	Käytössä olleet passit, 100 %	Tot. Ed. 90.00	Tavoite 100.00	Tot. Ku. 99.00

<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Tapahtumatuotanto on aktiivista		Tavoite on toteutunut 40 %.		
<b>Toimenpide - KALAJOKI AKATEMIA</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Järjestetään kansainvälinen taitoluisteluleiri		Toimenpide toteutettiin suunnitellusti. Osallistujia oli neljästä maasta yhteensä 24.		
<b>Toimenpide - KALAJOKI AKATEMIA</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Järjestetään kansainvälisiä tapahtumia		Toteumaa rajoittivat koronaepidemian rajoitustoimenpiteet.		
<b>Mittari</b>	Järjestetyt kv-tapahtumat	Tot. Ed. 3.00	Tavoite 15.00	Tot. Ku. 10.00
<b>Toimenpide - KALAJOKI AKATEMIA</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Järjestetään tai osallistutaan tapahtumajärjestelyihin		Koronaepidemian rajoittamistoimenpiteiden johdasta pystyttiin osallistumaan 61 tapahtuman järjestelyihin.		
<b>Mittari</b>	Tapahtumien lkm (alle 1.000 osallistujaa)	Tot. Ed. 25.00	Tavoite 100.00	Tot. Ku. 61.00
<b>Mittari</b>	Tapahtumien lkm (yli 1.000 osallistujaa)	Tot. Ed. 3.00	Tavoite 30.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Toimenpide - KALAJOKI AKATEMIA</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Kalajoki Akatemia osallistuu kahden uuden ison (yli 5.000 osallistujaa) tapahtuman järjestämiseen		Vuodelle 2020 oli suunniteltu 3 uutta tapahtumaa jotka kaikki on siirretty vuodelle 2021. Irish Hooleyn yhteydessä toteutettiin Hilmantorin käsityömarkkinatapahtuma uutena. Elokuun kolmen ison tapahtuman kävijämäärän keskiarvo 1600		
<b>Mittari</b>	Osallistujien määrä / tapahtuma (keskiarvo)	Tot. Ed. 1600.00	Tavoite 5000.00	Tot. Ku. 1600.00
<b>Strateginen tavoite</b>		Vähennämme syrjäytymistä ja yksinäisyyttä.		
<b>Talousarviotavoite - HYVINVOINTIPALVELUT</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Panostetaan ennalta ehkäisyyn ja varhaiseen puuttumiseen		Tavoite on toteutunut 100 %.		
<b>Toimenpide - KALAJOKI AKATEMIA</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Liikka.fi -sivuston perustaminen (liikuntapalvelujen sähköinen alusta)		Sivuston avaamista on viivyttänyt saavutettavuusdirektiivin asettamien haasteiden ratkaiseminen palvelualustoilla sekä kaupungin viestintäohjeiden muutos some-tilien osalta.		
<b>Toimenpide - OPETUSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Laaditaan yhteiset moniammatilliset toimintamallit varhaiseen puuttumiseen		Toimintamallin laatiminen viimeistelyvaiheessa. Valmistuu perusopetuksen osalta kevään 2021 aikana. Varhaiskasvatuksen osalta valmistunut		



<b>Toimenpide - SOSIAALIPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Kuntouttavan työtoiminnan jatkopolkuna neljä räätälöityä palkkatukipaikkaa		Neljälle kuntouttavan työtoiminnan asiakkaalle on toteutunut räätälöity palkkatukityö 8 kk / henkilö		
<b>Toimenpide - SOSIAALIPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Laaditaan Pikaohje vanhemmuuteen -opas jaettavaksi vauvalahjana		Opas on painettavana.		
<b>Mittari</b>	Opas valmis 31.12.2020 mennessä (%)	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 100.00	Tot. Ku. 90.00
<b>Toimenpide - SOSIAALIPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Perhetyöntekijän työpanosta kohdennetaan alakouluille 2 päivää / kuukausi		Perhetyöntekijät Merenojan yk:lla 2 pv / kk.		
<b>Toimenpide - SOSIAALIPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Yksilölliset kohdennetut työvoimapolitiittiset toimenpiteet		Koulutukseen on saatu hyvin asiakkaita, mutta pitkäaikasityöttömien työllistymisessä ei olla päästy tavoitteeseen. Lisäksi listoilla on ollut kevästä lähtien paljon yrittäjiä, joilla ei samoja velvoitteita kuin työnhakijoilla.		
<b>Mittari</b>	Työmarkkinatuen saajien lkm keskimäärin / kk (yli 1.000 pv)	Tot. Ed. 22.87	Tavoite 20.00	Tot. Ku. 24.00
<b>Mittari</b>	Työmarkkinatuen saajien lkm keskimäärin / kk (yli 300 pv)	Tot. Ed. 50.75	Tavoite 55.00	Tot. Ku. 49.00
<b>Toimenpide - TERVEYSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
75-vuotiaiden terveystarkastukset pilottikokeiluna		Koronaepidemian johdosta yli 75 vuotiaille ei suositeltu liikkumista kodin ulkopuolella mikäli se ei ole aivan välttämätöntä. Em. syystä tarkastuksia ei käynnistetty tälle vuodelle.		
<b>Mittari</b>	Terveystarkastuksiin osallistujat (% ikäluokasta)	Tot. Ed. 0.00	Tavoite 80.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Toimenpide - TERVEYSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Kuntalaisten terveyttä edistävät uudet toimenpiteet perusterveydenhuollossa		Painonhallintaryhmä jäi keväällä 2020 väliin. Syksyn 2020 ryhmä toteutettiin etäyhteydellä.		
<b>Mittari</b>	Elintapaohjausryhmään osallistuneet (lkm)	Tot. Ed.	Tavoite 10.00	Tot. Ku. 0.00
<b>Mittari</b>	Painonhallintaryhmään osallistuneet (lkm)	Tot. Ed.	Tavoite 16.00	Tot. Ku. 8.00
<b>Mittari</b>	Suuhygienistin tarkastukset tehostetussa palveluasumisessa (% asukkaista)	Tot. Ed. 3.00	Tavoite 100.00	Tot. Ku. 45.00
<b>Toimenpide - TERVEYSPALVELUT</b>		<b>Tilannekuvaus</b>		
Nuorisopsykiatrasta osaamista kohdennetaan kouluille		13-16-vuotiaiden mielenterveys- ja päihdeasiakkaiden keskusteluapu- ja hoidonarviointi aloitettiin yhtenäiskoululla kaksi päivää viikossa. 13-16vuotiaiden käyntimäärä oli 188 . Tämä luku sisältää myös muut koulut (Raumankari ja Merijärvenkoulu).		

<b>Toimenpide - YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO</b>		<b>Tilannekuvaus</b>
Osallistutaan valtakunnalliseen ravintoarvomerkintöjen ja suolan valvontaprojektiin ottamalla näytteitä ravintoloista ja keskuskeittiöistä. Lisäksi tarkistetaan ravintoarvomerkintöjä ja arvioidaan niiden oikeellisuutta.		COVID-19 pandemia keskeytti projektin eikä näytteitä ehditty ottaa. Kaudella 9-12/2020 otetaan osa näytteistä Oiva-valvonnan yhteydessä ja loput siirretään vuodelle 2021, jolloin näytteet otetaan myös Oiva-valvonnan yhteydessä. Ravintoarvomerkintöjen oikeellisuutta voidaan tarkastaa asiakirjatarkastuksina (Oiva-valvonta) ja tätä työtä jatketaan nyt syksyllä ja vuoden 2021 keväällä.
<b>Toimenpide - YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO</b>		<b>Tilannekuvaus</b>
Rakennusten terveellisyydestä tarkastukset tehdään tehostetun palveluasumisen yksiköihin		COVID-19 pandemian vuoksi tarkastukset siirretään vuodelle 2021
<b>Strateginen tavoite</b>	Kalajoella korostuvat paikkakunnan vetovoimatekijöinä vahva yrittäjyys, monipuolinen elinkeinorakenne sekä monimuotoiset ja kiinnostavat luontokohteet, joita tuetaan mahdollistavalla kaavoituspolitiikalla	
<b>Talousarviotavoite - Kalajoen Kuitu Oy</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>
I vaiheen toiminnan käynnistäminen taloudellisesti kannattavasti		Kuituverkon I vaiheen rakentaminen ei edennyt täysin alkuperäisen suunnitelman mukaan, sillä rakentaminen tuli paikoin odotettua kalliimmaksi (n. 6,4 M€ ->) ja liittymäärä jäi tavoiteltua alhaisemmaksi (n. 2100 -> n. 1800). Kaupungilta nostettiin 0,6 M€ lainaa loppuvuodesta, jotta yhtiön kassavarojen riittävyys turvattiin. Koska kustannukset olivat suunniteltua korkeammat ja liittymäärä alhaisempi, yhtiön tilikauden toiminta on kannattavaa, mutta se ei mahdollista vieraan pääoman takaisinmaksua pitkäkestoisesti. Talouden osalta tarvitaan toimenpiteitä, jotta se saadaan kestäväälle tasolle lyhennysten näkökulmasta.
<b>Talousarviotavoite - Koy Kalajoen Vuokra-asunnot</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>
Kokoa Kalajoen kaupungissa tarjolla olevat asumis-palvelut asiakkaan helposti vuokrattavaksi tai ostettavaksi		Verkkosivu kokoa yhteen yhtiön omistuksessa olevan asuntotarjonnan. <a href="http://kodiksikalajoki.fi">kodiksikalajoki.fi</a> - osoitteeseen on kerätty laajemmin muuttajaa palvelevia tietoja. Myös <a href="http://www.kvas.fi">www.kvas.fi</a> linkittyy tälle sivulle.
<b>Talousarviotavoite - Koy Kalajoen Vuokra-asunnot</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>
Konsernin asuntovuokraamisen keskittäminen		Yhtiö on hankkinut omistukseensa aiemmin kaupungin suoraomistuksessa olleita asuntoja. Asuntojen vuokraaminen on keskitetty yhtiölle.
<b>Talousarviotavoite - Kalajoen Lämpö Oy</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>
Konsernin energiastrategia laadittu 2020 loppuun mennessä, energiastrategia käsitellään teknisessä lautakunnassa, kaupunginhallituksessa ja kaupunginvaltuustossa		Energiastrategian vetovastuu siirretty tekniselle puolelle ja Kalajoen Lämpö Oy on yksi taho sitä laatimassa. Energiastrategian laadinta on tilinpäätöksen laadintavaiheessa edennyt hyvin ja se valmistunee 2021 vuoden aikana, jolloin UEKK ja SmartGrid on otettu huomioon.
<b>Talousarviotavoite - Kalajoen Kuitu Oy</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>

Kuituyhtiön tarjoamien palveluiden toimivuuden varmistaminen		Toteutui: Normaalia operaattorin ylläpitotehtäviä tehdään koko ajan, toimintaprosesseja kehitetään ja tehostetaan.		
<b>Talousarviotavoite - Kalajoen Lämpö Oy</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Lämmön hinta on vähintään 10 % alle Energiateollisuuden hintavertailun erillistuotetun kaukolämmön aritmeettisen keskiarvon		Tavoite toteutui. Keskiarvot 1.7.2020 julkistettut. Hinnat €/MWh: Ok-talot 10kW ka. 96,39 (Kalajoki 81,98 ja Himanka 84,46). Rivitalot 70kW ka. 87,65 (Kalajoki 76,07 ja Himanka 78,55). Kerrostalot 230kW ka. 83,06 (Kalajoki 71,51 ja Himanka 73,99)		
<b>Talousarviotavoite - Koy Kalajoen Vuokra-asunnot</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Tehokas asukashankinta vuokra-asuntojen aktiivisella myynnillä ja markkinoinnilla		Yhtiön kotisivujen www.kvas.fi lisäksi asuntoja markkinoidaan yhtiön Facebook-sivuilla ja vuokraovi.com:ssa sekä kodiksikalajoki.fi-sivustolla. Sähköinen esite on valmistunut alkuvuodesta 2021. Toimenpiteillä ei ole onnistuttu nostamaan käyttöastetta.		
<b>Talousarviotavoite - Kalajoen Lämpö Oy</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Toimii konsernin energia-asioista vastaavana ja vähentää öljyn käyttöä kaukolämmön tuotannossa (Lämmön polttoaineista ja ostolämmöstä 95 % on ko-timaista lähienergiaa, jolloin öljyn osuus on enintään		Tavoite täyttyi. Öljynkäyttö 2020 vuonna noin 1,5% polttoainekäytöstä (2019 vuonna 2%) Öljynkäyttöä alensi normaalia korkeampi vuoden keskilämpötila, lauhat talvikuukaudet varsinkin vaikutti energiakulutukseen ja tuotantoa pystyttiin tekemään kiinteillä polttoaineilla, eikä varavoimaa tarvittu niin paljon.		
<b>Talousarviotavoite - Kalajoen Lämpö Oy</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Uudistamisessa painopiste uusiutuvan energian hankkeissa		Kierrätyspolttoaineita kartoitettu ja käyty tekemässä toimittaja auditointi. Uusien laajentuvien alueiden kaukolämpö tehdään uusiutuvilla polttoaineilla. Kasvat alueet lisäävät kaukolämpökuormaa tulevaisuudessa, jolloin öljynkulutus kasvaa, uusiutuvat energiat otetaan huomioon kun laajennustarve tulee ajankohtaiseksi.		
<b>Talousarviotavoite - Kalajoen Hiekkasärkät Oy</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Uusien kaava-alueiden yksityiset investoinnit -uusien hankkeita vireillä + 2 kpl		Kalajoen Marinan alueella on markkinoinnissa kolme rakennushanketta, joista raportointiajankohtaan mennessä kahdesta on tehty maanvuokrasopimus ja kahdelle on myönnetty rakennuslupa. Kolmannen hankkeen osalta tämänhetken arvio on, että maanvuokrasopimus tehdään ja rakennuslupa haetaan vuoden 2021 aikana. Tulokset raportoidaan mittaristossa kun hankkeiden maanvuokrasopimukset on allekirjoitettu. Lisäksi Kesärannan kaava-alueella on kuluvana vuonna käynnistynyt yksityisiä rakennushankkeita.		
<b>Mittari</b>	Hankkeita vireillä, kpl	Tot. Ed. 2.00	Tavoite 2.00	Tot. Ku. 2.00

<b>Talousarviotavoite - Koy Kalajoen Vuokra-asunnot</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Vuokra-asuntokannan käyttöaste yli 90 %:a		Vuoden 2020 käyttöaste on 80,20 %. Muutosta edelliseen vuoteen on -2,4 %-yksikköä ja vuoteen 2018 yhteensä -8,5 %-yksikköä.		
<b>Mittari</b>	Käyttöaste %	Tot. Ed. 82.60	Tavoite 90.00	Tot. Ku. 80.20
<b>Talousarviotavoite - Kalajoen Kuitu Oy</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Yhtiö suoriutuu kaikista taloudellisista velvoitteista		Yhtiön tilikausi päättyy maltilliseen positiiviseen tulokseen. Tulevaisuudessa vieraan pääoman takaisinmaksuvelvoitteiden osalta tarvitaan rahoituksen uudelleen suunnittelua. Nykyinen liittijämäärä ei mahdollista velvoitteista suoriutumista.		
<b>Strateginen tavoite</b>	Kalajoen Satama Perämeren suurimpana sahatavaran vientisatamana kasvattaa satamatoimialalla markkinaosuuttaan			
<b>Talousarviotavoite - Kalajoen Satama Oy</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Aktiivinen logistiikkatoimialalla toimiminen ja edun-valvonta		Persa, Satamaliitto, Väylä, Trafi ja muut isot sidosryhmät, aktiivisesti toiminnassa mukana. Yhteydenpito asiakkaisiin, operaattoreihin ja logistiikkayhtiöihin toteutunut hyvin.		
<b>Talousarviotavoite - Kalajoen Satama Oy</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Liikennemäärien kehitys toimialan keskimääräistä tasoa paremmin / + 5 % toimialaan nähden		Tavoitteeseen ei päästy koko vuoden aikana, johtuen sahaamattoman puutavaran kysynnän laskusta ja vastaanottomaiden vaikeasta koronatilanteesta.		
<b>Talousarviotavoite - Kalajoen Satama Oy</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Selvittää uudet avaukset liikennemäärän/liikevaihdon kasvattamiseksi / väh. 2 yrityksen sitouttaminen yh-teiseen selvitystyöhön		Neuvotteluja uusien yritysten kanssa käyty, usein pysähtyneet yrityksen hävittyä oman tarjouskilpailunsa asiakkaidensa kanssa. Uutta liikennettä tukemaan liikevaihdon kasvua haetaan aktiivisesti koko takamaan alueelta. Konttiliikenne ei käynnistynyt 2020, mutta työtä jatketaan sen eteen kokoajan.		
<b>Strateginen tavoite</b>	Kalajoki on yksi Suomen johtavista kansainvälisistä matkailukeskuksista 2025. Matkailun kasvuohjelman tavoitteiden mukaan vuonna 2025 Kalajoella on 80 M€ matkailutulo, 24 000 vuodepaikkaa, 1 200 000 yöpymisvuorokautta, 150 matkailuyritystä ja 800 matkailualan työpaikkaa			
<b>Talousarviotavoite - Kalajoen Hiekkasärkät Oy</b>		<b>Tavoitteen toteutuminen</b>		
Kansainvälistäminen: -Arktinen meri & rannikko kehittämistoimet käynnissä		Rahoituspäätös kehittämishankkeen toteuttamiseksi on saatu ja hanketoimenpiteitä on käynnissä. Kumppanien aktivointia ja verkoston rakentamista on jatkettu ja kilpailukykyä edistäviä vetovoimatekijöitä tunnistettu. Arktisen merellisuuden ja rannikon syventävä brändityö on käynnistymässä.		

Talousarviotavoite - Kalajoen Hiekkasärkät Oy	Tavoitteen toteutuminen
<p>Saavutettavuuden parantaminen: -matkaketjuja&amp;digitaalista saavutettavuutta paran-nettu</p>	<p>Visit Kalajoen sosiaalisen median kanavien kehitys on ollut erittäin hyvää, seuraajamäärät ovat kasvussa. Kalajoen tunnettuus on kasvanut myös Visit Kalajoen verkkosivuston lisääntyneiden käyttäjämäärien sekä verkkoistuntojen ja niiden pidentymisen myötä. Matkailupalveluiden ostettavuuden edistämiseksi on käynnistymässä toimijoiden kehittämistoimenpiteitä. Matkaketjujen osalta on edistymistä. Tämänhetkinen käsitys on, että syksystä 2021 alkaen juna-bussi -matkaketjut parantuvat nykyisestä edistäen Kalajoen matkailukeskuksen saavutettavuutta. Koronaepidemian aiheuttama matkailun murroksen arvioidaan vaikuttavan julkisen liikenteen käyttöön ja siten matkaketjujen kehittämisen tilannekuva voi muuttua.</p>
Talousarviotavoite - Kalajoen Hiekkasärkät Oy	Tavoitteen toteutuminen
<p>Matkailun vetovoiman kasvattaminen: - yöpymiset +5 % - matkailutulo +1 M€ - vuodepaikat +200 vp - yli 5000 kävijän uusia tapahtumia sovittuna +1 kpl (nyk. 5 tapahtumaa)</p>	<p>Alkuvuosi oli vahvaa kasvua maaliskuun alkupuolelle saakka, mutta sen jälkeen käyttönotetut rajoitustoimet romahduttivat matkailukysynnän kesän alkuun asti. Kalajoen matkailukeskuksen kesäsesonki toteutui vilkkaana (kesä - elokuun kasvu + 9 %). Rekisteröidyillä yöpymisillä mitattuna vielä lokakuun lopussakin Kalajoen kumulatiiviset vuoden 2020 yöpymiset olivat hieman edellistä vuotta edellä (+ 1.1 %). Kokonaisuutena arvioiden Kalajoen matkailutoimiala on pärjännyt koronavuoden haastavassa toimintaympäristössä kohtuullisen hyvin ja vuoden 2020 rekisteröidyt yöpymiset päätyivät lähes edellisen vuoden tasoon (-0,7%) ja keskimääräinen päivittäinen hinta parani hieman (+2.0%). Kalajoen Marinan ensimmäisten rakennushankkeiden markkinointi on lähtenyt käyntiin hyvin ja ensimmäinen kohde läjhtee rakentumaan keväällä 2021. Lisäksi matkailukeskuksessa on avautunut uusia palveluita, mm. kiinalainen ravintola Shangri La, meriretkiä ja kalastuspalveluja tarjoava Sea Kalajoki, Jukuparkin yhteyteen avautunut Seikkailugolf sekä elämykselliset meri-iglut. Asumisen, työn ja vapaa-ajan joustavaa yhdistämistä tukeva Kalajoen yhteisöllinen toimistohotelli on avattu matkailukeskuksen ydinalueen monipuolisten palveluiden äärelle. Uusia yli 5000 hengen tapahtumia on tämänhetkisen tiedon mukaan toteutumassa yksi vuodelle 2021 ellei koronatilanne rajoita toteutusta. Matkailukeskuksen vuodekapasiteetti on kasvanut. Matkailutulon kehittyminen on mahdollista raportoida tulevissa katsauksissa, kun uusi matkailutuloselvitys on tehty.</p>

## 9 MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMINEN

### 9.1. Käyttötalouden toteutuminen

#### HALLINTOPALVELUT

##### Hankkeet

Talousarviossa 2020 todettiin, että hallintopalvelut hakivat rahoitusta kahteen kehittämishankkeeseen. Taloushallinnon vetämä Vihdoinkin!-tiedolla johtamisen hanke yhdessä Kuusamon kaupungin ja Taivalkosken kunnan kanssa alkoi jo vuoden 2019 joulukuussa. Hanke eteni merkittävästi vuoden 2020 aikana kahdella hankkeelle rekrytoitun asiantuntijan työpanoksella. Hankkeessa selvitettiin aluksi nykytila- ja tavoitetila, laadittiin yhteinen strateginen mittaristo, kehitettiin talousarvioprosessia, automatisoitiin raportointia sekä kehitettiin tiedolla johtamista mm. erilaisten pilottien kautta. Näkyvin saavutus Kalajoelle on automatisoitu talousarvio sekä käyttöönotettu mittaristo operatiivisen johtamisen tueksi. Hanke jatkuu vuoden 2021 ajan.

Ostolaskuprosessin kehittämiseen ei saatu hankerahoitusta.

Vuoden 2021 aikana hallintopalvelut osallistuvat myös kuntien yhteiseen KuntaAkkuna-hankkeeseen. Hanketta hallinnoi Nivalan kaupunki. Hankkeessa kuntalaisten asiointiin liittyvät eri järjestelmiin pohjautuvat digitaaliset palvelut kootaan yhteen käyttöliittymään eli Kunta-Akkunaan yhden kirjautumisen taakse. Samalla hyödynnetään eri järjestelmiin kuntalaisesta tallennettu taustatieto niin, että Kunta-Akkunassa voidaan tarjota asiointipalveluja kuntalaisten tarve ja elämäntilanne ennakoiden.

Ulkoinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	478	485	0	485	905	420	89,29 %
KULUT	- 4 094	- 4 148	- 215	- 4 363	- 4 422	- 59	8,02 %
KATE	- 3 616	- 3 663	- 215	- 3 878	- 3 517	361	-2,72 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	2 680	2 757	0	2 757	3 246	489	21,09 %
KULUT	- 4 515	- 4 621	- 215	- 4 836	- 4 895	- 59	8,42 %
KATE	- 1 835	- 1 864	- 215	- 2 079	- 1 649	430	-10,10 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 283	- 236	- 264	- 292	- 283

## KAUPUNGINVALTUUSTO

### Toiminta-ajatus

Vuosi 2020 oli kuntavaaleissa 2017 valitun valtuuston neljäs toimintavuosi. Toimintavuonna valtuuston varajäsenistä on eronnut yksi luottamushenkilö.

Valtuuston 2017 - 2021 paikkajako on seuraava:

- Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue r.p.	2 valtuutettua
- Kansallinen Kokoomus r.p.	4 valtuutettua
- Suomen Keskusta r.p.	20 valtuutettua
- Vihreä Liitto r.p.	3 valtuutettua
- Vasemmistoliitto r.p.	4 valtuutettua
- Suomen Kristillisdemokraatit r.p.	1 valtuutettu
- Perussuomalaiset r.p.	1 valtuutettu

Valtuustossa on 35 valtuutettua.

Toimintavuonna 2020 kaupunginvaltuusto kokoontui 8 kertaa ja käsitteli kokouksissaan 96 asiaa.

Katso kohta 1.1.2. Hallinto

### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Koronapandemian vuoksi kaupunginvaltuusto on toiminut pitkälti sähköisin kokousmenettelyin. Tämä on osaltaan pienentänyt vuoden 2020 matkakustannuksia. Kaupunginvaltuuston toimintaan varatut määrärahat riittivät.

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
KULUT	- 145	- 126	0	- 126	- 70	56	-51,37 %
KATE	- 145	- 126	0	- 126	- 70	56	-51,37 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
KULUT	- 231	- 220	0	- 220	- 160	60	-30,65 %
KATE	- 231	- 220	0	- 220	- 160	60	-30,65 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 7	- 7	- 10	- 12	- 6

## KESKUSVAALILAUTAKUNTA

### Toiminta-ajatus

Vaaleja ei järjestetty toimintavuonna 2020.

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	42	0	0	0	0	0	-100,00 %
KULUT	- 39	0	0	0	0	0	-100,00 %
KATE	2	0	0	0	0	0	-100,00 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
TUOTOT	42	0	0	0	0	0	-100,00 %
KULUT	- 43	- 3	0	- 3	- 3	0	-92,40 %
KATE	- 1	- 3	0	- 3	- 3	0	178,50 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	0	- 2	0	0	0

## TARKASTUSLAUTAKUNTA

### Toiminta-ajatus

Tarkastuslautakunta järjestää kaupungin hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin kuntalain 14 luvun mukaisesti. Lautakunta arvioi, ovatko valtuuston kaupungille ja kaupunkikonsernille asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet toteutuneet ja onko kuntalain 6 §:n tarkoittamalla tavalla määritelty kunnan toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Lautakunta valmistele valtuustolle sen päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä huolehtii kaupungin ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta. Lisäksi tarkastuslautakunta valvoo lakisääteisen sidonnaisuusilmoitusvelvollisuuden noudattamista ja raportoi siitä kaupunginvaltuustolle.

### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Tarkastuslautakunta on kokoontunut kahdeksan kertaa vuoden 2020 aikana. Kaupungin tilintarkastusyhteisö on kevään ajan ollut Julkispalvelut Ernst & Young Oy, päävastuullisena tilintarkastajana KHT, JHT Anne Räisänen. Kevästä eteenpäin tilintarkastusyhteisönä on BDO Oy ja päävastuullisena tilintarkastajana KHT, JHT Tiina Mikkonen-Brännkärr. Tarkastuslautakunnalla on vaalikauden kattava arviointisuunnitelma, jota täsmennetään vuosittain.

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
KULUT	- 23	- 36	0	- 36	- 25	11	7,32 %
KATE	- 23	- 36	0	- 36	- 25	11	7,32 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
KULUT	- 28	- 40	0	- 40	- 29	11	4,65 %
KATE	- 28	- 40	0	- 40	- 29	11	4,65 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 2	- 2	- 2	- 2	- 2



## KAUPUNGINHALLITUS

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	436	485	0	485	905	420	107,31 %
KULUT	- 3 886	- 3 986	- 215	- 4 201	- 4 327	- 126	11,33 %
KATE	- 3 450	- 3 501	- 215	- 3 716	- 3 422	294	-0,82 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
TUOTOT	2 639	2 757	0	2 757	3 246	489	23,00 %
KULUT	- 4 213	- 4 358	- 215	- 4 573	- 4 702	- 129	11,60 %
KATE	- 1 574	- 1 601	- 215	- 1 816	- 1 456	360	-7,50 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 274	- 225	- 252	- 279	- 276

## KONSERNINOHJAUS

### Toiminta-ajatus

Katso kohta 1.2. Hallinto

Konserniohjaus muodostuu kaupunginhallituksesta ja kaupunginjohtajasta.

Kaupunginhallitus kokoontui vuoden 2020 aikana 30 kertaa ja käsitteli 388 asiaa. Kaupunginhallituksen alaisuudessa toimi yksi jaosto: henkilöstöjaosto.

Henkilöstö: Kaupunginjohtaja sekä toimistos sihteeri 10 %.

### Avustukset

Avustuksia yhteisöille maksettiin 26 800 €. Avustuksia maksettiin Kalajoen Kristilliselle Opistolle 24 000 €. Opisto on rakennuttanut asuntolarakennuksen (2,4 M€) ja avustusta myönnetään opistolle vuosittain ja korkeintaan 10 vuotta. Lisäksi kaupunginhallitus jakoi toiminta-avustuksia järjestöille 2.800 € (KH 18.5.2020 § 141).

### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Kaupunginhallitukselle varatut määrärahat ylittyivät, kun maksettiin Himangan Matkailu Oy:n kiinteistöverovelat sekä Merenojan yhtenäiskoulun kiinteistövero (kiinteistöleasingin vuoksi rahoittaja kohteen omistajana maksaa kiinteistöveron ja kaupunki rahoittajalle, jotta tilanne on sama kuin kaupunki omistaisi kohteen). Molemmat tuloutuvat kaupungille osana kiinteistövero. Lisäksi Himangan Matkailu Oy:n verovelkojen ja purkutilanteen selvittämisessä on käytetty asiantuntijapalveluita, myös KOY Kalajoen Merran osakkeiden myynnissä käytettiin asiantuntijapalvelua sekä maksettiin palkkio kaupan edistämisestä. Toimintatuottojen poistot tehdään keskitetysti kaupunginhallituksen alle ja niitä oli myös edellisvuotta enemmän.

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	10	2	0	2	315	314	3 159,20 %
KULUT	- 754	- 845	- 140	- 985	- 1 071	- 86	42,06 %
KATE	- 744	- 843	- 140	- 983	- 755	228	1,53 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
TUOTOT	10	2	0	2	317	315	3 171,87 %
KULUT	- 814	- 911	- 140	- 1 051	- 1 138	- 86	39,78 %
KATE	- 804	- 910	- 140	- 1 050	- 821	229	2,10 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 53	- 38	- 58	- 60	- 61

## HENKILÖSTÖOHJAUS

### Toiminta-ajatus

Henkilöstöohjaus on keskitetty sisäinen tukipalvelu, jonka tehtävänä on tukea organisaation toimivaa johtoa päivittäisessä henkilöstötyössä ja palkanlaskennassa. Henkilöstöohjauksen vastuulla on ylläpitää yhtenäisiä käytäntöjä, mitä tulee työ- ja virkaehtosopimusten tulkintaan, henkilöstöä koskevaan ohjeistukseen ja palkkaukseen. Lisäksi se vastaa strategisesta henkilöstötyöstä, kuten johtamisen, esimiestoiminnan ja osaamisen kehittämisestä sekä henkilöstön työhyvinvoinnin ja työssä jaksamisen tukemisesta yhteistyössä palvelujen ja yhteistyökumppanien kanssa.

Henkilöstöohjaus valmistelee ja esittelee henkilöstöä koskevat asiat kaupunginhallituksen henkilöstöjaoston päätettäväksi sekä antaa lausunnon kaupunginhallituksen toimialaan kuuluvista henkilöstöä ja resursointia koskevista asioista. Henkilöstöohjaus vastaa myös yhteistoiminnasta ja neuvottelutoiminnasta sekä työnantajapolitiikan koordinoinnista. Asiat, jotka vaikuttavat olennaisesti henkilöstön asemaan ja palvelussuhteisiin, työturvallisuuteen ja työhyvinvointiin käsitellään yt-toimikunnassa. Kaupungin johtoryhmässä on henkilöstöryhmien edustus. Lisäksi päälluottamusmiehet ja työsuojeluvalluutetut kokoontuvat epävirallisempina työryhminä henkilöstöjohtajan ja työsuojelupäällikön johdolla. Yhteistoimintaan kuuluvat myös henkilöstöetuudet, joiden tavoitteena on kannustaa henkilöstöä omaehtoiseen työkyvyn ylläpitämiseen ja kohentamiseen.

Henkilöstön kehittämiseen varatut määrärahat kohdennetaan ensisijaisesti esimiestyön kehittämiseen. Työterveyshuollon palveluista vastaa Suomen Terveystalo Oy. Kalajoen kaupungin työterveyshuollon sopimukseen kuuluu sekä ennaltaehkäisevä työterveyshuolto että sairaanhoito. Henkilöstön työhyvinvointia ja työkykyä seurataan systemaattisesti työterveyshuollon ohjausryhmässä työpaikkaselvitysten ja työterveystarkastusten lisäksi.

### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Henkilöstöohjauksen suurin yksittäinen toimenpide vuonna 2020 oli palkkajärjestelmän vaihdos. Uusi CGI HR Populus otettiin käyttöön joulukuun alussa 2020. Koko henkilöstö koulutettiin uuden ohjelman käyttöön. Järjestelmän vaihtoon liittyvät tehtävät ovat kuormittaneet palkkatoimistoa voimakkaasti sekä ennen

vaihdosta että sen jälkeen. Muutokseen resursoitiin 0,5 htv lisähenkilöstöä mutta palkkasihteereille on kertynyt myös huomattava määrä ylityötä muutoksesta johtuen, mikä näkyy määrärahojen ylityksenä.

Henkilöstöjaosto päätti vuoden aikana myös palkkausjärjestelmän ja siihen liittyvän arviointijärjestelmän uudistamisesta. Laajamittainen, koko organisaatiota koskeva muutos käynnistettiin syksyllä 2020 päivittämällä henkilöstön tehtäväkuvat sekä nimeämällä arviointityöryhmä. Uudistus on tavoitteena saattaa loppuun huhtikuun 2021 aikana.

Valitseva koronaviruspandemia vaikutti erityisesti ensimmäisen puolivuotiskauden aikana yhteistoimintaan. Valmiuslain käyttöönoton myötä useita toimintayksiköitä suljettiin ja yt-menettelyn lopputuloksena yhteensä 49 henkilöä sijoitettiin koulutustaan ja kokemustaan vastaaviin muihin tehtäviin ja kuusi henkilöä lomautettiin. Pandemian johdosta tehtiin myös lukuisia muita toimenpiteitä, joihin kuuluvat mm. etätyöohjeen päivitys, sairauspoissaolojen omailmoituspoissaolojen väljentäminen, viestinnän organisoituminen, ergonomiohjelman asentaminen kaupungin koneille, koronakorvausten maksaminen sekä koulutusten ja muiden tapaamisten järjestäminen etäyhteyksillä.

Henkilöstöohjauksen toimintaa kuvataan yksityiskohtaisemmin henkilöstöraportissa.

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	265	251	0	251	252	1	-4,93 %
KULUT	- 1 078	- 968	- 25	- 993	- 1 041	- 48	-3,41 %
KATE	- 812	- 717	- 25	- 742	- 789	- 47	-2,91 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
TUOTOT	697	702	0	702	704	1	0,87 %
KULUT	- 1 115	- 1 009	- 25	- 1 034	- 1 083	- 48	-2,90 %
KATE	- 418	- 307	- 25	- 332	- 379	- 47	-9,19 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 59	- 55	- 53	- 66	- 64

## TALOUSOHJAUS

### Toiminta-ajatus

Talousohjaus vastaa kaupungin taloushallinnon tehtäväalueesta sisältäen kirjanpidon, maksuliikenteen, kassavalmiuden ja lainanhallinnan, myynti- ja ostoreskontran siltä osin kuin niitä ei ole hajautettu, sijoitustoiminnan, talouden sekä väestö- ja elinkeinorakenteen tietohuollon sekä avustaa kaupungin strategisessa ja operatiivisessa suunnittelussa. Talousohjaus kokoaa ja valmistelee vuosittain talousarvion, osavuosisikatsaukset ja tilinpäätöksen.

### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Taloushallinnon toimintojen sähköistämisen kehittämistä on jatkettu aktiivisesti vuoden 2020 ajan. Paperilla toteutettuja ketjua on muutettu täysin sähköisiksi hyödyntäen M-files -ohjelmaa: aiemmin toteutetun myyntilaskutuksen lisäksi muistiotositteet ja avustusten maksaminen on uudistettu. Raportointia on

kehitetty automatisoidulla kk-raportoinnilla, joka otetaan käyttöön v. 2021 alusta alkaen. Lisäksi automatisaatiota lisättiin osavuositarkastukseen ja talousarvioon. Lisäksi mittava työpanos käytettiin konserniyhtiöiden perinnän ja laskutuksen tehostamiseen. Konserniyhtiöiden kk-raportoinnin automatisointi jatkuu vuonna 2021 sekä kaupungin tilinpäätöstä automatisoidaan kevään 2021 aikana.

Kuti-raportointi: Kuntien tiedonkeruu uudistuu ja vuodesta 2021 alkaen kuntien ja kuntayhtymien taloustietojen keruuvastuu on Valtiokonttorilla. Kunnan on toimitettava tilinpäätös-, osavuositarkastus- ja kustannustiedot sekä muut tarvittavat taloustiedot yhteen toimivuuden edellyttämässä muodossa. Kunta vastaa toimittamiensa tietojen oikeellisuudesta. Raportoinnin sisältö myös laajeni ja raportoinnin toteuttaminen edellytti kaikkiin kaupungin lähdejärjestelmiin palvelu- ja sektoriluokka tiedon lisäämistä. Tämä toteutettiin onnistuneesti loppuvuoden 2020 aikana ja se maksoi n. 10 000 euroa.

Vihdoinkin-hanke: Vuonna 2020 hanke teki nyky- ja tavoitetilakartoituksen hankekunnissa, minkä tuloksien perusteella kehitystyö aloitettiin. Keskeisimpiä tekemisiä olivat talousarvio, -seuranta ja -raportointiprosessien automatisointi ja kehittäminen sekä yhteisten strategisten mittareiden koostaminen. Hanke on pilotoinut erilaisia raportointityökaluja ja loppuvuodesta käynnistettiin myös tietovarastopilotti.

Taloushallinnon tuloarvio toteutui odotettua paremmin perinnän tehostamisen sekä Kalajoen Kuitu Oy:n volyymin kasvusta (läpilaskutus). Taloushallinnon menomäärärahat ylittyivät myös hieman järjestelmien ylläpitomenojen ja kehittämisen vaatimien kertapanostusten vaikutuksesta.

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	76	194	0	194	303	109	298,96 %
KULUT	- 587	- 734	0	- 734	- 777	- 43	32,30 %
KATE	- 511	- 540	0	- 540	- 474	66	-7,24 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
TUOTOT	501	686	0	686	799	114	59,58 %
KULUT	- 632	- 780	0	- 780	- 828	- 48	30,91 %
KATE	- 131	- 94	0	- 94	- 28	66	-78,34 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 55	- 28	- 38	- 41	- 38

## YLEISHALLINTO

### Toiminta-ajatus

Yleishallinto toimii kaupunginjohtajan apuna kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston ratkaisovaltaan kuuluvien asioiden valmistelussa. Yleishallinto vastasi keskusarkistosta ja ohjasi asiakirjanhallintoa. Yleishallintoon kuuluivat kunnallisen edunvalvonta.

Asianhallintayksikkö: Asianhallintayksikkö hoitaa keskitetysti kirjaamon ja päätöksenteon tukitehtävät kuten esityslistat, pöytäkirjat ja täytäntöönpanot sekä arkistointitehtävät. Arkistosihteerin tehtäviä hoitamaan rekrytoitiin arkistosihiteeri 5.10.2020 alkaen eläköityvän arkistosihteerin tilalle.

Kunnallinen edunvalvonta: Liittojen maksuosuuksia maksettiin vuonna 2020 seuraavasti: Pohjois-Pohjanmaan liitto 89.174,04 € ja Kuntaliitto 38.657 € eli yhteensä 127.831,04 €.

Väestönsuojelu: Kohtaan kirjataan johtokeskuksesta aiheutuneet kuluja. Pelastusopisto järjesti Kalajoen kaupungille kriisijohtamiskoulutuspäivän etäkoulutuksena 27.8.2020. Koulutus oli 2020 suunniteltua Pohjois-Suomen alueen valmiusharjoituksen valmentavaa koulutusta. Pohjois-Suomen alueen valmiusharjoitus peruttiin vuodelta 2020.

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	7	3	0	3	8	5	12,02 %
KULUT	- 544	- 637	0	- 637	- 571	66	4,87 %
KATE	- 537	- 634	0	- 634	- 562	72	4,77 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
TUOTOT	537	467	0	467	524	57	-2,42 %
KULUT	- 603	- 698	0	- 698	- 635	62	5,30 %
KATE	- 67	- 231	0	- 231	- 112	120	67,39 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 30	- 33	- 43	- 43	- 45

## TIETOHALLINTO

### Toiminta-ajatus

Tietohallinnon tehtävänä on tukea muita yksiköitä, vastata kaupungin ICT-ratkaisujen toimivuudesta ja mahdollistaa muiden yksiköiden häiriötön palvelutuotanto. Tietohallinnon tehtäviin kuuluu myös kansallisen lainsäädännön seuraaminen ja sen vaatimusten täyttäminen. Tietohallinto vastaa myös kaupungin tietoturvan toteutumisesta.

### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Vuoden 2020 aikana tietohallintoa työllistivät ensisijaisesti sekä saavutettavuuden että uuden tiedonhallintalain asettamien lakivaatimusten täyttäminen. Tiedonhallintalain mukaisen tiedonhallintamallin toteutus aloitettiin ja kehitettiin toimiva malli sen kuvaamiseen. Lisäksi aloitettiin mallin mukaisesti mm. tietojärjestelmien säännöllinen kerääminen ja dokumentointi. Tämän jälkeen edetään mallin mukaisten palvelujen, prosessien, tietoaineistojen ja liittymien kuvaamiseen.

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	78	36	0	36	27	- 9	-66,03 %
KULUT	- 924	- 802	- 50	- 852	- 867	- 15	-6,09 %
KATE	- 845	- 766	- 50	- 816	- 841	- 24	-0,53 %

Ulkoisen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	894	900	0	900	903	2	0,96 %
<b>KULUT</b>	- 1 048	- 960	- 50	- 1 010	- 1 019	- 9	-2,86 %
<b>KATE</b>	- 154	- 59	- 50	- 109	- 116	- 7	-24,93 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 77	- 72	- 61	- 68	- 68

## KEHITTÄMISPALVELUT

### Hankkeet

Elinkeinopalveluissa jatkettiin kahden aiemmin käynnissä olleen kehittämishankkeen toteutusta ja saatiin rahoituspäätös neljälle uudelle kehittämishankkeelle. Kaikkien hankkeiden toteutus jatkui vuodelle 2021.

Hankkeet olivat matkailun alueellisen yhteistyöverkoston rakentamiseen tähtäävä Arktinen meri, yksinyrittäjien kasvupalveluita kehittävä Kasvun tie yksinyrittäjille, yritysten muutos- ja kehittämistilanteisiin paneutuva KASKI-hanke, yritysten ulkomaisen työvoiman rekrytointia helpottava AIKO-seutukaupunkihanke, lähienenergiaa ja hiilineutraalia yrityspuistoa selvittelevä Kalajoki Smart Grid -toteutettavuusselvitys sekä Yrittäjien työhyvinvointi- ja digiloikkahanke, jota toteutettiin yhteistyössä Kalajoen Yrittäjät ry:n ja Kalajoki Matkailuyhdistyksen kanssa.

### KAAVOITUS- JA ELINVOIMALAUTAKUNTA

Kaavoitus- ja elinvoimalautakunta kokoontui 12 kertaa ja käsitteli 156 asiaa. Kaavoitus- ja elinvoimalautakunnan määrärahat ovat kehittämispalveluiden määrärahat.

Ulkoinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	4 320	4 872	- 400	4 472	4 179	- 293	-3,25 %
VAL OM. KÄYTT.	2	0	0	0	3	3	1,64 %
KULUT	- 4 799	- 6 391	700	- 5 691	- 4 698	994	-2,11 %
KATE	- 477	- 1 519	300	- 1 219	- 516	703	8,22 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	4 324	4 872	- 400	4 472	4 183	- 290	-3,27 %
VAL OM. KÄYTT.	2	0	0	0	3	3	1,64 %
KULUT	- 4 987	- 6 575	700	- 5 875	- 4 896	979	-1,82 %
KATE	- 660	- 1 703	300	- 1 403	- 711	692	7,68 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 42	- 64	- 68	- 39	- 42

## ELINKEINOPALVELUT

### Toiminta-ajatus

Elinkeinopalvelut toteuttaa elinkeinon edistämistoimenpiteitä keskittymällä yritys- ja elinkeinoneuvontaan, kehittämishankkeiden toteutukseen ja rahoitukseen, yritysten toimitilaratkaisujen selvittämiseen, yhteistyöverkoston toimintaan sekä päätöksenteon valmisteluun elinkeinon kehittämiseen liittyvissä asioissa. Elinkeinopalvelut vastaa kaupungin imagomarkkinoinnista sekä muuttaja- ja asukaspalveluiden suunnittelusta, kehittämisestä ja toteutuksesta.

### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Yrityspalvelukeskuksen asiakasmäärä yli kaksinkertaistui tavanomaiseen vuoteen verrattuna. Asiakkaaksi tuli kymmeniä yrityksiä, jotka eivät olleet yrityspalveluja aiemmin tarvinneet tai osanneet käyttää. Koronatilanteessa paikallisille yrityksille saatiin apua reagoimalla nopeasti ja panostamalla asiantuntijapalvelujen saatavuuteen. Useiden asiakkaiden kanssa palvelupolku ja yhteistyö jatkuu. Yritysten

kehittämis- ja koronarahoituksia saatiin Kalajoelle lähes 7 milj. euroa, mikä mahdollistui yritysten, yrittäjäyhdistysten, yrityspalvelukeskuksen, tilitoimistojen ja paikallisten asiantuntijoiden yhteistyönä. Uusia yrityksiä perustettiin ennätysvauhtiin ja yritysten omistajanvaihdoksia käynnistyi merkittävästi.

Etäpalveluiden järjestäminen onnistui erityisen hyvin yrityspalveluissa ja muuttajapalveluissa. Uusia tapoja palveluiden järjestämiseksi kehitettiin ja otettiin käyttöön. Kaikille haussa olleille uusille kehittämishankkeille saatiin myönteinen rahoituspäätös, mikä mahdollisti yrityspalveluhenkilöstön lisäämisen koronapandemian kiireisimmässä tilanteessa. Yksinyrittäjien tukiprosessi toteutettiin nopeasti valtion myönnettyä kunnille oikeuden tuen myöntämiseen. Lisätalousarviossa myönnettiin 200 000 € ylimääräinen määräraha yritystukiin.

Koronapandemia aiheutti poikkeavuuksia kaikkeen toimintaan. Pandemian vaikutukset olivat mittavia etenkin ravitsemus-, matkailu-, tapahtuma-, palvelu- ja turkisaloilla. Yritysten akuutit rekryointitarpeet vaihtuivat työntekijöiden lomautuksiin ja irtisanomisiin. Suunniteltuja tapahtumia ei voitu järjestää. Monet elinkeinopalveluille asetetut tavoitteet ja toimenpiteet jäivät osin toteuttamatta. Toimintaa suunnattiin toimenpiteisiin, joihin yritys kentässä oli eniten tarvetta eli erilaisten rahoitusmahdollisuuksien selvittämiseen ja rahoitusten hakemiseen. Tonttimyyjän rekryointiprosessi käynnistettiin syksyllä uudelleen.

Vuoden Yritys oli Rakennushollari Oy ja Matkailumajakka luovutettiin Kaljaasi Ansiolle.

#### Suoritteet

Suoritemäärät	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
Perustetut yritykset kpl	69	40	84	210,00%	22%
Uudet omistajanvaihdosprosessit kpl	5	10	18	180,00%	260%
Kalajoelle siirtyvät yritykset/yksiköt kpl	3	2	3	150,00%	0%
Yritystuet €	1 235 024	800 000	6 319 973	789,99%	412%
Yritystilaisuudet/koulutukset kpl	52	10	53	530,00%	2%
Yritystilaisuudet/koulutukset hlöä	618	300	771	257,00%	25%

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	169	429	0	429	232	- 197	37,47 %
KULUT	- 768	- 1 782	300	- 1 482	- 965	517	25,75 %
KATE	- 599	- 1 353	300	- 1 053	- 733	320	22,45 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
TUOTOT	169	429	0	429	232	- 197	37,47 %
KULUT	- 802	- 1 813	300	- 1 513	- 1 000	513	24,72 %
KATE	- 633	- 1 384	300	- 1 084	- 768	316	21,32 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 50	- 58	- 56	- 48	- 59



## **MAASEUTUPALVELUT**

### **Toiminta-ajatus**

Maaseutuelinkeinojen hallinto ja kehittäminen

Maaseutupalvelut toteuttaa maksajavirastotehtäviä KaSi-yhteistoiminta-alueella. Maksajavirastotehtävät järjestetään Maaseutuviraston kanssa allekirjoitetun maksajavirastosopimuksen mukaisesti sopimuksessa asetettujen palvelutavoitteiden ja muiden edellytysten mukaisesti. Näihin kuuluvat mm. tuenhakijoiden riittävä koulutus sekä hakemusten, maksujen ja takaisinperintöjen käsittely annettujen määräaikojen puitteissa. Maksajavirastotehtävien lisäksi maaseutupalvelut vastaavat maaseudun ja kylien kehittämisestä toimialueellaan, johon kuuluvat Alavieskan, Merijärven, Pyhäjoen ja Siikajoen kunnat sekä Raahen ja Kalajoen kaupungit. Maaseutupalvelut vastaa myös maaseudun kehittämisestä ja Kalajoen maaseutustrategian toteuttamisesta.

### **Lomituspalvelut**

Kalajoen kaupunki hallinnoi lomituspalveluja Kalajoen, Pyhäjoen, Alavieskan ja Merijärven paikallisyksikön alueella. Lomituspalvelut järjestetään taloudellisesti ja tehokkaasti. Palvelut järjestetään lomituspalvelulain mukaisesti turvaten yrittäjien oikeudet tasapuolisesti. Lomittajia palkataan tarpeellinen määrä joko vakinaiseen tai tilapäiseen työsuhteeseen. Lomituspalvelujen hallinnosta vastaa Mela, joka antaa varat maatalouslomitukseen täysimääräisenä ja hallinnon kustannuksiin laskennallisena lomitettujen päivien perusteella.

### **Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys**

Maaseutuhallinnon palvelut päätukihaun aikana toimivat etätöyönä hyvin. Sähköisen asioinnin osuus päätukihaussa oli Kalajoen YTA-alueella hyvä alueellisesti ja valtakunnallisesti verrattuna (Kalajoki 99%, YTA 96%, P-P 93%, koko Suomi 93%).

Kaupungin strategisena tavoitteena oli lisätä kylien asukkaiden ja kaupungin välistä yhteistyötä ja vuoropuhelua kyläkohtaisilla keskustelutilaisuuksilla. Eri palveluiden edustajien jalkautuminen kyläkerroksille toteutettiin ennen koronapandemiaa yhdellä kylällä, jossa osallistujia oli 30. Palautteen mukaan tilaisuus oli onnistunut. Koronatilanteessa vastaavat suunnitellut kylätilaisuudet peruttiin loppuvuodelta, mutta toimintatapa todettiin hyväksi ja sitä jatketaan. Tuotanto- ja talousosaamisen vahvistamisen koulutukset sekä lähiruokatori toteutuivat.

Lomitusten järjestäminen onnistui hyvin. Maaseutuyrittäjistä 73 % teki sähköisen lomihakemuksen. Lomittajien sairauspoissaolot laskivat 49 % verrattuna edellisvuoteen. Lomittajat ja viljelijät pysyivät terveenä ilman normaalia kausisairastelua koronarajoituksista johtuen.

Tilusjärjestelyseminaari ja sen jatkoksi suunnitellut aluekohtaiset aktivointitilaisuudet jouduttiin siirtämään. Maatilayrittäjien lomamatkat peruuntuivat, loma-ajankohtia peruttiin ja siirrettiin, mikä aiheutti haasteita lomittajien työvuoroihin.

Kylien toiminta-avustuksia maksettiin 16.025 €.

Kalajoen vuoden 2020 maaseutuyritykseksi valittiin Seija ja Erkki Roimelan luomutila.

**Suoritteet**

Suoritemäärät	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
<b>1 MAASEUTUHALLINTO</b>					
Investointirahoitus	5 597 007	5 500 000	4 050 353	73,64%	-28%
Aktiivitulat Kalajoki, kpl	295	285	282	98,94%	-4%
Aktiivitulat YTA, kpl	948	935	913	97,64%	-4%
Keskimääräinen tilakoko Kalajoki, ha	57,3	56,6	59,75	105,56%	4%
Maataloustulo Kalajoki, euroa	55 690 000	53 500 000	56 660 000	105,90%	2%
Keskimääräinen tilakoko YTA, ha	62,26	62,5	64,73	103,56%	4%
Maataloustulo YTA, euroa	152 570 000	147 500 000	152 960 000	103,70%	0%
Eu- ja kansalliset tuet Kalajoki euroa	15 146 478	15 500 000	14 998 915	96,76%	-1%
SPV-kaupat Kalajoki, kpl	2	4	2	50,00%	0%
Eu- ja kansalliset tuet YTA, euroa	48 899 157	49 300 000	48 837 483	99,06%	0%
SPV-kaupat YTA, kpl	4	8	5	62,50%	25%
<b>2 LOMITUSPALVELUT</b>					
Lomitettu päivät, kpl	16 930	17 100	15 042	87,96%	-11%
Toiminnan kysyntätiedot, yrittäjien määrä	383	395	358	90,63%	-7%

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	4 151	4 443	- 400	4 043	3 947	- 96	-4,91 %
<b>VAL OM. KÄYTT.</b>	2	0	0	0	3	3	1,64 %
<b>KULUT</b>	- 4 031	- 4 609	400	- 4 209	- 3 732	477	-7,41 %
<b>KATE</b>	122	- 166	0	- 166	217	383	77,92 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	4 155	4 443	- 400	4 043	3 950	- 93	-4,92 %
<b>VAL OM. KÄYTT.</b>	2	0	0	0	3	3	1,64 %
<b>KULUT</b>	- 4 185	- 4 762	400	- 4 362	- 3 896	466	-6,90 %
<b>KATE</b>	- 27	- 319	0	- 319	57	376	-307,83 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	7	- 7	- 12	10	18

## HYVINVOINTIPALVELUT

### Hankkeet

Vuoden 2020 hanketoimintaa leimasi COVID-19-pandemia. Hankkeille saatiin jatkoaikaa toteutukseen. Toimintasuunnitelmia ja -tapoja muutettiin vastaamaan erityistä tilannetta. Terveystta edistäviä hankkeita toteutettiin mm. lasten ja nuorten harrastamiseen, leireihin ja kerhoihin, liikunnan edistämiseen (4), Merenojan Liikuntahalliin saatiin hankerahoitusta ja se otettiin käyttöön 8/2020. Raution liikuntatilaan haettiin avustusta. Kalajoki Akatemian hankkeilla edistettiin lukemista ja kuntalaisten digiosaamista, Jelpiverkon yksilövalmennus- ja etsivää nuorisotyötä.

Ikäystävällinen Kalajoki -hanke sai rahoituksen ympäristöministeriöltä. Työllisyyttä edistettiin kahdella hankkeella ja hakeuduttiin työllisyyden kuntakokeiluun. Opetuspalveluissa digitutorhankkeet jatkuivat uusilla toimintatavoilla. Korona epidemian haittojen minimoimiseen saatiin lisärahoitusta erityisopetukseen koulutuksellisen tasa-arvon edistämiseen, oppimisen tasoerojen kiinnikuromiseen ja poikkeustilatukea lukioon, lukemisen edistämiseen ja varhaiskasvatuksessa varhaiseen puuttumiseen ja S2 opetukseen, yhteensä 9 hanketta.

Kansainvälisyyttä edistäviä hankkeita oli 7. Osa sai jatkoaikaa ja toimintatapoja uudistettiin mm. hyödyntäen virtuaalisia ympäristöjä. Haettiin kahta uutta hanketta sekä ERASMUS+ akkreditoitua, joka on tunnustus tehdystä työstä. Vuoden lopussa oli käynnissä 28 eri suuruista omaa hanketta. Niiden lisäksi oltiin mukana alueellisissa yhteishankkeissa ja verkostoissa kumppanina, hallinnoijana ja osatoteuttajana.

POP-soten Tulevaisuuden sotekeskus -hankkeeseen ja Soten rakennehankkeisiin saatiin useita valmistelijoita hankeorganisaatioon. Ulkopuolisen rahoituksen osuus vaihteli hankkeissa 3 000-750 000 euroon.

Ulkoinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	12 973	13 103	- 542	12 561	12 273	- 288	-5,39 %
KULUT	- 66 378	- 66 705	- 2 388	- 69 092	- 69 423	- 330	4,59 %
KATE	- 53 405	- 53 601	- 2 930	- 56 532	- 57 150	- 618	7,01 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	14 076	14 275	- 542	13 732	14 783	1 050	5,02 %
KULUT	- 82 756	- 83 152	- 2 388	- 85 540	- 86 574	- 1 034	4,61 %
KATE	- 68 680	- 68 878	- 2 930	- 71 808	- 71 791	16	4,53 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 3 986	- 4 138	- 4 137	- 4 316	- 4 603

## PERUSTURVALAUTAKUNTA

Ulkoinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	11 026	11 439	- 420	11 019	10 916	- 102	-0,99 %
KULUT	- 46 111	- 46 862	- 2 388	- 49 249	- 50 132	- 882	8,72 %
KATE	- 35 085	- 35 423	- 2 808	- 38 231	- 39 216	- 985	11,77 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	12 086	12 610	- 420	12 190	13 386	1 195	10,76 %
KULUT	- 52 376	- 53 224	- 2 388	- 55 611	- 57 813	- 2 202	10,38 %
KATE	- 40 290	- 40 614	- 2 808	- 43 421	- 44 428	- 1 007	10,27 %

### HALLINTO- JA TOIMISTOPALVELUT

#### Toiminta-ajatus

Hallinto vastaa organisaation johtamisesta, kehittämisestä ja tiedon tuottamisesta. Hallinnon tehtävänä on mahdollistaa tavoitteiden, vaikuttavuuden ja kustannustehokkuuden onnistuminen sujuvilla ja tehokkailla sisäisillä palveluilla sekä osallistamalla aktiivisesti palveluprosessien kehittämiseen.

#### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Perusturvalautakunnan alaisen toiminnan painopisteenä on ollut kotona asuminen ja sen tukeminen eri keinoin. Koronapandemian alkaminen maaliskuussa 2020 on muuttanut toimintaa ja vaikeuttanut useiden tavoitteiden saavuttamista. Toimintaa ja resursseja on suunnattu alkuvuodesta välttämättömän hoitotyön turvaamiseen. Terveysturvallisuus on noussut merkittäväksi osaksi toiminnan järjestämistä. Suojavarusteiden kustannukset kasvoivat talousarviosuunnitelmaa korkeammiksi. Myös henkilöstöresursseja/sijaisia tarvittiin aiempaa enemmän, koska pienimmilläänkin flunssaoireilla tuli jäädä kotiin ja odottaa testituloksia. Resurssipulaa on ollut hoitohenkilökunnasta.

Käynnissä on ollut kahden uuden toimitilan rakentamissuunnittelu: Himangan terveysasema ja terveyskeskuksen A-osa. Näistä Himangan terveysaseman rakentaminen on käynnistynyt. A-osan suunnittelu jatkuu vielä 2021.

Sivistyslautakunnan alaisen toiminnan painopisteenä on terveellinen oppimis- ja kasvuympäristö sekä ennaltaehkäisevä ja terveyttä edistävä toiminta. Merenojan yhtenäiskoulu otettiin käyttöön 8/2020. Koulutyötä on haastanut etäopiskelu, opetuksen väljentäminen ja suojautuminen.

Etätyötä ja etäkokouksia on järjestetty koronarajoitusten mukaisesti.

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	20	27	0	27	63	36	213,39 %
KULUT	- 259	- 348	0	- 348	- 345	3	32,85 %
KATE	- 239	- 321	0	- 321	- 281	40	17,56 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	310	446	0	446	485	39	56,57 %
<b>KULUT</b>	- 323	- 498	0	- 498	- 495	3	53,32 %
<b>KATE</b>	- 13	- 51	0	- 51	- 9	42	-26,87 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 27	- 20	- 10	- 19	- 23

## TERVEYSPALVELUT

### Toiminta-ajatus

Perusterveydenhuoltoon kuuluu väestön terveydentilan seuranta ja sairaanhoito sekä terveyden edistäminen ja terveysneuvonta, terveystarkastukset, kuntoutukset, päivystys ja mielenterveys- ja päihdetyö. Perusterveydenhuolto on yleisesti kaikkien saatavilla ja muodostaa terveysjärjestelmän perustan. Terveyskeskus toimii Kanta-Kalajoella, terveysasemat toimivat Kalajoen Himangalla ja Merijärvellä. Kaikissa toimipisteissä on neuvola – ja vastaanotto toimintaa. Terveyspalvelut sisältävät vuodeosaston, vastaanottotoiminnan, neuvolan, kuntoutuksen sekä erikoissairaanhoidon.

### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Kalajoen terveyspalvelujen vuotta 2020 väritti vahvasti Covid19-pandemia. Pandemia aiheutti kaikissa toiminnoissa lisäkustannuksia ja tulojen vähennyksiä. Lisäksi aiheutui ylimääräisiä työvoimaresurssien järjestelyjä ja lisäyksiä sekä henkistä kuormitusta työntekijöille. Kalajoella oli vuoden 2020 aikana vain 8 tartunnan saanutta, joka on lukuna väestöön suhteutettuna valtakunnan alhaisimpia.

Avohoidossa (lääk. ja sairaanh. vast. otto) Himangan terveysasema muutettiin infektioyksiköksi, Kalajoelle avattiin drive-in näytteenotto ja oltiin mukana usean IT-järjestelmän kehitystyössä (Esko, Pegasos tietovarasto, TeleQ, UNA, Akseli). Pandemian vuoksi tulot alittuivat ja työvoiman vuokrausmenot ylittyivät.

Laboratoriopalveluissa näytteenotokustannukset ylittyivät, koska koronatestausten kustannuksiin ei oltu varauduttu. Välinehuollossa otettiin uusi autoklaavi käyttöön.

Neuvola, kuntoutus, lapsiperheiden kotipalvelu: puheterapeutin virkaan ei saatu tekijää, palv. ostot ylittyivät, osastonhoitaja otti vastuulleen suojainten hankinnan ja jakelun.

Vuodeosaston työvoimakustannukset ylittyivät, sillä vuoden aikana oli paljon infektio-, saattohoito-, väkivalta ja Covid-epäily potilaita.

Osviitassa 13-18 vuotiaiden palvelujen tarve kasvoi ja henkilöstöresursseissa oli vajetta poissaolojen johdosta.

Suun terveydenhuollossa iso muutos oli potilastietojärjestelmän vaihto WINHIT -ohjelmaan. Tulot jäivät pandemian vuoksi tavoitteista.

Erikoissairaanhoidon kate ylittyi, mutta koronavuosi huomioon ottaen tulos on kohtalainen.

**Suoritteet**

Suoritemäärät	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
<b>001</b>					
Asiakastyytyväisyys TAK (1-5)	4	4	3,5	87,50%	-13%
<b>01 NEUVOLA</b>					
Äitiysneuvolakäynnit	2 138	2 460	2 484	100,97%	16%
Lastenneuvolakäynnit	3 149	3 470	3 329	95,93%	6%
Koulu- opiskelijaterveydenhuoltokäynnit	4 402	4 600	3 585	77,93%	-19%
Terveystarkastukset	70	340	194	57,05%	177%
<b>02 VASTAANOTTO</b>					
Lääkärin vastaanottokäynnit	15 424	16 250	11 840	72,86%	-23%
Sairaanhoidajan vastaanottokäynnit	12 180	13 280	14 541	109,49%	19%
<b>03 OSASTO</b>					
Hoitopäivät	13 446	13 500	11 308	83,76%	-16%
Hoitojaksot	1 319	1 400	1 289	92,07%	-2%
Keskimääräinen hoitoaika	10,5	10,3	9	87,37%	-14%
Käyttöaste	92,1	95	75,34	79,30%	-18%
Avohoitokäynnit	731	500	701	140,20%	-4%
<b>04 LABORATORIO</b>					
Laboratoriotutkimukset	106 637	110 000	99 452	90,41%	-7%
Käyntimäärä	34 941	35 200	33 551	95,31%	-4%
<b>05 RÖNTGEN</b>					
Rtg-tutkimukset	6 314	6 000	4 320	72,00%	-32%
<b>06 KUNTOUTUS</b>					
Fysioterapiakäynnit	3 297	1 840	3 130	170,10%	-5%
Ryhmäkäynnit	2 754	2 400	1 607	66,95%	-42%
Apuvälinekäynnit	1 110	980	1 370	139,79%	23%
Puheterapiakäynnit	248	600	630	105,00%	154%
Toimintaterapiakäynnit	403	500	485	97,00%	20%
<b>07 HAMMASHUOLTO</b>					
Hammaslääkärikäynnit	14 394	15 000	11 770	78,46%	-18%
Suuhygienistin käynnit	2 466	2 500	2 063	82,52%	-16%
DMF 12 vuotiaat	1,1	1,07	1,15	107,47%	5%
Ehjähampaisia 5 vuotiaita %	47	50	49	98,00%	4%
Ehjähampaisia 15-vuotiaista %	23	25	24	96,00%	4%

<b>08 OSVIITTA</b>					
Psykiatrin vastaanottokäynnit	535	450	610	135,55%	14%
Mtt sairaanhoitajan vastaanottokäynnit	4 039	4 900	3 583	73,12%	-11%
Mielenterveys kotikäynnit	639	500	819	163,80%	28%
Sairaanhoitajan päihdevastaanottokäynnit	713	500	403	80,60%	-43%
Ryhmäkäynnit (osallistujien lkm)	1 081	600	741	123,50%	-31%
<b>09 ERIKOISSAIRAANHOITO</b>					
SOITE hoitopäivä Kalajoki	4 078	3 600	3 846	106,83%	-6%
SOITE poliklinikkakäynti Kalajoki	10 469	9 120	9 966	109,27%	-5%
SOITE psykiatrinen hoitopäivä Kalajoki	1 067	1 420	1 231	86,69%	15%
SOITE psykiatrinen poliklinikkakäynti Kalajoki	687	600	563	93,83%	-18%
OYS hoitopäivä Kalajoki	1 482	1 860	1 789	96,18%	21%
OYS poliklinikkakäynti Kalajoki	4 893	5 120	5 013	97,91%	2%
OYS psykiatrinen hoitopäivä Kalajoki	150	225	244	108,44%	63%
OYS psykiatrinen poliklinikkakäynti Kalajoki	164	90	152	168,88%	-7%
Oulaskangas hoitopäivä Kalajoki	516	820	516	62,92%	0%
Oulaskangas poliklinikkakäynti Kalajoki	2 169	2 130	2 411	113,19%	11%
OYS hoitopäivä Merijärvi	327	275	167	60,72%	-49%
OYS poliklinikkakäynti Merijärvi	756	685	736	107,44%	-3%
OYS psykiatrinen hoitopäivä Merijärvi	79	80	48	60,00%	-39%
OYS psykiatrinen poliklinikkakäynti Merijärvi	20	35	6	17,14%	-70%
Oulaskangas hoitopäivä Merijärvi	127	210	69	32,85%	-46%
Oulaskangas poliklinikkakäynti Merijärvi	526	760	480	63,15%	-9%

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	4 501	4 207	- 250	3 957	4 056	100	-9,89 %
<b>KULUT</b>	- 27 719	- 27 794	- 1 436	- 29 230	- 30 357	- 1 128	9,52 %
<b>KATE</b>	- 23 218	- 23 588	- 1 686	- 25 273	- 26 301	- 1 028	13,28 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	5 233	4 959	- 250	4 709	5 796	1 087	10,76 %
<b>KULUT</b>	- 30 342	- 30 466	- 1 436	- 31 901	- 33 556	- 1 654	10,59 %
<b>KATE</b>	- 25 109	- 25 507	- 1 686	- 27 192	- 27 759	- 567	10,56 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 1 737	- 1 867	- 1 825	- 1 876	- 2 118

## SOSIAALIPALVELUT

### Toiminta-ajatus

Lasten ja perheiden palvelut luovat lapsille ja perheille mahdollisuuden saada kokonaisvaltaista perheiden tarpeisiin perustuvaa palvelua yhdestä palvelupisteestä painottaen yhä enemmän ennaltaehkäiseviä palveluja korjaavien sijaan. Kotiin annettavat palvelut tukevat kuntalaisten selviytymistä heidän omassa asuin ympäristössä mahdollisimman pitkään järjestämällä erilaisia palveluja kotiin. Palvelut suunnitellaan yksilöllisesti asiakkaiden tarpeiden ja voimavarojen mukaan. Asumispalveluita tarjotaan asiakkaille, joiden kotona asuminen on vaikeutunut niin, etteivät he kykene enää asumaan tuetusti kotona. Työ- ja toimintapalveluiden tavoitteena on toteuttaa asiakaslähtöistä ja ennaltaehkäisevää toimintaa, joka tukee asiakkaan oman elämän hallintaa ja hänen hyvinvointiaan. Toiminnan tarkoituksena on auttaa asiakasta löytämään omat voimavaransa ja tuottaa palveluita, jotka edistävät asiakkaita yhteiskuntaan sopeutumisessa.

### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Kotona asuvien yli 75-vuotta täyttäneiden osuus on tavoitteen mukainen. Kotikuntoutustiimi ei toimi vielä kokonaan, ei ole saatu rekrytoitua osa-aikaista toimintaterapeuttia. Omaishoidettavien määrä vastaa valtakunnallista tavoitetta. Tuki on myönnetty kaikille kriteerit täyttävälle.

Koronarajoitusten takia lyhytaikaishoito on keskitetty erilliseen yksikköön, jonka paikkamäärä väheni. Vuodeosastolta kotiutettiin asumispalveluihin 16 koronapandemian alkaessa maaliskuussa. Ympäristöministeriöltä avustuksen saanut Ikäystävällinen Kalajoki-hanke käynnistyi. Mielenterveys- ja päihdekuntoutujien asumispalveluiden tarve lisääntyi, kotikuntoutus ei voinut ottaa uusia asiakkaita. Erityisryhmissä on tehty asumistarveselvitys ja -kartoitus opintonsa päättävien nuorten osalta.

Työ- ja toimintapalveluissa korona on lisännyt haasteita asiakkaiden työllistymiseen. Asiakkaita on kuitenkin saatu hyvin ohjattua opintoihin. Monitoimikeskukset ovat koronasta johtuen joutuneet pienentämään ryhmäkokoja, jotta pysytään rajoitusten mukaisissa ohjeissa. Ohjausresurssia on siirretty yksin asuvien asumisen tukemiseen. Tarvike- ja suojainvarasto on toiminut maaliskuusta 2020 alkaen Duunipaikan tiloissa. Keväällä 2020 Kalajoen kaupungin käyttöön valmistetut kangasmaskit valmistettiin Majakka-ryhmän organisoimana.

Lastensuojeluilmoitusten määrä on vähentynyt korona-aikana, varsinkin etäopetuksen aikana. Korona-aikana on toteutettu käyntejä myös etäyhteydellä, etenkin pari- ja perheterapiakäyntejä sekä lastensuojelun sijoitettujen lasten asiakassuunnitelmapalavereja ja yhteydenpitoa sijoitettuihin lapsiin. Sijoitusten kustannukset ovat myös kasvaneet välttämättömien, ennakoimattomien sijoitusten vuoksi. Perhetyöntekijät ovat osallistuneet keväällä vähävaraisten ruokajakeluun, jotta sen toimivuus voitiin varmistaa. Tuona aikana myös heidän omia asiakkaitansa oli avun piirissä. Perheohjaaja on työskennellyt keväällä reilun kuukauden ajan Kaarnakodilla.



**Suoritteet**

Suoritemäärät	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
<b>01</b>					
Asiakastyytyväisyys TAK (1-5)		4	3,4	85,00%	0%
<b>02 SOSIAALITYÖ</b>					
Lastensuojeluilmoitukset	271	300	243	81,00%	-10%
Lastensuojelu asiakkaat	103	70	84	120,00%	-18%
Lastensuojelu laitoshoido/vrk Kalajoki	4 106	3 500	4 482	128,05%	9%
Lastensuojelu perhehoito/vrk Kalajoki	1 354	1 000	1 464	146,40%	8%
Lastenvalvojan sopimukset	290	280	280	100,00%	-3%
Perhetyö/asiakasperheet	83	60	73	121,66%	-12%
Perhetyönkäynnit		1 100	1 089	99,00%	0%
Kuljetuspalvelun asiakkaat Kalajoki+Merijärvi	88	90	103	114,44%	17%
Kuntouttavan työtoiminnan asiakkaat		175	121	69,14%	0%
Kuntouttava työtoiminta/pvt		7 000	2 617	37,38%	0%
<b>03 VAMMAISPALVELUT</b>					
Vammaispalvelun asiakkaat	130	130	138	106,15%	6%
Ryhmäkoti Puistola (15) asumispäivät		5 475	3 960	72,32%	0%
Kalliokoti (9) asumispäivät	3 233	3 285	2 192	66,72%	-32%
Asumispalveluiden osto	2 846	4 380	1 720	39,26%	-40%
Maakarin toimintapäivät/ Kalajoki	6 034	6 000	4 220	70,33%	-30%
Maakarin toimintapäivät/Merijärvi	695	660	597	90,45%	-14%
Kuunarin toimintapäivät	2 467	2 800	1 622	57,92%	-34%
<b>04 KOTIIN ANNETAVAT PALVELUT</b>					
Kotona asuvat yli 75 v. Kalajoki (%)	93	93,5	93	99,46%	0%
Kotona asuvat yli 75 v. Merijärvi (%)	90	90	90	100,00%	0%
Säännöllinen kotihoito yli 75 v. Kalajoki (%)	16	15	23	153,33%	44%
Säännöllinen kotihoito yli 75 v. Merijärvi (%)	22	19	30	157,89%	36%
Omaishoidontuki yli 75 v. Kalajoki (%)	5	5	5	100,00%	0%
Omaishoidontuki yli 75 v. Merijärvi (%)	3	5	4	80,00%	33%
<b>05 IKÄÄNTYNEIDEN PALVELUASUMINEN</b>					
Asuu tehostetussa palveluasumisessa % Kalajoki	7	6,5	7	107,69%	0%
Asuu tehostetussa palveluasumisessa % Merijärvi	10	10	10	100,00%	0%
Mäntyrinne (58 paikkaa) asumispäivät	18 369	21 100	19 791	93,79%	8%

Maininki (48 + 12 paikkaa) asumispäivät		21 800	19 991	91,70%	0%
Salmenranta (22 paikkaa) asumispäivät	7 665	7 665	8 002	104,39%	4%
Lyhytaikaispaikkoja käytössä yli 75 v. (%)		1	0,7	70,00%	0%

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	5 524	6 174	- 170	6 004	5 765	- 239	4,36 %
<b>KULUT</b>	- 16 974	- 17 486	- 952	- 18 438	- 18 196	242	7,20 %
<b>KATE</b>	- 11 450	- 11 312	- 1 122	- 12 434	- 12 431	3	8,57 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	5 558	6 174	- 170	6 004	6 069	66	9,19 %
<b>KULUT</b>	- 20 461	- 20 935	- 952	- 21 887	- 22 437	- 551	9,66 %
<b>KATE</b>	- 14 903	- 14 761	- 1 122	- 15 883	- 16 368	- 485	9,83 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 865	- 909	- 904	- 924	1 001

## YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO

### Toiminta-ajatus

Ympäristöterveydenhuolto on ympäristöperäisten terveysriskien vähentämiseen, poistamiseen ja ehkäisemiseen tähtävää toimintaa. Se on osa ennaltaehkäisevää perusterveydenhuoltoa, jossa riskit huomioon ottaen valvotaan ihmisen terveyteen vaikuttavaa elinympäristöä. Ympäristöterveydenhuoltoon kuuluvat terveydensuojelun, elintarvikkeiden, tupakkalain ja eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonta sekä eläinlääkäripalvelut.

### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Terveystensuojeluvalvonta

Covid-19 pandemiasta huolimatta vesilaitostarkastukset saatiin tehtyä; kirjanpitoon liittyviä tarkastuksia tehtiin etänä, mutta ulkotiloissa sijaitsevat kaivot voitiin tarkastaa normaalisti. Valvontasuunnitelman mukaisia tehostetun palveluasumisen yksikön tarkastuksia ei pandemian vuoksi päästy tekemään.

Elintarvikevalvonta

Pandemian alkuvaiheessa tarkastukset jäivät vähemmälle, koska koronaviruksen tarttuvuudesta ei oikein ollut vielä tietoa ja suojaimia oli hankalasti saatavilla. Joitain asiakirjatarkastuksia tehtiin etänä sellaisissa kohteissa, joissa se oli mahdollista. Syksyllä tarkastuksia pystyttiin tekemään lähes normaaliin tahtiin. Noin 60% suunnitelluista tarkastuksista saatiin tehtyä. Yhteistyöpalaverit eri toimijoiden ja sidosryhmien kanssa sekä projektit jäivät osittain kesken.

Eläinlääkintähuolto - praktiikka

Eläinlääkintäpalvelut niin vastaanotoilla kuin tiloillakin pystyttiin järjestämään lähes normaalisti. Asiakkaille annettiin kasvomaskeja ja ohjeistettiin käsienpesussa ja -desinfiointissa. Määräaikainen eläinlääkäri ja määräaikainen eläintenhoitaja helpottivat vakinaisten eläinlääkäreiden työtaakkaa.

Eläinlääkintähuolto-valvontatehtävät

Tautivalvonta ja eläinsuojelutarkastukset veivät pääosan valvontaeläinlääkärin työajasta; maidontuotantotilojen hygieniatarkastukset jäivät tekemättä. Joillekin tarkastuksille jouduttiin ottamaan joko kollega tai terveystarkastaja mukaan takaamaan työn sujuvuus, tarkastajan turvallisuus ja oikeusturva. Valvontaeläinlääkärin resurssien lisäämiselle olisi tarvetta joko koko- tai osa-aikaisesti.

**Suoritteet**

Suoritemäärät	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
<b>01</b>					
Asiakastyytyväisyys TAK (1-5)		4	3,8	95,00%	0%
<b>02</b>					
Eläinlääkärin sairauskäynnit	2 745	2 550	2 648	103,84%	-4%
Eläinlääkärin vastaanoton käynnit	7 928	8 200	8 068	98,39%	2%
Eläinsuojelutarkastukset	118	132	108	81,81%	-8%
Terveydenhuoltokäynnit	253	225	313	139,11%	24%
<b>03 Elintarvikelain mukaiset tarkastukset</b>					
Elintarvikehuoneistot	183	250	153	61,20%	-16%
Alkutuotanto maitotilat	22	45	1	2,22%	-95%
<b>04 Muut lain mukaiset tarkastukset</b>					
Terveydensuojelulain tarkastukset	127	140	111	79,28%	-13%
Tupakan vähittäismyynti tarkastus	24	16	16	100,00%	-33%
Lääkelain (nikotiinin korvaustuotteet) tarkastukset	3	16	0	0,00%	-100%
Talousvesi	46	55	96	174,54%	109%
Uimavesi (uimahalli, kylpylä jne.)	18	30	27	90,00%	50%
Uimavesi (uimaranta)	104	108	107	99,07%	3%

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	980	1 031	0	1 031	1 032	0	5,27 %
KULUT	- 1 159	- 1 234	0	- 1 234	- 1 234	0	6,50 %
KATE	- 178	- 202	0	- 202	- 202	0	13,24 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
TUOTOT	984	1 031	0	1 031	1 035	3	5,15 %
KULUT	- 1 250	- 1 326	0	- 1 326	- 1 326	0	6,09 %
KATE	- 266	- 295	0	- 295	- 292	3	9,56 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 16	- 9	- 16	- 14	- 16

## SIVISTYSLAUTAKUNTA

Ulkoinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	1 947	1 665	- 122	1 542	1 357	- 185	-30,30 %
KULUT	- 20 266	- 19 843	0	- 19 843	- 19 291	552	-4,81 %
KATE	- 18 320	- 18 178	- 122	- 18 301	- 17 934	367	-2,10 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	1 990	1 665	- 122	1 542	1 397	- 145	-29,79 %
KULUT	- 30 380	- 29 929	0	- 29 929	- 28 761	1 168	-5,33 %
KATE	- 28 390	- 28 264	- 122	- 28 386	- 27 364	1 023	-3,61 %

## VARHAISKASVATUSPALVELUT

### Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuspalvelut koostuvat kunnan ja yksityisten palveluntuottajien tuottamasta varhaiskasvatuksesta, kotihoidon ja yksityisen hoidon tuesta, esiopetuksen ja koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan kokonaisuudesta. Varhaiskasvatuspalveluiden tehtävänä on tukea lasten kasvua, kehitystä, oppimista ja hyvinvointia yhteistyössä vanhempien kanssa. Varhaiskasvatus perustuu käsitykseen lapsuuden itseisarvosta, jokainen lapsi on ainutlaatuinen ja arvokas juuri sellaisena kuin hän on. Jokaisella lapsella on oikeus tulla kuulluksi, nähdyksi, huomioon otetuksi ja ymmärretyksi omana itsenään sekä yhteisönsä jäsenenä. Yksilöllisyyden takaamiseksi jokaiselle lapselle tehdään henkilökohtainen varhaiskasvatussuunnitelma (vasu).

### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Toimintavuoden aikana varhaiskasvatusta on toteutettu kunnan omana toimintana päiväkodeissa, ryhmäperhepäiväkodeissa ja perhepäivähoidossa. Tämän lisäksi varhaiskasvatusta on järjestetty myöntämällä palveluseteli yksityisiin varhaiskasvatyksiköihin.

Toimintavuoden aikana varhaiskasvatuspalveluissa tehdyt rakenteelliset muutokset ovat tarjonneet monipuolisia palveluita ja erilaisia toimintapaikkoja. Yksityisille palveluntuottajille luotiin palvelusetelissäntökirja, mikä on mahdollistanut varhaiskasvatustoiminnan seurannan helpottumisen yksityisten toimijoiden kohdalla.

Päiväkotien johtajien hallinnolliset virat vakinaistettiin toimintavuoden aikana. Kalajoen keskustaajaman alueella elokuun alussa toimintansa aloitti Varhaiskasvatuskeskus/Marttilantien päiväkotitoiminta, jolloin ryhmäperhepäiväkotitoiminta Koivula ja päiväkotitoiminta Puolukka sulkeutuivat. Ryhmäperhepäiväkotipaikat laskivat huomattavasti Merijärven kunnan varhaiskasvatuspalveluiden siirtyessä Merijärven sivistystoimen alaiseksi. Päiväkotien johtajien hallinnolliset virat vakinaistettiin toimintavuoden aikana. Kalajoen keskustaajaman alueella elokuun alussa toimintansa aloitti Varhaiskasvatuskeskus/Marttilantien päiväkotitoiminta, jolloin ryhmäperhepäiväkotitoiminta Koivula ja päiväkotitoiminta Puolukka sulkeutuivat. Ryhmäperhepäiväkotipaikat laskivat huomattavasti Merijärven kunnan varhaiskasvatuspalveluiden siirtyessä Merijärven sivistystoimen alaiseksi.

Covid-19 vaikutukset olivat keväällä merkittävät varhaiskasvatuksessa. Suositusten mukaisesti hoidossa olevien lasten määrä laski kevään aikana merkittävästi ja vaikutti asiakasmaksukertymään. Myös ryhmiä jouduttiin pienentämään tartuntavaaran minimoimiseksi. Henkilöstöä siirrettiin eri toimiyksiköihin.

hyvinvointipalveluissa, ja osa vietti lomiaan asiakkaiden vähennyttyä. Syyskaudella 2020 koronan vaikutus ei näkynyt enää varhaiskasvatuksen piirissä, vaan lasten määrä nousi tavallisiin lukemiinsa.

### Suoritteet

Suoritemäärät	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
Asiakastyytyväisyys TAK (1-5)	4,1	4,2	3,8	90,47%	-7%
Päiväkotipaikat	222	216	292	135,18%	32%
Ryhmäperhepk. Kalajoki	24	24	20	83,33%	-17%
Perhepvoitopaikat Kalajoki	115	100	105	105,00%	-9%
Päiväkodit läsnäolopäivät	49 906	36 000	53 681	149,11%	8%
Ryhmäperhepvoito läsnäolopäivät Kalajoki	5 187	4 000	10 536	263,40%	103%
Perhepäivähoito läsnäolopäivät Kalajoki	16 110	19 000	25 557	134,51%	59%
Kotihoidon lasta tuen piirissä Kalajoki		200	207	103,50%	0%
Esiopetus päiväkodit	99	124	146	117,74%	47%
Esiopetus koulut	56	41	28	68,29%	-50%
Lapsia varhaiskasvatuksen piirissä ikäluokista 1 - 6 v. (%)		75	75,03	100,04%	0%

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	979	558	- 50	508	444	- 64	-54,65 %
<b>KULUT</b>	- 5 625	- 5 246	0	- 5 246	- 5 081	164	-9,67 %
<b>KATE</b>	- 4 646	- 4 687	- 50	- 4 737	- 4 637	100	-0,19 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	979	558	- 50	508	446	- 62	-54,43 %
<b>KULUT</b>	- 6 598	- 6 263	0	- 6 263	- 6 111	152	-7,37 %
<b>KATE</b>	- 5 618	- 5 705	- 50	- 5 755	- 5 665	90	0,83 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 327	- 311	- 334	- 375	- 373

### OPETUSPALVELUT

#### Toiminta-ajatus

Opetuspalveluiden tehtävänä on tuottaa laadukkaita ja kustannustehokkaasti tuotettuja perus- ja lukiokoulutuksen palveluita. Lasten ja nuorten kehittymistä tuetaan kokonaisvaltaisesti yhdessä vanhempien ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa.

#### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Palveluverkon muutos on kuluvan kauden aikana saatu päätökseen, kun Merenojan yhtenäiskoulu aloitti toimintansa syyslukukauden 2020 alussa. Kouluverkko koostuu muutoksen jälkeen Merenojan ja

Raumakarin yhtenäiskouluista, Raution ja Tyngän kouluista sekä Kalajoen lukiosta. Opettajien VESO-päivät on käytetty kokonaisuudessaan uuden kouluverkon mukaisen toiminnan suunnitteluun. Perusopetuksen opetussuunnitelman A1-kielen varhentamista koskeva opetussuunnitelman muutos on otettu käyttöön ja siihen liittyvä siirtymäaika on tilapäisesti muuttanut perusopetuksen 1.- ja 2. luokkien tuntijakoa. Lukuvuoden 2020-2021 monialaisen oppimiskokonaisuuden ovat koulut päättäneet itse omaan toimintaansa parhaiten soveltuvasti.

Lukion uutta opetussuunnitelmaa on laadittu yhteistyössä seutukunnan muiden lukioiden kanssa ja valmisteluun on saatu myös Eleven+ yhdistyksen hakemana hankerahoitusta. Lukion uusien opetussuunnitelmien mukainen opetus alkaa syksyllä 2021 aloittavien opiskelijoiden osalta. Aiemmin opintonsa aloittaneet lukiolaiset jatkavat opintonsa loppuun vanhan opetussuunnitelman mukaisesti.

Koronapandemian johdosta vuosi 2020 on ollut poikkeuksellinen opetuksen järjestämisen osalta. Kevään etäopetusjakso aiheutti haasteita erityisesti nuorimpien oppilaiden opettamisen osalta sekä lisäsi osaamiseroja oppilaiden välillä. Koronan aiheuttamien oppimiseröjen vähentämiseksi saatua hankerahoitusta on voitu käyttää erityis- ja tukiopeutuksen resurssien lisäämiseen syyslukukauden 2020 aikana. Valtakunnallinen koronapandemian torjuntaan tarkoitettu ohjeistus on lisännyt myös sijaisten tarvetta, koska opetushenkilöstö on joutunut jäämään kotiin pienimpienkin oireiden vuoksi. Tämä on aiheuttanut toimintaan ylimääräisiä kustannuksia. Koulujen kansainvälinen toiminta on ollut epidemian vuoksi tauolla ja hankkeita on toteutettu soveltuvin osin ilman oppilasvaihtoja.

#### Suoritteet

Suoritemäärät	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
<b>01</b>					
Asiakastyytyväisyys	4,2	4,1	4	97,56%	-5%
<b>02 OPPILASMÄÄRÄT</b>					
Etelänkylän koulu 31.7.2020 asti		82		0,00%	0%
Raution koulu	76	77	88	114,28%	16%
Mehtäkylän koulu 31.7.2020 asti		31		0,00%	0%
Raumankarin koulu	311	314	305	97,13%	-2%
Pohjankylän koulu 31.7.2020 asti		332		0,00%	0%
Tyngän koulu	119	121	125	103,30%	5%
Merenojan yhtenäiskoulu 1.8.2020 alkaen		992	995	100,30%	0%
Kalajoen lukio		260	266	102,30%	0%
Rahjan koulu 31.7.2020 asti		50		0,00%	0%
Vuorenkallion koulu 31.7.2020 asti		107		0,00%	0%
Merenojan koulu 31.7.2020 asti		382		0,00%	0%

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	610	568	0	568	542	- 26	-11,14 %
<b>KULUT</b>	- 12 055	- 12 104	0	- 12 104	- 11 937	166	-0,98 %
<b>KATE</b>	- 11 445	- 11 535	0	- 11 535	- 11 395	140	-0,44 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
TUOTOT	629	568	0	568	553	- 15	-11,99 %
KULUT	- 19 029	- 18 603	0	- 18 603	- 17 962	640	-5,61 %
KATE	- 18 400	- 18 034	0	- 18 034	- 17 409	625	-5,39 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 882	- 868	- 887	- 925	- 918

## KALAJOKI AKATEMIA

### Toiminta-ajatus

Kalajoki Akatemia tukee asukkaiden hyvinvointia tuottamalla laadukkaita ja monipuolisia kirjasto-, kansalaisopisto-, liikunta-, kulttuuri- sekä nuorisopalveluita. Palveluiden sisältö perustuu lakisääteisiin tehtäviin, kaupungin strategiaan valintoihin ja kuntalaisten kuulemisiin. Kalajoki Akatemia kannustaa kaiken ikäisiä kuntalaisia sekä matkailijoita omaehtoiseen aktiivisuuteen luomalla mahdollisuuksia monipuoliseen itsensä kehittämiseen sekä mielekkääseen vapaa-ajan toimintaan. Tehtäviin sisältyy myös lasten ja nuorten taiteen perusopetuksen organisointi sekä yhteistyö järjestöjen, yhdistysten ja urheiluseurojen kanssa.

### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Akatemian toimintaraamit asetti Covid-19, jonka johdosta 9 kk kului rajoitusten vallitessa. Suomessa otettiin 16.3. käyttöön valmiuslaki (1552/2011), minkä seurauksena Akatemian toimitilat sulkeutuivat ja toiminta keskeytyi 15.6. saakka, jonka jälkeen rajoittamistoimia jatkettiin tartuntatautilain (1227/2016) rajoituksiin. Annettujen määräysten ja ohjeiden noudattaminen esti yleisötilaisuuksien ja tapahtumien järjestämisen sekä käytännössä keskeytti Akatemian palveluyksiköiden normaalin toiminnan loppuvuodeksi. Rajoituksista johtuen asetettuja tavoitteita ei saavutettu. Rajoitukset näkyivät talouden tunnusluvuissa, joissa toimintatuotot romahtivat ja toimintakulut laskivat. Henkilöstökulut pysyivät suunnitelmien mukaisina. Toimintaa kehitettiin 9 hankkeen avulla.

Kulttuuriakatemia tuotti tapahtumia rajoitusten sallimissa rajoissa. Virta-salin palveluliiketoimintasuunnitelman toteutus ei ollut mahdollista.

Urheiluakatemia rekrytoi toukokuussa uuden liikunnanohjaajan ja sai elokuussa käyttöön uudet toimitilat Merenojan liikuntahallista. Timmi-tilavarauksjärjestelmä käyttöön otettiin. Rajoituksiin reagoitiin etä- ja digipalveluin, joiden avulla asiakasvirrat ohjattiin ulko- ja lähiliikuntapaikoille. Järjestetyt 15 tapahtumaa keräsi tuhansia kävijöitä. Liikuntavarttien lähetykset keräsivät 45 000 katselukertaa.

Nuorisotyön painopiste on koulunuorisotyössä, yhteisöllisyyden vahvistamisessa ja syrjäytymisen ehkäisemisessä. Kv-toimintaa aktivoitiin kahden EVS-työntekijän toimin sekä EU-hankkeiden avulla, joita toteutettiin yhteistyössä kansainvälisyysyksikön, koulujen ja varhaiskasvatuksen kanssa.

Kirjastot toimivat alkuvuoden normaalisti. Valmiuslakiajan tilat olivat kiinni ja siitä eteenpäin auki rajoitetuin palveluin ja aukioloin.

**Suoritteet**

Suoritemäärät	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
<b>01</b>					
TAK arviointi	2,9	4	3,1	77,50%	7%
<b>02 KANSALAI SOPISTO</b>					
Kansalaisopiston tunnit	7 506	8 800	6 748	76,68%	-10%
Kansalaisopiston opiskelijat	2 416	3 000	2 725	90,83%	13%
Taiteen perusopetus osallistujat	704	550	531	96,54%	-25%
<b>03 KIRJASTO</b>					
Kirjaston paikallislainat	232 723	230 000	205 512	89,35%	-12%
Lainauksia/asukas	18,8	19	16,59	87,31%	-12%
Kirjastokäyntejä/asukas	13,4	12	8,26	68,83%	-38%
<b>04 NUORISOPALVELUT</b>					
Avoin nuorisotilatoiminta/osall	2 150	3 000	1 404	46,80%	-35%
Lasten ja nuorten ohjattu toiminta/osallistujat	7 900	6 000	210	3,50%	-97%
Lasten ja nuorten yöleirit	10	15	2	13,33%	-80%
Lasten ja nuorten päiväleirit	10	12	3	25,00%	-70%
<b>05 KULTTUURI- JA LIIKUNTAPALVELUT</b>					
Kulttuuritoiminta/osallistujat	36 540	32 000	13 000	40,62%	-64%
Kulttuuritapahtumat, alueelliset	20	25	5	20,00%	-75%
Kuntotapahtumat, alueelliset	25	20	5	25,00%	-80%
Liikuntakampanjat/osallistujat	14 959	12 000	12 500	104,16%	-16%

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	358	538	- 72	466	371	- 95	3,63 %
KULUT	- 2 365	- 2 177	0	- 2 177	- 2 044	134	-13,59 %
KATE	- 2 007	- 1 639	- 72	- 1 712	- 1 673	39	-16,66 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
TUOTOT	382	538	- 72	466	398	- 68	3,99 %
KULUT	- 4 519	- 4 734	0	- 4 734	- 4 446	288	-1,61 %
KATE	- 4 136	- 4 196	- 72	- 4 268	- 4 048	220	-2,12 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 132	- 148	- 143	- 162	- 135



## KEHITTÄMIS- JA KANSAINVÄLISYYSPALVELUT

### Toiminta-ajatus

Yksikön tehtävänä on innovoida ja käynnistää uusia kehittämishankkeita palveluiden kehittämistyön tueksi. Se tukee kaupungin eri palveluiden kehittämishankkeiden suunnittelussa, toteutuksessa, arvioinnissa ja ulkoisen rahoituksen hankinnassa. Yksikössä on erityisosaamista kansainvälisten hankkeiden laatimiseen ja toteutukseen.

### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Kansainvälisessä toiminnassa on huomioitu paikkakunnalle muuttavat tai muuttoa suunnittelevat ulkomaalaiset henkilöt ja perheet. Oleskeluluvan saaneiden pakolaisten muutto on ollut hyvin vähäistä. Kansainväliset hankkeet keskeytyivät koronapandemian johdosta. Opiskelijavaihtoa ei ole voitu tehdä eikä vierailuja järjestää. Osa hankkeista on ollut keskeytettynä ja niille on saatu jatkoaikaa. Kv toiminnassa on lisätty kerhotoimintaa ja nuorten ryhmiä, jota ovat vetäneet vapaaehtoistyöntekijä sekä hanketyöntekijä.

Uuden kansainvälisen linjan kurssitarjontaa on kehitetty yhteistyössä opetuspalveluiden kanssa. Uusia hankkeita on saatu mm. valtion koronatukihankkeita opetuspalveluihin ja varhaiskasvatukseen. Niiden tavoitteena on vähentää pandemiasta aiheutuneita oppimisvajeita sekä lasten ja nuorten hyvinvointia. Venäläisen kulttuurin viikon tapahtumat on jouduttu perumaan tai siirtämään virtuaalisiksi tapahtumiksi.

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	0	0	0	0	0	0	45,56 %
KULUT	- 222	- 316	0	- 316	- 229	88	3,33 %
KATE	- 221	- 316	0	- 316	- 229	88	3,29 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
TUOTOT	0	0	0	0	0	0	45,56 %
KULUT	- 235	- 329	0	- 329	- 241	88	2,78 %
KATE	- 234	- 329	0	- 329	- 241	88	2,74 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas		- 6	- 17	- 18	- 18

## TEKNISET PALVELUT

### Hankkeet

#### Kalajoen Mariston luontoreittien kehittäminen & kulunohjaus

Hanke on valmistunut. Hankkeessa kehitettiin ja rakennettiin Kalajoen Mariston luontopolkuja, luontoreittejä ja kulunohjausta sen herkillä maastokohteilla, julkisten virkistyspalveluiden saatavuutta, esteettömyyttä ja saavutettavuutta sekä reittien monipuolista käyttöä (mm. maastopyöräily, kävely) ja liittämistä ao. palveluvarustukseen luontokokemusten mahdollistamiseksi. Hyväksytyt kokonaiskustannukset vuosille 2019-2020 olivat yhteensä 343 258 euroa, johon tuki 50 % 171 629 euroa.

#### Siiponjoki-Vääräjoki kalataloudellinen kunnostus

Hankkeessa toteutettiin kalataloudellinen kunnostus valmistuneiden suunnitelmien (Hakala 2016, Tuohina 2016) mukaisesti. Hankkeen viimeisin 1/3 valmistui vuoden 2020 aikana. Kustannukset vuosina 2017-2020 olivat yhteensä 82 406 euroa, johon avustusta saatiin 46 703 euroa.

#### Arktisen rannikon ympäristöystävällinen reitistö 1.1.2020-31.12.2022

Hankkeen alustava suunnittelu aloitettiin vuoden 2020 aikana. Hankkeella luodaan laadukkaita, turvallisia, helposti saavutettavia ja elämyksellisiä reitistöjä ja luontoyhteyksiä sekä palveluvarustusta luontokohteille. Toimenpiteitä ovat yleishyödylliset investoinnit maaseudun luontopolkuihin ja niiden palvelurakenteeseen ja aktiviteettikohteisiin. Toimenpiteet kohdistuvat reittitoimituksen mukaisen Siiponjoen luontopolun (20 km) kestäväyttämiseen, pitkospuiden uusimiseen luontopolulla ja sen varrella olevien taukopaikkojen, kuten Pleunan, Kourinkallion laavujen, Särkijärven kodan ja Valkiaveden taukopaikan kunnostaminen vastaamaan asiakastarpeita. Myös Raution Kuutin kierrosta laajennetaan (1660 m), valaistaan ja pinnoitetaan. Kohteet opastetaan yhtenäisin opastein. Hankeen tuloksena Kalajoen yleishyödyllisten luontopalvelujen taso ja tarjonta kohenee sekä palveluvalikoima laajenee. Hyväksytyt kustannukset 200 000 euroa, josta avustusta 70 %.

Ulkoinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	4 191	4 060	- 170	3 890	3 634	- 256	-13,28 %
VAL OM. KÄYTT.	295	272	0	272	222	- 51	-24,82 %
KULUT	- 15 237	- 16 110	140	- 15 970	- 14 710	1 261	-3,46 %
KATE	- 10 751	- 11 778	- 30	- 11 808	- 10 854	954	0,95 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	20 752	20 075	- 170	19 905	19 110	- 795	-7,91 %
VAL OM. KÄYTT.	295	272	0	272	222	- 51	-24,82 %
KULUT	- 18 121	- 18 464	140	- 18 324	- 17 217	1 107	-5,00 %
KATE	2 926	1 883	- 30	1 853	2 115	262	-27,71 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 756	- 738	- 712	- 869	- 874

## TEKNINEN LAUTAKUNTA

Ulkoinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	3 722	3 730	- 170	3 560	3 441	- 119	-7,53 %
VAL OM. KÄYTT.	295	272	0	272	222	- 51	-24,82 %
KULUT	- 14 801	- 15 679	140	- 15 539	- 14 272	1 268	-3,58 %
KATE	- 10 785	- 11 677	- 30	- 11 707	- 10 609	1 098	-1,63 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	20 282	19 745	- 170	19 575	18 917	- 658	-6,73 %
VAL OM. KÄYTT.	295	272	0	272	222	- 51	-24,82 %
KULUT	- 17 626	- 17 974	140	- 17 834	- 16 718	1 116	-5,15 %
KATE	2 950	2 043	- 30	2 013	2 420	408	-17,96 %

### HALLINTO TEKNINENLAUTAKUNTA

#### Toiminta-ajatus

Hallinto- ja toimistopalvelut sisältävät koko teknisen palvelun organisaation ohjaavan toiminnan, teknisen lautakunnan päätöksenteon sekä teknisten palveluiden talouden ohjauksen. Jokilaaksojen pelastuslaitoksen toiminnan kuntakohtaiset kustannukset sisältyvät myös hallinnonkustannuksiin.

#### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Tekninen lautakunta kokoontui 9 kertaa ja käsitteli 82 asiaa.

Hallinnon ja talouden kehittämistoimenpiteenä toteutettiin hallinnon osalta sähköisen asiakirja-aineiston säilytysjärjestelmän hankinta sekä talouden seurannan osalta investointien tilikarttaudistus. Hallinto- ja toimistopalveluiden osalta toimintakulut ylittyivät hieman, johtuen lähinnä pelastustoimen kuntaosuuden noususta.

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	0	0	0	0	6	6	47 919,46 %
KULUT	- 1 512	- 1 593	0	- 1 593	- 1 545	48	2,19 %
KATE	- 1 512	- 1 593	0	- 1 593	- 1 539	54	1,80 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
TUOTOT	0	0	0	0	6	6	47 919,46 %
KULUT	- 1 549	- 1 638	0	- 1 638	- 1 592	46	2,76 %
KATE	- 1 549	- 1 638	0	- 1 638	- 1 586	52	2,38 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 115	- 111	- 115	- 122	- 124

## **MAANKÄYTTÖPALVELUT**

### **Toiminta-ajatus**

Maankäyttöpalvelut muodostuvat kaavoitus-, maaomaisuus- ja paikkatietoyksioistä. Kunnan maankäyttöä ja rakentamista ohjaa maankäyttö- ja rakennuslaki sekä maankäyttö- ja rakennusasetus. MRL 20 § mukaan kunnan on huolehdittava alueiden käytön suunnittelusta, rakentamisen ohjauksesta ja valvonnasta alueellaan sekä maapolitiikan harjoittamisesta.

Kaavoituksen avulla ohjataan maankäyttöä kunnan alueella omistuspohjasta riippumatta. Kaavoitustoimen tehtävänä on huolehtia, että kunnassa on ajan tasalla oleva yleiskaava, jossa osoitetaan kaupunkirakenteen yleiset kehittämissuunnitelmat.

Maaomaisuuden tehtävänä on huolehtia kaupungin maaomaisuudesta ja riittävästä tonttitarjonnasta. Maaomaisuuden palveluyksikkö vastaa maanhankinnasta, maan vaihtamisesta, myymisestä, vuokraamisesta ja maaomaisuuden kehittämisestä. Paikkatiedon tehtävänä on huolehtia paikkatiedosta, eli karttaomaisuuden hankinnasta ja ylläpidosta, kaupungin selainpohjaisten karttapalveluiden ajantasaisuudesta, maastomittauksista ja karttojen hyväksymisestä.

Paikkatiedon palveluyksikkö vastaa yhteistyössä tietohallintopalveluiden kanssa paikkatiedon käsittelyssä ja ylläpidossa tarvittavien ohjelmistojen hankinnasta ja ylläpidosta.

### **Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys**

Kaavoituksen painopiste on ollut yhdyskuntarakennetta tiivistävissä kaavamuutoksissa kaavojen laajennuksissa. Maanhankintaa on kohdistettu kauppoihin, joilla pyritään tulevaisuudessa tiivistämään ja hyödyntämään olemassa olevaa rakennettua ympäristöä kaava-alueilla tai sen välittömässä läheisyydessä.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi kaavoituskatsauksen 2020 ja kaavoitusohjelman 2020-2022 kokouksessaan 28.1.2020. Vuoden 2020 aikana hyväksyttiin viisi asemakaavaa, jotka tehtiin kaupungin omana työnä. Yleiskaavahankkeista Keskustan osayleiskaava kaavaehdotusaineisto oli kolmannen kerran nähtävillä 17.9. – 19.10.2020. Kaavan hyväksymiskäsittely siirtyi vuodelle 2021. Poikkeamisia ja suunnittelutarveratkaisuja valmisteltiin päätöksentekoon vuoden 2020 aikana yhteensä 15 kpl, joista kolme oli suunnittelutarveratkaisuja. Arkkitehtipalvelua myytiin Merijärven kunnalle vähän, koska Merijärvellä ei ollut vuoden 2020 aikana käynnissä hankkeita, joissa olisi tarvittu laajemmin kaavoituksen palveluja.

Maaomaisuuden toiminnan keskeisin tavoite on raakamaan hankinta kaavoituksen tarpeisiin. Maanhankinnan painopisteenä oli 2020 yhdyskuntarakenteen tiivistäminen. Maanhankintaa pyritään myös kohdentamaan kaavoitusohjelman mukaisesti. Metsätilojen aktiivisella hoitamisella ja oikein ajoitetuilla toimenpiteillä on ollut positiivinen vaikutus kaupungin tuloihin.

Paikkatiedon toiminnan painopiste oli kaupungin ylläpitämien kartta-aineistojen päivittämisessä ja perusparantamisessa. Kuntalaisille tarkoitetun karttaliittymän valmistelua jatkettiin. Paikkatietopalvelua tuotettiin sopimusperusteisesti Merijärven, Pyhäjoen ja Sievin kunnille sekä tapauskohtaisesti alueen yrityksille ja kuntalaisille.

Maankäyttöpalveluiden talous on pääosin toteutunut käyttösuunnitelman mukaisesti. Maa- ja vesialueiden vuokratuottojen kehitys ei toteutunut suunnitellusti.

**Suoritteet**

Suoritemäärät	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
<b>01 KAAVOITETUT ALUEET</b>					
Yleiskaava-alueita ha	18 580	19 585	18 580	94,86%	0%
Asemakaava-alueita	3 571	3 571	3 571	100,00%	0%
Ranta-asemakaava-alueita ha	2 357	2 357	2 357	100,00%	0%
<b>02 ASUNTOTONTIT</b>					
Asuntotontit yhteensä	159	169	159	94,08%	0%
Kirkonseutu	82	86	82	95,34%	0%
Tynkä	19	19	19	100,00%	0%
Rautio	15	25	15	60,00%	0%
Himanka (kaava-alue)	42	38	39	102,63%	-7%
Himanka (muut)	1	1	4	400,00%	300%
<b>03 LOMA-ASUNTOTONTIT</b>					
Loma-asuntotontit	169	174	160	91,95%	-5%
<b>04 TEOLLISUUS- JA LIIKETONTIT</b>					
Teollisuus- ja liiketontit yhteensä	51	54	52	96,29%	2%
Kirkonseutu	37	40	37	92,50%	0%
Rahja	6	6	6	100,00%	0%
Himanka	8	8	8	100,00%	0%
<b>05 MYYDYT TAI VUOKRATUT TONTIT</b>					
Asuntotontit	10	15	10	66,66%	0%
Kerrostalo	0	1	4	400,00%	400%
Loma-asunto	12	20	13	65,00%	8%

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	1 245	1 376	0	1 376	1 119	- 257	-10,12 %
<b>VAL OM. KÄYTT.</b>	2	0	0	0	13	13	735,53 %
<b>KULUT</b>	- 855	- 934	0	- 934	- 885	49	3,58 %
<b>KATE</b>	392	442	0	442	247	- 194	-36,94 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	1 569	1 686	0	1 686	1 429	- 257	-8,92 %
<b>VAL OM. KÄYTT.</b>	2	0	0	0	13	13	735,53 %
<b>KULUT</b>	- 928	- 1 010	0	- 1 010	- 969	41	4,44 %
<b>KATE</b>	643	676	0	676	473	- 203	-26,36 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	16	12	44	32	20

## TILAPALVELUT

### Toiminta-ajatus

Tilapalveluiden tehtävänä on hallinnoida kaupungin omistamaa rakennuskantaa ja ylläpitää niitä käyttötarkoituksen edellyttämässä toimintakunnossa. Rakennuskanta koostuu pääosin hallintokuntien käytössä olevista tiloista, johon oman lisänsä tuovat ulospäin vuokrattavat liike- ja teollisuustilat sekä toiminnasta poistetut rakennukset.

Tilapalvelussa peruskorjataan, kunnossapidetään ja hoidetaan olemassa olevaa rakennuskantaa ja rakennutetaan uudiskohteita kaupungin tarpeisiin. Määrältään ja laadultaan riittävät toimitilat luovat pohjan ns. peruspalvelutuotannolle. Tilapalvelu myy konserniyhtiöille isännöinti-, kiinteistöhoito-, kunnossapito- ja rakentamispalveluita.

### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Tilapalvelut tuottavat kiinteistöhoitoon pääosin omana työnä. Erikoishuolloissa ja tarkastuksissa käytetään ostopalvelua. Tarpeettomista kiinteistöistä on pystytty luopumaan suunnitelmien mukaisesti.

Kalajoen kaupungin Energiastrategian laadinta aloitettiin valmistelevilla töillä päivittämällä Uusiutuvan energian kuntakatselmus. Tilapalvelun vetovastuulla olevaa Kuntien Energiatohokkuusohjelmaa on toteutettu ja kaupunkikonsernin energiatyöryhmä on kokoontunut säännöllisesti. Ohjelmakauden aikana tehdyillä säästötoimenpiteillä on jo saavutettu vuoden 2020 välitavoite.

Ulkoiset vuokratulot jäivät keväällä myönnettyjen vuokrahuojennusten vuoksi odotettua pienemmiksi. Osin huojennukset huomioitiin talousarviomuutoksella. Ulkoiset toimintakulut toteutuivat selkeästi pienempinä. Suurimmat poikkeamat toimintakuluissa kohdistuivat Merenojan yhtenäiskoululle varattuihin leasingmaksuihin, mikä näkyi myös toteutumattomina sisäisen vuokran tuloina. Lisäksi arvioitua pienempänä toteutuivat henkilöstökulut, asiantuntijapalveluiden ostot sekä lämmitys- ja sähkötulot. Lämmityskulut Merenojan yhtenäiskoulun osalta toteutuivat arvioitua pienempänä. Koronan aiheuttamasta kylpylän toimintakatkoksesta syntyi säästöjä sähkötulosten osalta.

### Suoritteet

Suoritemäärät	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
<b>01 PALVELUIDEN KÄYTÖSSÄ OLEVAT RAKENNUKSET JA HUONEISTOT</b>					
Rakennukset ja huoneistot/kpl	58	56	52	92,85%	-10%
Rakennukset ja huoneistot kerrosala/m <sup>2</sup>	65 455,5	74 731	64 300,5	86,04%	-2%
<b>03 MUUT RAKENNUKSET</b>					
Muut rakennukset/kpl	41	44	45	102,27%	10%
Muut rakennukset kerrosala m <sup>2</sup>	36 946,5	39 272	38 462,5	97,93%	4%
<b>04 YHTEENSÄ</b>					
Yhteensä/kpl	99	100	97	97,00%	-2%
Yhteensä kerrosala/m <sup>2</sup>	102 402	114 405	102 763	89,82%	0%

Vuoden 2020 aikana tapahtuneet muutokset: Himangan entinen yläaste myyty, poistunut Merenajan puretut neliöt ja lisätty yhtenäiskoulun ja liikuntahallin neliöt. Puolukan päiväkodin neliöt poistuneet ylläpito-neliöistä. Etelänkylän, Rahjan ja Mehtäkylän koulut, Kalajoentie 24 ja Lankilantie 23 siirretty muiden kiinteistöjen ryhmään.

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	1 024	1 090	- 170	920	912	- 9	-11,02 %
VAL OM. KÄYTT.	115	150	0	150	103	- 47	-10,27 %
KULUT	- 5 413	- 5 888	140	- 5 748	- 4 809	939	-11,16 %
KATE	- 4 273	- 4 648	- 30	- 4 678	- 3 794	883	-11,22 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
TUOTOT	11 486	10 905	- 170	10 735	10 269	- 466	-10,60 %
VAL OM. KÄYTT.	115	150	0	150	103	- 47	-10,27 %
KULUT	- 6 005	- 6 409	140	- 6 269	- 5 417	851	-9,79 %
KATE	5 596	4 647	- 30	4 617	4 955	338	-11,46 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 206	- 247	- 242	- 345	- 306

## **RUOKA- JA SIIVOUSPALVELUT**

### **Toiminta-ajatus**

Ruoka- ja siivouspalvelut toimivat tärkeänä tukipalveluna kaupungin eri palvelualueille ja muille kiinteistöjen ja ruokapalveluiden käyttäjille. Toiminta pohjautuu kaupungin yhteiseen strategiaan ja toiminnan linjauksiin.

Ruokapalvelut tuottavat palveluita hyvinvointipalveluiden palvelualueiden toimintayksiköihin sekä kotiin annettavien ateriapalveluiden piiriin kuuluville, koulupäivinä n. 2 700 asiakkaalle ja muina aikoina n. 700 asiakkaalle. Palveluiden tuottajana toimii keskuskeittiö Merran sekä palvelu- ja jakelukeittiöiden henkilöstö.

Siivouspalvelut vastaavat kaupungin kiinteistöjen puhtaanapidosta, huomioiden tilojen käyttötarkoituksen vaatiman puhtaustason. Siivottavia tiloja on n. 40 600 neliötä 49 kohteessa. Ylläpito- ja perussiivouksen ohella laitoshuoltajat tekevät myös oheis- ja asiakaspalvelutehtäviä, muun muassa kahvituksia, viherkasvien hoitoa, vuodeosastoilla ruoanjakoa ja muita avustavia tehtäviä.

### **Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys**

Ruoka- ja siivouspalveluissa COVID-19 -pandemia näkyi erilaisina toiminnan muutoksina 18.3.2020 alkaen. Toimintaan vaikutti ruokapalveluissa määräaikaiset aterioiden järjestämiset etäopetuksessa oleville oppilaille. Tehostetut siivoukset lisäsivät työvoiman tarvetta siivouspalveluiden kohteissa. Vuodeosaston hoitajien työnkuvan muutos vaikutti lisääntyneenä työvoimatarpeena laitoshuoltajien työn osalta.

Keväällä koulujen ja vapaa-ajankohteiden ollessa pandemian vuoksi osittain tai kokonaan suljettuina, suoritettiin normaalisti kesälle ajoittuvia perussiivouksia ja perehdytettiin työntekijöitä uusiin kohteisiin, kesän ajan lomitukseksi varten.

Oppilasryhmien väljennyksiä toteutettiin keväällä 2020 Pohjankylän osalta Ventelään ja Aleksille. Joulukuussa Merenojan yhtenäiskoulun osalta Vuorenkallion koululle ja Marttilantien päiväkodille sekä Raumankarin koulun osalta Himangan palvelutoimistolle ja Pajalan seuratuvalle, mitkä aiheuttivat muutoksia myös ruoka- ja siivouspalveluiden tehtäviin.

Merenojan yhtenäiskoulu aloitti toimintansa 1.8.2020. Tuolloin ruoka- ja siivouspalveluiden toiminta päättyi Etelänkylän, Mehtäkylän, Pohjankylän, Rahjan ja Vuorenkallion kouluilla. Näiltä kouluilta vapautuva henkilöstö siirtyi työskentelemään kaupungin muissa kohteissa. Siivouspalvelut Merenojan yhtenäiskouluun ja liikuntahalliin kilpailutettiin. Palvelun hoitaa SOL-palvelut.

Ruoka- ja siivouspalvelut järjestivät marraskuussa henkilöstölleen kohdennetun hätäensiapukoulutuksen. Siivoushenkilöstölle järjestettiin marras-joulukuussa työhyvinvointi-iltapäivät ja keittiöhenkilöstölle omat iltatilaisuudet ajankohtaisista asioista.

Talousarvio toteutui ulkoisten toimintatuottojen osalta hieman ylittyen ja toimintakulut jäivät hieman arvioitua pienemmiksi.

#### Suoritteet

Suoritemäärät	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
<b>01 VARHAISKASVATUS, KOULUT</b>					
Lounas	359 796	362 000	252 799	69,83%	-30%
Ap/Ip, aamu- ja välipalat	13 319	15 000	11 112	74,08%	-17%
<b>02 VARHAISKASVATUS, PÄIVÄHOITO</b>					
Aamupala	27 272	26 460	22 796	86,15%	-16%
Lounas	61 532	55 100	59 085	107,23%	-4%
Välipala	35 328	31 500	31 708	100,66%	-10%
<b>03 SIIVOUS</b>					
Koulukiinteistöjen siivous/m2	20 477	20 477	16 489	80,52%	-19%
<b>04 PERUSTURVAPALVELUT</b>					
Ikäihmiset ja asumispalveluyksiköt				0,00%	0%
Aamupala	46 929	45 200	48 312	106,88%	3%
Lounas	83 398	80 500	80 868	100,45%	-3%
Päiväkahvi	49 089	48 400	50 368	104,06%	3%
Päivällinen	72 524	70 100	72 769	103,80%	0%
Iltapala	46 862	44 800	51 695	115,39%	10%
<b>05 SIIVOUS</b>					



Perusturvapalveluiden kiinteistöjen siivous/m2	9 784	9 784	17 740	181,31%	81%
<b>06 ATERIAPALVELUT</b>					
Lounas	26 494	25 620	30 355	118,48%	15%
Ruokasaliiruokailut	9 150	9 600	4 959	51,65%	-46%
<b>07 SIIVOUS</b>					
Muiden kiinteistöjen siivous/m2	10 344	10 344	15 084	145,82%	46%

Talousarvion 2020 ateriamäärät on laskettu perusturvapalveluiden ja päivähoidon osalta 31.8.2019 toteutumaan pohjautuen ja koulujen ateriamäärät v. 2020 oppilasennusteen mukaisesti. Siivouksen neliömäärä on ilmoitettu 1.1.2020 olevien kohteiden mukaisesti.

Toteutuneissa suoritemäärissä näkyy pandemian vaikutukset sekä etäopetus perusopetuksen ja lukion osalta. Päiväkotien ateriamäärät sisältävät myös niissä järjestetyn esiopetuksen.

Siivouksen neliömäärä on 31.12.2020 tilanteen mukainen.

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	102	75	0	75	81	6	-20,84 %
KULUT	- 4 098	- 4 350	0	- 4 350	- 4 207	144	2,66 %
KATE	- 3 995	- 4 275	0	- 4 275	- 4 126	149	3,26 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
TUOTOT	5 759	5 965	0	5 965	5 806	- 159	0,82 %
KULUT	- 5 589	- 5 862	0	- 5 862	- 5 770	93	3,24 %
KATE	170	103	0	103	36	- 67	-78,65 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 340	- 312	- 307	- 323	- 333

## KUNTATEKNIikka

### Toiminta-ajatus

Palvelualue sisältää liikenneväylien, liikenneohjauslaitteiden sekä kuivatusjärjestelmien kunnossapidon asemakaava-alueilla, teollisuus- ja tarha-alueilla. Viher- ja ulkoilualueet yksikön tehtäväkuvaan kuuluu puisto- ja liikunta-alueet, pienvesiatamat, sekä yleiset ulkoalueet.

Tekninen lautakunta päättää yksityistieavustusten perusteet ja myöntää avustukset määrärahojen puitteissa. Yksityistieavustusta saa noin 80 tiekuntaa. Viemärlaitoksen taseyksikkö on osa kuntatekniikkaa.

Viemärlaitos omistaa jätevedenkeräilyverkoston pumppaamoinen ja vastaa jäteveden keräilystä kuluttajilta ja johtaa jäteveden puhdistettavaksi Vesikolmio Oy:n puhdistamoille Kalajoella, Rautiossa ja

Himangalla. Vesikolmio Oy vastaa jäteveden käsittelystä sekä puhdistamoiden toiminnasta. Vesikolmio Oy vastaa myös puhtaan veden hankinnasta. Veden jakelusta kuluttajille vastaa Osuuskunta Valkeavesi.

### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Talousarviossa asetettuihin toiminnallisiin tavoitteisiin päästiin. Toiminnan tavoitteisiin asetettiin mittari sähköisen yksityistieavustusten toimintaympäristön käyttönotolle.

Osa kunnallistekniikan kunnossapitotoista toteutettiin omana työnä ja osa hankittiin ostopalveluna. Kunnossapidon toimenpiteillä pyritään hidastamaan rakenteiden rappeutuminen ja siten ylläpitää sijoitetun omaisuuden arvoa. Henkilövahinkoja eikä vakavia liukastumisia ole tullut tietoon. Palveluiden ostot sisältävät talviaurauksen sekä kesäkunnossapidon. Sääolosuhteiden raju vaihtelu aiheuttaa kunnallistekniikassa kunnossapitokustannusten kasvua. Kuntatekniikassa on käytössä palautekanava.

Viher- ja ulkoilualueet ovat olleet kovassa käytössä. Hiihtäjille on pystytty tarjoamaan hyvä latuverkosto ja tekolumen avulla hiihtokautta on pystytty jatkamaan. Ulkojäiden käyttö on myös runsasta. Latujen ja jääalueiden kunnostustietoa on voinut seurata Internetin mski/kalajoki palvelun avulla. Jäähallin varatut harjoitusvuorot ovat tehokkaassa käytössä arki-iltaisin ja viikonloppuisin. Internetistä kuntalaiset voivat seurata varauslistaa. Viheryksikön kesätöihin puistojen ja leikkikenttien lisäksi kuuluu lukuisten kunnan kiinteistöjen piha-alueiden hoitotöitä. Kukka- ja pensasryhmien hoitotyöt vaativat suoritustason henkilöstöä. Kesäaikana puistotöihin palkataan mm. koululaisia ja puutarha-alan opiskelijoita.

Veneilykaudella Kalajoen kaupunki vuokraa vuosittain noin 600 venepaikkaa. Venesatamien rakenteiden ja väylien kunnossapito vaatii sesonkiaikoina lähinnä vakinaisen henkilökunnan työpanosta.

Vesikolmio Oy omistaa Kalajoen, Raution ja Himangan jätevedenpuhdistamot ja vastaa jäteveden käsittelystä sekä puhdistamoiden toiminnasta. Vesikolmio Oy vastaa myös puhtaan veden hankinnasta. Veden jakelusta kuluttajille vastaa Osuuskunta Valkeavesi. Vesihuoltolain mukaan jäteveden käyttömaksun on oltava sama vesihuoltolaitoksen alueella, liittymismaksut ja perusmaksut voivat vaihdella alueittain.

### Suoritteet

Suoritemäärät	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
<b>01 KAAVATIET</b>					
Kaavatiet/kunnossapito/km	130	128	130	101,56%	0%
Kevyen liikenteen väylät/kunnossapito/km	36	36	36	100,00%	0%
Katuvalot/kunnossapito/kpl	3 070	3 070	3 669	119,51%	20%
<b>02 YKSITYISTIET</b>					
Avustettavat yksityistiet/km	161	150	153	102,00%	-5%
<b>03 VIHHER- JA ULKOILUALUEET</b>					
Jäähallin käyttötunnit	2 512	2 350	2 247	95,61%	-11%
Vuokratut venepaikat	633	624	633	101,44%	0%
Puistot ja leikkikentät	45	45	45	100,00%	0%
Urheilukentät	3	3	3	100,00%	0%
Kaukalot	15	15	15	100,00%	0%

Valaistut ladut/km	40	40	40	100,00%	0%
Hoidettava latuverkosto/km	130	130	130	100,00%	0%
<b>04 VIEMÄRILAITOS</b>					
Viemäriin liitetyt kiinteistöt	3 823	3 840	3 863	100,59%	1%
Puhdistettu jätevettä/m <sup>3</sup>	578 471	610 000	580 202	95,11%	0%
Vuotovesiä/m <sup>3</sup>	178 123	180 000	165 326	91,84%	-7%
Jätevesipumppaamot/kpl	181	186	186	100,00%	3%
Viemäriverkosto/kunnossapito/km	219	227	222	97,79%	1%

Vuoden 2020 aikana suoritettiin valaistuksen inventointi. Inventoinnissa on mukana katuvalaistus ja ulkoilureittien valaistukset.

Ulkoisen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	1 350	1 188	0	1 188	1 324	135	-1,93 %
<b>VAL OM. KÄYTT.</b>	178	122	0	122	105	- 18	-41,02 %
<b>KULUT</b>	- 2 924	- 2 913	0	- 2 913	- 2 826	87	-3,36 %
<b>KATE</b>	- 1 396	- 1 602	0	- 1 602	- 1 397	205	0,06 %

Ulkoisen ja sisäisen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	1 468	1 188	0	1 188	1 407	219	-4,14 %
<b>VAL OM. KÄYTT.</b>	178	122	0	122	105	- 18	-41,02 %
<b>KULUT</b>	- 3 555	- 3 056	0	- 3 056	- 2 970	86	-16,47 %
<b>KATE</b>	- 1 910	- 1 745	0	- 1 745	- 1 458	287	-23,66 %

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 103	- 101	- 98	- 113	- 113

## YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

Ulkoinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	469	330	0	330	193	- 137	-58,89 %
KULUT	- 435	- 431	0	- 431	- 438	- 7	0,60 %
KATE	33	- 101	0	- 101	- 245	- 144	-836,22 %

Ulkoinen ja sisäinen (1000 €)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
TUOTOT	470	330	0	330	193	- 137	-58,92 %
KULUT	- 494	- 489	0	- 489	- 498	- 9	0,81 %
KATE	- 25	- 159	0	- 159	- 305	- 146	1 139,74 %

### YMPÄRISTÖNOHJAUS

#### Toiminta-ajatus

Ympäristönohjauksen tehtävät perustuvat maankäyttö- ja rakennuslain ja -asetuksen, ympäristönsuojelulain ja -asetuksen, maa-aineslain ja -asetuksen, vesilain, jätelain, kemikaalilain, vesihuoltolain, maastoliikennelain, vesiliikennelain, lain ajoneuvojen siirtämisestä ja ulkoilualuelain mukaisesti tehtäviin.

#### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävyys

Ympäristölautakunta kokoontui kertomusvuoden aikana viisi kertaa ja asioita kirjattiin 33 pykälää.

Uusille omakotiasunnoille myönnettiin 20 rakennuslupaa, rivitaloille yksi rakennuslupa ja kerrostaloille kaksi rakennuslupaa. Näissä rakennuksissa on yhteensä 45 asuinhuoneistoa. Vapaa-ajan asunnoille myönnettiin 10 rakennuslupaa. Vuonna 2020 myönnettiin rakennus-, toimenpide-, purku-, maisema- ja ilmoituslupia yhteensä 359 kpl. Myönnettyjen rakennuslupien kerrosala oli yhteensä 16.712 kerrosneliometriä, joista uusille rakennuksille oli 14.174 kerrosneliometriä. Rakennusvalvonnassa otettiin vuoden 2020 alussa käyttöön sähköisen asiointipalvelu lupapisteen päätöksenteko-osio. Rakennus- ja huoneistotietojen perusparannusprojekti jatkui vuoden 2020 aikana.

Ympäristölupapäätöksiä annettiin 17 kpl. Ilmoituksia käsiteltiin 25 kpl. Maa-aineslupia myönnettiin 4 kpl. Tarkastuksia suoritettiin yhteensä 88 kappaletta. Niistä noin puolet tehtiin maa-ainesten ottopaikoille ja toinen puoli piti sisällään määräaikaistarkastuksia ympäristöluvanvaraisiin kohteisiin sekä lupaharkintaan ja ilmoituksiin perustuvia tarkastuskäyntejä. Lisäksi osallistuttiin eri viranomaisten yhteisiin tarkastuksiin. Kalajoen alueelle käynnistettiin vuoden 2020 aikana pohjavesialueiden suojelusuunnitelmien laatiminen.

Ympäristölautakunnan toimintatuotot toteutuivat arvioitua pienempinä talousarvioon verrattuna. Talousarviota heikommat toimintatuotot johtuivat osaksi korona pandemiasta. Rakennushankkeet olivat vaatimattomampia, vaikka lupamäärissä päästiinkin talousarviossa esitettyihin lukuihin. Tuulivoimaloiden rakennuslupia ei ollut tänä vuonna. Ympäristölautakunnan toimintakulut ylittyivät vain hieman. Kulujen ylitys johtui palvelujen ostojen, ohjelmisto- ja ict palvelujen menojen ylityksistä.

**Suoritteet**

Suoritemäärät	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
<b>01 RAKENNUSVALVONTA</b>					
Rakentamisen luvat yhteensä/kpl	396	360	359	99,72%	-9%
Rakennusluvut	210	200	188	94,00%	-10%
Toimenpideluvat	108	80	85	106,25%	-21%
Ilmoitusluvut	45	50	38	76,00%	-16%
Purku- ym. luvat	33	30	48	160,00%	45%
<b>02 KATSELMUKSET, KOKOUKSET, LAUSUNNOT</b>					
Katselmukset ja aloituskokoukset	1 040	700	942	134,57%	-9%
Lausunnot	3	5	2	40,00%	-33%
<b>03 YMPÄRISTÖNVALVONTA</b>					
Lupapäätökset	9	5	17	340,00%	89%
Tarkastukset	83	90	88	97,77%	6%
Lausunnot	5	15	6	40,00%	20%
Ilmoitukset	3	25	25	100,00%	733%
Maa-ainesluvut	3	5	4	80,00%	33%

Ulkoinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikke.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	<b>469</b>	<b>330</b>	<b>0</b>	<b>330</b>	<b>193</b>	<b>- 137</b>	<b>-58,89 %</b>
<b>KULUT</b>	<b>- 435</b>	<b>- 431</b>	<b>0</b>	<b>- 431</b>	<b>- 438</b>	<b>- 7</b>	<b>0,60 %</b>
<b>KATE</b>	<b>33</b>	<b>- 101</b>	<b>0</b>	<b>- 101</b>	<b>- 245</b>	<b>- 144</b>	<b>-836,22 %</b>

Ulkoinen ja sisäinen (1000€)	TP2019	TA2020	Muutos	TA+muut.	TP2020	Poikk.	Muut.% TP
<b>TUOTOT</b>	<b>470</b>	<b>330</b>	<b>0</b>	<b>330</b>	<b>193</b>	<b>- 137</b>	<b>-58,92 %</b>
<b>KULUT</b>	<b>- 494</b>	<b>- 489</b>	<b>0</b>	<b>- 489</b>	<b>- 498</b>	<b>- 9</b>	<b>0,81 %</b>
<b>KATE</b>	<b>- 25</b>	<b>- 159</b>	<b>0</b>	<b>- 159</b>	<b>- 305</b>	<b>- 146</b>	<b>1 139,74 %</b>

Nettomenojen kehitys	TP2016	TP2017	TP2018	TP2019	TP2020
Nettomeno €/asukas	- 8	22	6	3	- 20

## 9.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelma	TA 2020	TA muutos	TA muutoksilla	Toteuma 31.12.	Poikkeama	Tot %
<b>TUOTOT</b>	<b>22 520 499</b>	<b>-1 112 450</b>	<b>21 408 049</b>	<b>20 991 461</b>	<b>-416 588</b>	<b>98,05 %</b>
Myyntituotot	11 687 417	-410 000	11 277 417	11 402 074	124 657	101,11 %
Maksutuotot	6 301 633	-522 000	5 779 633	5 381 080	-398 553	93,10 %
Tuet ja avustukset	1 684 869	0	1 684 869	1 471 621	-213 248	87,34 %
Muut toimintatuotot	2 846 580	-180 450	2 666 130	2 736 686	70 556	102,65 %
<b>VAL OM. KÄYTT.</b>	<b>272 490</b>	<b>0</b>	<b>272 490</b>	<b>224 050</b>	<b>-48 440</b>	<b>82,22 %</b>
<b>KULUT</b>	<b>-93 353 928</b>	<b>-1 763 000</b>	<b>-95 116 928</b>	<b>-93 252 097</b>	<b>1 864 831</b>	<b>98,04 %</b>
Henkilöstökulut	-44 784 587	342 000	-44 442 587	-43 108 860	1 333 727	97,00 %
Palvelujen ostot	-33 848 910	-1 482 000	-35 330 910	-37 063 209	-1 732 299	104,90 %
Aineet, tarv. ja tav.	-6 333 530	-873 000	-7 206 530	-6 915 286	291 244	95,96 %
Avustukset	-4 894 805	300 000	-4 594 805	-4 030 475	564 330	87,72 %
Muut toimintakulut	-3 492 096	-50 000	-3 542 096	-2 134 266	1 407 830	60,25 %
<b>KATE</b>	<b>-70 560 939</b>	<b>-2 875 450</b>	<b>-73 436 389</b>	<b>-72 036 586</b>	<b>1 399 803</b>	<b>98,09 %</b>
<b>VEROTULOT</b>	<b>43 237 000</b>	<b>-1 010 000</b>	<b>42 227 000</b>	<b>42 970 266</b>	<b>743 266</b>	<b>101,76 %</b>
<b>VALTIONOSUUEDET</b>	<b>33 882 548</b>	<b>3 543 704</b>	<b>37 426 252</b>	<b>37 804 832</b>	<b>378 580</b>	<b>101,01 %</b>
<b>RAH. TUOT. JA KUL.</b>	<b>293 000</b>	<b>-90 000</b>	<b>203 000</b>	<b>461 771</b>	<b>258 771</b>	<b>227,47 %</b>
Korkotuotot	126 000	-80 000	46 000	144 625	98 625	314,40 %
Muut rahoitustuotot	617 000	-170 000	447 000	533 709	86 709	119,40 %
Korkokulut	-330 000	90 000	-240 000	-154 472	85 528	64,36 %
Muut rahoituskulut	-120 000	70 000	-50 000	-62 091	-12 091	124,18 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>6 851 609</b>	<b>-431 746</b>	<b>6 419 863</b>	<b>9 200 282</b>	<b>2 780 419</b>	<b>143,31 %</b>
<b>POISTOT JA ARV. AL.</b>	<b>-4 865 811</b>	<b>-775 000</b>	<b>-5 640 811</b>	<b>-5 729 168</b>	<b>-88 357</b>	<b>101,57 %</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 754 747	-775 000	-5 529 747	-5 613 574	-83 827	101,52 %
Arvon alentumiset	-111 064	0	-111 064	-115 594	-4 530	104,08 %
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 985 798</b>	<b>-1 206 746</b>	<b>779 052</b>	<b>3 471 115</b>	<b>2 692 063</b>	<b>445,56 %</b>
<b>VAR. JA RAH. MUUT.</b>	<b>53 920</b>	<b>0</b>	<b>53 920</b>	<b>-2 446 075</b>	<b>-2 499 995</b>	<b>-4 536,49 %</b>
<b>TILIK.YLI/ALIJÄÄM.</b>	<b>2 039 718</b>	<b>-1 206 746</b>	<b>832 972</b>	<b>1 025 040</b>	<b>192 068</b>	<b>123,06 %</b>

Verotulot €	TA 2020	TA muutos	TA muutoksilla	Toteuma	Poikkeama €
<b>VEROTULOT</b>	<b>43 237 000</b>	<b>-1 010 000</b>	<b>42 227 000</b>	<b>42 970 266</b>	<b>743 266</b>
Kunnan tulovero	35 910 000	-1 010 000	34 900 000	36 014 924	1 114 924
Kiinteistövero	5 317 000	0	5 317 000	4 876 156	-440 844
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 010 000	0	2 010 000	2 079 186	69 186

#### Veroprosentit ja kunnallisveroa vastaava määrä

Verotusvuosi	Tulovero %	Yleinen k-vero %	Asuinrak:n k-vero %	Muiden asuinrak:n k-vero %	Voimalaitosten k-vero %	Kunnallisveroa vastaava tulo 1.000 €	% muutos
2009	18,85	0,60	0,30	0,80		139 457	
2010	19,00	0,75	0,35	0,90		145 212	4,1
2011	19,00	0,75	0,35	0,90		153 355	5,6
2012	19,50	0,75	0,35	0,90		156 489	2
2013	19,50	0,75	0,35	0,90		162 485	3,8
2014	19,50	0,75	0,35	0,90		164 575	1,3
2015	20,00	0,90	0,40	1,00		165 535	0,6
2016	20,00	0,90	0,40	1,00	1,40	164 113	-0,9
2017	20,00	1,00	0,45	1,10	2,40	159 243	-3
2018	20,00	1,00	0,50	1,10	3,10	162 901	2,3
2019	21,00	1,10	0,50	1,10	3,10	167 119	2,6
2020	21,00	1,10	0,50	1,10	3,10	171 059	2,4

Valtionosuudet €	TA 2020	Muutos	TA muutoksilla	Toteuma	Poikkeama
<b>VALTIONOSUUDET</b>	<b>33 882 548</b>	<b>3 543 704</b>	<b>37 426 252</b>	<b>37 804 832</b>	<b>378 580</b>
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	18 290 500	3 270 075	21 560 575	21 553 278	-7 297
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	10 360 000	-14 309	10 345 691	10 345 692	1
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-993 389	0	-993 389	-591 054	402 335
Veromenetysten kompensaaion valt.osuus	6 225 437	287 938	6 513 375	6 496 916	-16 459

### 9.3. Investointien toteutuminen

Tilapalvelun investoinnit toteutuivat pääosin suunnitellusti. Repolan teollisuushalliin varattua investointihanketta ei ollut tarpeen toteuttaa (varattu 1,3 M€). Liike- ja teollisuustiloihin varattua rahaa ei vuonna 2020 käytetty. Merenajan yhtenäiskoulu valmistui ja saatiin käyttöön aikataulussa. Himangan terveysaseman suunnittelu valmistui. Raution monitoimitalon ja Terveyskeskuksen A-osan hankesuunnitteluvaiheet saatiin päätökseen ja varsinainen suunnittelu alkoi. Pohjankylän koulu muutettiin varhaiskasvatuskeskukseksi.

Kuntatekniikassa toteutettiin uusien kaava-alueiden asfaltointeja. Kärjätien, Teinitien ja Haahdetien saneerattiin. Plassin alueella uusittiin katuvaloja. Kalajoen Mariston luontoreittien kehittäminen & kulunohjaushanke valmistui. Konikarvon sataman kehittäminen aloitettiin laiturinrakentamisella. Laiturin rakentaminen jatkuu vuonna 2021.

#### Investointiyhteenvedo

	TA2020	TA MUUTOS	TA+MUUT	TP2020	TOT-%	ALITUS- YLITYS
<b>KALAJOEN KAUPUNKI</b>						
<b>MENOT</b>	-6 630 000	-153 781	-6 783 781	-4 850 539	72 %	1 933 242
<b>TULOT</b>	853 878	0	853 878	1 150 016	135 %	296 138
<b>NETTO</b>	-5 776 122	-153 781	-5 929 903	-3 700 523	62 %	2 229 380

#### Investoinnit investointiryhmittäin

	TA2020	TA MUUTOS	TA+MUUT	TP2020	TOT-%	ALITUS- YLITYS
<b>Maa- ja vesialueet</b>						
<b>MENOT</b>	-500 000	-78 781	-578 781	-304 738	53 %	274 043
<b>TULOT</b>	500 000	0	500 000	336 269	67 %	-163 731
<b>NETTO</b>	0	-78 781	-78 781	31 531	-40 %	110 312
<b>Osakkeet ja osuudet</b>						
<b>MENOT</b>	-50 000	0	-50 000	-25 351	51 %	24 649
<b>TULOT</b>	50 000	0	50 000	584 346	1 169 %	534 346
<b>NETTO</b>	0	0	0	558 994	55 899 400 %	558 994
<b>Koneiden ja kaluston hankinta (irtaimisto)</b>						
<b>MENOT</b>	-200 000	-75 000	-275 000	-224 285	82 %	50 715
<b>TULOT</b>	0	0	0	0	0 %	0
<b>NETTO</b>	-200 000	-75 000	-275 000	-224 285	-131 %	635 061
<b>Muut pitkävaikutteiset menot</b>						
<b>MENOT</b>	0	0	0	-500 000	0 %	-500 000
<b>NETTO</b>	0	0	0	-500 000	0 %	-500 000
<b>Rakennusinvestoinnit</b>						
<b>MENOT</b>	-3 890 000	0	-3 890 000	-2 313 929	59 %	1 576 071
<b>TULOT</b>	151 378	0	151 378	150 000	99 %	-1 378
<b>NETTO</b>	-3 738 622	0	-3 738 622	-2 163 929	58 %	1 574 693
<b>Kuntatekniikan</b>						



<b>investoinnit</b>						
<b>MENOT</b>	-1 990 000	0	-1 990 000	-1 482 235	74 %	507 765
<b>TULOT</b>	152 500	0	152 500	79 401	52 %	-73 099
<b>NETTO</b>	-1 837 500	0	-1 837 500	-1 402 834	76 %	434 666

**Rakennusinvestoinnit investoinneittain**

	TA2020	TA MUUTOS	TA+MUUT	TP2020	TOT-%	ALITUS- YLITYS
<b>Uudishankkeet</b>						
<b>Himangan terveysaseman suunnittelu ja rakentaminen</b>						
<b>MENOT</b>	-80 000		-80 000	-206 244	258 %	-80 000
<b>NETTO</b>	-80 000		-80 000	-206 244	258 %	-80 000
<b>Merenojan liikuntatila</b>						
<b>MENOT</b>	-990 000		-990 000	-1 034 176	104 %	-990 000
<b>TULOT</b>	151 378		151 378	150 000	99 %	151 378
<b>NETTO</b>	-838 622		-838 622	-884 176	105 %	-838 622
<b>Merenojan liikuntatilan kalustaminen</b>						
<b>MENOT</b>	-270 000		-270 000	-121 074	45 %	-270 000
<b>NETTO</b>	-270 000		-270 000	-121 074	45 %	-270 000
<b>Raution monitoimitalon suunnittelu ja rakentaminen</b>						
<b>MENOT</b>	-100 000		-100 000	-203 308	203 %	-100 000
<b>NETTO</b>	-100 000		-100 000	-203 308	203 %	-100 000
<b>Perusparantaminen</b>						
<b>Pohjankylän koulun muutos varhaiskasv.keesk.</b>						
<b>MENOT</b>	-200 000		-200 000	-168 929	84 %	-200 000
<b>NETTO</b>	-200 000		-200 000	-168 929	84 %	-200 000
<b>Terveyskeskuksen A-osan uudistaminen</b>						
<b>MENOT</b>	-100 000		-100 000	-44 978	45 %	-100 000
<b>NETTO</b>	-100 000		-100 000	-44 978	45 %	-100 000
<b>Terveyskeskuksen jäähdytys</b>						
<b>MENOT</b>	-150 000		-150 000	-117 689	78 %	-150 000
<b>NETTO</b>	-150 000		-150 000	-117 689	78 %	-150 000
<b>Hoitajakutsu Mäntyrinne ja</b>						

<b>Himanka</b>						
<b>MENOT</b>	-100 000		-100 000	-79 987	80 %	-100 000
<b>NETTO</b>	-100 000		-100 000	-79 987	80 %	-100 000
<b>Raumankarin koulu salaojien kunnostus</b>						
<b>MENOT</b>	-130 000		-130 000	-18 572	14 %	-130 000
<b>NETTO</b>	-130 000		-130 000	-18 572	14 %	-130 000
<b>Himangan env. virastotalon muutos</b>						
<b>MENOT</b>	-20 000		-20 000	-6 558	33 %	-20 000
<b>NETTO</b>	-20 000		-20 000	-6 558	33 %	-20 000
<b>Repolan teoll.hallin Ilmanvaihdon uusiminen</b>						
<b>MENOT</b>	-1 300 000		-1 300 000	-23 161	2 %	-1 300 000
<b>NETTO</b>	-1 300 000		-1 300 000	-23 161	2 %	-1 300 000

<b>Lautakunnan talonrakennushank- keiden määräraha</b>						
<b>MENOT</b>	-300 000	0	-300 000	-289 254	96 %	10 746
<b>NETTO</b>	-300 000	0	-300 000	-289 254	96 %	10 746
<b>Liike- ja teollisuuskiinteistöjen kunnossapito</b>						
<b>MENOT</b>	-150 000	0	-150 000	0	0 %	150 000
<b>NETTO</b>	-150 000	0	-150 000	0	0 %	150 000

#### Kuntatekniikan investoinnit

Kuntatekniikka	TA2020	TA MUUTOS	TA+MUUT	TP2020	TOT-%	
<b>Uudet kaava-alueet</b>						
<b>MENOT</b>	-360 000	0	-360 000	-279 949	4	-1
<b>NETTO</b>	-360 000	0	-360 000	-279 949	4	-1
<b>Nykyiset kaava-alueet</b>						
<b>MENOT</b>	-680 000	0	-680 000	-631 277	4	-1
<b>NETTO</b>	-680 000	0	-680 000	-631 277	4	-1

	TA2020	TA MUUTOS	TA+MUUT	TP2020	TOT-%	ALITUS- YLITYS
<b>Yhteishankkeet</b>						
<b>Siiponjoki-Vääräjoki koskikunnostukset</b>						
<b>MENOT</b>	-25 000		-25 000	-8 083	32 %	16 917
<b>TULOT</b>	12 500		12 500	6 969	56 %	-5 531
<b>NETTO</b>	-12 500		-12 500	-1 114	9 %	11 386
<b>Viher- ja ulkoilualueet</b>						

<b>Kalajoen keskuspuiston kalustus</b>						
<b>MENOT</b>	-25 000		-25 000	-26 659	107 %	-1 659
<b>NETTO</b>	-25 000		-25 000	-26 659	107 %	-1 659
<b>Maaseudun luontoreittien kehittäminen ja kulunohjaus Kalajoen herkillä luontokohteilla</b>						
<b>MENOT</b>	-250 000		-250 000	-152 819	61 %	97 181
<b>TULOT</b>	125 000		125 000	69 265	55 %	-55 735
<b>NETTO</b>	-125 000		-125 000	-83 554	67 %	41 446
<b>Lähiliikuntapaikkojen kehittäminen</b>						
<b>MENOT</b>	-50 000		-50 000			50 000
<b>TULOT</b>	15 000		15 000			-15 000
<b>NETTO</b>	-35 000		-35 000			35 000
<b>Arktisen rannikon ymp.yst.reit. suunnittelu</b>						
<b>MENOT</b>	-30 000		-30 000	-32 158	107 %	-2 158
<b>TULOT</b>				3 167		3 167
<b>NETTO</b>	-30 000		-30 000	-28 991	97 %	1 009
<b>Valaistuksen uusiminen liikuntapaikoille</b>						
<b>MENOT</b>	-20 000		-20 000	-12 409	62 %	7 591
<b>NETTO</b>	-20 000		-20 000	-12 409	62 %	7 591
<b>Konikarvon laiturit</b>						
<b>MENOT</b>	-50 000		-50 000	-39 635	79 %	10 365
<b>NETTO</b>	-50 000		-50 000	-39 635	79 %	10 365
<b>Konikarvon sataman kehittäminen</b>						
<b>MENOT</b>	-100 000		-100 000	-108 939	109 %	-8 939
<b>NETTO</b>	-100 000		-100 000	-108 939	109 %	-8 939

#### Viemärlaitoksen investoinnit

	TA2020	TA MUUTOS	TA+MUUT	TP2020	TOT-%	ALITUS- YLITYS
<b>Viemärlaitos</b>						
<b>MENOT</b>	-400 000	0	-400 000	-190 307	48 %	209 693
<b>NETTO</b>	-400 000	0	-400 000	-190 307	48 %	209 693

#### 9.4. Rahoitusosan toteutuminen

Rahoituslaskelma	TA 2020	TA-muutos	TA- muutoksilla	Toteutuma 31.12.	Poikkeama	Tot %
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	6 851 609	-431 446	6 420 163	9 200 283	2 780 120	43,3%
Tulorahoituksen korjaukset	-330 000		-330 000	-470 900	-140 900	42,7%
<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>6 521 609</b>	<b>-431 446</b>	<b>6 090 163</b>	<b>8 729 383</b>	<b>2 639 220</b>	<b>43,3%</b>
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-6 630 000	-153 781	-6 783 781	-4 850 539	1 933 242	-28,5%
Rahoitusosuudet investointeihin	303 878		303 878	229 401	-74 477	-24,5%
Pys. Vastaavien hyöd. luovutustul.	550 000		550 000	920 615	370 615	67,4%
Investointien rahavirta	<b>-5 776 122</b>	<b>-153 781</b>	<b>-5 929 903</b>	<b>-3 700 523</b>	<b>2 229 380</b>	<b>-37,6%</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahav.</b>	<b>745 487</b>	<b>-585 227</b>	<b>160 260</b>	<b>5 028 859</b>	<b>4 868 599</b>	<b>3037,9%</b>
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäys	-1 000 000		-1 000 000	-663 998	336 002	-33,6%
Antolainasaamisten väennys	250 000		250 000	1 026 390	776 390	310,6%
Antolainauksen muutokset	-750 000		-750 000	362 392	1 112 392	-148,3%
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000 000	-2 000 000	0	0	0	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 300 000		-3 300 000	-3 200 076	99 924	-3,0%
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 000 000		1 000 000	-2 000 000	-3 000 000	-300,0%
Lainakannan muutokset	-300 000	-2 000 000	-2 300 000	-5 200 076	-2 900 076	126,1%
Muut maksuvalmiuden muutokset	300 000	1 500 000	1 800 000	1 605 247	-194 753	-10,8%
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-750 000</b>	<b>-500 000</b>	<b>-1 250 000</b>	<b>-3 232 437</b>	<b>-1 982 437</b>	<b>158,6%</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-4 513</b>	<b>-1 085 227</b>	<b>-1 089 740</b>	<b>1 796 423</b>	<b>2 886 163</b>	<b>-264,8%</b>

## 9.5. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

1 000 €	S	Määrärahat					Tuloarviot				
		TA 2020	TA- muutos	TA muu- toksilla	Toteuma	Poik- keama	TA 2020	TA- muutos	TA muu- toksilla	Toteuma	Poik- keama
KÄYTTÖTALOUSOSA											
HALLINTOPALVELUT											
Valtuusto											
Toiminnan ohjaus ja arv.	B	126	0	126	70	56	0	0	0	0	0
Tarkastuslautakunta											
Tarkastustoimi	B	36	0	36	25	11	0	0	0	0	0
Keskusvaalilautakunta											
Vaalit	B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kaupunginhallitus											
Konserniohjaus		845	140	985	1 071	-86	2	0	2	315	-314
Henkilöstöohjaus		968	25	993	1 041	-48	251	0	251	252	-1
Talousohjaus		734	0	734	777	-43	194	0	194	303	-109
Yleishallinto		637	0	637	571	66	3	0	3	8	-5
Tietohallinto		802	50	852	867	-15	36	0	36	27	9
<b>HALLINTOPALVELUT YHT.</b>	<b>B</b>	<b>4 148</b>	<b>215</b>	<b>4 363</b>	<b>4 422</b>	<b>-59</b>	<b>485</b>	<b>0</b>	<b>485</b>	<b>905</b>	<b>-420</b>
Kaavoitus -ja elinvoimalkk											
KEHITTÄMISPALVELUT											
Elinkeinopalvelut		1 782	-300	1 482	965	517	429	0	429	232	197
Maaseutupalvelut		4 609	-400	4 209	3 732	477	4 443	-400	4 043	3 950	94
<b>KEHITTÄMISPALVELUT YHT.</b>	<b>B</b>	<b>6 391</b>	<b>-700</b>	<b>5 691</b>	<b>4 698</b>	<b>993</b>	<b>4 872</b>	<b>-400</b>	<b>4 472</b>	<b>4 182</b>	<b>290</b>
Sivistyslautakunta											
HYVINVOINTIPALVELUT											
Varhaiskasvatus		5 246	0	5 246	5 081	164	558	-50	508	444	64
Opetuspalvelut		12 104	0	12 104	11 937	166	568	0	568	542	26
Kehittämisen- ja kansainvälis.		316	0	316	229	88	0	0	0	0	0
Kalajoki Akatemia		2 177	0	2 177	2 044	134	538	-72	466	371	95
<b>Sivistyslautakunta. yht.</b>	<b>B</b>	<b>19 843</b>	<b>0</b>	<b>19 843</b>	<b>19 291</b>	<b>552</b>	<b>1 665</b>	<b>-122</b>	<b>1 542</b>	<b>1 357</b>	<b>185</b>
Perusturvalautakunta											
HYVINVOINTIPALVELUT											
Hallinto- ja toimistopalvelut		348	0	348	345	3	27	0	27	63	-36
Sosiaalipalvelut		17 486	952	18 438	18 196	242	6 174	-170	6 004	5 765	239
Terveyspalvelut		27 794	1 436	29 230	30 357	-1 127	4 207	-250	3 957	4 056	-100
Ympäristöterveydenhuolto		1 234	0	1 234	1 234	0	1 031	0	1 031	1 032	0
<b>Perusturvalautakunta yht.</b>	<b>B</b>	<b>46 862</b>	<b>2 388</b>	<b>49 250</b>	<b>50 132</b>	<b>-882</b>	<b>11 439</b>	<b>-420</b>	<b>11 019</b>	<b>10 916</b>	<b>102</b>

<b>Perusturvalautakunta yht. ilman erikoissairaanhoidoa</b>	<b>B</b>	<b>29 011</b>	<b>1 818</b>	<b>30 829</b>	<b>31 011</b>	<b>-182</b>	<b>9 839</b>	<b>-420</b>	<b>9 419</b>	<b>9 093</b>	<b>326</b>
Erikoissairaanhoido		17 850	570	18 420	19 121	-700	1 599	0	1 599	1 823	-224
<b>HYVINVOINTIPALVELUT YHT</b>	<b>B</b>	<b>66 705</b>	<b>2 388</b>	<b>69 093</b>	<b>69 423</b>	<b>-330</b>	<b>13 103</b>	<b>-542</b>	<b>12 561</b>	<b>12 273</b>	<b>288</b>
Tekninen lautakunta											
TEKNISET PALVELUT											
Hallinto ja tstopalv.		1 593	0	1 593	1 545	48	0	0	0	6	-6
Maankäyttöpalvelut		934	0	934	885	49	1 376	0	1 376	1 133	243
Tilapalvelut		5 888	-140	5 748	4 809	939	1 240	-170	1 070	1 015	56
Ruoka- ja siivouspalvelut		4 350	0	4 350	4 207	144	75	0	75	81	-6
Kuntatekniikka		2 913	0	2 913	2 826	87	1 311	0	1 311	1 428	-118
<b>Tekninen lautakunta yht.</b>		<b>15 679</b>	<b>-140</b>	<b>15 539</b>	<b>14 271</b>	<b>1 267</b>	<b>4 002</b>	<b>-170</b>	<b>3 832</b>	<b>3 663</b>	<b>169</b>
Ympäristölautakunta											
TEKNISET PALVELUT											
<b>Ympäristönohjaus</b>	<b>B</b>	<b>431</b>	<b>0</b>	<b>431</b>	<b>438</b>	<b>-7</b>	<b>330</b>	<b>0</b>	<b>330</b>	<b>193</b>	<b>-137</b>
<b>TEKNISET PALVELUT YHT.</b>	<b>B</b>	<b>16 110</b>	<b>-140</b>	<b>15 970</b>	<b>14 709</b>	<b>1 260</b>	<b>4 332</b>	<b>-170</b>	<b>4 162</b>	<b>3 856</b>	<b>307</b>
<b>KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ</b>		<b>93 354</b>	<b>1 763</b>	<b>95 117</b>	<b>93 252</b>	<b>1 846</b>	<b>22 793</b>	<b>-1 112</b>	<b>21 681</b>	<b>21 216</b>	<b>465</b>
INVESTOINTIOSA											
Aineeton omaisuus		0	0	0	500	-500	0	0	0	0	0
Maa- ja vesialueet	B	500	79	579	305	274	500	0	500	336	164
Osakkeet ja osuudet	B	50	0	50	25	25	50	0	50	584	-534
Irtaimisto	B	200	75	275	224	51	0	0	0	0	0
Talonrakennus	B	3 890	0	3 890	2 314	1 576	151	0	151	150	1
Julkinen käyttöomaisuus	B	1 065	0	1 065	1 482	-417	13	0	13	79	-67
Viher- ja ulkoilualueet	B	525	0	525	0	525	140	0	140	0	140
Liikelaikokset	B	400	0	400	0	400	0	0	0	0	0
<b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>		<b>6 630</b>	<b>154</b>	<b>6 784</b>	<b>4 851</b>	<b>1 933</b>	<b>854</b>	<b>0</b>	<b>854</b>	<b>1 150</b>	<b>-296</b>
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	B						43 237	-1 010	42 227	42 970	743
Valtionosuudet	B						33 883	3 544	37 426	37 805	379
Korkotulot	B						126	-80	46	144	99
Muut rahoitustulot	B						617	-170	447	534	87
Korkomenot	B	330	-90	240	154	86					
Muut rahoitusmenot	B	120	-70	50	62	-12					
Satunnaiset erät	B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RAHOITUSOSA							0	0			
Tulorahoituksen korjauserät	B	330	0	330	471	-141	0	0	0	0	0
Pakollisten varausten muut.	B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Antolainojen muutokset											

Antolainojen vähennys	B	0	0	0	0	0	250	0	250	1 012	762
Antolainojen lisäys	B	1 000	0	1 000	664	350	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset											
Pitkäaik. lainojen vähennys	B	3 300	0	3 300	3 200	100	0	0	0	0	0
Pitkäaik. lainojen lisäys	B		0		0		2 000	-2 000	0	0	0
Lyhyaik. lainojen lisäys/väh.	N	0	0	0	2 000	-2 000	1 000	0	1 000	0	-1 000
Oman pääoman muutokset	B	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vaikutus maksuvalmiuteen	N	0	0	0	1 796	-1 796	5	1 086	1 090	0	-1 090
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>0</b>	<b>105 064</b>	<b>1 756</b>	<b>106 820</b>	<b>106 451</b>	<b>370</b>	<b>105 064</b>	<b>1 756</b>	<b>106 820</b>	<b>106 451</b>	<b>351</b>

B= sitovuus bruttomääräraha/-tuloarvio, N= nettomääräraha/-tuloarvio

## TILINPÄÄTÖSLASKELMAT JA LIITETIEDOT

### 10 TULOSLASKELMA

	2020	2019
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot	11 402 073,82	11 898 287,74
Maksutuotot	5 381 079,96	6 089 455,93
Tuet ja avustukset	1 471 621,02	1 204 619,27
Muut toimintatuotot	2 736 686,22	2 768 710,34
TOIMINTATUOTOT	20 991 461,02	21 961 073,28
Valmistus omaan käyttöön	224 049,77	297 167,80
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot		
Palkat ja palkkiot	-34 490 213,18	-34 374 540,64
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-7 433 205,51	-7 412 599,20
Muut henkilösivukulut	-1 185 441,34	-1 109 799,31
Henkilöstökulut	-43 108 860,03	-42 896 939,15
Palvelujen ostot	-37 063 208,86	-35 045 547,75
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 915 286,02	-6 370 780,01
Avustukset	-4 030 475,41	-3 921 412,83
Muut toimintakulut	-2 134 266,44	-2 272 165,15
TOIMINTAKULUT	-93 252 096,76	-90 506 844,89
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-72 036 585,97</b>	<b>-68 248 603,81</b>
Verotulot	42 970 265,63	41 540 000,81
Valtionosuudet	37 804 832,00	31 821 572,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	144 625,09	157 717,79
Muut rahoitustuotot	533 708,95	789 222,90
Korkokulut	-154 472,38	-156 958,26
Muut rahoituskulut	-62 090,94	-75 794,60
Rahoitustuotot ja -kulut	461 770,72	714 187,83
<b>VUOSIKATE</b>	<b>9 200 282,38</b>	<b>5 827 156,83</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 613 573,62	-4 455 890,34
Arvonalentumiset	-115 593,94	-1 410 142,96
Poistot ja arvonalentumiset	-5 729 167,56	-5 866 033,30
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>3 471 114,82</b>	<b>-38 876,47</b>
Poistoeron muutos	53 925,33	53 923,33
Varausten muutos	-2 500 000,00	
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>1 025 040,15</b>	<b>15 046,86</b>



## 11 RAHOITUSLASKELMA

	2020	2019
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	9 200 282,38	5 827 156,83
Tulorahoituksen korjaukset	-470 899,86	-373 077,04
<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>8 729 382,52</b>	<b>5 454 079,79</b>
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-4 850 538,89	-9 345 712,97
Rahoitusosuudet investointeihin	229 400,79	762 247,11
Pysyvien vastaavien hyöd. Luovutustulot	920 614,83	1 008 940,90
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-3 700 523,27</b>	<b>-7 574 524,96</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>5 028 859,25</b>	<b>-2 120 445,17</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-663 997,93	-22 386,76
Antolainasaamisten väennys	1 026 390,41	197 899,71
Antolainauksen muutokset	362 392,48	175 512,95
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		6 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 200 075,90	-2 884 286,90
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 000 000,00	-2 000 000,00
Lainakannan muutokset	-5 200 075,90	1 115 713,10
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	12 527,61	-22 551,99
Vaihto-omaisuuden muutos	76 961,08	-11 880,23
Saamisten muutos	1 489 619,92	873 296,24
Korottomien velkojen muutos	26 138,12	-170 098,31
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 605 246,73	668 765,71
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-3 232 436,69</b>	<b>1 959 991,76</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>1 796 422,56</b>	<b>-160 453,41</b>
<b>Rahavarat 31.12.</b>	<b>19 568 872,56</b>	<b>17 772 450,00</b>
<b>Rahavarat 1.1.</b>	<b>17 772 450,00</b>	<b>17 932 903,41</b>

## 12 TASE

VASTAAVAA	2020	2019
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	118 934,81	35 730,10
Muut pitkävaikutteiset menot	2 779 276,84	2 972 223,23
Aineettomat hyödykkeet	2 898 211,65	3 007 953,33
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	23 168 618,81	22 952 584,54
Rakennukset	33 839 810,82	31 101 768,61
Kiinteät rakenteet ja laitteet	21 745 134,31	22 472 269,55
Koneet ja kalusto	424 253,12	540 537,22
Muut aineelliset hyödykkeet	24 674,20	23 874,20
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	410 485,45	3 564 427,96
Aineelliset hyödykkeet	79 612 976,71	80 655 462,08
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	17 140 759,22	17 546 276,60
Muut lainasaamiset	4 056 559,06	4 454 949,47
Muut saamiset	529 264,49	493 266,56
Sijoitukset	21 726 582,77	22 494 492,63
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>104 237 771,13</b>	<b>106 157 908,04</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	25 445,42	25 445,42
Muut toimeksiantojen varat	337 171,38	325 012,56
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>362 616,80</b>	<b>350 457,98</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Vaihto-omaisuus		
Aineet ja tarvikkeet		76 961,08
Vaihto-omaisuus		76 961,08
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	239 793,79	1 299 518,72
Muut saamiset	13 500,00	13 500,00
Pitkäaikaiset saamiset	253 293,79	1 313 018,72
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	2 912 061,84	3 238 685,66
Muut saamiset	778 429,83	670 148,07
Siirtosaamiset	1 145 741,63	912 889,00
Lyhytaikaiset saamiset	5 089 527,09	6 134 741,45
Rahoitusarvopaperit		
Muut arvopaperit	12 363 980,94	11 771 636,25
Rahoitusarvopaperit	12 363 980,94	11 771 636,25
Rahat ja pankkisaamiset	7 204 891,62	6 000 813,75
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>24 658 399,65</b>	<b>23 984 152,53</b>
<b>VASTAAVAA</b>	<b>129 258 787,58</b>	<b>130 492 518,55</b>

<b>VASTATTAVAA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>OMA PÄÄOMA</b>		
Peruspääoma	40 331 840,71	40 331 840,71
Arvonkorotusrahasto	141 347,50	141 347,50
Muut omat rahastot	8 680 778,90	8 680 778,90
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	17 286 112,43	17 271 065,57
Tilikauden yli-/alijäämä	1 025 040,15	15 046,86
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>67 465 119,69</b>	<b>66 440 079,54</b>
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>		
Poistoero	1 218 899,27	1 272 824,60
Vapaaehtoiset varaukset	2 500 000,00	
<b>POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>	<b>3 718 899,27</b>	<b>1 272 824,60</b>
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
Valtion toimeksiannot	9 629,05	8 999,75
Lahjoitusrahastojen pääomat	25 445,42	25 445,42
Muut toimeksiantojen pääomat	394 028,73	369 971,60
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>429 103,20</b>	<b>404 416,77</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>Pitkäaikainen</b>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	23 230 361,50	26 746 236,40
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	4 210 408,09	4 069 602,00
<b>Pitkäaikainen</b>	<b>27 440 769,59</b>	<b>30 815 838,62</b>
<b>Lyhytaikainen</b>		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	16 515 874,90	18 200 075,90
Saadut ennakot	12 885,35	40 818,85
Ostovelat	5 022 831,22	5 090 784,92
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 038 324,13	1 003 600,46
Siirtovelat	7 614 980,23	7 224 078,89
<b>Lyhytaikainen</b>	<b>30 204 895,83</b>	<b>31 559 359,02</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>57 645 665,42</b>	<b>62 375 197,64</b>
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>129 258 787,58</b>	<b>130 492 518,55</b>

## 13 KONSERNILASKELMAT

### Konsernin tuloslaskelma

	2020 €	2019 €
Toimintatuotot	38 127 691,95	40 243 772,19
Toimintakulut	-110 508 551,11	-109 189 009,90
Osuus osakuusyht. Voitosta (tappiosta)	259 250,67	112 756,45
<b>Toimintakate</b>	<b>-72 121 608,49</b>	<b>-68 832 481,26</b>
Verotulot	49 304 471,18	41 412 508,23
Valtionosuudet	35 699 267,65	35 913 763,34
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	82 809,48	83 829,55
Muut rahoitustuotot	451 799,89	732 131,20
Korkokulut	-376 988,56	-368 895,27
Muut rahoituskulut	-70 617,21	-86 654,28
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	87 003,60	360 411,20
<b>Vuosikate</b>	<b>12 969 133,94</b>	<b>8 854 201,51</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelmanmukaiset poistot	-8 761 884,74	-7 304 213,71
Omistuksen eliminointierot	-13,24	
Arvonalentumiset	-342 955,93	-1 497 659,28
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-9 104 853,91	-8 801 872,99
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>3 864 280,03</b>	<b>52 328,52</b>
Tilinpäätössiirrot	-15 949,31	16 767,92
Tilikauden verot	11 185,32	-27 434,00
Laskennalliset verot	-8 507,99	67 842,92
Vähemmistöosuudet	-40 265,37	-104 696,71
<b>Tilikauden ylijäämä</b>	<b>3 810 742,68</b>	<b>4 808,65</b>

## Konsernin rahoituslaskelma

	2020	2019
	€	€
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	12 969 133,94	8 854 201,51
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Tilikauden verot	17 170,18	-24 373,04
Tulorahoituksen korjauserät	-613 944,92	-341 249,96
	<u>12 372 359,20</u>	<u>8 488 578,51</u>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-9 791 503,27	-15 413 092,14
Rahoitusosuudet investointimenoihin	555 397,14	1 420 370,91
Pysyvien vastaavien hyödyk. luovutustulo	714 107,11	1 037 043,88
	<u>-8 521 999,02</u>	<u>-12 955 677,35</u>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>3 850 360,18</b>	<b>-4 467 098,84</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-31 751,44	-23 566,94
Antolainasaamisten vähennykset	1 006 214,06	175 279,20
	<u>974 462,62</u>	<u>151 712,26</u>
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	3 044 626,88	9 272 452,51
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-5 600 693,30	-4 745 208,68
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 145 170,25	-2 189 828,23
	<u>-4 701 236,67</u>	<u>2 337 415,60</u>
Oman pääoman muutokset	0,00	-23 942,59
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutos	12 251,15	-22 121,39
Vaihto-omaisuuden muutos	205 049,46	-259 179,69
Saamisten muutos	2 072 137,31	1 366 262,03
Korottomien velkojen muutos	-1 335 493,50	312 243,37
	<u>953 944,42</u>	<u>1 397 204,32</u>
Rahoituksen rahavirta	-2 772 829,63	3 862 389,59
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>1 077 530,55</b>	<b>-604 709,25</b>
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	28 153 105,61	27 075 575,06
Rahavarat 1.1.	27 075 575,06	27 680 284,31
	<u>1 077 530,55</u>	<u>-604 709,25</u>

## Konsernitase

<b>VASTAAVA €</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>A. PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>135 758 450,00</b>	<b>136 628 552,44</b>
Aineettomat hyödykkeet	2 725 165,67	2 889 508,75
Aineettomat oikeudet	420 703,99	357 645,50
Muut pitkävaikutteiset menot	2 165 361,16	2 499 374,22
Ennakkomaksut	139 100,52	32 489,03
Aineelliset hyödykkeet	127 317 691,70	127 411 933,60
Maa- ja vesialueet	23 752 370,64	23 534 107,57
Rakennukset	61 794 544,54	60 688 273,77
Kiinteät rakenteet ja laitteet	26 380 335,63	26 830 369,84
Koneet ja kalusto	2 605 021,22	2 806 897,54
Muut aineelliset hyödykkeet	10 395 530,36	8 857 089,89
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hank.	2 389 889,31	4 695 194,99
Sijoitukset	5 715 592,63	6 327 110,09
Osakkuusyhteisöosuudet	3 937 847,72	3 832 289,66
Muut osakkeet ja osuudet	978 140,76	916 552,12
Muut lainasaamiset	500 499,33	1 306 256,94
Muut saamiset	299 104,82	272 011,37
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>796 234,48</b>	<b>823 693,52</b>
Valtion toimeksiannot	132 403,68	68 290,60
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	29 639,41	29 142,75
Muut toimeksiantojen varat	634 191,39	726 260,17
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>37 039 102,05</b>	<b>37 308 848,36</b>
Vaihto-omaisuus	556 210,05	743 853,51
Aineet ja tarvikkeet	375 415,30	455 224,60
Keskeneräiset tuotteet	124 950,41	238 274,12
Valmiit tuotteet	22 182,99	22 182,99
Muu vaihto-omaisuus	33 661,35	28 171,80
Saamiset	8 329 786,39	9 489 419,79
Pitkäaikaiset saamiset	255 819,24	1 311 969,83
Myyntisaamiset	242 094,18	1 189 729,59
Lainasaamiset		108 740,24
Muut saamiset	13 725,06	13 500,00
Lyhytaikaiset saamiset	8 073 967,15	8 177 449,96
Myyntisaamiset	4 864 537,91	5 479 477,63
Lainasaamiset	104 715,88	7 487,65
Muut saamiset	1 304 304,80	1 552 067,59
Siirtosaamiset	1 800 408,56	1 138 417,09
Rahoitusomaisuusarvopaperit	12 626 331,99	11 877 420,49
Osakkeet ja osuudet	89,82	89,82
Sijoitukset rahamarkkinainstrument.	58 535,63	58 680,82
Muut arvopaperit	12 567 706,54	11 818 649,85
Rahat ja pankkisaamiset	15 526 773,62	15 198 154,57
<b>VASTAAVA YHTEENSÄ</b>	<b>173 593 786,53</b>	<b>174 761 094,32</b>

<b>VASTATTAVAA €</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>78 104 201,97</b>	<b>74 326 664,86</b>
Peruspääoma	40 331 840,71	40 331 840,71
Arvonkorotusrahasto	1 081 056,43	1 103 222,72
Muut omat rahastot	10 482 273,93	10 487 075,51
Edellisten tilikausien yli/-alijäämä	22 398 288,22	22 399 717,27
Tilikauden yli/-alijäämä	3 810 742,68	4 808,65
<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>1 061 034,18</b>	<b>993 135,36</b>
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>245 434,34</b>	<b>251 530,67</b>
Muut pakolliset varaukset	245 434,34	251 530,67
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>865 559,91</b>	<b>880 767,80</b>
Valtion toimeksiannot	142 032,73	77 290,35
Lahjoitusrahastojen pääomat	29 712,90	29 202,70
Muut toimeksiantojen pääomat	693 814,28	774 274,75
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>93 317 556,13</b>	<b>98 308 995,63</b>
Pitkäaikainen	57 739 913,85	60 378 256,18
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	45 968 384,20	48 404 271,99
Lainat julkisyhteisöiltä		992 922,00
Lainat muilta luotonantajilta	2 101 182,99	1 232 370,24
Muut velat	9 429 020,53	9 534 936,97
Laskennalliset verovelat	241 326,13	213 754,98
Lyhytaikainen	35 577 642,28	37 930 739,45
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	18 159 552,76	19 633 898,71
Lainat julkisyhteisöiltä		55 219,69
Lainat muilta luotonantajilta	101 546,53	491 034,21
Saadut ennakot	167 785,19	169 507,57
Ostovelat	6 625 147,27	7 728 307,13
Muut velat	1 477 794,30	1 033 421,33
Siirtovelat	9 045 816,23	8 819 350,81
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>173 593 786,53</b>	<b>174 761 094,32</b>

## 14 LIITETIEDOT

### Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### Kaupungin tilinpäätöstä koskevat liitetiedot

#### Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

#### Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineelliset ja aineettomat hyödykkeet on merkitty hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu kaupunginvaltuuston vahvistamilla poistoperusteilla kaupunginhallituksen hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

#### Sijoitusomaisuuden arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintameno.

#### Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen pääsääntöisesti hankintameno tai sitä alemman todennäköisen hankintameno määräisenä.

#### Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon. Rahoitusarvopaperien arvonalennukset ja niiden palautukset on kirjattu tuloslaskelman rahoituskuluihin ja – tuottoihin.

#### Arvonkorotuksen periaatteet

Maa- ja vesialueiden arvonkorotus on tehty varovaisuuden periaatteella, jos arvonkorotuskohteen todennäköinen luovutushinta on tilinpäätöspäivänä pysyvästi alkuperäistä hankintahintaa olennaisesti suurempi ja kohteesta on laadittu riittävä ulkopuolinen arvio. Muita arvonkorotuksia ei ole.

#### Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Vuoden 2020 tilinpäätös sisältää huomattavasti edellisvuotta vähemmän väistötiloja. Merijärven kunnalle ei tuotettu enää 2020 varhaiskasvatuspalveluita. Valtionosuudet ovat vuonna 2020 poikkeuksellisen korkeat koronatuken vaikutuksesta. Korona on aiheuttanut menoihin ja tuloihin poikkeuksia vuonna 2020. Tilikauden tietojen vertailussa edelliseen tilikauteen tulee ottaa huomioon, että sekä kuluva että edellinen tilikausi sisälsi sekä merkittäviä arvonalentumisia että lisäpoistoja. Vuoden 2019 erikoissairaanhoidon menoja pienensi 0,53 M€ Soitelta saatu pääomanpalautus.

#### Konsernitilinpäätöstä koskevat liitetiedot

#### Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt sekä kaikki kuntayhtymät, joissa kaupunki on jäsenenä. Osakkuusyhteisöt on yhdistelty.

#### Poikkeavat arvostus- ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Konsernitaseen liitteessä esitetään perusteltu selostus, jos konsernitilinpäätöksen laatimisessa ei ole noudatettu samoja arvostus- ja jaksotusperiaatteita kuin kaupungin tilinpäätöksessä. Johdannaiset



sisältävät koronvaihtosopimuksia. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa, jossa on sidottu pitkäaikaisten lainojen vaihtuva korko koronvaihtosopimuksilla kiinteään korkoon.

#### Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen keskinäisen omistuksen eliminointi on tehty nimellis- eli pariarvomenetelmällä. Kiinteistöverot on eliminoitu.

#### Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

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

#### Vähemmistöosuudet

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

#### Edellisen tilikauden vertailtavuus

Himangan Kehitysyhtiö Oy on purettu vuoden 2020 aikana eikä sitä enää yhdistetä konsernitilinpäätökseen. Kiinteistö Oy Kalajoen Merran osakkeet on myyty tilikaudella, eikä osakkuusyhteisön tilikauden tulosta ole yhdistelty omaan pääomaan. Pohjois-Pohjanmaan liitto on tehnyt oikaisun edellisten tilikausien tulokseen, jonka vaikutus on konserniin 6 237,86.

### Tuloslaskelman liitetiedot

Toimintatuotot tehtävälueittain €	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Hallintopalvelut	1 007 120	646 371	904 849	478 028
Kehittämispalvelut	5 922 607	6 477 450	4 179 374	4 319 775
Perusturvapalvelut	16 601 135	16 423 827	10 916 197	11 025 864
Sivistyspalvelut	2 500 258	3 454 075	1 356 910	1 046 868
Tekniset palvelut	12 096 573	13 242 049	3 634 131	4 190 538
Toimintatuotot yhteensä	38 127 692	40 243 772	20 991 461	21 061 074

Verotulojen erittely €	2020	2019
Kaupungin tulovero	36 014 923,85	34 278 185,03
Yhteisövero	2 079 185,53	1 911 265,04
Kiinteistövero	4 876 156,25	5 350 550,74
Yhteensä	42 970 265,63	41 540 000,81

Valtionosuuksien erittely €	2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	31 898 970	32 833 750
Siitä Verotuloihin perustuva vos tasaus	10 345 692	9 847 512
Opetus- ja kulttuuritoimen muut vos	-591 054	-1 012 178
Veromenetyksen korvaus	6 496 916	
Valtionosuudet yhteensä testi	37 804 832	31 821 572

Palvelujen ostojen erittely €	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	21 521 709,86	19 333 054,73
Muiden palvelujen ostot	15 541 499,00	15 712 493,02
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	37 063 208,86	35 045 547,75

### Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Käyttösuunnitelman poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun pitoajan mukaan.

### Arvioidut poistoaajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät 31.12.2012 asti ovat:

Aineettomat oikeudet	3-5 vuotta	tasapoisto
Satamaväylän ruoppaus	50 vuotta	menojäännöspoisto
Rakennukset	15-50 vuotta	tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	16-28 vuotta	menojäännöspoisto
Maarakenteet	28 vuotta	menojäännöspoisto
Koneet ja kalusto	3-5 vuotta	tasapoisto
Verkostot	18-43 vuotta	menojäännöspoisto
Vesirakenteet	16-50 vuotta	menojäännöspoisto

### 1.1.2013 alkaen

Aineettomat hyödykkeet	2-5 vuotta	tasapoisto
Osake- ja vuokrahuoneistojen peruseränmenot	10 vuotta	tasapoisto
Maa- ja vesialueet		ei poistoa
Rakennukset	10-20 vuotta	tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	15-25 %	menojäännöspoisto
Maarakenteet	20 %	menojäännöspoisto
Verkostot	10-15 %	menojäännöspoisto
Vesirakenteet	15-25 %	menojäännöspoisto
Koneet ja kalusto	3-15 vuotta	tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat		käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet		ei poistoa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		ei poistoa
Pysyvien vastaavien sijoitukset		ei poistoa

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kirjattu vuosikuluksi.

### 1.1.2017 alkaen ovat

Aineettomat hyödykkeet	2-5 vuotta	tasapoisto
------------------------	------------	------------

Osake- ja vuokrahuoneistojen perusparannusmenot	10 vuotta	tasapoisto
Osallistuminen toisen yhteisön - tiehakkeisiin	15 vuotta	tasapoisto
Maa- ja vesialueet		ei poistoa
Rakennukset	10-30 vuotta	tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	15-25 %	menojäännöspoisto
Vedenjakelu-, viemäri- ja kaukolämpöverkosto	30-40 vuotta	tasapoisto
Maarakenteet	20 %	menojäännöspoisto
Verkostot	10-15 %	menojäännöspoisto
Vesirakenteet	15-25 %	menojäännöspoisto
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 vuotta	tasapoisto
Koneet ja kalusto	3-15 vuotta	tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat		käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet		ei poistoa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		ei poistoa
Pysyvien vastaavien sijoitukset		ei poistoa

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kirjattu vuosikuluksi.

### 1.1.2018 alkaen ovat

Aineettomat hyödykkeet	2-5 vuotta	tasapoisto
Osake- ja vuokrahuoneistojen perusparannusmenot	10 vuotta	tasapoisto
Osallistuminen toisen yhteisön - tiehakkeisiin	15 vuotta	tasapoisto
Maa- ja vesialueet		ei poistoa
Rakennukset	10-30 vuotta	tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet	15-25 %	menojäännöspoisto
Kadut, tiet, torit ja puistot	15 vuotta	tasapoisto
Vedenjakelu-, viemäri- ja kaukolämpöverkosto	30-40 vuotta	tasapoisto
Maarakenteet	20 %	menojäännöspoisto
Verkostot	10-15 %	menojäännöspoisto
Vesirakenteet	15-25 %	menojäännöspoisto
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 vuotta	tasapoisto
Koneet ja kalusto	3-15 vuotta	tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat		käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet		ei poistoa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		ei poistoa
Pysyvien vastaavien sijoitukset		ei poistoa

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, on kirjattu vuosikuluksi.

Pakollisten varausten muutokset €	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Potilasvahinkovastuu 1.1.	237 645,57	253 092,42		
Lisäykset tilikaudella	7 788,77			
Vähennykset tilikaudella		-15 446,85		
Potilasvahinkovastuu 31.12.	245 434,34	237 645,57		
Kiinteistöjen purkukustannukset 1.1.	5 241,52			
Lisäykset tilikaudella		5 241,52		
Vähennykset tilikaudella	-5 241,52			
Kiinteistöjen purkukustannukset 31.12.	0,00	5 241,52		

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja tappiot €	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2 019
Muut toimintatuotot				
Osakkeiden luovutusvoitot	308 431,58		308 431,58	
Kaluston luovutusvoitot	15 030,07	4 706,25		
Rakennusten luovutusvoitot		21 466,00		21 466,00
Maa-alueiden luovutusvoitot	258 275,11	353 515,00	258 275,11	353 515,00
Muut luovutusvoitot	56 269,38	51 158,49		384,00
Luovutusvoitoto yhteensä	638 006,14	430 845,74	566 706,69	375 365,00
Muut toimintakulut				
Osakkeiden luovutustappiot	4 085,95		4 085,95	
Rakennusten luovutustappiot	78 532,07		78 532,07	
Maa-alueiden luovutustappiot	13 188,81	9 549,00	13 188,81	9 549,00
Muut luovutustappiot	12 139,18			
Luovutustappiot yhteensä	107 946,01	9 549,00	95 806,83	9 549,00

Erittely poistoeron muutoksista €	2020	2019
Investointivaraukseen liittyvä poistoeron muutos	53 925,33	53 925,33
Yhteensä	53 925,33	53 925,33

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkojen erittely €	2020	2019
Osuuspääomankorot muista yhteisöistä	15 013,32	15 877,85
Yhteensä	15 013,32	15 877,85

## Taseen liitetiedot

### Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Arvonkorotukset €	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2 019
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1.	141 347,50	141 347,50	141 347,50	141 347,50
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku				
Arvo 31.12.	141 347,50	141 347,50	141 347,50	141 347,50
Rakennukset				
Arvo 1.1.				
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku				
Arvo 31.12.				
Sijoitukset				
Arvo 1.1.	961 875,22	961 875,22		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku	22 166,29			
Arvo 31.12.	937 656,31	961 875,22		
Arvonkorotukset yhteensä 31.12.	1 081 056,43	1 103 222,72	141 347,50	141 347,50

Arvonkorotuksen kohteena olevien maa-alueiden ja rakennusten arvo on määritelty varovaisuuden periaatetta noudattaen. Arvonkorotusten määrä perustuu riippumattomien ulkopuolisten asiantuntijoiden lausuntoihin maa-alueiden ja rakennusten todennäköisestä luovutushinnasta. Arvonkorotus on tehty kaikkiin maa-alueisiin, joiden osalta kirjanpitolain mukaiset arvonkorotuksen edellytykset täyttyvät.

Aineettomat hyödykkeet €	Aineettomat oikeudet	Muut pitkä-vaikutteiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	35 730,10	2 972 223,23	3 007 953,33
Lisäykset tilikauden aikana	106 999,60	500 000	606 999,60
Rahoitusosuudet tilikaudella			0
Vähennykset tilikauden aikana		78 532,07	78 532,07
Siirrot erien välillä	-5 414,93	10 847,54	5 432,61
Tilikauden poisto	18 379,96	625 261,86	643 641,82
Arvonlennukset ja niiden palautukset			0
Poistamaton hankintameno 31.12.	118 934,81	2 779 276,84	2 898 211,65
Arvonkorotukset	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.	118 934,81	2 779 276,84	2 898 211,65
Olennot lisäpoistot	0	0	0

Aineelliset hyödykkeet €	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	22 952 584,54	31 101 768,61	22 472 269,55	540 537,22	23 874,20	3 564 427,96	80 655 462,08
Lisäykset tilikauden aikana	307 217,17	1 258 046,93	1 511 931,50	280 595,21	800	859 597,10	4 218 187,91
Rahoitusosuudet tilikaudella			79 400,79			150 000	229 400,79
Vähennykset tilikauden aikana	91 182,90						91 182,90
Siirrot erien välillä		4 147 479,03	15 814,68	-159 542,31		-3 861 679,01	142 072,39
Tilikauden poisto		2 559 352,41	2 171 381,79	237 337		1 860,60	4 969 931,80
Arvonlennukset ja niiden palautukset		108 131,34	4 098,84				112 230,18
Poistamaton hankintameno 31.12.	23 168 618,81	33 839 810,82	21 745 134,31	424 253,12	24 674,20	410 485,45	79 612 976,71
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.	23 168 618,81	33 839 810,82	21 745 134,31	424 253,12	24 674,20	410 485,45	79 612 976,71
Olennaiset lisäpoistot	0	0	0	0	0	0	0

Pysyvien vastaavien sijoitukset €	Osakkeet ja osuudet				
	Osakkeet konserniyhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kuntayhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	11 952 010,22	738 310,26	4 261 983,10	593 973,02	17 546 276,60
Vähennykset	260 000	20 000			280 000
Siirrot erien välillä	-147 505				-147 505
Hankintameno 31.12.	11 563 581,60	718 310,26	4 261 983,10	600 248,02	17 144 122,98
Arvonlennukset	0	0	0	3 363,76	3 363,76
Arvonkorotukset	0	0	0	0	0
Kirjanpitoarvo 31.12.	11 563 581,60	718 310,26	4 261 983,10	596 884,26	17 140 759,22

Pysyvien vastaavien sijoitukset €	Jvk-, muut laina- ja muut saamiset					
	Jvk-saamiset	Saamiset konserniyhteisöt	Saamiset osakkuusyhteisöt	Saamiset kuntayhtymät	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	0,00	3 049 589,01	800 000,00	572 916,63	32 443,83	4 454 949,47
Lisäykset	0,00	600 000,00				600 000,00
Vähennykset	0,00	193 333,00	800 000,00		5 057,41	998 390,41
Siirrot erien välillä	0,00					0,00

Hankintameno 31.12.	0,00	3 456 256,01	0,00	572 916,63	27 386,42	4 056 559,06
Arvonlennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Arvonkorotukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirjanpitoarvo 31.12.	0,00	3 456 256,01	0,00	572 916,63	27 386,42	4 056 559,06

Nimi	Y-tunnus	Kaupungin omistus-osuus	Kaupunkikonsernin osuus 1000 €			
			Konsernin omistus-osuus	Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tk. voitosta/tappiosta
<b>Tytäryhteisö</b>						
Kiint. Oy Kalajoen Vuokra-as.	1055124-4	100%	100%	-365	10 683	-422
Kalajoen Lämpö	0185891-4	100%	100%	1 446	3 785	72
Kalajoen Kuitu Oy	2960926-6		100%	-134	4 872	25
Kalajoen Hiekkasärkät Oy	0365397-1	93,30%	93,30%	852	83	-92
Kiint. Oy Kalajoen Kylpylähot.	0816883-6		55%	236	1 319	8
Kannuskylän Liiketalo Oy	0709546-0	73,10%	73,10%	342	14	
Kiint. Oy Kalajoen Kalajoentie 5	1640088-5	89,32%	89,32%	265	315	4
Kiint. Oy Kalajoen Marin Park	2108403-9	60%	60%	589	855	3
Kiint. Oy Kasarmintien Päiväkoti	2623727-6	60%	60%	16	681	7
Kalajoen Satama Oy	2661489-5	100%	100%	7 869	4 883	-10
<b>Yhdistelemätön tytäryhteisö</b>						
Himangan Matkailu Oy		100%	100%			
			<b>Yhteensä</b>	<b>11 116</b>	<b>27 490</b>	<b>-405</b>
<b>Kuntayhtymät</b>						
P-Pohjanmaan sairaanhoit.	0679480-9	0,78%	0,78%	1 491	3 631	101
Keski-pohjanmaan koulutusky	0208916-8	3,08%	3,08%	932	775	40
Jokilaaksojen koulutusky	0210010-1	11,38%	11,38%	4 416	453	-28
Korpelan Voima	0178464-4	15,67%	15,67%	6 482	6 139	486
P-Pohjanmaan liitto	0922484-4	2,25%	2,25%	40	21	7
			<b>Yhteensä</b>	<b>13 361</b>	<b>11 019</b>	<b>606</b>
<b>Osakkuusyhteisöt</b>						
Vesikolmio Oy	0190499-2	23,40%	23,40%	1 449		77,7

Saamisten erittely €	2020		2019	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	100 000,00	302 775,07	112 500,00	96 132,86
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		23 834,11		12 209,68
Yhteensä	100 000,00	326 609,18	112 500,00	108 342,54
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset				69 014,00
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset		80 650,00		
Yhteensä	0,00	80 650,00	0,00	69 014,00
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Myyntisaamiset		31 316,40		34 121,43
Lainasaamiset				
Muut saamiset				
Siirtosaamiset				
Yhteensä	0,00	31 316,40	0,00	34 121,43
Saamiset yhteensä	100 000,00	438 575,58	112 500,00	211 477,97

Siirtosaamisiin liittyvät olennaiset erät €	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot	5 795,13	4 800,00		4 800,00
Kelan korvaus työterveyshuollosta	266 040,16	249 947,83	240 000,00	240 000,00
Tuet ja avustukset	415 762,99	439 239,00	399 842,20	358 997,48
Muut siirtosaamiset	1 130 179,08	444 440,26	505 899,43	309 091,52
Tulojäämät yhteensä	1 817 777,36	1 138 427,09	1 145 741,63	912 889,00
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 817 777,36	1 138 427,09	1 145 741,63	912 889,00



**Taseen vastattavia koskevat liitetiedot**

<b>Oman pääoman erittely €</b>	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	40 331 840,71	40 331 840,71	40 331 840,71	40 331 840,71
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12.	40 331 840,71	40 331 840,71	40 331 840,71	40 331 840,71
Arvonkorotusrahasto 1.1.	1 103 222,72	1 103 222,72	141 347,50	141 347,50
Lisäykset				
Vähennykset	-22 166,29			
Arvonkorotusrahasto 31.12.	1 081 056,43	1 103 222,72	141 347,50	141 347,50
Muut omat rahastot 1.1.	10 487 075,51	10 357 479,15	8 680 778,90	8 680 778,90
Lisäykset	29 467,92	148 486,89		
Vähennykset	-34 269,50	-18 890,53		
Muut omat rahastot 31.12.	10 482 273,93	10 487 075,51	8 680 778,90	8 680 778,90
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	22 404 525,92	22 359 067,96	17 286 112,43	17 271 065,57
Siirto rahastoon	-6 753,00			
Edellisen tilikauden oikaisu	515,13	40 649,31		
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	22 398 288,05	22 399 717,27	17 286 112,43	17 271 065,57
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	3 810 742,85	4 808,65	1 025 040,15	15 046,86
Oma pääoma yhteensä	78 104 201,97	74 326 664,86	67 465 119,69	66 440 079,54

<b>Erittely poistoerosta</b>	2020	2019
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	1 218 899,27	1 272 824,60
Yhteensä	1 218 899,27	1 272 824,60

<b>Viiden vuoden kuluttua erääntyvät velat ja velkojen osat €</b>	2 020	2 019
Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	10 210 025,90	13 003 378,80
Lainat Julkisyhteisöiltä		
Yhteensä	10 210 025,90	13 003 378,80

<b>Pakolliset varaukset €</b>	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Muut pakolliset varaukset				
Potilasvahinkovakuutusmaksu	245 434,34	246 289,15		
Kiinteistöjen purkukustannukset		5 241,52		
Muut pakolliset varaukset yhteensä	245 434,34	251 530,67	0,00	0,00

Vieras pääoma €	2020		2019	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöiltä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		101 887,52		104 930,21
Muut velat	60 229,75		60 229,75	
Siirtovelat		60915,56		
Yhteensä	60 229,75	162 803,08	60 229,75	104 930,21
Velat kuntayhtymiltä, joissa kaupunki on jäsenenä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		698 955,61		889 019,35
Muut velat				
Siirtovelat		505 410,93		470 041,70
Yhteensä	0,00	1 204 366,54	0,00	1 359 061,05
Velat osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Saadut ennakot				
Ostovelat		69 985,65		
Muut velat				
Siirtovelat				
Yhteensä	0,00	69 985,65	0,00	0,00
Vieras pääoma yhteensä	60 229,75	1 437 155,27	60 229,75	1 463 991,26

Muiden velkojen erittely	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Muut velat				
Liittymismaksut	9 408 591,84	9 515 405,25	4 189 979,40	4 050 070,50
Muut velat	20 428,69	19 531,72	20 428,69	19 531,72
Muut velat yhteensä	9 429 020,53	9 534 936,97	4 210 408,09	4 069 602,22

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Tuloennakot	622 662,98	810 652,02	541 444,83	625 114,57
Menojäämät				
Lomapalkkojen ja henkilöstösivukulujen jaksotukset	6 080 430,08	5 954 356,62	5 115 914,18	4 956 477,23

Korkojaksotukset	74 963,22	78 998,11	47 651,68	50 151,08
Tasausrahastolaskutus	315 168,64	492 897,14	261 237,00	470 041,70
Soite	581 807,19	539 460,00	581 807,19	539 460,00
Työllisyysrahasto	259 520,89	297 714,24	259 520,89	297 714,24
Muut menojäämät	1 283 932,86	700 548,68	807 404,46	285 120,07
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	9 218 485,86	8 874 626,81	7 614 980,23	7 224 078,89
Siirtovelat yhteensä	9 218 485,86	8 874 626,81	7 614 980,23	7 224 078,89

### Vakuuksia vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 116 350,97	1 007 603,00		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	3 094 368,00	3 694 368,00		
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	0,00	0,00		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	3 094 368,00	3 694 368,00		

Vuokravastuut €	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Vuokravastuut yhteensä	1 491 698,73	1 976 453,48	1 103 022,07	1 767 885,23
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	696 545,92	1 295 679,88	599 783,57	1 262 994,24
- siitä PPP-hankkeet				
- siitä sopimukseen sisältyvät lunastusveloit.				

Kaupunki: Merenojan uusi yhtenäiskoulu toteutetaan kiinteistöleasingilla, jossa 20 v leasingvuokra ja sen jälkeen lunastus 33 % jäännösarvolla, 8,2 M€. Koulun leasingvuokra alkaa vuonna 2021, joten esitetty sopimusvastuissa.

Väistötiloja huomattavasti enemmän v. 2019 sekä Merijärven varhaiskasvatus siirtyi Merijärven kunnalle, mistä johtuen vähenemä v. 2020.

Vastuusitoumukset €	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	22 863 105,84	22 383 105,84	22 467 239,49	21 987 239,49
Jäljellä oleva pääoma	18 052 470,66	18 001 164,26	17 860 803,79	17 780 714,15
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	7 291 679,00	4 551 679,00	7 291 679,00	4 551 679,00
Jäljellä oleva pääoma	5 483 183,85	3 163 209,93	5 483 183,85	3 162 209,93
<b>Yhteensä jäljellä</b>	<b>23 535 654,51</b>	<b>21 164 374,19</b>	<b>23 343 987,64</b>	<b>20 942 924,08</b>

			568,64	
--	--	--	--------	--

<b>Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista €</b>	2020	2019
Kaupungin osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	82 535 565	74 573 389
Kaupungin osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kaupungin mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	51 427	49 064

<b>Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt €</b>	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Sopimusvastuita				
Sitoumukset avustukseen	48 000	72 000	48 000	72 000
Seuraavalle tilikaudelle kohdistuva osuus	24 000	24 000	24 000	24 000
Myöhemmin maksettavat avustukset	24 000	48 000	24 000	48 000
Sitoumukset kiinteistöleasingiin*				
Tulevat vuokravastuut			22 035 510,99	
Yhtenäiskoulun lunastussitoumus			7 665 900	7 665 900
Sitoumukset irtaimistoleasingiin**			1 386 850,61	
Vammaispalvelulain mukaan tuleva tuetun asumisen vastuu	0	1 194,50		
Arvonlisäveron palautusvastuu	517 197,60	223 937		

\*\*Yhtenäiskoulu: oma arvio, koska hanke keskeneräinen. Lunastus 33,33 %

\*\*Yhtenäiskoulun kalustus: leasingvuokra alkaa kulumaan 2021.

<b>Johdannaissopimukset</b>	Konserni		Kaupunki	
	2020	2019	2020	2019
Koronvaihtosopimukset (PPSHP)				
Koronvaihtosopimus yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Sopimus erääntyy 10.10.2021				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yht.	77 800	77 800		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-938	-1 862		
Koronvaihtosopimukset (K-P koulutusky)				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yht.	123 200	1 282 974		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-3 358	-444		

### Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

<b>Henkilöstön lukumäärä 31.12.</b>	2020	2019
Vakinaiset:		
Hallintopalvelut	26	25
Kehittämispalvelut	66	74
Hyvinvointipalvelut Perusturva	342	305
Hyvinvointipalvelut Sivistys	251	240
Tekniset palvelut	105	108
<i>Yhteensä</i>	<i>790</i>	<i>752</i>
Muut:		
Määräaikaiset	226	266
Tukityöllisteyt	6	14
<i>Yhteensä</i>	<i>232</i>	<i>280</i>
<i>Henkilöstö yhteensä</i>	<i>1 022</i>	<i>1 032</i>

<b>Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut €</b>	2020	2019
Suomen Keskustan Kalajoen kunnallisjärjestö	4 066,99	3 989,95
Keskusta Raahen kunnallisjärjestö	64,13	28,34
Kalajoen Vihreät ry	3 637,05	3 068,65
Suomen Sosiaalidemokraattinen puolue	360,31	332,51
<i>Palkkiot yhteensä</i>	<i>8 128,48</i>	<i>7 419,45</i>

<b>Tilintarkastajan palkkiot €</b>	2020	2019
Ey Kuntatarkastus		
Tilintarkastuspalkkiot	5 990,40	12 375,20
Tilintarkastajan lausunnot		
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	2 329,60	5 576,44
Muut palkkiot		1 824,35
BDO Auditor OY		
Tilintarkastuspalkkiot	4 228,00	
Tilintarkastajan lausunnot	468,00	
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	1 692,00	
Muut palkkiot		
<i>Palkkiot yhteensä</i>	<i>14 708,00</i>	<i>19 775,99</i>

### **Intressitapahtumat**

Kalajoen kaupungilla ei ole määräysvalta- tai osakkuusyrittysuhteessa oleville tahoille korottomia lainoja tai muita tavanomaisesta poikkeavin perustein laadittuja taloudellisia järjestelyjä.

Vuonna 2020 on tehty seuraavat sitoumukset:

- Kalajoen Kuitu Oy:lle annettu 0,6 M€ laina. Lainan korko on markkinaehtoinen 2,5 %-yksikköä yli 12 kk euribor-koron. Lainan vastavakuutena Kuitu Oy:n antama yrityskiinnitys.
- Kalajoen Kuitu Oy:n lainojen takaukset päivitettiin. Tässä yhteydessä laina-aika hieman pitenee ja lainan korkomarginaali kasvoi. Kalajoen kaupungin riski ei kuitenkaan kasvanut järjestelyssä merkittävästi.
- KOY Kalajoen Vuokra-asunnoille annettuja III-sijalainoja muutettiin pääomalainoiksi. Samassa yhteydessä lainojen korkokanta pienennettiin 4,5 %:sta 2,5 %:iin.
- Vesikolmio Oy:lle myönnettiin takaus samoin ehdoin kuin muut kunnat. Kalajoen osuus 23,40 %. Takauksesta peritään takausprovisio ja sille on annettu vastavakuus.
- Vestia Oy:lle on myönnetty takaus 0,4 M€ pääomaan, josta peritään takausprovisio ja jolle on annettu vastavakuus.
- Koronapandemian vuoksi konserniyhtiöille annettiin vuokrahuojennuksia seuraavasti vuoden 2020 osalta:
  - o Kalajoen Satama Oy:lle 179 549,55 euroa
  - o Kalajoen Hiekkasärkät Oy:lle 47 487,45 euroa
  - o KOY Kalajoen Vuokra-asunnoille 14 750 euroa
- Koronapandemian vuoksi Kalajoen Satama Oy:lle myönnettiin maksuaikaa kaupungin antolainojen lyhennyksiin v. 2020.

Kuntalain 2015 voimaantulon jälkeen annetuille lainoille kohdistuu riittävät vastavakuudet. Kalajoen kaupunki ei ole antanut intressitahoille avustuksia. Konsernin lähipiiriin/intressipiiriin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

## 15 MUIDEN ERIYTETTYJEN YKSIKÖIDEN TILINPÄÄTÖKSET

### Viemärlaitos taseyksikkö

#### Toiminta-ajatus

Viemärlaitos omistaa jätevedenkeräilyverkoston pumppaamoinen ja vastaa jäteveden keräilystä kuluttajilta ja johtaa jäteveden puhdistettavaksi Vesikolmio Oy:n puhdistamoille Kalajoella, Rautiossa ja Himangalla. Vesikolmio Oy vastaa jäteveden käsittelystä sekä puhdistamoiden toiminnasta. Vesikolmio Oy vastaa myös puhtaan veden hankinnasta. Veden jakelusta kuluttajille vastaa Osuuskunta Valkeavesi.

#### Kuvaus vuoden toiminnasta ja määrärahojen riittävydestä

Vesikolmio Oy omistaa Kalajoen, Raution ja Himangan jätevedenpuhdistamot ja vastaa jäteveden käsittelystä sekä puhdistamoiden toiminnasta. Vesikolmio Oy vastaa myös puhtaan veden hankinnasta. Veden jakelusta kuluttajille vastaa Osuuskunta Valkeavesi. Vesihuoltolain mukaan jäteveden käyttömaksun on oltava sama vesihuoltolaitoksen alueella, liittymismaksut ja perusmaksut voivat vaihdella alueittain

Laskelmissa on muutettu edellisen vuoden vertailutietoja jäännöspääoman koron oikaisun takia. Vaikutus edellisen tilikauden tulokseen -19 030,48. Vaikutus taseen edellisten tilikausien tuloksen vertailutietoon on -19 030,48 vuoden 2018 jäännöspääoman koron korjauksen osalta.

Suoritemäärä	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut. % TP
<b>VIEMÄRILAITOS</b>					
Viemäriin liitetyt kiinteistöt	3 823	3 840	3 863	100,59 %	1 %
Puhdistettu jätevettä/m3	578 471	610 000	580 202	95,11 %	0 %
Vuotovesiä/m3	178 123	180 000	165 326	91,84 %	-7 %
Jätevesipumppaamot/kpl	181	186	186	100,00 %	3 %
Viemäriverkosto/kunnossapito/km	219	227	222	97,79 %	1 %

#### Viemärlaitoksen investoinnit

	TA2020	TA MUUTOS	TA+MUUT	TP2020	TOT-%	ALITUS- YLITYS
<b>Viemärlaitos</b>						
<b>MENOT</b>	-400 000	0	-400 000	-190 307	48 %	209 693
<b>NETTO</b>	-400 000	0	-400 000	-190 307	48 %	209 693

**Tuloslaskelma**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Liikevaihto</b>	<b>1 315 877,16</b>	<b>1 236 469,32</b>
Valmistus omaan käyttöön	3 924,53	16 802,32
Liiketoiminnan muut tuotot	518,65	1 411,78
Materiaalit ja palvelut		
Palvelujen ostot		
Muiden palvelujen ostot	-972 187,73	-809 280,49
Palvelujen ostot	-972 187,73	-809 280,49
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-78 492,88	-52 968,03
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-78 492,88	-52 968,03
Materiaalit ja palvelut	-1 050 680,61	-862 248,52
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-11 163,59	-19 962,78
Henkilösivukulut	-9 836,59	-16 391,60
Henkilöstökulut	-21 000,18	-36 354,38
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-230 742,00	-227 441,92
Poistot ja arvonalentumiset	-230 742,00	-227 441,92
Liiketoiminnan muut kulut	-1 500,58	-1 421,48
<b>Liikelylijäämä</b>	<b>16 396,97</b>	<b>127 217,12</b>
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut rahoitustuotot	42,81	17,46
Korvaus peruspääomasta	-87 616,64	-87 616,64
Muut rahoituskulut	-1,82	-1,78
Rahoitustuotot ja -kulut	-87 575,65	-87 600,96
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnai</b>	<b>-71 178,68</b>	<b>39 616,16</b>
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauks</b>	<b>-71 178,68</b>	<b>39 616,16</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-71 178,68</b>	<b>39 616,16</b>
Sijoitetun pääoman tuotto%	1,2 %	8,8 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto%	1,2 %	8,8 %
Voitto%	-5,4 %	3,2 %



**Rahoituslaskelma**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Toiminnan rahavierta</b>		
Liikelylijäämä	16 396,97	127 217,12
Poistot ja arvonalentumiset	230 742,00	227 441,92
Rahoitustuotot ja -kulut	-87 575,65	-87 600,96
Toiminnan rahavirta	<u>159 563,32</u>	<u>267 058,08</u>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-190 307,48	-202 901,71
Investointien rahavirta	-190 307,48	-202 901,71
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-30 744,16</b>	<b>64 156,37</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys muilta	-25 516,13	
Antolainasaamisten vähennys muilta	14 000,00	
Antolainauksen muutokset	<u>-11 516,13</u>	
Oman pääoman muutokset	-38 061,02	
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos	-93 350,02	88 085,79
Korottomien velkojen muutos	421 488,85	280 356,56
Muut maksuvalmiuden muutokset	<u>328 138,83</u>	<u>368 442,35</u>
Rahoituksen rahavirta	278 561,68	368 442,35
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>247 817,52</b>	<b>432 598,72</b>
Rahavarat 31.12.	874 694,19	626 876,67
Rahavarat 1.1.	626 876,67	194 277,95
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>247 817,52</b>	<b>432 598,72</b>
Investointien tulorahoitus%	83,8 %	131,6 %
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 3/2 vuodelta, 1000 €	182	-85

<b>Tase</b>		
<b>VASTAAVAA</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	6 917,74	4 438,71
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 929 727,32	5 005 558,95
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	48 184,87	48 184,87
Aineelliset hyödykkeet	4 984 829,93	5 058 182,53
Sijoitukset		
Muut saamiset	11 516,13	
Sijoitukset	11 516,13	
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>4 996 346,06</b>	<b>5 058 182,53</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	525 594,08	432 244,06
Muut saamiset	107,37	107,37
Lyhytaikaiset saamiset	525 701,45	432 351,43
Siirtosaamiset	0,00	14 870,17
Saamiset	525 701,45	447 221,60
Rahat ja pankkisaamiset	874 694,19	626 876,67
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>1 400 395,64</b>	<b>1 074 098,27</b>
<b>VASTAAVAA</b>	<b>6 396 741,70</b>	<b>6 132 280,80</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	1 752 332,74	1 752 332,74
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-307 267,40	-346 883,56
Tilikauden yli-/alijäämä	-71 178,68	39 616,16
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>1 373 886,66</b>	<b>1 445 065,34</b>
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Muut velat/Liittymismaksut ja muut v	4 189 979,40	4 050 070,50
Pitkäaikainen	4 189 979,40	4 050 070,50
Lyhytaikainen		
Ostovelat	165 382,73	156 804,72
Siirtovelat	667 492,91	480 340,24
Lyhytaikainen	832 875,64	637 144,96
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>5 022 855,04</b>	<b>4 687 215,46</b>
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>6 396 741,70</b>	<b>6 132 280,80</b>
Omavaraisuusaste %	78,5 %	76,4 %
Suhteellinen velkaantuneisuus %	381,6 %	378,6 %
Velat ja vastuut % käyttötuloista %	381,6 %	378,6 %
Kertynyt ylijäämä/alijäämä 1 000 €	-378,45	-307,27

**Vaikutus kaupungin tuloksen muodostumiseen**

	<b>Kaupunki</b>	<b>Viemärilaitos</b>	<b>Kaupunki Yhteensä</b>
<b>TULOSLASKELMA ulkoinen €</b>	<b>2020 01-12</b>	<b>2020 01-12</b>	<b>2020 01-12</b>
Myyntituotot	10 168 960	1 233 114	11 402 074
Maksutuotot	5 381 080	0	5 381 080
Tuet ja avustukset	1 471 621	0	1 471 621
Muut toimintatuotot	2 736 686	0	2 736 686
<b>TOIMINTATUOTOT yht.</b>	<b>19 758 347</b>	<b>1 233 114</b>	<b>20 991 461</b>
Valmistus omaan käyttöön	220 125	3 925	224 050
<b>TOIMINTAKULUT</b>			
Henkilöstökulut	-43 087 860	-21 000	-43 108 860
Palvelujen ostot	-36 118 656	-944 553	-37 063 209
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 836 847	-78 439	-6 915 286
Avustukset	-4 030 475	0	-4 030 475
Muut toimintakulut	-2 132 766	-1 501	-2 134 266
<b>TOIMINTAKULUT yht.</b>	<b>-92 206 604</b>	<b>-1 045 493</b>	<b>-93 252 097</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-72 228 132</b>	<b>191 546</b>	<b>-72 036 586</b>
Verotulot	42 970 266	0	42 970 266
Valtionosuudet	37 804 832	0	37 804 832
Rahoitustuotot ja -kulut			0
Korkotuotot	144 625	0	144 625
Muut rahoitustuotot	533 666	42,81	533 709
Korkokulut	-154 472	0	-154 472
Muut rahoituskulut	-62 089	-1,82	-62 091
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	461 730	40,99	461 771
<b>VUOSIKATE</b>	<b>9 008 696</b>	<b>191 587</b>	<b>9 200 282</b>
Poistot ja arvonalentumiset			
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 393 868	-219 705	-5 613 574
Arvonalentumiset	-115 594	0	-115 594
Poistot ja arvonalentumiset yht.	-5 509 462	-219 705	-5 729 168
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>3 499 233</b>	<b>-28 119</b>	<b>3 471 115</b>
Poistoeron muutos	53 925	0	53 925
Varausten muutos	-2 500 000		-2 500 000
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>1 053 158</b>	<b>-28 119</b>	<b>1 025 040</b>

	Kaupunki	Viemärlaitos	Kaupunki yhteensä
RAHOITUSLASKELMA ulkoinen €	20120 01-12	2020 01-12	2020 01-12
<b>Toiminnan rahavirta</b>			
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	9 008 696	191 587	9 200 282
Tulorahoituksen korjauserät	-470 900	0	-470 900
<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>8 537 796</b>	<b>191 587</b>	<b>8 729 383</b>
<b>Investointien rahavirta</b>			
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-4 660 231	-190 307	-4 850 539
Rah.os. investointimenoihin	229 401		229 401
Pys.vastaavien hyöd. Luovutustulot	920 615		920 615
Investointien rahavirta	-3 554 171	-190 307	-3 700 523
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>5 027 580</b>	<b>1 279</b>	<b>5 028 859</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>			
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainauksen lisäys	-638 482	-25 516	-663 998
Antolainauksen vähennys	1 012 390	14 000	1 026 390
Antolainauksen muutokset	373 909	-11 516	362 392
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 200 076	0	-3 200 076
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 000 000	0	-2 000 000
Lainakannan muutokset	-5 200 076	0	-5 200 076
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	12 528	0	12 528
Vaihto-omaisuuden muutos	76 961	0	76 961
Saamisten muutos	985 813	-93 350	892 463
Korottomien velkojen muutos	271 891	351 404	623 296
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 347 192	258 054	1 605 247
Rahoituksen rahavierta	-3 478 975	246 538	-3 232 437
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>1 548 605</b>	<b>247 817</b>	<b>1 796 423</b>
Rahavarat 31.12.	18 694 178	874 694	19 568 873
Rahavarat 1.1.	17 145 573	626 877	17 772 450

## 16 MUUT ERIYTETYT LASKELMAT

Kilpailulaki (kilpailulaki 30 d) edellyttää kirjanpidollista eriyttämistä, kun

- julkissektori tai sen määräysvaltaan kuuluva yksikkö harjoittaa kilpailutilanteessa markkinoilla olevaa taloudellista toimintaa ja muuta toimintaa
- kysymys on hankintalain 15 § sallimasta ulosmyynnistä ulkopuolisille toimijoille (sidosyksikkösääntely) ja ulosmyynnin liikevaihto on vuodessa 40 000 € tai enemmän
- julkisyhteisö on esim. yhtiöittänyt kilpailutilanteessa markkinoilla olevan toimintansa, mutta samassa yhtiössä harjoitetaan myös muuta toimintaa
- kunta organisaatiomuodossa toimii kuntalain 127 §:n poikkeussäännöksen perusteella kilpailutilanteessa markkinoilla.

Kaupungin toiminnoista eriyttämistä edellyttävät taloushallintopalveluiden tuotanto tytäryhtiöille sekä liike-, teollisuus- ja asuinkiinteistöjen vuokraaminen. Muut toiminnot ovat kaupungin lakisääteisten tehtävien toteuttamista eivätkä markkinoilla tapahtuvaa toimintaa, lakiin perustuvien tehtävien myyntiä yhteistyösopimuksen perusteella muille kunnille tai arvoltaan niin vähäisiä, etteivät ylitä 40 000 € vuodessa.

Kiinteistövuokraustoiminnan eriytetyssä tuloslaskelmassa on mukana sekä konserniyhtiöt että muille ulkopuolisille vuokratut liike- ja teollisuuskiinteistöt sekä asuinhuoneistot/-talot. Vuoden 2020 koronapandemian vuoksi myönnettiin vuokrahuojennuksia, jotka vääristävät laskelmaa kertaluonteisesti. Tästä syystä laskelma on esitetty todellisena huojennuksin sekä laskennallisena, joka sisältää myös annetut huojennukset.

Eriytetyt laskelmat on johdottavissa kirjanpidosta. Kirjanpidon toteumat on siirretty Opiferus Toimintolaskentaan, jolla laaditaan myös hinnoitteluja ja kaupungin sisäiset veloitukset. Toimintolaskennalla on eriytetty markkinoilla tapahtuvan kokonaisuuden osuus.

**KIINTEISTÖVUOKRAUSTOIMINNAN TULOSLASKELMA 2020**

<b>LIKEVAIHTO</b>		<b>479 255,99 €</b>
Liiketoiminnan muut tuotot		358,02 €
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-123 740,95 €	
Palvelujen ostot	-82 243,81 €	-205 984,76 €
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-30 968,33 €	
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-4 903,62 €	
Muut henkilösivukulut	-1 808,39 €	-37 680,35 €
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-329 898,46 €	
Arvonalentumiset	0,00 €	-329 898,46 €
Liiketoiminnan muut kulut		-84 652,97 €
<b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>		<b>-178 602,52 €</b>
Rahoitustuotot ja -kulut		0,00 €
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b>		<b>-178 602,52 €</b>
Satunnaiset tuotot ja -kulut		0,00 €
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>		<b>-178 602,52 €</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		<b>-178 602,52 €</b>

**KIINTEISTÖJEN VUOKRAUSTOIMINNAN TULOSLASKELMA SIS. KORONAHUOJENNUKSET**

<b>LIKEVAIHTO</b>		<b>479 255,99 €</b>
Liiketoiminnan muut tuotot		358,02 €
Tuet ja avustukset kunnalta/kuntayhtymältä		150 123,82 €
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-123 740,95 €	
Palvelujen ostot	-82 243,81 €	-205 984,76 €
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-30 968,33 €	
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-4 903,62 €	
Muut henkilösivukulut	-1 808,39 €	-37 680,35 €
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-329 898,46 €	
Arvonalentumiset	0,00 €	-329 898,46 €
Liiketoiminnan muut kulut		-84 652,97 €
<b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>		<b>-28 478,70 €</b>
Rahoitustuotot ja -kulut		0,00 €
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b>		<b>-28 478,70 €</b>
Satunnaiset tuotot ja -kulut		0,00 €
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>		<b>-28 478,70 €</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		<b>-28 478,70 €</b>

Taloushallinto tuottaa palveluita emokaupungin lisäksi vain konserniyhtiöille. Hinnoittelu perustuu yksikköhintalaskentaan ja yhtiöiden volyymeihin. Taloushallintopalvelu sisältää osalle yhtiöistä myös mm. palkkioiden laskentaa, rakentamispalvelujen verottajailmoitukset sekä tilastointia.

## TALOUSHALLINNON TULOSLASKELMA 2020

<b>LIKEVAIHTO</b>		<b>88 477,01 €</b>
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-1 538,82 €	
Palvelujen ostot	<u>-23 934,64 €</u>	-25 473,45 €
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-48 955,10 €	
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-8 380,73 €	
Muut henkilösivukulut	<u>-1 653,17 €</u>	-58 989,01 €
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-523,53 €	
Arvonalentumiset	<u>0,00 €</u>	-523,53 €
Liiketoiminnan muut kulut		<u>-4 963,50 €</u>
<b>Liikeylijäämä (-alijäämä)</b>		<b>-1 472,48 €</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä</b>		<b>-1 472,48 €</b>
Satunnaiset tuotot ja -kulut	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia</b>		<b>-1 472,48 €</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>		<b>-1 472,48 €</b>

## KESKEISET TYTÄRYHTIÖT

### Kalajoen Lämpö Oy

#### Olennaiset tapahtumat tilikauden aikana

Vuosi 2020 oli poikkeuksellinen lämmin vuosi, mikä vaikutti asiakkaiden energiantarpeeseen ja lämmöntuotantarpeeseen. Energiamyynni jäi 12 % edellisvuoden myynnistä. Kalajoen Lämmöllä hyödynnetään hyvin Junnikkalan sahan sivuvirtapolttoainetta ja siitä tehtyä energiaa, läheltä toimitettua haketta ja puupellettiä. Palaturvetta käytetään ominaisuuksien johdosta hakkeen seassa niin kattilan puhdistajana, mutta myös polttoaineena korvaamaan öljynkäyttöä talven pakkasilla. Lämpöä tuotettiin 91% puulla ja 98% kotimaisilla polttoaineilla. Loppuvuodesta toimintaan saatu kevyt ohjaujärjestelmä kehittää yhtiön turvallisuusasioita, seuraa laitteistojen elinkaarta ja parantaa yhtiötä pitkäjänteisesti. Järjestelmään vietiin esimerkiksi Pelastussuunnitelmat, Atex-räjähdyssuoja-asiakirjat - kemikaalijärjestelmä ja kunnossapitojärjestelmää otetaan parhaillaan käyttöön. Kaukolämpö on lähilämpöä ja on suosittu lämmitysmuoto edullisuuden ja toimitusvarmuuden ansiosta. Kaukolämpöön liittyi Kalajoen alueella seitsemän uutta asiakasta.

#### Yhtiön tuleva kehitys

Ohjaujärjestelmän täydentämistä ja ominaisuuksien ottamista käyttöön jatketaan. Tuotantopuolella tehdään normaali vuosihuolto lämpölaitoksille ja korjausinvestointeja tarpeen vaatiessa. Korjausinvestoinnit hieman lisääntyvät laitteiston ikääntyessä. Hiekkasärkien Marinan alueelle rakennetaan kaukolämpöverkosto 2021.

Talouden tunnusluvut	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
Liikevaihto t€	2786	2 800	2 556	91,28%	-8,25%
Liikevoitto t€	181	78	95	121,79%	-48%
Tilikauden voitto/tappio t€	121	47	72	153,19%	-40%
Taseen loppusumma t€	5 721	5 500	5 614	102,07%	-2%
Omavaraisuusaste %	24,2	26	25,9	99,61%	7%
Lainakanta t€	843	726	739	101,79%	-12%
Investoinnit t€	282	150	90	60,00%	-68%

### Kalajoen Kuitu Oy

#### Olennaiset tapahtumat tilikauden aikana

2020 vuonna jatkettiin laajakaistarakentamis hankkeen ensimmäistä vaihetta. 2020 rakennettiin Hiekkasärkät ja runkoyhteys Kalajoen ja Himangan välille. Viimeistelyitä tehtiin 2019 vuonna rakennetuille alueille. Tammikuussa 2020 kytkettyjä liittymiä oli 776 kpl ja tammikuussa 2021 kytkettyjä liittymiä oli 1497 kpl. Koronapandemia vaikutti toimintaan. Liittymämäärä tuottaa yhtiölle tulosta, mutta positiiviseen maksuvalmiuteen tarvitsee yhtiö vielä hieman kasvua. Yhtiön asiakastietojärjestelmä uusittiin ja toiminnan pääpaino on siirtynyt massarakentamisesta operaattoritoimintaan.

#### Yhtiön tuleva kehitys

Vuonna 2021 asiakasliittymien rakentaminen vähenee edellisvuosiin verrattuna ja yhtiö pyrkii tehostamaan nykyisen verkon käyttöastetta. Lisäksi yhtiö laajentaa tuotteita ja palveluita jokaiselle asiakassektorille sekä kehittää edelleen / tehostaa toimintaa. Liikevaihdon ennustetaan kasvavan tilaajamäärän kasvun suhteessa.



Talouden tunnusluvut	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
Liikevaihto t€	182	837	638	76,22%	251%
Liikevoitto t€	- 143	173	83	47,97%	-158%
Tilikauden voitto/tappio t€	- 161	119	25	21,00%	-116%
Taseen loppusumma t€	3 929	5 400	4 738	87,74%	21%
Omavaraisuusaste %	9	- 4	- 3	75,00%	-133%
Lainakanta t€	2 700	4 500	4 500	100,00%	67%
Investoinnit t€ netto	1 871	2 300	2 509	109,08%	34%

## Koy Kalajoen Vuokra-asunnot

### Olenaiset tapahtumat tilikauden aikana

Yhtiön käyttöaste vuonna 2020 oli 80,20%, mikä on 2,4%-yksikköä heikompi kuin edellisenä vuonna. Liikevaihto vuonna oli 1,4 milj. €, jossa oli laskua edelliseen vuoteen nähden n. 0,14 milj. €. Tilikauden tappio oli 0,43 milj. €, josta luottotappiot ja arvonalennuskirjaukset muodostivat yhteensä n. 0,35 milj. €. Liiketoiminnan tappio oli n. 80.000 €. Käyttöasteessa on tapahtunut merkittävä muutos kuluneiden kolmen vuoden aikana: vuonna 2018 käyttöaste oli vielä 88,7 %. Vuokra-asuntotarjonta on lisääntynyt merkittävästi Kalajoen kaupungin alueella, mikä on aiheuttanut olennaisen muutoksen markkinatilanteeseen. Hakijakunta on selkeästi muuttunut ja yhtiön omistamiin asuntoihin hakeutuvilla on entistä enemmän maksuhäiriömerkintöjä. Yhä useammat hakijat ovat myös työmarkkinoiden ulkopuolella.

Yhtiö on panostanut sähköiseen asiointiin ja etsinyt uusia markkinointikanavia omien verkkosivujen, sosiaalisen median ja kaupungin yhteisen kodiksikalajoki.fi lisäksi. Brändin kehittyminen vaatii kuitenkin lisää toimenpiteitä. Vuoden 2020 aikana yhtiö luopui tai poisti käytöstä yhteensä 25 asuntoa sekä teki päätöksen luopua 11 asunnon kiinteistöstä vuoden 2021 aikana. Kyseessä olevat asunnot ovat olleet huonokuntoisia, niiden käyttöaste on ollut heikko tai ne eivät ole vastanneet markkinoiden tarpeita. Yksi kolmen asunnon kiinteistö tuhoutui tuhopoltossa. Vuonna 2019 uudistettu perintäprosessi saatiin vakiinnutettua vuoden aikana ja uusien saatavien määrä oli alle viidennes edellisen vuoden tasosta. Yhtiöllä on kuitenkin edelleen noin 0,1 milj. € vuokrasaamia, jotka tullaan kirjaamaan alas tulevien kahden vuoden aikana. Korkeista luottotappioista ja alaskirjauksista johtuen Kalajoen kaupunki vahvisti yhtiön pääomia muuttamalla yhteensä 0,53 milj. € kolmoissijalainat pääomalainoiksi. Korjauksia tehtiin edelleen maltillisesti keskittyen lähinnä sellaisten huoneistojen korjauksiin, jotka voidaan olettaa saatavan vuokrattua. Tulevien korjausten kartoittamiseksi teetettiin pitkän tähtäimen suunnitelmat Kalajoen kohteisiin pois lukien Kalahaka ja Hietalantie sekä Raution kohteeseen. Yhteensä kolme kiinteistöä liitettiin vuoden aikana valokuituverkkoon.

### Yhtiön tuleva kehitys

Yhtiön toimintaedellytyksissä on tapahtunut lyhyessä ajassa olennaisia muutoksia, joiden johdosta sekä sen omat pääomat että kassavarat ovat heikentyneet merkittävästi. Liikevaihto on saatava kääntymään jälleenkasvavaksi ja markkinointiin on edelleen panostettava aktiivisesti. Yhtiön kustannuksia on haastavaa enää vähentää ilman, että se heikentäisi kiinteistöjen hoito- ja kunnossapitotasoa. Tilanteen korjaaminen edellyttää laajamittaisempia toimenpiteitä, johon kuulune luopuminen vajaakäyttöisistä ja -tuottoisista kohteista. Näitä toimenpiteitä on jo tehty Himangan alueella, jossa on jo nähtävissä käyttöasteen

paranemista. Kiinteistöjen tasearvot ovat kuitenkin kautta linjan kohtuullisen korkeita ja niiden alaskirjaaminen rasittaa yhtiön valmiiksi heikkoa omavaraisuusastetta (alle 3 %). Perintäprosessin muutos on ollut onnistunut ja uusien saatavien määrä on kohtuullisella tasolla.

Talouden tunnusluvut	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
Liikevaihto t€	1 597	1 519	1 460	96,11%	-9%
Liikevoitto t€	21	- 198	- 282	142,42%	-1443%
Tilikauden voitto/tappio t€	- 126	- 350	- 422	120,57%	235%
Taseen loppusumma t€	11 275	10 102	10 319	102,14%	-8%
Omavaraisuusaste %	1,8	1,6	3	187,50%	67%
Lainakanta t€	11 017	10 460	10 491	100,29%	-5%
Investoinnit t€	36	48	67	139,58%	86%

## Kalajoen Hiekkasärkät Oy

### Olennaiset tapahtumat tilikauden aikana

Kalajoen matkailutoimialan alkuvuosi oli hyvässä kasvuvauhdissa ja kohtasi maaliskuussa äkkipysäyksen maailmanlaajuisen koronapandemian myötä. Kotimaan matkailun avauduttua uudelleen Kalajoen matkailukeskuksen kesäsesonki toteutui kuitenkin vilkkaana ja yöpymiset kasvoivat kesä-elokuussa 9.1 %. Lokakuusta alkaen koronan toinen aalto lisäsi markkinoiden varovaisuutta. Kalajoki selvisi haastavasta vuodesta olosuhteisiin nähden hyvin ja oli Pohjois-Suomen suhteellisesti parhaiten selvinneitä matkailukeskuksia rekisteröityjen yöpymisten toteuduttua lähes edellisen normaalivuoden tasoon (-0.7 %).

Yhtiön kehittämistyö on kohdistunut laajempaa matkailullista kokonaisuutta tavoittelevaan Arktinen meri ja rannikkopalvelujen hanketoimenpiteisiin, Kalajoen Marinan kokonaisuuden edistämiseen, modernin etätyön ja vapaa-ajan yhdistämisen mahdollistaman Kalajoen toimistohotellin perustamistoimiin sekä uuden matkailustrategiatyön käynnistämiseen. Yhtiö on ostanut toimistohotellin liiketoimintaan Kalajoen hiekkasärkkien ydinalueelta liikehuoneiston. Kalajoen matkailun kasvuohjelman jalkauttaminen ja palveluliiketoiminnan jatkuva kehittäminen ovat luoneet vetovoimaisen toimintaympäristön ja myös koronavuonna matkailukeskuksessa avautui uusia ravintola- ja ohjelmalveluita. Koronavirusepidemian seurauksena yhtiön kylpyläliiketoiminta on ollut erittäin haastavaa. Viranomaisohjeistusten mukaisesti kylpylä jouduttiin sulkemaan ensin maaliskuussa ja vielä toisen kerran joulukuussa. Tilikauden aikana kylpylä oli suljettuna lähes neljä kuukautta. Kylpylässä otettiin käyttöön koronan leviämisen ehkäisemiseksi ja terveysturvallisuuden edistämiseksi kerrallaan sisällä olevan asiakasmäärän rajoituksia. Korona-aikana matkailijat suosivat erityisesti ulkoaktiviteetteja ja siten kylpyläkysyntä jäi olennaisesti edellistä vuotta heikommaksi johtaen merkittävään (-37.5%) liikevaihdon alentumiseen. Yhtiö on saanut Kalajoen kaupungilta vuokrahuojennuksia liiketiloihinsa ja myöntänyt vuokrahuojennuksia omille vuokralaisilleen. Operatiivisten kulujen sopeuttamisesta ja valtion kustannustuesta huolimatta yhtiön tilikauden tulos jäi tappiolle. Strategiansa mukaisesti yhtiö on tilikauden lopulla toteutetulla osakekaupalla vähentänyt omistustaan Kiinteistö Oy Kalajoen Kylpylähotellissa nykyiseen 55 % tasoon.

### Yhtiön tuleva kehitys

Alkaneella tilikaudella yhtiön kehittämistyön painopisteenä on Arktinen meri ja rannikkopalvelujen kehittämishankkeen toimenpiteet, Kalajoen matkailustrategian päivittäminen, Hiekkasärkkien ydinalueen kehittämissuunnittelu, kylpyläuudistuksen suunnittelun käynnistäminen, luontomatkailun edistämistoimet

ja Kalajoen Marinan kokonaisuuden edistäminen. Maailmaa ravisteleva koronakriisi on aiheuttanut globaalisti koko matkailutoimialalle merkittäviä negatiivisia vaikutuksia. Yhtiön kylpyläliiketoiminnassa arvioidaan olevan edessä vielä toinen haastava vuosi. Viranomaisten suosituksia noudattaen kylpylä pidettiin suljettuna myös tammikuun ajan ja kysyntä riippuu voimakkaasti koronatilanteen kehittymisestä.

Talouden tunnusluvut	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
Liikevaihto t€	707	455	442	97,14%	-37%
Liikevoitto t€	28	- 149	- 99	66,44%	-454%
Tilikauden voitto/tappio t€	27	- 150	- 99	66,00%	-467%
Taseen loppusumma t€	1 130	1 109	1 002	90,35%	-11%
Omavaraisuusaste %	95,5	88,3	91,1	103,17%	-5%
Lainakanta t€	0	0	0	0,00%	0%
Investoinnit t€	11	350	249	71,14%	2164%

## Kalajoen Satama Oy

### Olennaiset tapahtumat tilikauden aikana

Kulunut vuosi oli kaupallisesti erikoinen liikenteen osalta. Vuosi alkoi ennätys hiljaisena eikä liikennemäärät lisääntyneet koko vuoden aikana. Satamassa kävi kuukausitasolla 4-10 laivaa. Kaiken kaikkiaan laivoja kävi normaalin 150 laivan sijasta 103 ja kokonaisliikenteeksi jäi 386kt normaalin 550kt sijaa. Repolan halliin saatiin pitkäaikainen vuokralainen ja Repolan alueen toiminnot saatiin positiiviseksi. Säästöohjelman lisäksi toiminnan tulokseen vaikutti myös merkittävästi emokaupungin koronan vuoksi myöntämät vuokrahuojennukset. Liikennemäärät pienenevät edelliseen vuoteen verrattuna kokonaisliikenteen osalta -29,2 %, joka on toimialan keskiarvoa, -5,2 %:ia, huomattavasti heikompi. Suurin liikennettä vähentävä tekijä

Kalajoella syntyi raakapuun viennissä. Sen liikevaihto tippui edelliseen vuoteen noin -23,5 %. Koronapandemia vaikutti liikennemäärien tippumiseen lähinnä vastaanottomaiden rajoitusten vuoksi. Konttiliikenne on ollut tauolla vuoden 2020 sen kilpailukyvyttömyyden vuoksi. Satama on toiminut aktiivisesti Suomen satamaliitossa ja Perämeren satamien neuvottelukunnassa, Sahateollisuusliiton kokoontumisissa sekä logistiikka-alan toimijoiden kanssa

### Yhtiön tuleva kehitys

Yhtiö panostaa yhdessä operaattoreidemme kanssa uusiasiakashankintaan ja vanhojen asiakassuhteiden ylläpitoon. Konttiliiketoiminnan kehittäminen on keskiössä. Uusien toimijoiden hankkiminen alueelle on yksi sataman kärkitavoitteista. Tuontiliikenne tulee kasvamaan uusien tuotteiden myötä hieman. Vientiliikenteeseen vaikuttaa sekä Suomen koronatilanne että vastaanottopään koronasta aiheutuvat rajoitukset. Brexitin vaikutukset näkyvät positiivisesti ainakin Kalajoen laivausmäärissä eli pelättyä notkahdusta ei ainakaan vielä ole näköpiirissä. Tarkoitus on myös nostaa Kalajoki jälleen merkittäväksi tuulimyllysatamaksi nosturihankinnan myötä.

Loppuvuoden liikennemäärät tulevat olemaan paremmalla tasolla kuin 2020. Lisäksi Repolan alueen kiinnostus on kasvanut konepajatoimijoiden osalta. Tavoitteena on saada 75 %:n täyttöaste alueelle vuoden 2021 aikana.

Talouden tunnusluvut	TP2019	TA2020	TP2020	Tot. % TA	Muut.% TP
Liikevaihto t€	2 392	1 812	1 831	101,04%	-23%
Liikevoitto t€	- 77	- 96	110	-114,58%	-243%
Tilikauden voitto/tappio t€	- 188	- 172	- 10	5,81%	-95%
Taseen loppusumma t€	13 137	13 000	12 753	98,10%	-3%
Omavaraisuusaste %	60	59	62	105,08%	3%
Lainakanta t€	5 015	4 542	4 642	102,20%	-7%
Investoinnit t€	1 988	200	156	78,00%	-92%

## ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

### Allekirjoitukset

Kalajoella 26. päivänä maaliskuuta 2021

KALAJOEN KAUPUNGINHALLITUS

Riitta A. Tilus

Kullervo Niemelä

Sirkka Alho

Hannu Lahti

Eija Pahkala

Mauno Rahkola

Jukka Rahja

Hanna Saari

Mikko Lauri

Jukka Puoskari

### Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kalajoella toukokuun . päivänä 2021

BDO Audiator Oy  
tilintarkastusyhteisö

Tiina Mikkonen-Brännkärr  
JHT/KHT

## LUETTELOT JA SELVITYKSET

### Luettelo kirjanpito kirjoista ja niiden säilytysajoista

Kirjanpito kirja	Säilytysaika	
Tililuettelot	paperituloste	pysyvästi
Päiväkirja	sähköinen säilytys	10 vuotta
Pääkirja	sähköinen säilytys	10 vuotta
Talousarvion toteutuminen	paperituloste	pysyvästi
Myyntireskontra	sähköinen säilytys	10 vuotta
Ostoreskontra	sähköinen säilytys	10 vuotta
Tasekirja	paperituloste	pysyvästi
Tase-erittelyt	sähköinen säilytys	10 vuotta

Paperitulosteiden säilytyspaikka on kaupungin taloushallinnon käsiarkistossa ja kaupungin keskusarkistossa. Sähköinen säilytys on kaupungin tietohallintopalveluiden konesalissa.

### Tositelajit

001	Muistiot	627	Hammashoito WinHIT laskutus
002	Sähköiset muistiotositteet	630	Asumispalvelulaskutus
006	Jaksotukset	632	Monitoimikeskus Maakari/Kuunari
007	Vyörytykset	633	Kotihoitolaskutus
008	Oikaisut tilinavaussaldoihin	634	Sosiaalipalv. vuokra-asuntolaskutus
009	Käyttöomaisuusviennit	635	Varhaiskasvatuslaskutus
010	Tiliotetositteet	636	Kehitysvammahuollonvuokralaskutus
020	Myyntireskontra suoritukset	639	Ympäristöterveydenhuollon laskutus
040	Ostoreskontra suoritukset	641	Koulutoimiston laskutus
305	Matkalaskut	642	Kansalaisopiston laskutus
310	Palkat	644	Vapaa-aika Hellewi-laskutus
470	Ostolaskut	648	Maa-ainesluvan valvontamaksulaskutus
490	Sosiaalityö	649	Ympäristövalvontamaksut
601	Yleishallinnon laskutus	652	Venepaikkalaskutus
602	Teollisuus- ja liiketilavuokralaskutus	654	Jäähallilaskutus
603	Maa-aluevuokralaskutus	655	Teknisentoimiston laskutus
604	Antolainalaskutus	658	Rakennus- ja ympäristövalvonnan laskutus
605	Lomituspalvelulaskutus	659	Asuntojen vuokralaskutus
606	Antolainalaskutus	660	Ruokapalvelulaskutus
607	Turkistarhauksen lomituslaskutus	663	Timmi tilanvarauslaskutus
621	Hammashoitolaskutus	664	Monitoimikeskuslaskutus
622	Vuodeosastolaskutus	751	Sisäiset tilanvarauslaskutus
623	Terveyskeskuslaskutus	790	Sisäiset kustannuslaskenta
624	Kuntoutuslaskutus	795	Lippu.fi
625	Perusturvan laskutus		
626	Terveyspalvelulaskutus		

