



HAAPAJÄRVEN KAUPUNKI

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2021



TASEKIRJA

1. Toimintakertomus

1.1 Kaupunginjohtajan katsaus	3
1.2 Yleistietoja	4
1.3 Henkilöstötilinpäätös	8
1.4 Toiminnan ja talouden kehitys	
* Yleinen talouden kehitys	15
* Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen	16
* Merkittävimmät poikkeamat talousarvioon	17
* Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	18
1.5 Konsernitarkastelu	19
* Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratalot	
* Haapajärven Kehityskeskus Oy	
* Haapajärven Lämpö Oy	
* Haapajärven Vesi Oy	
* Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	23
1.6 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen	25
1.7 Konsernivalvonnan järjestäminen	28
1.8 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	31
2. Toteutusvertailut	
2.1 Käyttötalouden ja toiminnan toteutuminen	33
* Vaalit	38
* Tarkastuslautakunta	39
* Hallintopalvelut	42
* Sivistyspalvelut	48
* Tekniset palvelut	66
2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	76
2.3 Investointien toteutuminen projekteittain	83
2.4 Investointien toteutuminen projektiryhmittäin /projekteittain	88
2.5 Rahoitusosan toteutuminen	95
2.6 Toteutumayhteenveto	98
2.7 Koronapandemian kustannukset ja korvaukset	100
3. Tilinpäätöslaskelmat	
* Tuloslaskelma	101
* Rahoituslaskelma	103
* Tase	104
* Kokonaistulot ja -menot	107
4. Konsernitilinpäätös	
* Konsernituloslaskelma	108
* Konsernirahoituslaskelma	109
* Konsernitase	110
5. Liitetiedot	112
5.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	
5.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	
5.3 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	

5.4 Taseen vastaavia ja vastattavia koskevat liitetiedot	
5.6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	
5.7 Ympäristöä koskevat liitetiedot	
5.8 Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot	
5.9 Liitetietojen erittelyt	
6. Eriytetyt laskelmat	
6.1 Kirjanpidosta eriytetty tuloslaskelma	136
6. Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	
* Tilinpäätöksen allekirjoitus	137
* Tilinpäätösmerkintä	137
7. Luettelot ja selvitykset	
* Luettelo käytetyistä tilikirjoista	138
* Selvitys kirjanpidon säilytyksestä	138
* Luettelo käytetyistä tositelajeista	139

1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Vuosi 2021 oli kaupungille tulevaisuuden tekemisen ja talouden kuntoonpanon vuosi.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi kahden paikkakunnan kehityksen kannalta merkittävän rakennushankkeen hankesuunnitelmat. Terveyskeskuksen vanhimman osan toimitilat ovat tulleet käyttöikänsä päähän ja kaupunginvaltuusto hyväksyi maaliskuussa korvaavien tilojen hankesuunnitelman. Marraskuussa kaupunginvaltuuston oli vuoro hyväksyä K.J. Ståhlbergin uuden koulurakennuksen hankesuunnitelma. Ajanmukaisten koulutilojen lisäksi hankesuunnitelma sisältää myös keskuskeittiön ja liikuntatilojen rakentamisen sekä monitoimitalon peruskorjauksen. Päiväkotien tarpeisiin ollaan hankkimassa moduulitiloja Jukolaan, johon rakentuu päiväkotien toinen toimipiste Satakielen päiväkodin lisäksi.

Paikkakunnalle tullaan rakentamaan Väyläviraston toimesta iso puun kuormausalue kehittyvän puunjalostusteollisuuden tarpeisiin. Kaupunginvaltuusto hyväksyi joulukuussa hankkeeseen liittyvän maanvaihtokirjan, jossa kaupunki luovuttaa raviradan vierestä ratojen väliseltä alueelta maata noin 18,6 hehtaaria ja saa vastaavasti nykyisellä kuormausalueella olevia maa-alueita noin 11,6 hehtaaria. Kaupunginvaltuusto päätti toukokuussa osallistua Ely-keskuksen hankkeeseen, jossa rakennettiin kevyenliikenteen uusi väylä välille kiertoliittymä-Haarapuhto. Vuoden aikana valmistui myös Välikankaan tuulivoimapuisto, jossa on 24 tuulivoimalaa ja joiden kiinteistöverotulot tulevat osaltaan parantamaan kaupungin taloutta.

Talousremonttiin liittyen kaupunki möi entisen paloaseman tilat sekä Kukkanien kiinteistön. Kaupungin tilinpäätöksissä neljänä vuonna olleen kumulatiivisen alijäämän takia valtiovarainministeriö päätti kesällä kaupungin taloudellisen arviointimenettelyn aloittamisesta. Työtä tehtiin syksyn ajan nimetyn työryhmän

toimesta. Taloudellisen tilanteen parantamiseksi suunnitellut toimenpiteet sisältävät monia toiminnallisia muutoksia, joihin kaupunginvaltuusto sitoutui tämän vuoden tammikuussa tehdyllä päätöksellä.

Vuoteen sisältyivät myös kuntavaalit ja uusi kaupunginvaltuusto aloitti toimintansa elokuussa olleella kokouksella, jossa perinteisesti valittiin luottamushenkilöedustajat lukuisiin kaupungin omiin ja kuntien yhteistyötoimielimiin.

Kaupungin toimintakate vuonna 2021 oli 50,0 miljoonaa euroa, mikä oli noin 2,4 miljoonaa (+ 5 %) euroa suurempi kuin edellisvuonna. Vuosikate oli 3,7 miljoonaa euroa ja 0,1 miljoonaa euroa suurempi kuin edellisvuonna. Tilikauden tulos oli alijäämäinen, koska arviointimenettelyyn liittyen tehtiin merkittäviä käytöstä poistettujen tai poistuvien rakennusten tasearvojen alaskirjauksia.

Kiitos rakentavasta yhteistyöstä kaupungin vuoden aikana toimikautensa päättäneille luottamushenkilöille ja toimikautensa aloittaneille uusille ja entisille luottamushenkilöille. Kaupungin henkilökunta työskenteli haastavissa olosuhteissa koronapandemian ja taloushuolien kera. Kiitoksia henkilökunnalle vuoden merkittävästä työpanoksesta, jolla tuotettiin Haapajärvisille erinomaiset palvelut.

Kaupunginjohtaja Juha Uusivirta

1.2 Yleistietoja

Tilastotietoja

Perustettu 1838

Kauppalaksi 1967
Kaupungiksi 1977

Pinta-ala;
maata 790 km²
vettä 24 km²

Veroprosentti 22,5
%

Toimintatuotot 10,9
milj.€

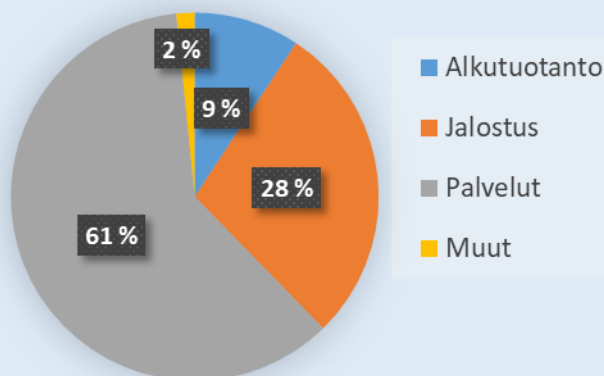
Toimintamenot
60,9 milj.€

Asukasluku

1996	8487
1997	8482
1998	8429
1999	8300
2000	8236
2001	8179
2002	8148
2003	8083
2004	8013
2005	7888
2006	7848
2007	7846
2008	7771
2009	7715
2010	7638
2011	7609
2012	7641
2013	7616
2014	7479
2015	7440
2016	7331
2017	7251
2018	7149
2019	7012
2020	6899
2021	6803

Työttömyys% 7,9
Työvoima 2937

Elinkeinorakenne



Valtuutettujen paikkajakauma puolueittain

	2005-2008	2009-2012	2013-2016	2017-2021	2021-2025
KOK	3	3	2	1	5
KESK.	22	16	14	14	13
VAS	2	1	1		
PS	0	1	3	3	2
KD	0				1
SPD	8	6	6	8	5
Valitsyhd.			1	1	1
YHT.	35	27	27	27	27

Kaupunginvaltuuston jäsenet valtuustokaudella 1.6.2017-31.7.2021

Puheenjohtaja Esko Peltoniemi, Kesk
I varapuheenjohtaja Jari Nahkanen, SDP
II varapuheenjohtaja Unto Kananen, Kesk

Alanko Simo, Kesk
Autio Eero, Kesk
Ekman Veikko, Kesk
Hautakangas Risto, Kesk
Hjelm Jukka-Pekka, Kok
Härkönen Harri, SDP
Kukkola Aila, SDP varsin. valtuutetuksi 27.4.2020
Lapinoja Esko, Kesk, varsin.valtuutetuksi 11.6.2018
Myllylä Teija, Kesk
Mäkelä Markku, SDP
Mäntylä Mauri, PS
Niemi Lauri, Kesk
Nikula Maarit, SDP
Niska Maritta, SDP
Paananen Teijo, SDP
Pekonen Jouko, Kesk
Peltokorpi Jussi, Kesk, myönnetty ero 11.6.2018
Puputti Vesa, valitsijayhdistys
Puranen Reijo, SDP, kuollut 16.2.2020
Ranua Paavo, Kesk
Salomaa Raimo, Kesk
Savola Ulla, Kesk
Soranta Hilikka, Kesk
Tenkula Mauri, SDP
Vainio Samuel, PS
Viitala Matti, PS

Lautakuntien puheenjohtajia

Sivistyslautakunnan pj Teijo Paananen, SDP
Teknisen lautakunnan pj Raimo Salomaa, Kesk.
Tarkastuslautakunnan pj Eero Autio, Kesk.
Keskusvaalilautakunnan pj Osmo Laitila, Kesk.

Kaupunginhallituksen jäsenet 1.6.2017-31.7.2021

Puheenjohtaja Myllylä Teija, Kesk.
I varapuheenjohtaja Nikula Maarit, SDP
II varapuheenjohtaja Ranua Paavo, Kesk.
Jäsenet Ekman Veikko, Kesk
Hautakangas Risto, Kesk.
Niska Maritta, SDP
Paananen Teijo, SDP
Savola Ulla, Kesk
Viitala Matti, PS

Tilivelvolliset

Kaupunginhallitus
Lautakunnat
Kaupunginjohtaja
Talous- ja hallintojohtaja
Päävastuualueiden johtajat

Kaupunginvaltuuston jäsenet valtuustokaudella 1.8.2021-31.5.2025

Puheenjohtaja Aleksis Välikangas, Kok
aj. 1.8.2021-30.6.2023
I varapuheenjohtaja Esko Peltoniemi, Kesk
aj. 1.8.2021-30.6.2023
II varapuheenjohtaja Vesa Puputti, val.yhdistys
III varapuheenjohtaja Teijo Paananen, SDP

Aitto-oja Markku, Kesk
Finnilä Harri, Kesk
Hautakangas Risto, Kesk
Hjelm Jukka-Pekka, Kok
Holmström Mikko, Kesk
Kananen Unto, Kesk
Kauppinen Katjaana, Kesk
Myllylä Teija, Kesk
Nahkanen Jari, SDP
Nikula Maarit, SDP
Niska Maritta, SDP
Nybacka Kauko, KD
Parttimaa Sinikka, Kesk
Pekonen Jouko, Kesk
Pietikäinen Tiina, Kesk
Räisänen Mirjami, Kok
Salomaa Raimo, Kesk
Sikala Katja, Kesk
Tuohineva Ilmari, PS
Törölä Eino, Kok
Vainio Samuel, PS
Viilppola Margareetta, SDP
Vähäkangas Tomi, Kok

Lautakuntien puheenjohtajia

Sivistyslautakunnan pj Maarit Nikula, SDP
Teknisen lautakunnan pj Raimo Salomaa, Kesk.
Tarkastuslautakunnan pj Unto Kananen, Kesk.
Keskusvaalilautakunnan pj Osmo Laitila, Kesk.

Kaupunginhallituksen jäsenet 1.8.2021-31.5.2025

Puheenjohtaja Nahkanen Jari, SDP
I varapuheenjohtaja Myllylä Teija, Kesk
II varapuheenjohtaja Hautakangas Risto, Kesk
Jäsenet Finnilä Harri, Kesk
Niska Maritta, SDP
Parttimaa Sinikka, Kesk
Räisänen Mirjami, Kok
Tuohineva Ilmari, PS
Vähäkangas Tomi, Kok

Kaupunginvaltuuston päätöksiä 2021

Kaupunginvaltuusto 18.1.2021

- Merkittiin tiedoksi hyvinvointikertomuksen vuosittainen raportti 2020
- Päätettiin myydä entisen paloaseman kiinteistö Mantelan Linjavaunu Oy:lle

Kaupunginvaltuusto 1.3.2021

- Merkittiin tiedoksi Kaupungin- ja konserni- ja elinkeinostrategian 2020 toteutumistarkastelu
- Hyväksyttiin Vesikolmio Oy:n osakassopimuksen ja yhtiöjärjestyksen muutokset
- Hyväksyttiin terveyskeskuksen hankesuunnitelma

Kaupunginvaltuusto 26.4.2021

- Merkittiin tiedoksi luettelo valtuusto- ja kuntalaisaloitteista vuodelta 2020 ja niiden johdosta suoritetuista toimenpiteistä
- Merkittiin tiedoksi luottamushenkilöiden toimikauden jatkumisesta kuntavaalien siirtymisen vuoksi

Kaupunginvaltuusto 31.5.2021

- Hyväksyttiin Valtatie 27:n kevyenliikenteenväylän sekä kanavoinnin investointimäärärahan muutos
- Merkittiin tiedoksi talouskatsaus ajalta 1.1. -31.3.2021
- Hyväksyttiin vuoden 2020 tilinpäätös ja toimintakertomus
- Hyväksyttiin vuoden 2020 arviointikertomus

Kaupunginvaltuusto 28.6.2021

- Hyväksyttiin kaupungin osallistuminen Haapajärven Yrityspalvelut Oy:n toimitilarakentamiseen

Kaupunginvaltuusto 9.8.2021

- Luottamushenkilövalinnat eri toimielimiin toimikaudeksi 1.8.2021-31.5.2021

Kaupunginvaltuusto 20.9.2021

- Hyväksyttiin Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin perussopimuksen muuttaminen
- Merkittiin tiedoksi talouskatsaus ajalta 1.1.-30.6.2021
- Hyväksyttiin asemakaavanmuutos Roikolan 2. kaupunginosassa LT-, VP ja TY-alueilla Valtakatu/Ouluntie/Vitikantie
- Hyväksyttiin Haapajärven, Pyhäjärven ja Reisjärven kuntien kotouttamisohjelma

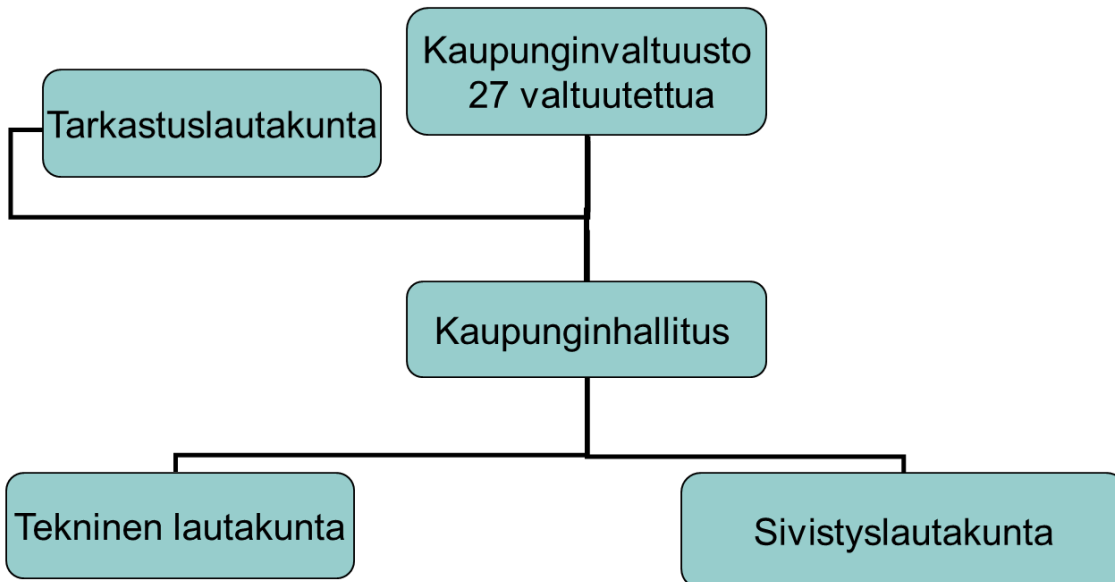
Kaupunginvaltuusto 15.11.2021

- Hyväksyttiin hallintosäännön muutos § 123 osalta
- Merkittiin tiedoksi talouskatsaus ajalta 1.1.-30.9.2021
- Tuloveroprosentti vahvistettiin vuodelle 2022 22,50%
- Kiinteistöprosenttien vahvistaminen vuodelle 2022 seuraavasti
 - yleinen 1,35%
 - vakituiset asuinrakennukset 0,75%
 - muut asuinrakennukset 1,35%
 - rakentamattomat rakennuspaikat 5,00%
 - voimalaitokset 3,10%
 - yleishyödylliset yhteisöt 0,30%
- Päätettiin myydä Kukkaniemen kiinteistö Haanpään kiinteistö ja kuljetus Oy:lle
- Päätettiin ottaa käyttöön sähköinen allekirjoitus sekä pöytäkirjojen että sopimusten allekirjoituksessa
- Hyväksyttiin Roikolan alueen tilahankkeiden hankesuunnitelma
- Hyväksyttiin asemakaavanmuutos kortteleissa 212 ja 222 sekä niiden välisellä VP-alueella Roikolan 2.kaupunginosassa

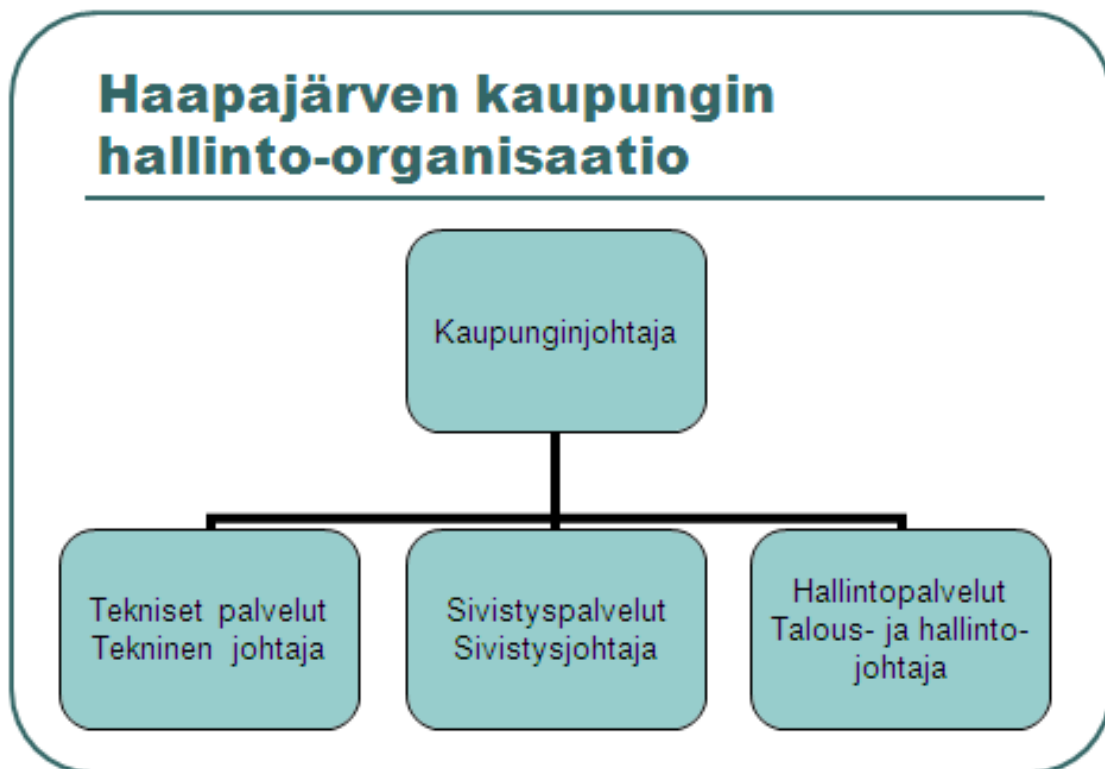
Kaupunginvaltuusto 13.12.2021

- Hyväksyttiin talousarviomuutokset vuodelle 2021
- Hyväksyttiin talousarvio vuodelle 2022 ja taloussuunnitelman vuosille 2023-2025
- Hyväksyttiin vaihtokirja Väyläviraston kanssa asema- ja kuorma-alueen maista

Haapajärven kaupungin luottamushenkilöorganisaatio



Haapajärven kaupungin hallinto-organisaatio



1.3 Henkilöstötilinpäätös 2021

Käsitteitä

Henkilöstöllä tarkoitetaan tässä tilinpäätöksessä päätoimista henkilökuntaa työllistetyt mukaan lukien. Päätoimiseksi katsotaan henkilö, jonka työaika on vähintään puolet täydestä työajasta. Henkilöstöön kuuluu sekä kuukausi- että tuntipalkkaisia työntekijöitä / viranhaltijoita. Henkilökunnan palvelussuhteet ovat joko pysyviä, sijaisuuksia tai määräajan voimassa olevia.

Tiedot henkilöstön määrästä ja rakenteesta ovat vuoden viimeisen päivän tilanteen mukaisia. Osa tiedoista, kuten poissaolo- ja koulutustiedot ovat koko vuodelta.

Henkilöstön määrä 31.12.2021

Kaupungin henkilökunnan määrä oli 31.12.2021 yhteensä 405. Vakinaista henkilökuntaa 235, naisia 184 ja miehiä 51. Koko kaupungin henkilökunnasta toimi määräaikaisena, sijaisena tai projekteissa 159 ja työllistettyinä 11 eli yhteensä 170.

Luvusta puuttuvat kaupungin kesätyöntekijät, joita viime vuonna työllistettiin 60.

Taulukko 1. Henkilökunnan määrä 2019-2021

	2021	2020	2019
HALLINTO			
Vakinaiset	6	6	6
Määräaikainen	3	3	1
Työllistetyt	7	7	7
Yhteensä	16	16	14
SIVISTYSTOIMI			
Vakinaiset	163	161	163
Sijaiset ja määräaikaiset	137	130	123
Työllistetyt	3		
Yhteensä	303	291	286
TEKNINEN TOIMI			
Vakinaiset	66	65	66
Sijaiset ja määräaikaiset	19	21	22
Työllistetyt	1		1
Yhteensä	86	86	89
Kaikki Yhteensä	405	393	389

Vakinaisen henkilökunnan ikä- ja sukupuolijakautuma

Vakinaisen henkilökunnan keski-ikä on 49,8 vuotta (miehet 53,6 ja naiset 49,0). Vakinaista henkilökuntaa on 235, naisia 184 ja miehiä 51. Vakinaisesta henkilöstöstä 78,3 % on naisia ja 21,7 % miehiä.

Vakinaista henkilökuntaa hallintopalveluissa 6, sivistyspalveluissa 163 ja teknisissä palveluissa 66.

Taulukko 2

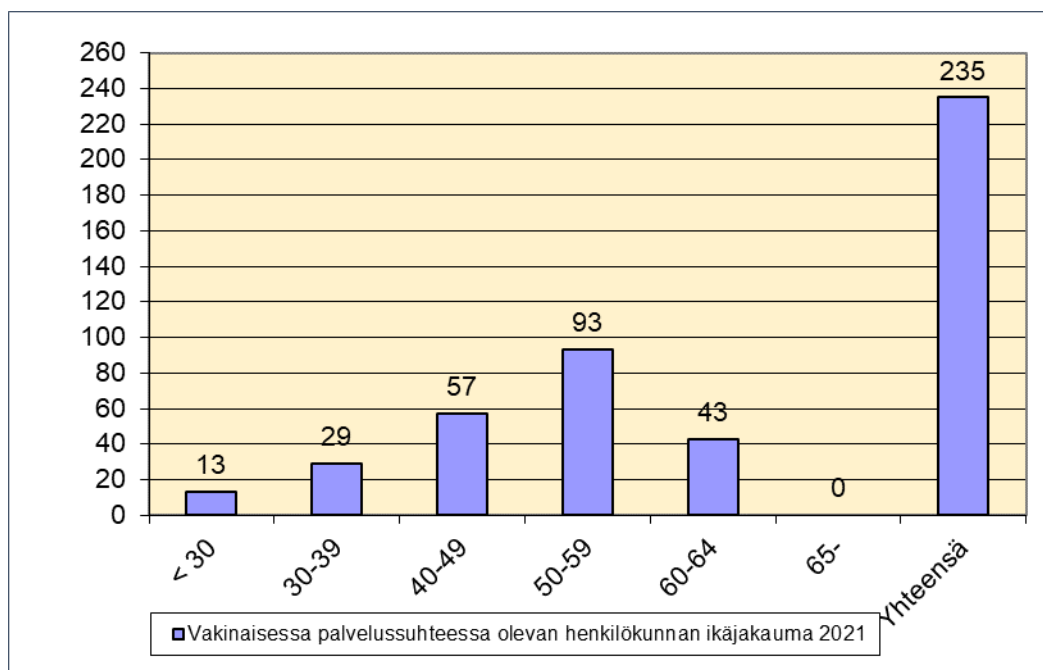
lukumäärä

keski-ikä

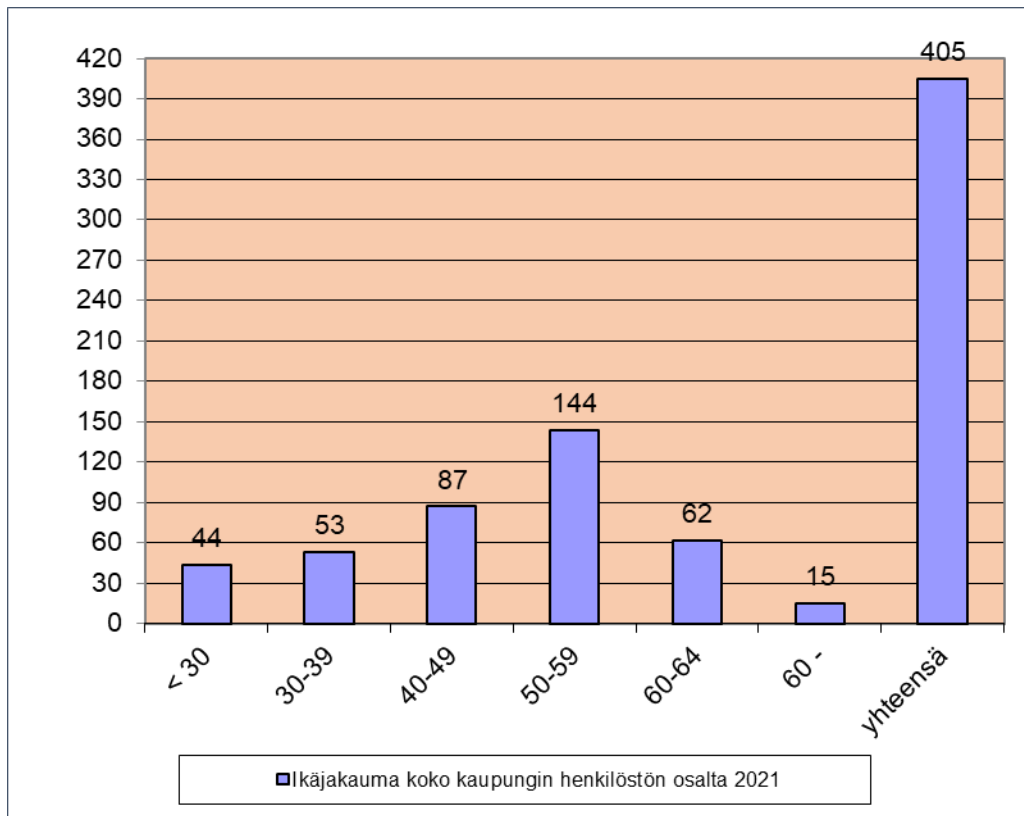
VAKINAINEN HENKILÖSTÖ		
Mies	51	
Nainen	184	
Yhteensä	235	49,8

Suurin ikäryhmä on alle 50 -vuotiaat, joihin kuuluu 99 työntekijää eli noin 42,1 % vakinaisesta henkilökunnasta. 50-59 vuotiaita on 93 eli 39,6 %, 60-64 vuotiaita 43 eli 18,3 %. Yli 60-vuotiaiden osuus väheni edelliseen vuoteen verrattuna 4 henkilöllä.

Kuva 1: Vakinaisessa palvelussuhteessa olevan henkilökunnan ikäjakauma vuonna 2021



Kuva 2; Ikäjakauma koko kaupungin henkilöstön osalta vuonna 2021, henkilökuntaa yhteensä 405



Koko kaupungin henkilökunnan osalta suurin ikäryhmä on alle 50 -vuotiaat, joihin kuuluu 184 työntekijää eli 45,4 % koko kaupungin henkilökunnasta, 50-59 vuotiaita on 144 eli 35,6 % ja yli 60-vuotiaita 77 eli 19,0 %.

Ikääntyminen

Eläkejärjestelmää on uudistettu useampaan kertaan 2000-luvulla. Henkilöstössä suurimmalla osalla on eläkeikä 63-68 ikävuoden välillä. Uusilla työntekijöillä eläkeikä on aina vähintään 65 vuotta. Tämän hetken eläkejärjestelmän mukaan eläkkeelle jääetään viimeistään 68 ikäisenä. Vuonna 1958 syntyneiden alin eläkeikä on 64 vuotta. Vanhuuseläkeikä nousee vuosittain kolmella kuukaudella. Myös ammatillinen eläkeikä nousee, mutta henkilökohtainen eläkeikä säilyy ennallaan. Kaikissa tapauksissa töitä voi jatkaa yli eläkeiän ja kerryttää lisää eläkettä. Kertomusvuoden aikana vakinaisesta henkilökunnasta on 9 henkilöä osaa-aikaeläkkeellä.

Kevan vuonna 2021 tekemän ennusteen mukaan seuraavien kymmenen vuoden aikana kunta-alan nykyisistä työntekijöistä jää maassamme eläkkeelle lähes 180 000 henkilöä, mikä on kolmasosa tämänhetkisestä henkilöstöstä.

Henkilökunnan vaihtuvuus

Vakinaisen henkilökunnan virka-/työsuhteita päättyi kertomusvuoden aikana yhteensä 19; seuraavista syistä:
- eläke 12
- toisen työnantajan palvelukseen 7

Osaamisen kehittäminen

Ammattiyhdistys- ja muihin koulutuksiin osallistui 30 henkilöä (23 v.2020) ja koulutuspäiviä oli yhteensä 101 (84 v.2020) sekä 2 henkilöä (1 v.2020) oli opintovapaalla.

	Henkilöitä	Päiviä
Ammattiyhdistyskoulutus	4	15
Työsuojelukoulutus	1	2
Koulutus	25	84

Poissaolot

Koko henkilöstön poissaolopäiviä kertyi tilinpäätösvuonna 19541 kalenteripäivää, mikä laskennallisena virka-/työsuhteena on 54 virka-/työsuhdetta. Poissaoloista 43,6 % aiheutui vuosilomista, 31,9 % sairauslomista, 17,1 % lakisääteisistä vapaista sekä 7,4 % muista poissaoloista. Edellisenä vuonna sairauslomia kaikista poissaoloista oli 21,8 %.

Vuoteen 2020 verrattuna koko henkilökunnan sairauspoissaolot lisääntyivät 790 päivällä (14,5 %).

Lakisääteiset poissaolot sisältävät mm. perhevapaat, opinto-, ja vuorotteluvapaat. Niiden määrä lisääntyi 14 pv edellisvuodesta (0,4 %). Muut poissaolot sisältävät kuntoutus-, koulutus- ja muut poissaolot.

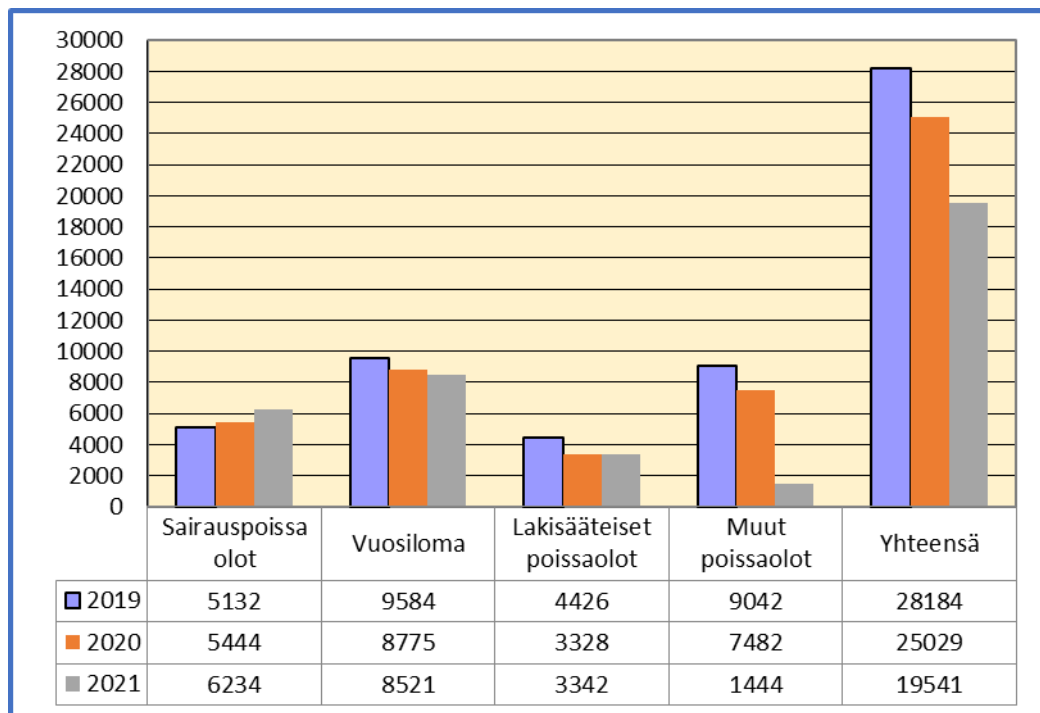
Henkilöstöhallinnon järjestelmän muutoksesta johtuen, saattaa tilastoinnissa ole eroja edelliseen vuoteen.

Harkinnanvaraista työ- ja virkavapaata pidettiin 391 kalenteripäivää, yhteensä 76 henkilöä.

Kuva 3: Poissaolot syyn mukaan koko kaupungin henkilöstöllä 2021



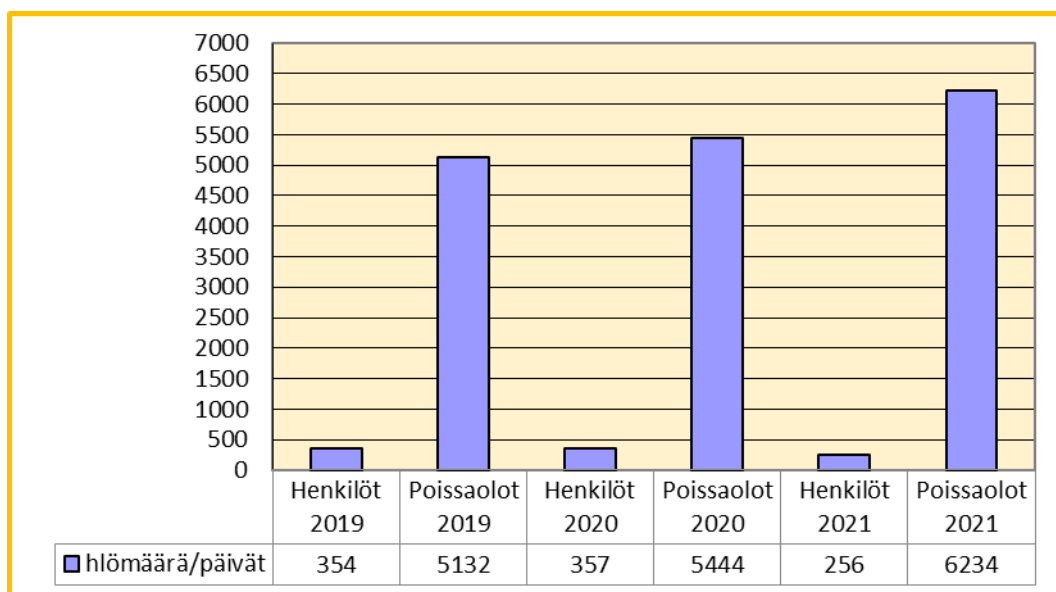
Kuva 4; Poissaolot koko kaupungin henkilöstö 2019-2021



Henkilöstön sairastavuus koko henkilöstön sekä vakinaisen henkilöstön osalta

Sairauspoissaoloja oli yhteensä 6234 päivää. Keskimäärin 24,4 päivää kukin sairauden takia poissa ollut henkilö on ollut poissa töistä. Edelliseen vuoteen verrattuna sairauspoissaolot lisääntyivät 790 päivällä. Sairauslomapäivien määrä / henkilö oli keskimäärin 15,4 päivää koko henkilöstöllä ja em. määrä vuonna 2020 oli 13,9 päivää koko henkilöstöllä. Pitkiä vähintään kolmen kuukauden sairauspoissaoloja oli 15 työntekijällä/viranhaltijalla.

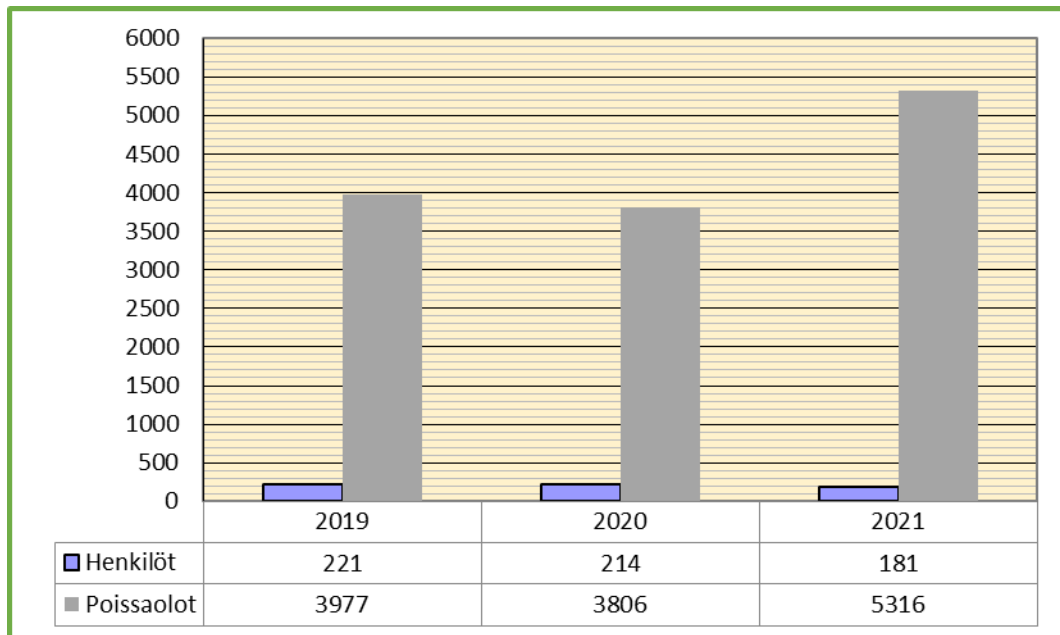
Kuva 5. Koko kaupungin henkilöstön sairauslomat 2019-2021



Kuva 6: Vakinaisen henkilöstön sairauslomat 2019-2021

Vakinaisen henkilöstön sairauslomat olivat vuonna 2019 yhteensä 3977 päivää, vuonna 2020 yhteensä 3806 päivää ja vuonna 2021 yhteensä 5316 päivää.

Sairauslomapäivien määrä / henkilö oli keskimäärin 29,4 päivää vakinaisella henkilöstöllä ja vuonna 2020 se oli 25,2 päivää vakinaisella henkilöstöllä. Vakinaisesta henkilöstöstä pitkiä vähintään kolme kuukautta sairaslomalla olleita oli yhteensä 11 henkilöä.



Palkkakustannukset	2021	2020
Rahapalkat yhteensä	11.833.162	11.289.585
Eläkkeet yhteensä		
Eläkevakuutusmaksut yhteensä	2.934.596	2.754.001
Muut henkilösivukulut yhteensä	482.750	406.875
Sv-ym. korvaukset yhteensä	-200.665	-178.797
Yhteensä	15.049.842	14.271.664
Luontaisedut yhteensä	93.581	78.470
Kaikki yhteensä	15.143.423	14.350.133

Työterveyshuolto ja työkykyä ylläpitävä toiminta

Kaupungilla on työterveydenhuollosta sopimus mikä kattaa myös sairaanhoidon. Kela maksoi työterveydenhuollon korvauksia kaupungille 60.118,06 euroa vuonna 2021. Kaupunki ostaa työterveydenhuollon palveluja Ppky Selänteeltä ja Ppky Kalliolta.

Henkilöstölle on tiedotettu sähköpostilla ajankohtaisista asioista. Koko henkilöstön yhteinen tiedotuskanava on intra -sivusto, johon kaikki henkilöstöä koskevat tiedotus ym. asiat laitetaan nähtäville. Intra -sivustossa on myös työhön perehdytys aineisto, henkilöstöä koskevat ohjeet ja lomakkeistoa. Henkilöstön työhyvinvointia ja virkistäytymistä on tuettu, normaalien ilmaisten kuntosalivuorojen ja uimahallilippujen lisäksi, antamalla mahdollisuus ilmaiseen Jokilatvan opiston kurssiin. Ilmaisen Jokilatvan opiston kurssin hyödynsi 83 henkilöä. Yhteistyötoimikunta on nimennyt vuoden 2017 alussa työhyvinvointiryhmän, jonka tehtävänä on suunnitella työhyvinvointitapahtumia henkilöstölle. Syksyllä aiottuun työhyvinvointi-iltapäivään ilmoittautui vain muutama osallistuja, joten se jouduttiin perumaan. Kaupungin henkilöstön pikkujouluun osallisui osallistui noin 140 henkilöä.

Vuoden aikana toimintaan kuuluivat säännölliset kuntosalivuorot monitoimitalolla kaksi kertaa viikossa ja uimahallin 20 ilmaista käyttökertaa. Lisäksi kaupungin työntekijöillä oli mahdollisuus osallistua Keski-Pohjanmaan Liikunnan ja Suomen Kuntoliikuntaliiton organisoimaan liikunta kampanjaan.

Yhteistyötoimikunta on kokoontunut kertomusvuoden aikana 5 kertaa. Harkinnanvaraista palkattomien virka- ja työvapaiden periaatteiden käytäntöä jatkettiin. Kaupungilla on voimassa erilaisiin kuntoutuksiin ja virka-/työvapaisiin liittyvät periaatteet.

Varhaisentuen toimintamalli tuli voimaan vuoden 2020 alusta.

Kaupungilla on käytössä mm. henkilöstön Etätyöohjeet ja Haapajärven kaupungin Sosiaalisen median ohjeet.

Kaupungilla on henkilöstöä koskettavia voimassa olevia, henkilöstön tasa-arvoon, työoloihin, työterveyteen ja -turvallisuuteen ym. liittyviä ohjeita mm.:

- henkilöstöohjelma
- tasa-arvosuunnitelma
- varhaisen tuen toimintamalli
- merkkipäiväsääntö
- päihdeohjelma
- toimintamalli työpaikkaväkivaltatilanteita varten
- toimintaohje henkisen väkivallan, työssä kiusaamisen ja syrjinnän estämiseksi
- henkilöstön koulutukseen liittyvät periaatteet
- osa-aikaeläkkeeseen liittyvät periaatteet
- työsuojelun toimintaohje
- ohjeet sisäilman laatuun liittyvissä ongelmatilanteissa
- näyttöpäätelasien hankinta ohje
- menettelytapaohjeet jos työntekijä sairastuu vuosiloman aikana
- ohje sairauspoissaolotilanteisiin ja tutkimuskäynteihin
- sosiaalisen median ohje
- etätyöohje
- henkilöstöhallinnon ohjeita
- liukuva työaika

1.4. TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS

Yleinen talouden kehitys

Koronapandemia suisti maailmantalouden kriisiin, josta on toivuttu nopeasti, mutta epätasapainoisesti. Tänä ja ensi vuonna maailmantalous on pääsemässä vähitellen tasapainoisemmalle kasvu-uralle. Samalla talouskasvu hidastuu keskivertovauhtiin.

Nopeasti elpyneen talouden seurauksena inflaatio on kiihtynyt voimakkaasti. Korkein inflaatiohuippu on ohittumassa, mutta monessa maassa inflaatio on jäämässä pandemiaa edeltäviä vuosia korkeammaksi.

Koronaviruksen omikron -muunnos on levinnyt nopeasti käytännössä kaikille päätalousalueille. Havaitut tartuntamäärät ovat nousseet merkittävästi yli aiempien aaltojen. Nopean leviämisen seurauksena aallon pituus näyttää jäävän aiempia aaltoja lyhyemmäksi.

Koronavirusaaltojen talousvaikutukset ovat maltillistuneet ajan myötä. Uusin koronavirusaalto todennäköisesti hidastaakin talouskasvua vain lyhytaikaisesti ja talouden voi odottaa palautuvan nopeasti korona-aallosta. Vuositason talouskasvulukuihin korona-aallolla on suhteellisen vähäinen vaikutus.

Maailmantalouden uskotaan kasvavan edelleen keskimääräistä nopeammin tänä vuonna koronaelpymisen vetämänä, mutta elpymisen kiivain vaihe on jätetty taakse. Tuotantoketjujen ongelmien uskotaan helpottavan hiljalleen, mikä tukee maailmantalouden kehitystä.

Vuoden 2022 maailmantalouden kasvuksi ennustetaan 4,0 %, kun viime vuonna kasvua kertyi 6,0 %. Vuonna 2023 on vuorossa paluu normaaliin 3,2 % kasvuun.

Kiinan talous kasvoi 2021 ripeästi, mutta veto hidastui selvästi vuoden loppupuoliskolla. Kiinan BKT kasvoi kokonaisuutena viime vuonna 8,1 %. Kasvun hidastumiseen on vaikuttanut energiapulan lisäksi muut tuotannon pullonkaulat ja kiinteistösektorin ongelmat, mutta myös Kiinan erittäin tiukka koronapolitiikka.

Jo ennen koronaa oli odotettavissa, että Kiinan kasvu alkaa hiljalleen hidastua. Tänä vuonna kasvu asettuukin hieman aikaisemmin totuttuja lukemia matalammalle tasolle. BKT:n ennustetaan kasvavan tänä ja ensi vuonna 5,1 %.

Yhdysvalloissa talous jatkui ennakkotietojen valossa hyvässä vauhdissa myös vuoden 2021 lopulla. Kovimmat bruttokansantuotteen kasvuluvut osuivat vuoden alkupuolelle. Talouskasvu ylsi 2021 nopeimpaan vauhtiin sitten vuoden 1984. Myös inflaatio on korkea. Inflaatio kiihtyi vuoden 2021 lopulla korkeimmilleen sitten vuoden 1982.

Talouden elpyminen jatkuu Yhdysvalloissa, mutta hidastuu vähitellen kapasiteettirajoitteiden, kiristyvän talouspolitiikan ja työvoimapulan vuoksi. Korot säilyvät verraten matalalla, mutta kiristynyt politiikka on omiaan hidastamaan talouskasvua. Finanssipolitiikan tuki taloudelle alkaa myös vähentyä, kun luvassa ei enää ole suoria tukia kotitalouksille.

Euroalueen talous elpyi koronaviruksen aiemmista aalloista vahvasti viime vuoden aikana. Koronaviruksen uusi aalto on levinnyt laajalti euroalueelle ja tartuntojen odotetaan pysyvän korkealla myös osan aikaa vuoden ensimmäisestä neljänneksestä. Vahva elpyminen kuitenkin jatkuu vuoden toisella neljänneksellä, kun korona-aallon akuutein vaihe ohitetaan.

Euroalueen BKT:n kasvuksi ennustetaan vuodelle 2021 5,1 %, vuodelle 2022 3,9 % ja vuodelle 2023 1,7 %. Elpyminen koronavirusaalloista siirtyy hieman eteenpäin, mikä näkyy vuoden 2023 kasvussa positiiviseksi. Euroalueen kasvunäkymä on kaiken kaikkiaan vahva. Työttömyys lähentelee kaikkien aikojen alhaisinta lukemaa ja niin teollisuustuotanto kuin asuntomarkkinat näyttävät vahvalta.

Markkinoilla korkojen nosto-odotukset ovat lähentyneet merkittävästi. Markkinat hinnoittelevat ensimmäistä ohjaukorkojen nostoa sekä 12 kuukauden euribor-koron nousua positiiviseksi jo kuluvalla vuodelle.

Korkojen nopeasta noususta huolimatta korkotasot ovat edelleen hyvin maltilliset – 5 vuoden koron vaihtosopimuksen korko on vain hieman positiivinen.

Suomen talous kasvoi kolmannella vuosineljänneksellä 4,2 % viime vuoden vastaavasta ajankohdasta. Suhdannekuvaajan perusteella kasvu jatkui niin loka- kuin

marraskuussakin. BKT kasvoi lokakuussa 4,7 % ja marraskuussa 4,2 % vuoden takaisesta. BKT kasvaa keskimäärin 2,7 % tänä vuonna ja 1,7 % vuonna 2023.

Työttömyysaste on laskenut selvästi, ja työttömyyden trendi onkin ollut viime aikoina jopa ennakoitua jyrkemmin laskeva. Joulukuussa työttömyysasteen trendi oli 7,0 %. Tänä vuonna työttömyyden ennustetaan painuvan jo 6,8 %:iin.

Suomessa kuntatalouden kestävyys turvataan onnistuneella päätöksenteolla. Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen hallintouudistuksen kokonaisvaikutusta kuntien talouteen on kuitenkin erittäin vaikea vielä ennakoida.

Kuntien investoinnit ovat ylläpitäneet kasvua ja työllisyyttä. Näin tulee olla myös jatkossa. Investointipäätösten ja velkarahoituksen käytön tulisi perustua huolelliseen arvioon väestökehityksestä, palvelutarpeista ja -verkosta sekä tulopohjasta. Kyky investoida on yhtä kuin tulo-rahoitus + tilikauden ylijäämän sallima velkaantumisvara.

Tilinpäätösarvioiden mukaan vuoden 2021 osalta Manner-Suomen kunnat ja kuntayhtymät ovat lähellä tasapainoa. Toiminnan ja investointien rahavirralla mitattuna kuntatalous on lähes tasapainossa. Velan kasvu hidastui. Koronatuet kuittasivat menetykset ja lisäkulut. Kunnat saivat koronatukia noin 2,4 miljardia euroa. Kertaluonteiset myynnit paransivat tulosta sadoilla miljoonilla. Omaisuuden myynnit vähensivät lainanottotarvetta.

Hyvän taloustilanteen taustalla ovat verotulojen kasvu 6,5 prosentilla ja toimintatulojen kasvu 23,1 prosentilla. Toimintakulut kasvoivat 7,7 prosenttia.

Valtionosuudet laskivat edellisestä vuodesta 8,3 prosenttia. Vuosikate heikkeni 6,5 prosenttia ja investoinnit laskivat 8,6 prosenttia.

Kuntien ja kuntayhtymien väliset ostot kehittyivät maltillisesti vuonna 2021. Sen vuoksi koko kuntatalouden sulautetut ulkoisten toimintakulujen prosentuaalinen muutos on voimakkaampaa kuin kuntien ja kuntayhtymien toimintakulujen muutos erillään tarkasteltuna.

Kuntien ja kuntayhtymien toimintakate heikkeni 3,5 prosenttia vuonna 2021. Lisääntyviin toimintakuluihin vaikuttivat mm. väestön ikärakenteen muutoksesta aiheutuva lisääntyvä peruspalveluiden palvelutarve, koronapandemian hoidosta johtuva kuntien työvoimatarpeen kasvu, palkkaratkaisun sopimuskorotukset ja työmarkkinatuen kuntaosuuksien nousu.

Koronatukitoimena kuntien yhteisöveron jako-osuutta nostettiin kertaluonteisesti 10 prosenttiyksiköllä, minkä johdosta kuntien yhteisöverotulot kasvoivat 44,6 prosenttia. Ilman tukea kuntien yhteisöverotulot olisivat laskeneet 14 prosenttia.

Helmikuun 2022 lopulla alkanut Venäjän sota Ukrainaa vastaan aiheuttavat varsinkin energian hintojen nousua. Polttoainoiden hinnat ovat nousseet ja myös ruoka on kallistumassa. Inflaatio tulee kiihtymään ja myös korkojen nostolle sota aiheuttaa paineita. Tällä hetkellä Venäjän osuus Suomen kokonaisviennistä on noin neljä prosenttia. Suomen tuonnista noin 10 prosenttia on Venäjältä.

(lähteet: Osuuspankkien sekä Suomen Kuntaliiton tiedotteet)

Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen

Haapajärven kaupungin toimintaan ja talouteen vaikuttavia asioita on tapahtunut päättyneen tilikauden aikana ja sen jälkeen seuraavasti:

Kaupunginvaltuusto päätti kokouksessaan 18.1.2021 myydä entisen paloaseman kiinteistön Mantelan Linjavaunut Oy:lle.

Kaupunginhallitus hyväksyi 23.2.2021 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 1.3.2021 Vesikolmio Oy:n osakassopimuksen ja yhtiöjärjestyksen muutokset sekä terveyskeskuksen

hankesuunnitelman.

Kaupunginvaltuusto päätti 26.4.2021 luottamus henkilöiden toimikauden jatkamisesta 31.7.2021 saakka.

Kokouksessaan 31.5.2021 kaupunginvaltuusto hyväksyi määrärahamuutoksen Valtatie 27:n kevyenliikenteenväylän sekä kanavoinnin investointiin. Samassa kokouksessa valtuusto hyväksyi tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2020 sekä arviointikertomuksen.

Kaupunginhallitus käsitteli kokouksessaan

21.6.2021 Valtiovarainministeriön ilmoituksen erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyn aloittamisen sekä hyväksyi uudet hankintaohjeet.

Kokouksessaan 28.6.2021 kaupunginvaltuusto päätti osallistumisesta Haapajärven Yrityspalvelut Oy:n toimitilarakentamiseen.

Kaupunginvaltuusto teki 9.8.2021 päätökset luottamushenkilövalinnoista uudelle valtuustokaudelle.

Kaupunginhallitus päätti 24.8.2021 hakea kuntien harkinnan varaisen valtionosuuden korotusta 2,5 miljoonaa euroa.

Kokouksessaan 20.9.2021 kaupunginvaltuusto hyväksyi P-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin perussopimuksen muutokset, toimivalta kunnallis- ja kiinteistöverosta vapauttamisesta 2022 – 2024 sekä Haapajärven, Pyhäjärven ja Reisjärven kuntien kotouttamisohjelman.

Kaupunginvaltuusto vahvisti 15.11.2021 tuloveroprosentiksi 22,50 % sekä kiinteistöveroprosentit vuodelle 2022. Samassa kokouksessa valtuusto hyväksyi Roikolan alueen tilahankkeiden hankesuunnitelman.

Kaupunginhallitus valitsi 23.11.2021 teknisen johtajan virkaan kaupungin kiinteistöpäällikkönä toimineen Jouni Laajalan. Samassa kokouksessa valtuusto suoritti Suomen Kuntaliiton valtuuskunnan vaalin.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 13.12.2021 talousarviomuutokset vuodelle 2021, talousarvion vuodelle 2022 ja taloussuunnitelman vuosille 2023- 2025 sekä hyväksyi vaihtokirjan Väyläviraston kanssa asema- ja kuormausalueen maista.

Kesäkuussa 2021 Valtiovarainministeriö asetti Haapajärven kaupungin erittäin vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyyn.

Merkittävimmät poikkeamat talousarvioon

Yleishallinnon menot (sis. vaalit ja tarkastustoimen) kokonaisuudessaan toteutuivat 98,8 % ja tulot toteutuivat 285,8 %. Nettona toteutuma oli 96,6 % eli nettona oli säästöä 1.192.435,92 euroa. Ppky Selänteen maksuosuus alitti muutetun talousarvion 847.962,32 euroa. Alkuperäiseen talousarvioon verrattuna oli ylitystä 152.037,68 euroa (sis. kalliidenhoitojen tasauksen 177.502 euroa). Eläkemenoperusteiset eläkemaksut olivat ylitystä 36.024,22 euroa ja eläkeselvitysten kustannukset 29.520,90 euroa. Koronakorvauksia tuli sotekustannuksiin 614.399,94 euroa, joita ei oltu talousarviossa huomioitu. Muut hallintopalvelujen kustannukset kokonaisuudessaan olivat arvioitua suuremmat 227.093,48 euroa (kaupunginhallituksen palvelujen ostot n. 30.000 euroa ja muut kulut n. 21.000 euroa, työllistäminen n. 43.000 euroa, työmarkkinatuen kuntaosuus n. 64.000 euroa, kuntouttava työtoiminta n. 13.000 euroa). Tuloja kertyi arvioitua enemmän mm. työllistämiseen n. 33.000 euroa sekä kuntouttavaan työtoimintaan n. 16.000 euroa ja arvioitua vähemmän muuhun toimintaan n. 108.000 euroa.

Sivistyspalvelujen menot toteutuivat 100,7 % ja tulot toteutuivat 102,9 %. Nettona oli ylitystä 69.775,47 euroa eli nettototeutuma oli 100,5 %. Vastuualueittain sivistyspalvelut toteutuivat seuraavasti: hallinto tulot yli arvion n. 34.000

euroa, menot säästöä n. 45.000 euroa, perusopetus tulot alle arvion n. 13.000 euroa ja menot yli arvion n. 393.000 euroa, lukio tulot yli arvion n. 9.000 euroa ja menot yli arvion n. 17.000 euroa, vapaa-ajan koulutus tulot yli arvion n. 22.000 euroa ja menot yli arvion n. 4.000 euroa, varhaiskasvatus tulot yli arvion n. 55.000 euroa ja menot säästöä n. 103.000 euroa sekä vapaa-aikapalvelut tulot alle arvion n. 58.000 euroa ja menot säästöä n. 139.000 euroa.

Teknisten palvelujen menot toteutuivat 110,3 % ja tulot toteutuivat 101,2 %. Nettona tuli ylitystä 736.444,71 euroa eli nettototeutuma oli 385,6 %. Tulosityksittäin tekniset palvelut toteutuivat seuraavasti: kiinteistötoimi tulot alle arvion n. 159.000 euroa ja menot yli arvion n. 992.000 euroa (sis. vanhan paloaseman myyntitappion 191.000 euroa), ateria- ja puhtauspalvelut tulot yli arvion n. 98.000 euroa ja menot säästöä n. 357.000 euroa, yhdyskuntatekniikka tulot yli arvion n. 3.000 euroa ja menot säästöä n. 60.000 euroa, kaavoitus- ja mittaus-toimi tulot alle arvion n. 16.000 euroa ja menot säästöä n. 19.000 euroa, maa- ja metsätilat tulot yli arvion n. 191.000 euroa ja menot yli arvion n. 40.000 euroa, kadut ja muut yleiset alueet tulot alle arvion n. 47.000 euroa ja menot ylitystä n. 215.000 euroa sekä varikkopalvelut tulot yli arvion n. 26.000 euroa ja menot ylitystä n. 22.000 euroa. Teknisillä palveluilla on osittain määrärahat eri kohdassa

kuin mihin toteutumat on kirjattu, joten ylitykset ja alitukset ovat suuret. Puhtauspalvelujen kirjauskäytäntöä on muutettu kesken vuoden palkkojen osalta eli loppuvuoden toteutumat on kiinteistötoimen tulosityksiköllä ja määrärahat ovat ateria- ja puhtauspalvelujen tulosityksiköllä.

Käyttötalouden kokonaismenot toteutuivat 100,9 % eli yli arvioidun 546.687,25 euroa ja tulot toteutuivat 109,4 % eli 932.902,99 euroa yli arvioidun. Nettona syntyi säästöä 386.215,74 euroa eli nettototeutuma (toimintakate) oli 99,2 %. Ulkoiset toimintakulut toteutuivat 101,2 % (ylitystä 641.791,72 euroa) ja ulkoiset toimintatuotot toteutuivat 120,3 % (1.028.407,46 euroa yli arvioidun). Yksityiskohtaisemmin päävastuualueiden toteutuminen on selvitetty kohdassa "Talousarvion toteutuminen".

Investointien määräraha kokonaisuudessaan nettona oli 2.888.600 euroa ja toteutuma oli

2.376.695,70 euroa, eli yhteensä nettototeutuma jäi alle arvioidun 511.904,30 euroa eli nettoinvestointien toteutuma oli 82,3 %. Investointien määrärahat ja toteutumat ovat järjestelmän vaihdoksesta johtuen eri tavalla jaoteltuina kuin aikaisempina vuosina. Investointien toteutuminen uuden järjestelmän mukaisesti on tilinpäätöksen kohdassa 2.3 Investointien toteutuminen.

Verotulokertymä kokonaisuudessaan oli 104,4 % eli 1.081.609,65 euroa yli arvioidun. Valtionosuudet toteutuivat 104,0 % eli 1.036.165 euroa yli arvioidun. Muiden rahoitustuottojen toteutuminen oli 111,9 % eli 167.329,97 euroa yli arvon. Korkokulut lainoista olivat 128,1 % eli 67.727,71 euroa yli arvioidun, muut rahoituskulut olivat 117,7 % eli 30.420,21 euroa yli arvioidun. Talousarvion määrärahoissa ja tuloarvioissa on mukana talousarvionmuutokset.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Valtiovarainministeriö päätti kesällä, että neljänä peräkkäisenä vuonna olleen kumulatiivisen alijäämän johdosta Haapajärven kaupunki joutuu kuntalain mukaiseen arviointimenettelyyn. Arviointimenettelyn vaatimia toimenpiteitä selvitettiin syksyn aikana. Valtuusto sitoutui toimenpiteisiin tammi- ja helmikuussa 2022 tehdyillä päätöksillään. Arviointimenettelyn mukaiset toimenpiteet toteutetaan vuosina 2022-2026. Toimenpiteillä kaupungin talous saadaan kestäväälle pohjalle ja kaupunki pystyy tarjoamaan asukkaalleen lakisääteiset palvelut.

Kaupungin toimintaan ja taloudelliseen asemaan vaikuttaa huomattavasti hyvinvointialueen perustaminen vuoden 2023 alusta. Kaupungin toimintakate pienenee merkittävästi sote-palvelujen siirtyessä hyvinvointialueelle. Myös verotulojen ja valtionosuuksien määrä pienenee. Hyvinvointialueen perustamisen vaikutukset on huomioitu kaupungin talousarviossa ja -suunnitelmassa sekä arviointimenettelyn raportissa. Sote-palvelujen siirtyminen hyvinvointialueelle lisää kaupungin toiminnan ja talouden ennustettavuutta, koska sote-menojen vuosittaiset vaihtelut ovat merkittävästi vaikuttaneet ja siten vaikeuttaneet kaupungin taloustilannetta. Toisaalta tässä vaiheessa vielä ei tiedetä tarkalleen esim. valtionosuuksien määrää vuonna 2023, mikä voi aiheuttaa myös ikäviä yllätyksiä kaupungin taloudelliseen tilanteeseen.

Vuodelta 2021 tuli alijäämää 2,2 miljoonaa euroa. Kaupunki sai harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta 1.250.000 euroa ja koronakorvauksia arviolta n. 650.000 euroa. Taseessa oleva kumulatiivinen alijäämä kasvoi vuoden 2021 tilinpäätöksessä. Alijäämään vaikuttivat kiinteistöjen tasearvojen alaskirjaukset, joita tehtiin n. 3,4 miljoonaa euroa. Ilman alaskirjauksia olisi tullut ylijäämäinen tilinpäätös. Vuosikate tilinpäätösvuonna oli n. 3,7 miljoonaa euroa ja poistot n. 2,7 miljoonaa euroa, joten vuosikate riittää korvausinvestointeihin.

Kaupunki tukee myös omilla talonrakennus- ja kunnallistekniikan investoinneilla paikkakunnan kehittämistä. Terveyskeskuksen korvaavien tilojen rakentaminen alkaa keväällä 2022. K.J. Ståhlbegin koulun, keskuskeittiön ja liikuntatilojen rakennustekninen suunnittelu jatkuu valtuuston hyväksymän hankesuunnitelman mukaisesti. Rakennustöihin päästään vuoden 2023 puolella. Päiväkotien väistötiloista ja kasvavan hoitotarpeen aiheuttamasta kysynnästä johtuen Jukolan alueelle rakennetaan vaihteittain lisää tilaa moduulirakennuksilla, joilla on riittävästi käyttöikä, mutta tarvittaessa ne voidaan siirtää ja ottaa muuhun käyttöön, jos varhaiskasvatuksen tarve vähenee.

Kaupungin on myös jatkettava kehittämistoimia yritysten toimintaedellytysten parantamiseksi eli

tonttitarjonnassa, toimitilojen rakentamisessa ja elinkeinoneuvonnassa. Tämän tavoitteen toteuttamiseksi kaupungin oman kehitysyhtiön eli Haapajärven Yrityspalvelut Oy:n resursseja ja toimintoja on lisätty. Yrityspalveluilla on vireillä uusi toimitilarakennushanke, joka suunnitelman mukaan lähtee liikkeelle vuoden 2022 aikana. Myös kaupungin tarjoamat omakoti- ja rivitalotontit uusilla alueilla luovat pohjaa kehitykselle. Myös yritysten liike- ja tuotantorakennusten investointien jatkuminen on tärkeää. Kaupunki on hankkinut omistukseensa Valtatie 27:n varresta alueen, joka tullaan kaavoittamaan vähittäiskaupan tarpeisiin.

1.5. KONSERNITARKASTELU

Toiminta

Kaupungin tytäryhtiöitä ovat mm. Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratalot, Haapajärven Yrityspalvelut Oy, Haapajärven Lämpö Oy ja Haapajärven Vesi Oy.

Vuokrataloyhtiö huolehtii kaupungin vuokra-asunnoista ja niiden rakentamisesta. Yhtiöllä on selkeä ja itsenäinen toimiala. Vuokra-asuntotoiminta pystytään hoitamaan toiminnasta saaduilla vuokratuloilla, kun asuntojen käyttöaste on riittävän korkea.

Kaupunki hoitaa yrityskohtaiset neuvontapalvelut oman tytäryhtiön eli yrityspalvelujen toimesta. Lisäksi yrityspalvelut tuottavat yritysten tarvitsemat toimitilapalvelut. Yrityspalveluilla on palveluksessa toimitusjohtajan lisäksi yrityskehittäjä.

Kaupunki jatkaa edelleen seutukunnan jäsenenä ja ostaa vuotuisella jäsenmaksulla aluekehityksen ja yritystoimijoiden yhteiset hankepalvelut seutukunnalta.

Myös lämpö- ja vesiyhtiöt ovat itsenäisiä taloudellisesti ja ne rahoittavat toimintansa pääosin käyttö- ja liittymämaksuilla.

Yhteisenä tavoitteena konsernissa on konsernin koko velkamäärän pienentäminen. Kaupunki antaa edelleenkin tarvittaessa takauksia tytäryhtiöiden lainojen vakuudeksi erillisillä valtuuston päätöksillä. Pienehköjä investointeja yhtiöiden tulee jatkossakin toteuttaa omilla vakuusjärjestelyillä.

Kaupunki jatkaa suunnitelmallisesti kunnallistekniikan investointeja, joista keskeisimmät ovat katujen peruskorjaukset, joita tehdään talousarvion ja -suunnitelman mukaisesti. Myös hulevesiverkoston peruskorjaus ja rakentaminen yhteistyössä vesiyhtiön kanssa on jatkuvaa toimintaa ja se vaatii kummankin osapuolen panostusta.

Kaikilla edellä mainituilla kehittämistoimenpiteillä on tavoitteena parantaa kuntakuvaa ja luoda edellytyksiä uudelle yritystoiminnalle ja sitä kautta uusille työpaikoille, minkä tavoitteena on osaltaan kääntää väestökehitys positiiviseksi.

Tytäryhtiöiden toimintaa esitellään edelleen luottamushenkilöille vuosittain maaliskuun loppuun mennessä valtuuston iltakoulussa. Riittävän suurissa asioissa tullaan iltakouluja järjestämään erikseen.

Yhtiöiden hallitusten jäsenten valinnassa huomioidaan kuntalain 47 §:n määräys, että hallituksen kokoonpanossa on otettava huomioon yhteisön toimialan edellyttämä riittävä talouden ja liiketoiminnan tuntemus. Tytäryhtiöiden toiminnan kehittämiseksi on laadittu konsernin toiminnan suuntaviivat 2025 asiakirja. Myös konserniohjeet on uusittu.

Yhtiöiden keskinäistä yhteistyötä hallinnollisissa ja muissa toiminnallisissa asioissa kehitetään jatkuvasti. Säännöllistä konsernipalaverikäytäntöä jatketaan. Vuoden aikana selvitetään kunnallistekniikan rakentamisen ja kunnossapidon sekä kiinteistöhuollon yhteistyön lisääminen konsernin sisällä.

Toteutuminen: *Koko konsernin velkamäärä kasvoi, johtuen mm. kaupungin lainamäärän kasvusta eli tavoitteessa ei onnistuttu. Velkamäärä konsernissa kasvoi n. 1 miljoonaa euroa, asukasta kohti kasvu oli 149 euroa/asukas. Tytäryhtiöt ovat esitelleet toimintaansa kaupunginvaltuustolle iltakoulussa 20.4.2021. Yhteisten konsernipalaverien pitämistä on jatkettu.*

Konsernipalaverikäytäntöä on jatkettu. Vuokratalot ja kaupunki tekevät yhteistyötä kiinteistöjen ylläpidon ja siivouksen jne. osalta.

Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratilat

Tavoitteet ja riskit:

Toimintatavoitteet:

- 1) käyttöaste yli 94 %
- 2) asukkaiden vaihtuvuus alle 33 %

Kiinteistöjen kunnossapitoa tehdään vuokrissa kerättävien vuosikorjaus- ja investointimäärärahojen puitteissa. Lainarahoituksella tehdään suunnitelmallisesti peruskorjaustyypisiä korjauksia pääsääntöisesti kiinteistöihin, jotka tulevaisuudessa kiinteistöjen salkutuksen perusteella tullaan säilyttämään.

Edistetään esteettömämpää asumista kiinteistöjen ja asuntojen muutostöillä. Kiinteistökannan uudistamismahdollisuutta selvitetään kaavoitusprosessissa olevalle alueelle.

Osallistutaan aktiivisesti Ikääntyneiden asumisen kehittäminen Haapajärvellä – hankkeeseen ja edistetään omassa kiinteistökannassa hankkeen tavoitteita.

Konserniyhteistyötä jatketaan. Edistetään omassa toiminnassa kaupungin Hinku-tavoitteita. Jatketaan monipuolista markkinointia.

Yhtiön toiminnan suurin riski on negatiivisen väestönkehityksen aiheuttama kysynnän jatkuva väheneminen ja alle 93 %:in painunut käyttöaste ja siitä aiheutuvan tulovajauksen negatiiviset vaikutukset talouteen, ylläpitokorjauksiin ja investointeihin.

Toteutuminen: Yhtiön omistamien kiinteistöjen käyttöaste Ara-kohteissa oli 94,1 % pl. kaupungilta vuokrattu Hallakankaan alue, eli tavoite on toteutunut. Asukkaiden vaihtuvuus oli 33 % eli tavoite on toteutunut.

Haapajärven Yrityspalvelut Oy

Tavoitteet ja riskit:

Haapajärven Yrityspalvelut Oy:n tehtävänä on Haapajärven elinkeinoelämän ja yritystoiminnan kehittäminen tuottamalla yrityksille erilaisia toimilapalveluja, osallistumalla ja/tai rahoittamalla erilaisia kehittämishankkeita sekä tuottamalla muuta elinkeinotoimintaa edistävää palvelua.

Käyttöasteeseen ja vaihtuvuuteen vaikutti toimintavuonna purettavaksi päätetyn Lämpökotien asukkaiden siirrot muihin asuntoihin.

Esteettömyysmuutoksia on tehty tarvittaessa. Yhtiöllä on vireillä uudiskohteiden rakentamishanke kaavoitetulle alueelle. Yhtiö on ollut voimakkaasti mukana Ikääntyneiden asumisen kehittäminen Haapajärvellä - hankkeessa. Toimintavuoden aikana on valmisteltu ja käynnistetty suunnittelu peruskorjaus- sekä uudiskohteiden rakentamishankkeista sekä laadittu yhteistyössä kaupungin kanssa aluekehittämissuunnitelma Koivuhaan alueelle.

Konserviyhteistyötä on jatkettu. Hinku-tavoitteita on huomioitu mm. suunnitelluissa puutalokorttelin rakennushankkeissa ja Sivakan peruskorjaushankkeessa. Kiertotaloutta on edistetty mm. purku-urakoissa edellyttämällä purkujätteen korkeaa kierrätysastetta. Yhtiö on jatkanut monipuolista markkinointia asunnoistaan. Suunnitteilla olevista uudis- ja peruskorjauskohteista on aloitettu viestintä- ja markkinointisuunnitelmien mukaiset toimet.

Riskien toteutuminen: Väestönkehitys on jatkunut negatiivisena. Käyttöaste on yli 93 %. Vuokra-asuntojen kysyntä on ollut toimintavuonna hyvä. Tilanteeseen on osaltaan vaikuttanut mm. yhtiön kahden kiinteistön purkupäätöksestä alkaneet asukkaiden siirtymiset uusiin asuntoihin sekä se, että paikkakunnalla on käynnissä majoitustarvetta lisääviä isoja investointeja. Asukastarpeiden muutokseen ja tulevaisuuden käyttöasteen pitämiseen riittävällä tasolla pyritään vastaamaan suunnitteilla olevissa ikäystävällisissä asuntohankkeissa.

Yrityspalvelut tarjoaa palveluja sekä yritystoimintaa suunnitteleville että jo toimiville yrityksille.

Vuonna 2016 perustetun Tulevaisuus Foorumin ensimmäinen nelivuotiskausi on nyt takana ja tämän vuoden alusta foorumiin valitaan taas uusia jäseniä ja sitä kautta uusia ajatuksia

paikkakunnan kehittämiseen.

Foorumin toiminnalla lisätään kaupungin, yrityspalvelujen sekä yrittäjien välistä yhteistyötä ja etsitään yhdessä kaupungin elin- ja vetovoimaisuuden kannalta tärkeitä kehittämishankkeita. Foorumi kokoontuu kaksi kertaa vuodessa ja siellä esille tulevia hankkeita pyritään viemään eteenpäin kulloinkin kyseessä olevan toimijan varsinaisiksi toimenpiteiksi.

Lähivuosien aikana Haapajärven ydinkeskusta on kirkastanut ilmettään monien eri rakennushankkeiden myötä varsin merkittävästi, ja sekä uudisrakentamisen että rakennusten saneeraamisten toivotaan edelleenkin jatkuvan.

Mutta edellisten lisäksi huomiota tulee kiinnittää myös ydinkeskustan muuhun viihtyvyyteen, kuten esim. viherrakentamiseen, kukkaistutuksiin, rakennusten ja muiden kohteiden valaistukseen sekä alueiden yleiseen siisteyteen. Nämä kaikki kertovat omaa kieltään myös paikkakunnan muiden yhteisten asioiden hoidosta ja siten antavat näkyvän ja tärkeän indikaation koko paikkakunnasta.

Fyysisten puitteiden ja näkyvyyden lisäksi paikkakunnan imagoon vaikuttaa yhä enemmän myös paikkakunnan näkyvyys sosiaalisessa mediassa. Tähän tärkeään viestintäkanavaan tulee myös Yrityspalvelujen panostaa enemmän ja yhteistyössä kaupungin eri toimialasektoreiden kanssa. Rakentamisen lisäksi kaupungin kehittämisessä ja elin- ja pitovoiman turvaamisessa riittää myös muita haasteita.

Valtakunnallisesti jo pitkään tiedostettu yrittäjien eläköityminen ja yritykselle jatkajan löytyminen koskettaa yhä useampaa yritystä ja yrittäjää myös Haapajärvellä.

Yrityspalvelujen haasteena ja tärkeänä tehtävänä onkin auttaa löytämään lopettaville yrityksille jatkaja ja siten turvata olemassa olevien palvelujen säilyminen paikkakunnalla. Saman aikaisesti tehtävänä on myös edistää uusien palvelujen syntymistä paikkakunnalle. Edellä mainitut tavoitteet liittyvät kiinteästi myös ydinkeskustassa oleviin tyhjiin liiketiloihin, joihin pyritään löytämään uusia toimijoita.

Ydinkeskustan lisäksi Yrityspalvelujen tavoitteena on saada lisää toimijoita Oulutien teollisuusalueelle. Noin 15 ha alue, hyvällä paikalla ja infra valmiiksi rakennettuna, mahdollistaa hyvät puitteet monenlaiseen uuteen toimintaan ja uudelle toimijalle.

Kaupungin voimassa olevan strategian mukaan yhtenä elinkeinopolitiikan pääkohtana on kestävä kehitys ja biotalous. Näiden edistämiseksi Yrityspalveluilla on myös oma roolinsa.

Paikkakunnalla on tehty jo useiden vuosien ajan monenlaista bio- ja kierrätystaloutta edistävää tutkimus- ja kehitystoimintaa. Jedu Haapajärven toimesta on mm. tutkittu karjanlannan muuttamista lämmitys- ja sähköenergiaksi, ja esim. mädätysprosessilla tuotetun kaasun muuttamista liikennekäyttöön sopivaksi.

Tuossa vuosien aikana Jedu Haapajärven Erkkiläntien kampukselle syntyneessä bioenergian tutkimusympäristössä - Bioenergia-studiossa – on hyviä rakennuspalikoita myös yksityisten yritysten tarpeiden mukaiselle T & K-ympäristölle, jonka syntymistä pyrimmekin Jedun kanssa yhteistyössä edistämään.

Haapajärvellä on tehty myös erilaisia selvityksiä ja myös toimenpiteitä paikkakunnalle kaavaillun biotuotetehdashankkeen edistämiseksi, ja se työ jatkuu edelleen.

Nivala-Haapajärven seutukunnan kehittämissyhtiö Nihakin hallinnoimalla hankkeella selvitetään ja kartoitetaan Haapajärvellä ja sen lähialueella jo olemassa olevia bioenergiatuotannossa vaadittavia tuotantotekijöitä, fasiliteetteja ja muita vahvuuksia. Tämä vuoden 2020 alusta alkanut "Biojalostetuotannon arvoketjuanalyysi ja alueen pk-yritysten sitouttamishanke" selvittää lähtökohtaisesti bioöljytuotantoon vaadittavia tekijöitä, ja sen avulla onkin jo saatu monenlaista hyvää pohjatietoa edistämään metsäpohjaisesta biomassasta öljyä valmistavan tehtaan rakentamista paikkakunnalle.

Em. tavoitteiden lisäksi Yrityspalvelujen tulee pystyä tarjoamaan yrityksille toimitiloja sekä lyhyellä että pitkällä aikajänteellä ja myös siten edistää paikkakunnalla jo olevien, tänne syntyvien ja tänne siirtyvien yritysten toimintaedellytyksiä.

Riskit

Yritysneuvonnan ja kehityshankkeiden lisäksi paikkakunnan kehittäminen toimitiloja hallinnoimalla aiheuttaa tietenkin toimitiloihin liittyvän taloudellisen riskin.

Tulipalon tai muun vahingon lisäksi riskit voivat aiheutua myös tilanteista, joissa yritystoimintaa varten rakennetut tilat syystä taikka toisesta jäävät tyhjiksi.

Omaisuuksivahinkojen varalta yrityksellä on kilpailutettu vakuutus, mutta tilojen "tyhjiillään oloon" ei ole olemassa järkevää vakuutusurva.

Toteutuminen: Tulevaisuusfoorumi on kokoontunut toimintavuoden aikana kaksi kertaa. Kokouksissa on suunniteltu ja käsitelty erilaisia paikkakunnan elinvoimaisuutta ja kehittymistä edistäviä hankeaihoita. Foorumissa esille tulleita kehittämiskohteita on myös esitetty toteutettavaksi esim. kaupungin tekniselle virastolle ja haapajärvisille yrittäjille, jossa ne ovat jatkovalmisteluissa. Foorumin viimeisessä kokoontumisessa tarkasteltiin kaupungin voimassa olevan strategian painopisteitä ja annettiin eväitä vuoden vaihteen jälkeen käynnistyvään uuteen strategiatyöhön.

Yrityspalvelut on ollut mukana useiden eri toimijoiden kanssa ideoimassa ja kehittämässä hankkeita jotka tähtäävät ydinkeskustan viihtyisyyteen.

Yrityspalvelut on lisännyt merkittävästi näkyvyyttä eri foorumeissa, alustoissa ja medioissa sekä omaa että Haapajärven kaupungin näkyvyyttä.

Yrityspalvelut etsii parhaillaankin muutamalle yritykselle jatkajaa omalla kontaktinnillaan.

Haapajärven Lämpö Oy

Tavoitteet ja riskit:

Haapajärven Lämpö Oy tuottaa asiakkailleen kaukolämpöä uusiutuvalla energialla. Kaukolämpö tuotetaan lähes kokonaan Haapajärven teollisuuslaitoksilta saatavilla polttoaineilla. Tällä hetkellä suurkuluttajien ryhmässä lämpöyhtiön tuottama energia on halvinta, pien- ja keskisuurten kuluttajien ryhmässä Haapajärven Lämpö Oy on yksi edullisin energiantuottaja koko maan mittapuuteissa.

Tavoitteena on, että kaukolämmön hinta on kaikissa kuluttajaryhmissä kilpailukykyisimpien joukossa, sekä valtakunnallisesti ja myös Haapajärvellä muihin lämmitysmuotoihin verrattuna. Tavoitteena on myös kehittää Haapajärvellä bioenergia- ja biotuotetaloutta.

Uusi Biohybridilaitos ja uudet toimitilat ovat käytössä 2021 alkuun mennessä. Uusien toimitilojen toiseen kerrokseen vuokralle tulee Haapajärven Ha-Sa Oy.

Klapikoneita alihankintatyönä valmistanut ReGon aloitti kesän aikana tuotteiden kokoonpanotoiminnan Ouluntien teollisuusalueelle rakennetussa noin tuhannen neliön vastaanottohallissa. Yritys on nyt vuokrannut tilat kokonaisuudessaan ja kahden omistajan lisäksi yritys työllistää tällä hetkellä kuusi uutta työntekijää.

Yrityspalvelut käynnisti Ouluntien teollisuusalueelle uusien yritystilojen suunnittelun vuoden lopulla. Tavoitteena on käynnistää tulevana kesänä monenlaisen eri yritystoimintaan soveltuvan modernin hallitilan rakentaminen.

Bioöljylaitoksen rakentamiseen Haapajärvellä tähtäävän Biojalostetutannon arvoketjuanalyysi-hankkeen viimeinen ohjausryhmän kokous pidettiin joulukuussa 2021. Hankkeen eri toteuttajat pitivät hanketta erittäin onnistuneena ja siinä saatuja tuloksia rohkaisevina uuden jatkohankkeen käynnistämiseksi. Myös uusi jatkohanke, nimeltään ”Haapajärven bioöljyjalostamon toteutettavuustarkastelu ja ympäristöystävällisten puunsuoja-aineiden jalostusmahdollisuuksien selvitys” on saanut alustavaa vihreää valoa rahoittajilta.

Verkoston laajentamista jatketaan kaava-alueella kannattavilta osin. Verkostoa saneerataan ns. sairaalanrunгон osalta.

Uuden pääkattilan valmistumisen myötä perustoiminnat muuttuvat energian tuotannossa. Uusi varautumissuunnitelma valmistuu vuonna 2021. Varautumissuunnitelma tehdään, kun uusi biohybridilaitos on käytössä ja toiminta on vakiintunut energiantuotannon osalta. Varautumissuunnitelman valmistuttua katsotaan kaupungin kanssa mitä se tarkoittaa tarkemmin kaupungin oman varautumissuunnitelman kannalta.

Toteutuminen: Hintatasoltaan yhtiö on pysynyt edelleen suomen edullisimpana kaukolämpöyhtiönä. Sen eteen tehdään töitä, että hinta pysyy edullisena uudesta laitosinvestoinnista huolimatta. Vuoden 2021 viimeisessä kokouksessa päätettiin pitää energian hinta entisellään.

Uuden laitoksen toimitilat otettiin käyttöön helmikuussa 2021 ja samalla Ha-Sa Oy muutti vuokratiloihin.

Verkosta saneerattiin kaukolämpö rungon osalta Laurikkalan puistossa. Tämä parantaa keskustan energia toimitusta. Sairaalalle menevän kaukolämpö rungon saneeraus jouduttiin

siirtämään vuodelle 2022 uusien verkostojen takentamisen takia.

Varautumissuunnitelman tekeminen on vielä kesken ja se on tarkoitus saada valmiiksi 2022.

Haapajärven Vesi Oy

Tavoitteet ja riskit:

Haapajärven Vesi Oy:n tavoitteet ovat seuraavat:

- asiakkaille myytävän veden mikrobiologinen laatu täyttää jatkuvasti viranomaisten talousveden laadulle asettamat normit
- veden laadusta ei tule asiakasvalituksia
- veden paine on riittävän korkea kaikilla verkoston osilla
- jätevesiverkoston vuotovesimäärä on korkeintaan 50 prosenttia jäteveden puhdistamolle toimitettavasta jätevedestä
- yhtiön tilinpäätöksen tulos varsinaisen liiketoiminnan osalta ei ole tappiollinen
- jatketaan tehdyn selvityksen pohjalta yhteistyössä kaupungin kanssa jätevesiverkoston vuotovesien vähentämistä

- kaukovalvonnan ja vesilaitosautomaation kehittämistä jatketaan

Arvio yhtiön riskeistä on koottu Vesihuollon valmiussuunnitelmaan. Suurimmat riskit ovat vaikea häiriötilanne, suuronnettomuus ja poikkeusolot. Riskeihin varaudutaan mm. verkostojen saneerauksella sekä kaukovalvonnan ja –ohjauksen kehittämisellä sekä henkilöstön ammattitaidon kehittämisellä.

Toteutuminen: Haapajärven Vesi Oy on onnistunut tavoitteissaan, lukuun ottamatta jätevesiverkoston vuotovesimäärää. Määrä nousi yli tavoitteen eli 50 prosentin. Myös yhtiön varsinaisen liiketoiminnan tulos muodostui tappiolliseksi.

Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Haapajärven kaupunkikonsernin yhtiöiden toimintaan vaikuttaa paikkakunnan yleinen kehitys. Väestökehitys sekä liike-, teollisuus- ja omakotirakentaminen heijastuvat suoraan yhtiöidenkin toiminnan kehitykseen.

Yrityspalvelujen toimialaan kuuluvat elinkeino- ja yritysneuvontapalvelut, joilla kehitetään osaltaan paikkakunnan yritysten palveluja ja siten yritystoiminnan kehittymisen kautta luodaan uusia työpaikkoja paikkakunnalle. Toimitilapalveluja tarjotaan edelleen niin tuotannollisille kuin palveluyrityksillekin. Ouluntien uudella teollisuusalueella on hyviä tontteja erikokoisille yrityksille. Pitkän aikavälin strategisena toimintana tehdyt maa-alueiden hankinnat luovat pohjaa mahdollisille uusille isommillekin tuotannollisille yrityksille. Viimeksi kaupunki on tehnyt maanhankintaa vähittäiskaupan tarpeisiin Valtatie 27:n varresta.

Vuokralojen asuntojen vuokrausaste on tällä hetkellä hyvä. Vuokra-asunnoista on jopa pulaa ajoittain. Yhtiön tavoitteena on ollut pitkään

käyttöasteen saaminen taloudellisesti terveelle pohjalle ja siinä on onnistuttu. Toisaalta yhtiö valmistautuu lisääntyvään kysyntään ns. puutalokorttelin uudisrakennushankkeella, joka alkaa vuonna 2022. Myös Sivakan kerrostalon peruskorjauksella varmistetaan, että yhtiön vuokra-asuntotarjonta pysyy nykyaikaisena ja houkuttelevana. Rakennettavilla asunnoilla parannetaan osaltaan myös paikkakunnan vetovoimaa. Yhteisöllisen asumisen mahdollisuuksia parannetaan eri alueilla ja toimenpiteillä. Ikäihmisten asumishankkeessa oli kohteena Vitkanpuisto ja sen ympäristössä asuvat vuokralaiset ja muut asukkaat. Koivuhaan kehittämishankkeessa huomioidaan asuntojen lisäksi myös muu toiminnallisuus kuten esim. liikuntamahdollisuudet ja ympäristörakentaminen. Kaupunki on hyväksynyt vuokra-asuntojen kehittämissuunnitelman vuosille 2020 – 2025. Kaupunki ja vuokrataloyhtiö tekevät tiivistä yhteistyötä kehittämishankkeissa ja sillä varmistetaan toimenpiteiden yhtenäisyys ja ne on huomioitu mm. kaupungin valmisteilla olevassa strategiassa.

Lämpö- ja vesiyhtiöiden toimintojen perusta ja asiakaskunta pysyvät pääosin nykyisellään, mutta elinkeinojen kehittämistyöllä on tavoitteena lisätä yritysten ja työpaikkojen määrää. Lisääntynyt rakentaminen heijastuu kummankin yhtiön toimintaan lämmön ja veden kulutuksen lisääntymisenä ja verkoston laajentumisena. Kaupungin ja tytäryhtiöiden yhteistyön tiivistämistä kunnallistekniikan rakentamisessa ja kunnossapidossa sekä talous- ja henkilöstöhallinnon tukipalveluissa selvitetään edelleen ja tavoitteena on toiminnan tehostaminen nykyisestä.

1.6 Kaupunginhallituksen selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä vuonna 2021

1. Kuvaus järjestämisestä

Kaupunginvaltuusto asettaa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet päävastuualueille vuosittain talousarviossa. Tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan neljä kertaa vuodessa, joista viimeinen on toimintakertomus kuluneelta vuodelta.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 14.12.2020 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Kaupunginhallitus on hyväksynyt 23.2.2021

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet. Päävastuualueet tekevät valvontasuunnitelman kahdeksi vuodeksi kerrallaan ja siitä raportoidaan vuosittain toimintakertomuksen yhteydessä. Päävastuualueiden johtajat suorittavat jatkuvaa sisäistä valvontaa ja dokumentoivat sitä. Kaupunginjohtaja tekee yhteenvedon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta vuosittain kaupunginhallitukselle.

2. Arvio merkittävimmistä riskeistä

Strategisia riskejä ovat esimerkiksi toimintaympäristön merkittävät muutokset, mm. väestö- ja elinkeinorakenteen muutokset. Myös suuronnettomuudet, asukkaiden terveyteen laajasti vaikuttavat asiat sekä ympäristöuhat voivat olla strategisia uhkia.

Muita merkittäviä riskejä ovat mm.:

- tietoturvallisuusriskit
- suurimpien rakennusten aineelliset vahingot (taloudellisesti merkittävin), kuten esim. tulipalo, vesivahinko tai ilkivalta
- tapaturmat, joita sattuu henkilöstölle ja asiakkaille (todennäköisimpiä, mutta eivät taloudellisesti niin suuria)
- toiminnan keskeytysriskit suurimmissa toimipisteissä

Näihin riskeihin on varauduttu mm. seuraavilla vakuutuksilla: kiinteistöjen täysarvovakuutus, lakisääteinen tapaturmavakuutus, julkisyhteisön vastuuvakuutus, toiminnan keskeytyksen lisäkuluvaluutus koulutoimimessa sekä kunnantoinimessa ja kaupunginviraston tiedostojen uudelleenluontivakuutus. Vakuutuksella on varauduttu osittain myös sellaisiin riskeihin, joita ei ole ennalta osattu eritellä.

Riskinä on myös rakennusten sisäilmaongelmat ja niiden johdosta aiheutuvat merkittävät taloudelliset haitat sekä terveydelliset haitat ja korvaavien tilojen hankinnasta aiheutuvat haitat.

3. Sisäisen valvonnan valvontasuunnitelmien toteutuminen

a. Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Haapajärven kaupungin päätöksistä on yksi valitus Pohjois-Suomen hallinto-oikeudessa

vuoden 2021 lopussa.

b. Tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta on raportoitu päävastuualueittain toimintakertomuksessa.

Talousarvion mukaisten määrärahojen ylitykset ja säästöt on selvitetty toimintakertomuksessa. Päävastuualueittain tarkasteltuna määrärahat ylittyivät nettona teknisissä palveluissa n. 736.000

euroa ja sivistyspalveluissa n. 70.000 euroa. Hallintopalveluissa syntyi kokonaisuutena nettona säästöä n. 1.192.000 euroa. Kokonaisuutena toimintakatteessa tuli nettosäästöä 386.616 euroa (0,8 %). Edelliseen vuoteen verrattuna toimintakate kasvoi n. 2,375 milj. euroa (5 %).

Käyttötaloudessa kokonaisuutena suurimpana taloudellisena riskinä on Ppky Selänteen kustannusten hallinta, varsinkin erikoissairaanhoido, joka on vaikeasti ennakoitavissa. Vuonna 2021 Selänteen menot kasvoivat n. 1,2 milj. € eli 4,1 %. Riskiksi on

c. Riskienhallinnan järjestäminen

Kaupunginhallitus on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen. Ohjeen mukaista riskienkartoitustyötä tehdään vuosittain. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta tehdyt yhteenvedot on kaupunginhallitus merkinnyt tiedoksi.

Vakuutukset on kilpailutettu yhtä aikaa Ppky Selänteen vakuutusten kilpailutusten kanssa. Kaupungin vakuutukset hoitaa Pohjola Vakuutus. Suurimmissa kiinteistöissä on käytössä murtohälytys- ja palohälytysjärjestelmät. Rakennusautomaatiojärjestelmien käyttöönottoa jatketaan. Kameravalvonta on lähes kaikissa kaupungin kiinteistöissä.

Korkotasoa on ollut edelleen alhainen, joten lainojen korkokulut ovat pienet. Myös käytössä olevilla korkosuojausinstrumenteilla on varauduttu korkoriskeihin. Käytössä on kaksi tiettyyn lainaan otettua korkosuojausta, jotka päättyvät vuosina 2023 ja vuonna 2030 sekä vuoden 2019 alussa voimaan tulleet 5 miljoonan euron ns. tasesuojaus, joka on tehty 10 vuodeksi. Korkotason pysytellessä edelleen hyvin alhaisena on kaupungin suojaaviksi tarkoitettujen

d. Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Käyttöomaisuuden myyntivoittoa tuli 14.658,41 euroa ja myyntitappioita 241.656,56 euroa vuoden 2021 aikana. Myyntitappioista vanhan paloaseman myynnin osuus oli 190.995,24 euroa.

Kaupungilla on kiinteistöjä, joiden käytön ja toiminnan jatkuvuus on epävarmaa tai toiminta on jo ko. kiinteistöissä loppunut. Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2020 lopulla poistosuunnitelman muutoksen, jossa muutettujen kiinteistöjen (vanha uimahalli, hotelli-ravintola, terveyskeskuksen vanha puoli ja päiväkotia Satulaakso)

e. Sopimustoiminta

Kaupungilla on käytössä asiakirjanhallintaohjelmistoon liittyvä sopimuksenhallintajärjestelmä, jolla voidaan seurata mm. sopimusten voimassaolon

osoittautunut se, että kaikilta Selänteen kunnilta ei saada yhtenäisiä päätöksiä rakenteiden muutoksiin. Tämä riski poistuu vuoden 2023 alusta, kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa.

koronvaihtosopimusten merkitys poistunut ja kaupunki on maksanut näiden sopimusten kautta enemmän kuin on saanut hyötyä. Korkoriskeihin on varauduttu myös ottamalla pitkäaikaista talousarviolainaa kiinteäkorkoisena.

Vuoden 2020 keväällä pandemiaksi muodostunut koronaviruksen aiheuttama tauti heilautti rahoitusmarkkinoita hurjaan syöksyyn alaspäin ja myös kaupungin sijoitussalkut tekivät nopeasti n. 1,5 miljoonan euron miinuksen salkuissa. Rahoitusmarkkinat elpyivät kuitenkin nopeasti ja vuoden loppuun mennessä kaupungin salkut olivat positiivisia markkina-arvolla mitattuna. Positiivinen kehitys on jatkunut vuonna 2021 koronapandemian jatkumisesta huolimatta.

Päävastuualueiden johtajat tekevät jatkuvaa sisäistä valvontaa ja dokumentoivat sen. Valvontasuunnitelmaan ja sisäisen valvonnan dokumentointiin pohjautuen päävastuualueiden johtajat raportoivat sisäisen valvonnan toteutumisesta kaupunginjohtajalle vuosittain. Kaupunginjohtaja antaa yhteenvedon sisäisen valvonnan toteutumisesta kaupunginhallitukselle tilinpäätöksen yhteydessä.

poistosuunnitelmaa nopeutettiin kymmeneen vuoteen ja K.J. Ståhlbergin koulun osalta viiteen vuoteen. Vuoden 2021 tilinpäätöksessä on alaskirjattu K.J. Ståhlbergin vanhan koulun tasearvo, samoin vanha uimahalli-hotelli-ravintola -kiinteistön tasearvo, Karjalahden Kartanon tasearvo ja terveyskeskuksen vanhimman osan tasearvo osittain. Vanha paloasema on myyty vuoden 2021 alussa ja sen tasearvo poistui myös vuonna 2021. Karjalahden kartano ja Kukkanieni on myyty vuoden 2022 alussa.

päättymistä. Vanhojen sopimusten tallentaminen sopimuksenhallintajärjestelmään on osittain vielä kesken.

f.Arvio sisäinen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäisen valvonnan ohjeen mukaisesti kaupunginjohtaja voi määrätä päävastuualueen ulkopuolisen henkilön suorittamaan sisäistä tarkastusta. Kuluneena vuonna sisäistä tarkastajaa ei ole määrätty.

4.Riskienhallinnan kehittäminen

Kaupunginhallitus on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen alkuvuodesta 2021. Ohjeen mukaan sisäinen valvonta tähtää erilaisten riskien kokonaisvaltaiseen hallintaan. Riskit on tunnistettava ja hallittava. Riskienkartoituksessa käydään läpi kaikki riskilajit ja kartoitetaan niiden suuruus ja todennäköisyys sekä selvitetään tarvittavat toimenpiteet riskin vähentämiseksi.

Riskienkartoitusta tehdään päävastuualueittain ja siitä tehdään vuosittain sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yhteenveto, joka viedään tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Valtiovarainministeriö on määrännyt Haapajärven kaupungin arviointimenettelyyn taseessa olevien kumulatiivisten alijäämien vuoksi. Syksyn 2021 aikana kaupungilla on tehty toimenpideohjelma, jolla kaupungin talous saadaan tasapainoon eikä

kuntajakoselvitystä tarvitse aloittaa. Toimenpideohjelma on hyväksytty valtuustossa tammikuussa 2022.

Taloudellisten riskien toteutuminen ja niihin varautuminen toteutuu arviointimenettelyyn kuuluvalla toimenpiteiden toteutuksen vuosittaisella seurannalla. Myös valtiovarainministeriö seuraa arviointimenettelyssä päätettyjen toteutumista.

Ppky Selänteen maksuosuus oli vuonna 2021 31,323 miljoonaa euroa, mikä oli n. 1.245.000 euroa eli 4,1 % edellisvuotta suurempi. Vuoden 2023 alusta sote- ja pelastustoimen kustannukset siirtyvät hyvinvointialueelle, joten epävarmuus näiden menojen vaikutuksesta kaupungin talouteen päättyy siltä osin.

1.7 Konsernijohdon selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä vuonna 2021

1. Konsernin toiminnan ohjaus ja vastuunjako

Kaupunginvaltuusto hyväksyi maaliskuussa 2018 kaupunki-, elinkeino- ja konsernistrategian. Kaupunginvaltuusto hyväksyi joulukuussa 2018 kaupungin konsernin suuntaviivat 2025 ja konserniohjeet. Kaupunginjohtaja vastaa operatiivisesta johtamisesta kaupungin osalta ja seuraa omistajapolitiikan sekä konsernin tavoitteiden toteutumista.

Kaupunginvaltuusto valitsee kuntayhtymien valtuustojen ja kuntayhtymäkokousten jäsenet ja varajäsenet toimikautensa alussa. Kuntayhtymien valtuustot valitsevat kuntayhtymien hallitukset.

Kaupunginhallitus valitsee tytär- ja osakkuusyhtiöiden yhtiökokousedustajat.

Yhtiöiden hallituksen jäsenet valitaan yhtiöiden yhtiökokouksissa.

Tiedonkulku suurimmista tytäryhtiöistä omistajalle on ollut riittävää. Kaupunginhallitus on ohjeistanut yhtiökokousedustajaa ja sen lisäksi on järjestetty kaupunginvaltuuston iltakoulu neljän suurimman tytäryhtiön (Haapajärven Yrityspalvelut Oy, Haapajärven Lämpö Oy, Haapajärven Vesi Oy ja Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratalot) toiminnasta, sekä yhtiöiden hallitusten kokousten esityslistat on toimitettu kaupunginjohtajalle.

Neljässä suurimmassa tytäryhtiössä toimii tilintarkastajana kaupungin tilintarkastaja.

2. Ohjeiden anto kaupungin edustajille tytäryhteisöissä

Kaupunginhallitus on ohjeistanut kirjallisesti kaikkien suurimpien tytäryhtiöiden (Haapajärven Lämpö Oy, Haapajärven Vesi Oy, Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratalot ja Haapajärven Yrityspalvelut Oy) yhtiökokousedustajaa kokouksessaan 20.4.2021. Muiden yhteisöjen yhtiökokous- ja muiden kokousten edustajia on kaupunginjohtaja ohjeistanut suullisesti.

Pääsääntöisesti suurimpien tytäryhtiöiden hallitusten jäsenet ovat kaupunginhallituksen jäseniä.

Ohjeiden anto on ollut riittävää ja tarkoituksenmukaista.

3. Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi

Konserniohjeiden mukaisesti talousarviossa ja toimintasuunnitelmassa on hyväksytty suurimpien tytäryhtiöiden toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Tavoitteiden toteutumisesta on raportoitu toimintakertomuksen kohdassa konsernitarkastelu. Kaikki neljä suurinta tytäryhtiötä ovat raportoineet tavoitteiden ja riskien toteutumisesta kaupungille.

4. Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Neljän suurimman tytäryhtiön osalta toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi tapahtuu edellä olevien kohtien mukaisesti. Vuonna 2013 on ryhdytty pitämään säännöllisiä konsernipalavereita, joissa käydään läpi myös yhtiöiden talouteen ja

toimintaan liittyviä kehittämisasioita. Näiden palavereiden pitoa on jatkettu ja pidetään edelleen.

Muiden yhtiöiden ja kuntayhtymien osalta seuranta ja raportointi on ollut vähäistä.

5. Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttö

Konserniohjeissa määrätään, että kaupunki ja suurimmat tytäryhtiöt tekevät yhteistyötä rahoituksen hankinnassa ja sijoitustoiminnassa.

Myös vakuutukset voidaan kilpailuttaa yhteistyössä säännöllisin väliajoin. Yhtiöt huomioivat toiminnassaan kaupungin vastaavan toiminnan ja yhteistyötä harjoitetaan aina kun se on mahdollista. Esimerkiksi suurimpien palvelujen ja tarvikkeiden hankinnassa järjestetään yhteisiä kilpailutuksia.

Yhtiöt vastaavat omasta tiedotustoiminnastaan. Konsernia koskevasta tiedotustoiminnasta vastaa kaupunginjohtaja. Yhtiöt noudattavat toiminnassaan kaupungin henkilöstöpolitiikan

periaatteita. Henkilöstöhankinnassa otetaan huomioon konsernin sisäiset henkilöstön siirtotarpeet. Osa yhtiöistä on jäsenenä Kunnallisessa työmarkkinalaitoksessa ja Kuntien eläkevakuutuksessa.

Kaupunki on myöntänyt omavelkaisia takauksia tytäryhtiöiden lainoille.

Yhteisiä kilpailutuksia ja yhteistyötä on järjestetty kaupungin ja Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokralojen kesken sähkönhankinnassa ja kiinteistön- ja ulkoalueiden hoidossa. Yhteistyötä on tehty myös kiinteistöjen kunnossapidossa ja siivouksessa sekä kuljetuksissa, rakennuttamisasioissa ja toimistopalveluissa.

6. Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytäryhteisöissä

Haapajärven Yrityspalvelut Oy:n toimitilojen omistussuhteissa ei ole tapahtunut muutoksia vuoden aikana. Sepänkujan hallissa on vuokralaisena uusi yrittäjä, joka on vuokrannut tilan kokonaisuudessaan.

Liikekeskus Stoolperista on lokakuun alusta 2019 alkaen jäänyt tyhjilleen n. 140 m²:n myymälätila, joka on Haapajärven Yrityspalveluilla vuokralla oleva tila. Tästä on syntynyt siis vuokratappiota. Syksystä 2020 kevääseen 2021 kaupunki on vuokrannut ko. tilaa kuvaamataidon opetukseen. Vuoden 2021 syksyllä ko. tiloihin tuli Nihak ry:n VauHaus! -toimintaa.

Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokralojen asuntojen käyttöaste on ollut vuonna 2021 94,1 % (94,2 % ed.vuonna). Paikkakunnan

väestönkehitys oli edelleen aleneva ja saattaa vaikuttaa käyttöasteeseen negatiivisesti. Kiinteistöautomaatio on rakennettu kaikkiin kohteisiin.

Haapajärven Lämpö Oy on hintatasoltaan pysynyt edelleen Suomen edullisimpana kaukolämpöyhtiönä. Sen eteen tehdään töitä, että hinta pysyy edullisena uudesta laitosinvestoinnista huolimatta. Varautumissuunnitelman tekeminen jatkuu.

Haapajärven Vesi Oy on pääosin saavuttanut tavoitteensa. Jätevesiverkoston vuotovesiprosentti nousi yli tavoitteen eli 50 %:n. Myös yhtiön varsinaisen liiketoiminnan tulos muodostui tappiolliseksi.

7. Riskienhallinnan kehittäminen

Valtuustokauden 2017 – 2021 Kaupunki-, elinkeino- ja konsernistrategia hyväksyttiin maaliskuussa 2018. Alkaneen valtuustokauden alussa tullaan laatimaan uusi kaupunki-, elinkeino- ja konsernistrategia ja mahdollisesti sen jälkeen muita toimintaohjeita.

Valtiovarainministeriö on määrännyt Haapajärven kaupungin arviointimenettelyyn taseessa olevien kumulatiivisten alijäämien vuoksi. Syksyn 2021 aikana kaupungilla on tehty toimenpideohjelma, jolla kaupungin talous saadaan tasapainoon eikä

kuntajakoselvitystä tarvitse aloittaa. Toimenpideohjelma on hyväksytty valtuustossa tammikuussa 2022.

Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet kaupunginvaltuusto hyväksyi joulukuussa 2020. Kaupunginhallitus hyväksyi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet alkuvuodesta 2021. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumista seurataan vuosittain ja kaupunginjohtaja tekee niistä yhteenvetdon kaupunginhallitukselle, joka merkitsee

yhteenvedon tiedoksi. Tytäryhtiöt tekevät omaa riskienhallintatyötään toimitusjohtajan ja hallituksen johdolla.

Kaupungin ja tytäryhtiöiden konsernipalavereissa suunnitellaan kaupunkistrategian mukaisten tavoitteiden toteuttamista ja toimenpiteiden yhteensovittamista tytäryhtiöiden kesken sekä kaupungin ja tytäryhtiöiden välillä. Konsernin yhteistyötä kehitetään talous- ja henkilöstöhallinnon tukipalvelujen yhteistyöllä

sekä kunnallistekniikan rakentamisessa ja kunnossapidossa.

Konsernipalaverikäytäntöä jatketaan edelleen. Enemmistö tytäryhtiöiden hallituksen jäsenistä on myös valtuutettuja, joten strategian mukaiset kehittämistavoitteet ovat heille tuttuja asioita.

Valtuustolle järjestetään edelleen vuosittain myös iltakoulu, jossa esitellään tytäryhtiöiden edellisen vuoden toiminta ja keskeisimmät toiminnalliset muutokset kuluvalle vuodelle ja lähivuosille.

1.8 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

Haapajärven kaupungin vuosikate vuodelta 2021 on 3.731.967,09 euroa. Suunnitelman mukaiset poistot ja arvon alentumiset ovat yhteensä 6.062.116,88 euroa, josta kiinteistöjen tasearvojen alaskirjauksia on 3.381.920 euroa. Tilikauden tulokseksi muodostuu -2.330.149,79 euroa. Kertynyttä poistoeroa (ST-tuote/työkeskus, Oksavan koulu ja yläaste) tuloutetaan 85.466,04 euroa.

Valtuusto on hyväksynyt joulukuussa 2020 Talousohjelman 2019 – 2025 päivityksen. Valtiovarainministeriö on asettanut Haapajärven kaupungin arviointimenettelyyn taseessa olevien kumulatiivisten alijäämien vuoksi. Arviointimenettelyssä on syksyn 2021 aikana tehty toimenpideohjelma talouden kuntoon saattamiseksi, jonka kaupunginvaltuusto on hyväksynyt tammikuussa 2022.

Investoinnit olivat vuonna 2021 nettona n. 2,38 miljoonaa euroa ja vuoden 2022 nettoinvestoinnit ovat talousarvion mukaan 6,4 miljoonaa euroa. Investointien rahoitustavasta vuonna 2022 on n. 4 miljoonaa euroa vielä päättämättä, katetaanko se sijoituksia tulouttamalla vai lainarahoituksella. Vuodelle 2023 nettoinvestoinnit ovat n. 6,2 miljoonaa euroa, vuodelle 2024 n. 6,9 miljoonaa euroa ja 2025 n. 4,9 miljoonaa euroa.

Vuoden 2021 käyttötaloudessa oli ulkoisten menojen osalta ylitystä n. 642.000 euroa ja ulkoiset tulot ylittivät arvion n. 1.028.000 euroa. Nettona säästöä oli n. 387.000 euroa. Toimintakate kasvoi edellisestä vuodesta 5 % (2.375.267 euroa). Toimintakate talousarvioon verrattuna alittui 0,8 %.

Verotulot ylittivät talousarvion n. 1.081.000 euroa. Valtionosuudet ylittivät talousarvion n. 1.036.000 euroa. Valtionosuudet sisältävät harkinnanvaraista korotusta 1.250.000 euroa.

Korkokanta pysyi edelleen matalalla. Vuoden 2022 keväällä koroissa näkyy jo merkkejä noususta. Muita rahoitustuottoja kertyi n. 167.000 euroa arvioitua enemmän ja muita rahoituskuluja n. 30.000 euroa arvioitua enemmän. Korkokuluja kertyi n. 68.000 euroa arvioitua enemmän. Vuoden 2021 tilikauden tulos oli -2.330.149,79 euroa ja alijäämä oli kaikkiaan 2.244.683,75 euroa. Ilman tasearvojen alaskirjauksia olisi tullut ylijäämää n. 1.137.000 euroa.

Taseessa on aikaisemmilta vuosilta kertynyttä alijäämää 2.927.984,30 euroa.

Kuluneelta vuodelta syntyi alijäämää 2.244.683,75 euroa, joten kumulatiivinen alijäämä kasvaa taseessa. Vuoden 2021 taseen kumulatiivinen alijäämä on siten 5.172.668,05 euroa. Talousarviossa 2022 on ylijäämää 135.129 euroa. Talousarvioon 2022 ja suunnitelma vuosille 2023 – 2025 on huomioitu talousohjelman mukaiset toimenpiteet. Suunnitelmavuonna 2023 on ylijäämää 299.500 euroa, vuonna 2024 ylijäämä on 1.404.500 euroa ja vuonna 2025 se on 2.464.500 euroa. Arviointimenettelyn yhteydessä tehdyn toimenpideohjelman mukaan lisätuloja saadaan vuoteen 2026 mennessä yhteensä 2.440.000 euroa ja menojen vähennyksiä yhteensä 1.150.000 euroa. Tulosvaikutus on yhteensä 3.590.000 euroa.

Vuoden 2021 tilinpäätös sisältää kiinteistöjen tasearvojen alaskirjauksia yhteensä 3.381.920 euroa, joita ei tarvitse kattaa normaalissa neljän vuoden määräajassa. Tämä on arviointimenettelyn toimenpiteiden yhteydessä sovittu asia. Ilman näitä ko. tasearvojen alaskirjauksia kumulatiivinen alijäämä saataisiin katettua suunnitelman mukaisilla toimenpiteillä vuoden 2024 aikana. Kumulatiivinen alijäämä vuoden 2021 taseessa olisi ilman em. alaskirjauksia 1.790.748,05 euroa.

Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen -2.330.149,79 € käsittelystä kaupunginvaltuustolle seuraavaa:

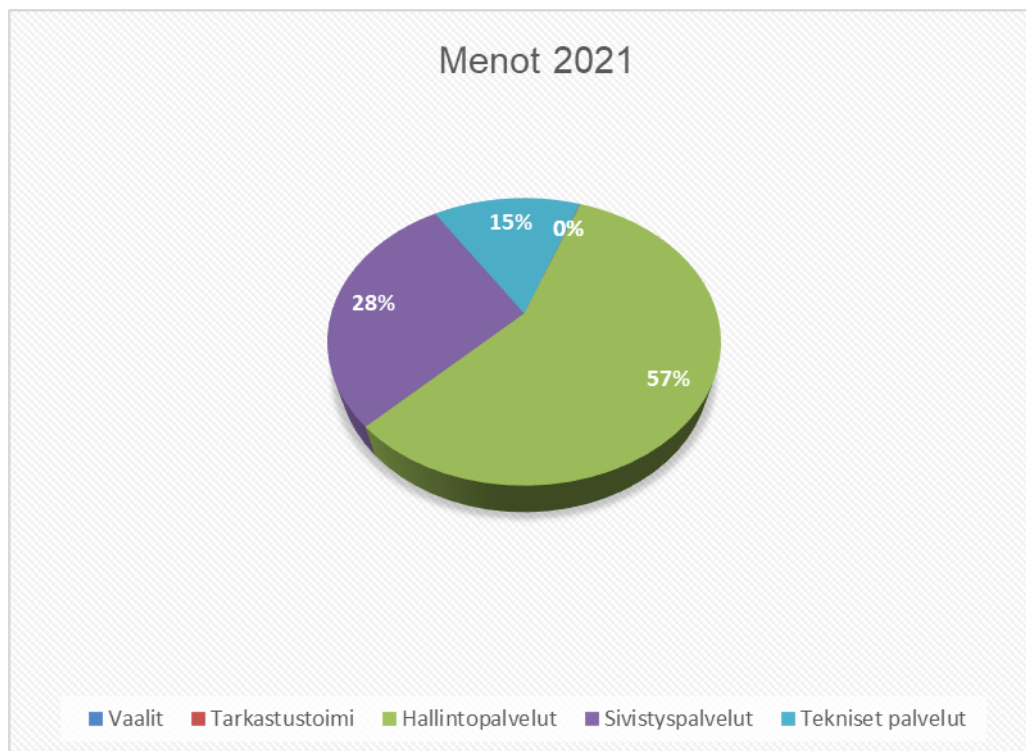
- Tuloutetaan kertyneitä poistoeroja suunnitelman mukaan 85.466,04 euroa
- Jätetään tilikauden alijäämä 2.244.683,75 euroa yli-/alijäämätilille
- Kumulatiivista alijäämää jää taseeseen 5.172.668,05 euroa, josta yllä mainittuja tasearvojen alaskirjauksia on 3.381.920 euroa. Ilman alaskirjauksia kumulatiivista alijäämää jäisi taseeseen 1.790.748,05 euroa.
- Kumulatiiviset alijäämät katetaan arviointimenettelyn mukaisilla toimenpiteillä, vuosien 2022 - 2026 aikana, joiden talousvaikutukset ovat yhteensä 3.590.000 euroa.
- Lisäksi kaupunginvaltuusto toteaa, että arviointimenettelyn toimenpiteiden yhteydessä on Valtiovarainministeriön kanssa sovittu, että arviointimenettelyn yhteydessä tehtyjä kiinteistöjen tasearvojen alaskirjauksia ei tarvitse kattaa normaalissa neljän vuoden kattamisajassa.

Talousarvion toteutumisvertailu/Käyttötalousosa

	TP2020 euro	TA2021 euro	TA-MUUTOS	TA YHTEENSÄ	TP2021 euro	JÄLJELLÄ	TOT. %
Keskusvaalilautakunta							
11 Vaalit							
Tulot	0,00		0,00	0,00	7 494,20	-7 494,20	#JAKO/0!
Menot	0,00	-16 192,00	0,00	-16 192,00	-15 558,38	-633,62	96,09
Netto	0,00	-16 192,00	0,00	-16 192,00	-8 064,18	-8 127,82	49,80
Tarkastustoimi							
12 Tilintarkastus							
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#JAKO/0!
Menot	-15 158,07	-23 570,00	0,00	-23 570,00	-19 626,15	-3 943,85	83,27
Netto	-15 158,07	-23 570,00	0,00	-23 570,00	-19 626,15	-3 943,85	83,27
Kaupunginhallitus							
13 Hallintopalvelut							
Tulot	965 780,20	424 120,00	0,00	424 120,00	1 204 652,52	-780 532,52	284,04
Menot	-33 098 269,71	-34 021 416,00	-1 018 000,00	-35 039 416,00	-34 642 584,27	-396 831,73	98,87
Netto	-32 132 489,51	-33 597 296,00	-1 018 000,00	-34 615 296,00	-33 437 931,75	-1 177 364,25	96,60
Sivistyslautakunta							
44 Sivistyspalvelut							
Tulot	1 783 243,50	1 697 142,00	0,00	1 697 142,00	1 745 941,53	-48 799,53	102,88
Menot	-16 492 920,61	-17 184 560,00	0,00	-17 184 560,00	-17 303 135,00	118 575,00	100,69
Netto	-14 709 677,11	-15 487 418,00	0,00	-15 487 418,00	-15 557 193,47	69 775,47	100,45
Tekninen lautakunta							
56 Tekninen palvelukeskus							
Tulot	7 468 439,79	7 809 070,00	-5 000,00	7 804 070,00	7 900 146,74	-96 076,74	101,23
Menot	-8 253 008,10	-7 820 170,00	-241 800,00	-8 061 970,00	-8 894 491,45	832 521,45	110,33
Netto	-784 568,31	-11 010,00	-246 800,00	-257 900,00	-994 344,71	736 444,71	385,55
*** Raportti yht.							
Tulot	10 217 463,49	9 930 332,00	-5 000,00	9 925 332,00	10 858 234,99	-932 902,99	109,40
Menot	-57 859 356,49	-59 065 908,00	-1 259 800,00	-60 325 708,00	-60 875 395,25	549 687,25	100,91
Netto	-47 641 893,00	-49 135 576,00	-1 264 800,00	-50 400 376,00	-50 017 160,26	-383 215,74	99,24

TP2021

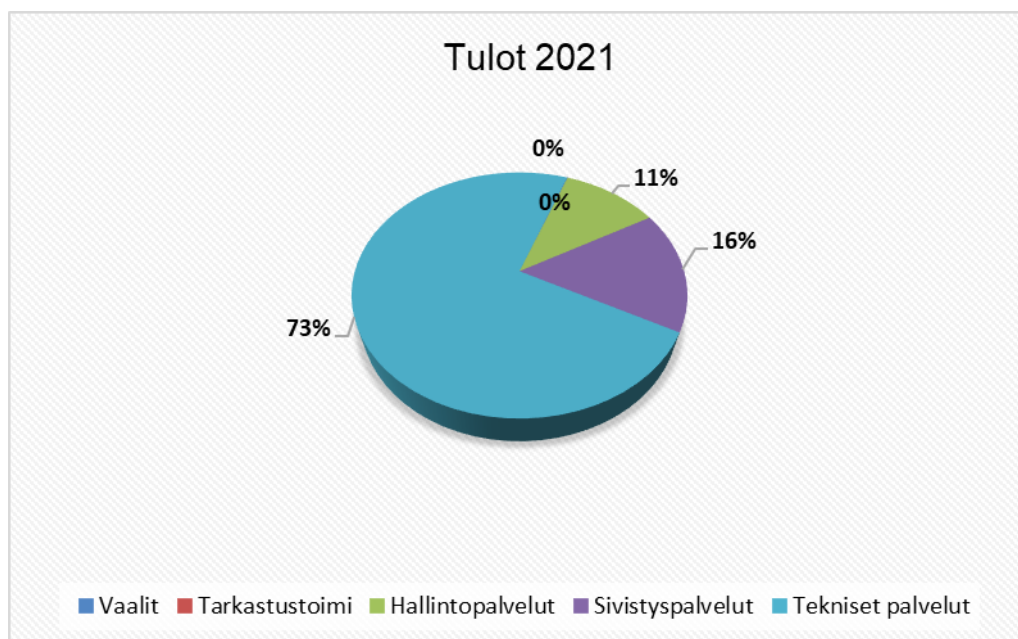
	Menot	Tulot	%
	€		
Vaalit	15 558	7 494	0,0
Tarkastustoimi	19 626	0	0,0
Hallintopalvelut	34 642 584	1 204 653	56,9
Sivistyspalvelut	17 303 135	1 745 942	28,4
Tekniset palvelut	8 894 491	7 900 147	14,6
Yhteensä	60 875 395	10 858 235	



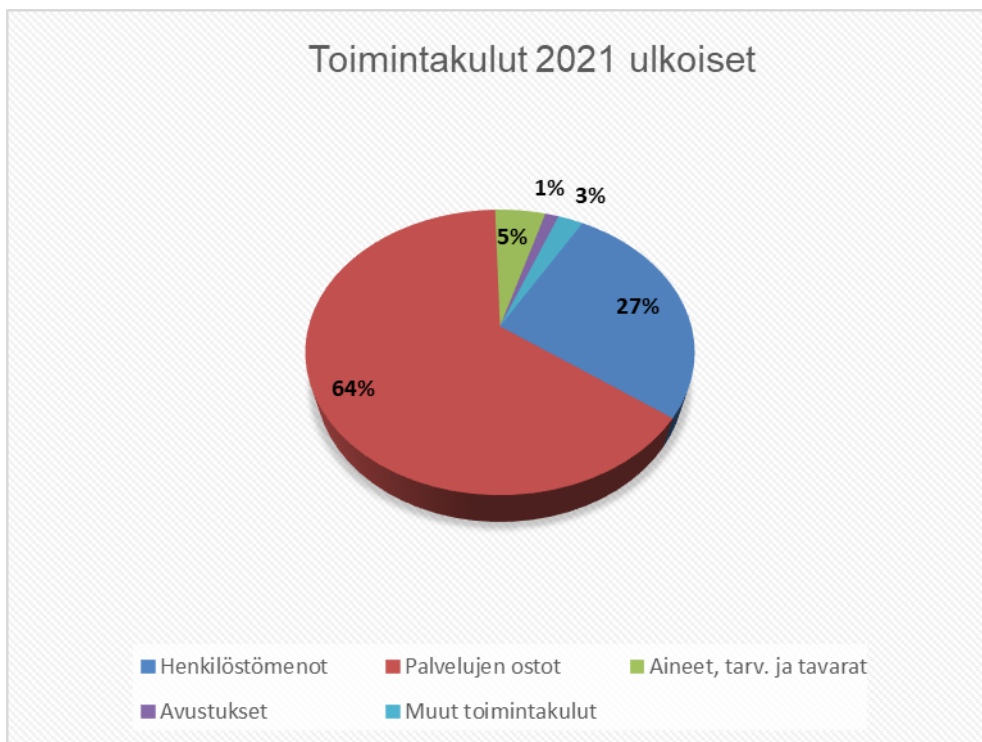
TP2021

Vaalit
Tarkastustoimi
Hallintopalvelut
Sivistyspalvelut
Tekniset palvelut
Yhteensä

	Menot	Tulot	
		€	%
Vaalit	15 558	7 494	0,1
Tarkastustoimi	19 626	0	0,0
Hallintopalvelut	34 642 584	1 204 653	11,1
Sivistyspalvelut	17 303 135	1 745 942	16,1
Tekniset palvelut	8 894 491	7 900 147	72,8
Yhteensä	60 875 395	10 858 235	

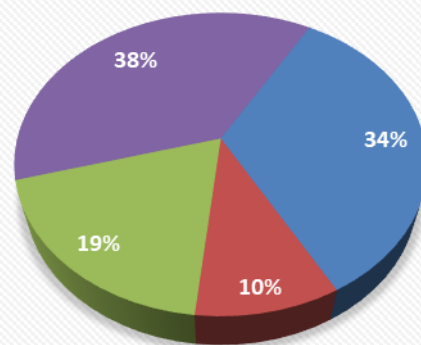


	TP2021	
	€	%
Henkilöstömenot	15 034 329	26,8
Palvelujen ostot	36 135 103	64,4
Aineet, tarv. ja tavarat	2 797 529	5,0
Avustukset	739 900	1,3
Muut toimintakulut	1 409 339	2,5
Toimintakulut yhteensä	56 116 200	



	TP2021	
	€	%
Myyntituotot	2 050 815	33,6
Maksutuotot	594 169	9,7
Tuet ja avustukset	1 155 781	19,0
Muut toimintatuotot	2 298 274	37,7
Toimintatuotot yhteensä	6 099 039	

Toimintatuotot 2021 ulkoiset



■ Myyntituotot ■ Maksutuotot ■ Tuet ja avustukset ■ Muut toimintatuotot

VAALIT

Vastuualueet: kunnalliset ja valtiolliset vaalit

Toimielin: Keskusvaalilautakunta

KUNTAVAALIT

Toiminnan kuvaus: Vaalilain mukaisesti järjestettävät vaalipalvelut.

Tehtäviin kuuluu yleisen ennakkoäänestyksen, laitos- ja kotiaäänestyksen sekä varsinaisen vaalipäivän järjestäminen, tiedottaminen sekä vaaliorganisaatioiden koulutus.

Vuonna 2021 järjestetään kuntavaalit.

Vuonna 2023 järjestetään eduskuntavaalit.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Vaalilain mukaan kotimaan yleisistä ennakkoäänestyspaikoista kunnassa määrää kaupunginhallitus.

Ennakkoäänestyksessä käytetään sähköistä äänioikeusrekisteriä sekä vaalipäivän äänestyksessä sähköistä vaaliluetteloa.

Äänestysalueita on yksi, 001 Haapajärvi, äänestyspaikkana kaupungintalo.

Toteutuminen:

Koronaviruspandemian johdosta kuntavaalien ajankohta siirtyi alkuperäisestä aikataulusta kesäkuulle 2021. Samalla ennakkoäänestysaikaa jatkettiin aiemman yhden viikon sijasta kahteen viikkoon. Ennakkoäänestyspaikka rajoitettiin pelkästään kaupungintalolla järjestettäväksi, jotta tilojen puhtaudesta pystyttiin huolehtimaan pandemian vaatimalla tavalla.

Vaalit	2017 Kuntavaalit	2018 Presidentin	2019 Eduskunta	2019 Eu-vaalit	2021 Kuntavaalit
Äänioikeutettujen lukumäärä	5569	5496	5412	5411	5353
Ennakkoon äänestäneet	1656	2346	2252	1014	1895
Vaalipäivänä äänestäneet	1295	1226	1380	882	1053
Äänestys%	53,0	65	67,1	35	55,1

Keskusvaalilautakunnan talousarvion toteutuminen:

	TP19	TP20	TA21	TP21	Tot %
Menot	26 177	0	16 192	15 558	96,1
Tulot	23 811	0	0	7 494	0
Netto	2 367	0	16 192	8 064	49,8

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 §:n mukaan

- valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
- arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
- huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
- valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi;
- valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Edellä mainitut tarkastuslautakunnan tehtävät voidaan jakaa kolmeen tehtäväkokonaisuuteen: hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestäminen, arviointi ja muut tehtävät.

Kuntalain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on hankittava tilintarkastuskertomuksessa tehdyistä muistutuksista asianomaisen selitys sekä kunnanhallituksen lausunto

Tarkastuslautakunta arvioi kaupungin hallinnon ja talouden hoitoa, antaa arviointikertomuksen valtuustolle. Talousarviossa on varauduttu 8 kokoukseen AAja 2 arviointikertomuksen laatimistilaisuuteen vuonna 2021.

Toiminta ja tavoitteet

Arvioinnin tavoitteena on kaupungin ja sen tytäryhtiöiden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arviointi ja saada aikaan oikein järjestetty ja hyvä hallinto sekä taloudenhoito sekä varmistaa mahdollisuus toiminnallisesti ja taloudellisesti riittävään ammattitaitoiseen tilintarkastuksen suorittamiseen.

Tarkastuslautakunnan yhtenä tavoitteena on myös lautakunnan riittävä kouluttautumisen tason saavuttaminen ja asiantuntemuksen lisääminen koulutuksen kautta. Koulutuksella pidetään yllä valmiudet arviointityön asiantuntevaan suorittamiseen huomioiden lakimuutokset.

Lisäksi tarkastuslautakunta valvoo sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Tarkastuslautakunta valvoo että tilintarkastus tehdään lakien ja asetusten mukaisesti riittävässä laajuudessa. Tilintarkastaja antaa sopimuksen mukaisesti kolme (3) kirjallista raporttia vuodessa tarkastuslautakunnalle sekä tarvittaessa suullisia raportteja.

Toimenpiteet

Tarkastuslautakunta arvioi joka päävastuualueiden ja lautakuntien toimintaa ja tavoitteiden toteutumista sekä tytäryhteisöjen tavoitteiden toteutumista. Edelleen joka vuosi arvioidaan kaupunginhallituksen ja –valtuuston päätöksiä ja täytäntöönpanoa sekä keskushallinnon toimintaa. Muu arviointi suoritetaan lautakunnan oman työsuunnitelman/ -ohjelman mukaisesti.

Toteutuminen:

Tarkastuslautakunnan kokouksia on pidetty 7 kpl ja 3 arviointikertomuksen laatimistilaisuutta. Arviointikertomus luovutettiin kaupungille 25.5.2021.

Tarkastuslautakunta on kuullut toimintavuoden aikana seuraavia henkilöitä:

- Kaupunginjohtaja Juha Uusivirta (2 kertaa) ja talous- ja hallintojohtaja Unto Vesamäki (3 kertaa)
- Tekninen johtaja Vesa Savolainen
- Yläasteen rehtori Jari Nahkanen
- Haapajarven Yrityspalvelut Oy:n toimitusjohtaja Hannu Vuorela
- Peruspalvelukuntayhtymä Selänteen yhtymäjohtaja Tuomas Aikkila

Kuulemisissa on huomioitu painopistealueet.

Tarkastuslautakunta on valvonut sidonnaisuuksien Kuntalain 210/2015 mukaan tiettyjen kunnan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava julkisesti sidonnaisuuksistaan. Säännöstä on sovellettu 1.6.2017 alkaen. Kuntalain 84 §:n mukaan sidonnaisuusilmoitukset tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista. Tarkastuslautakunta saattoi ilmoitukset valtuustolle tiedoksi (kuntalaki 121 §) . Sidonnaisuusilmoitukset julkaistiin julkisessa tietoverkossa osoitteessa www.haapajarvi.fi

Korona tilanteesta johtuen lautakunnan koulutuksia ei juurikaan järjestetty, joten kouluttautuminen siirtyi seuraavalle vuodelle.

Hallinnon ja talouden tilintarkastajana on toiminut KPMG Oy Ab. Vastuullisena tilintarkastajana on

toiminut JHT, KHT Jarmo Raati. Vuoden 2021 tarkastukseen oli varattu 12 päivää. Tilintarkastaja on antanut sopimuksien mukaiset raportit tarkastuslautakunnalle.

Tarkastuslautakunnan talousarvion toteutuminen:

	TP19	TP20	TA21	TP21	Tot %
Menot	15 940	15 158	23 570	19 626	83,3
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	15 940	15 158	23 570	19 626	83,3



HALLINTOPALVELUT

Vastuualueet: yleishallinto, elinkeinotoimi ja Selännepalvelut

Toimielin: kaupunginhallitus

Kaupunkistrategian mukaiset arvot:

1. Palveluhenkisyys
2. Yrittäjäys, opiskelu ja työnteko
3. Viihtyisä ja luonnonläheinen asumis- ja elinympäristö, josta huolehditaan vastuullisesti
4. Huolenpito kaikista asukkaista

Toiminta-ajatus: Vetovoimainen ja osaava hyvien palvelujen Haapajärvi keskellä Suomea

Visio: Elinvoimainen kestävän kehityksen periaatteita arvostava maaseutukaupunki

Painopistealueet:

1. Kestävä kehitys ja biotalous osaksi kaupungin tulevaisuutta
2. Haapajärven vahvuudet tietoisuuteen markkinoinnilla
3. Koulutus- ja kulttuuripalvelut elinvoiman vauhdittajina
4. Yrittäjähenkisen kaupungin talous kunnossa

Palvelutuotannon periaatteet:

1. Kaupungin omana toimintana tuotettavat palvelut

YLEISHALLINTO

Vastuullinen viranhaltija: kaupunginjohtaja sekä talous- ja hallintojohtaja

Toiminnan kuvaus: Valtuusto päättää toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä hallinnon järjestämisen, talouden ja rahoituksen perusteista. Hallitus vastaa kaupungin hallinnosta ja talouden hoidosta, sen ohjauksesta ja seurannasta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta sekä valvoo kaupungin etua.

Keskushallinto vastaa keskitetystä asiakirjahallinnon ja monistuksen tehtävistä sekä talouden suunnitteluun ja seurantaan liittyvistä tehtävistä ja myös talousarvion laadinnasta sekä tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laadinnasta. Lisäksi se huolehtii

- asiakirjahallinnan ja muut hallintopalvelujen toimistopalvelut
2. Kuntayhtymältä ostettavat palvelut
 - kirjanpito ja palkanlaskenta
 - it –palvelut
 3. Yhteistyössä alueen muiden kuntien kanssa tuotettavat palvelut
 - maaseutupalvelut
 - maatalouslomituspalvelut
 4. Yksityisiltä palvelujen tuottajilta ostettavat palvelut
 - elinkeinon neuvonta- ja kehittämispalvelut (tytäryhtiö)
 5. Valtion tuottamat palvelut
 - yleinen edunvalvonta
 - kuluttajaneuvonta
 - talous- ja velkaneuvonta

Voimassa olevat strategiat ja ohjelmat:

- Kaupunki-, konserni- ja elinkeinostrategia 2021
- Konserniohjeet
- Henkilöstöohjelma
- Lastensuojeluohjelma
- Pohjois-Pohjanmaan Hyvinvointiohjelma
- Terveystieteen edistämishjelma
- Sisäisen valvonnan ohjeet
- Riskienhallintasuunnitelma
- Hankintaohjeet
- Tietoturvaohjelma
- Maapoliittinen ohjelma

kaupunginhallituksen ja –valtuuston kokousasioista.

Henkilöstöhallinto sisältää kaupungin työntekijöiden työterveyshuollon, yhteisen koulutuksen sekä työsuojeluorganisaation ja yhteistyötoimikunnan toiminnan.

Maaseutupalvelut ostetaan Pyhäjärven kaupungilta, jossa toimii kuntien yhteinen maaseutulautakunta (Pyhäjärvi, Haapajärvi ja Reisjärvi).

Reisjärven paikallisyksikkö järjestää lomituspalvelut Haapajärven, Kärämäen, Pyhäjärven ja Reisjärven maatalousyrittäjille.

Kuntouttava työtoiminta vastaa pitkäaikaistyöttömien ohjauksesta ja valmennuksesta työelämään.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Talousarviossa on varauduttu 16 kaupunginhallituksen kokoukseen, 8 kaupunginvaltuuston kokoukseen ja 8 iltakouluun.

Sähköistä asiointia ja sähköisiä palveluja kehitetään edelleen. Toiminnanohjaus järjestelmä (TOJ) saatetaan päätökseen Dynastyssa. Versio 10 otetaan käyttöön Dynastyssa ja haetaan lupaa sähköiseen arkistointiin. Tietosuojaa kehitetään edelleen yhdessä Joki ICT Oy:n kanssa.

Kaupungin avustuksiin järjestöille on varattu 11.000 euron määräraha. Avustuksia saavat 4H-yhdistys 9.000 euroa ja lisäksi avustuksiin on varattu 2.000 euroa, mikä jaetaan kaupunginhallituksen erillisellä päätöksellä. Yksityiskohtainen luettelo haetuista ja myönnettyistä avustuksista on talousarvion liitteenä.

Ajankohtaisista asioista tiedotetaan henkilökunnalle intrassa, ja tarvittaessa sähköpostilla tai erillisellä tiedotteella. Asioita käsitellään säännöllisesti yhteistyötoimikunnassa.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt Terveydenhuoltolain edellyttämän Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen suunnitelman. HYTE-työryhmä on työstänyt em. ohjelmasta ikäryhmittäiset tavoitteet ja toimenpiteet. Kolmas sektori merkittävänä yhteistyökumppanina ja toimijana on edustettuna työryhmässä. Vastuutahot on nimetty. Vuoden mittaan pidettävissä kokouksissa seurataan toimenpiteitten toteutumista. Hyvinvointikertomus kuvaa sekä hyvinvointitilannetta, että kaupungin oman hyvinvointipolitiikan toteutumista ja tuloksia. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen asiaa raportoidaan kaupunginvaltuustolle vuosittain.

Hyvinvointikertomus on sähköisessä muodossa ja eri päävastuualueet käyttävät tätä toiminnan suunnittelun eri vaiheissa. Toimenpide-ehdotukset otetaan huomioon talousarviossa ja –suunnitelmassa mahdollisuuksien mukaan.

Kaupungin henkilöstöä kannustetaan huolehtimaan terveydestään ja hyvinvoinnistaan mm. ilmaisain uimalipuun ja kuntosalivuoroin. Lisäksi kaupunki antaa mahdollisuuden henkilökunnalle ilmaiseen Jokilatvan opiston kurssiin. Haapajärven kaupunki on julistautunut savuttomaksi työpaikaksi 1.9.2013. Henkilöstön työhyvinvoinnin edistämiseen on varattu 5.000 euron määräraha.

Työllisyysasiat ovat hallintopalveluiden talousarviossa, mistä lähetetään nettolaskutus

muille päävastuualueille työllistettyjen määrän suhteessa. Kesätyöntekijöitä varten on varattu määräraha 50 koululaisen/opiskelijan kesätyöhön (à 320 euroa). Kuntouttava työtoiminta jatkuu kaupungin vakinaisena toimintana. Kuntouttavassa työtoiminnassa on kaksi ohjaajaa. Työtoiminnan sisältöä ja toimintatapoja kehitetään jatkuvasti. Pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuen kuntaosuuteen on varattu 280.000 euron määräraha.

***Toteutuminen:** Kaupunginhallituksen kokouksia on ollut 17, valtuuston kokouksia 9 ja iltakouluja on pidetty 8 kertaa. Koronapandemiasta johtuen kokouksia on pidetty hybridikokouksina eli kokouksiin on voinut osallistua myös etänä. Vuoden aikana on toteutettu strategian mukaista markkinointia ja mainontaa, tarkoituksena saada kaupungille positiivista näkyvyyttä. TOS-projektia on jatkettu asiakirjahallinnossa, jonka tavoitteena on sähköisen arkistoinnin käyttöönotto Tietohallintolain mukaisesti. Vuoden lopulla kaupunginhallitus päätti ottaa sähköisen allekirjoituksen käyttöön Joki ICT:n kautta.*

Koronapandemian aiheuttamiin kustannuksiin on haettu valtiolta korvauksia kahdessa erässä. Ensimmäisessä erässä 1.1.-31.8.2021 korvauksia saatiin runsaat 480.000 euroa. Loppuvuoden osalta korvaukset haettiin vuoden 2022 alussa.

Kaupungin koti -sivuilla, facebookissa ja twitterissä on tiedotettu säännöllisesti ajankohtaisista asioista. Avustukset on maksettu talousarvion ja päätösten mukaisesti.

Yhteistyötoimikunta on kokoontunut 5 kertaa käsittelemään henkilöstöä koskevia ja muita ajankohtaisia asioita. Kaupungin henkilökunnan intra-sivustolla tiedotetaan henkilökuntaa koskevista asioista. Henkilökunta on käyttänyt hyvin kaupungin tarjoamia työhyvinvointi mahdollisuuksia eli ilmaisia uimahalli ja kuntosalivuoroja sekä Jokilatvan opiston kursseja.

Terveyden- ja hyvinvoinnin työryhmä on kokoontunut säännöllisesti. Työllistämisasiat on hoidettu hallintopalvelujen toimesta. Velvoitetöyöllistettävien määrä on ollut kasvussa. Palkkatuella palkattuja työntekijöitä oli vuoden aikana keskimäärin 8. Koululaisia ja opiskelijoita on ollut kesätöissä 46 ja lisäksi puistotöissä 14. Kuntouttavassa työtoiminnassa on ollut keskimäärin 53 henkilöä/kk, yhteensä 83 eri henkilöä. Työttömyyden aikaista työmarkkinatukea maksettiin Kelalle 343.512,96 euroa.

Mittarit

	TP19	TP20	TA21	TP21
Hallintopalvelujen henkilökunta	6	6	6	6
Kaupungin vakinaisen henkilökunnan vakanssien lkm	269	269	264	264
Työterveyshuollon nettomenot	72 840	71 539	60 000	49 812
Valtuuston kokouksia	7	6	8	9
Hallituksen kokouksia	17	19	16	17

ELINKEINOTOIMI

Vastuullinen viranhaltija: kaupunginjohtaja

Toiminnan kuvaus: Kaupunki ostaa elinkeinosekä yritysten neuvonta- ja kehittämisspalveluja Haapajärven Yrityspalvelut Oy:ltä. Nivala-Haapajärvi seutukuntayhdistys Nihak ry:ltä ostetaan aluekehityksen ja muita kehittämisspalveluja, jotka toteutetaan pääasiassa hankkeiden muodossa. Hankkeet ja projektit sisältävät kaupungin maksusuudet muiden hallinnoimiin projekteihin. Kaupungin hanketoiminta monipuolistuu, koska yrityspalvelut ovat hakeneet ja hakevat hankkeita eri tarkoituksiin.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Elinkeinoelämän edistämiseksi tavoitteena on turvata olemassa olevien yritysten toimintaedellytyksiä ja edistää uusien työpaikkojen syntymistä. Seutukunnalle maksetaan elinkeinojen kehittämistehtävien hoidosta 22.000 euroa. Seutukunnalle maksettava jäsenmaksu vuonna 2021 on 15,50 euroa/asukas, mikä on yhteensä 107.500 euroa ja se käytetään aluekehitykseen liittyvään hanketoimintaan. Haapajärven Yrityspalvelut Oy:lle on varauduttu maksamaan avustusta 230.000 euroa vuonna 2021. Panostus yrityspalvelujen toimintaan perustuu valtuuston päätökseen. Yrityspalvelut raportoivat konserniohjeen mukaisesti kaupunginhallitukselle toiminnastaan ja elinkeinopalveluista.

Kaikkien tytäryhtiöiden asioista pidetään iltakoulu valtuustolle maaliskuussa.

Kaupungin sijoitusten nettotuotto lisää sijoitusten pääomaa. Sijoituksia käytetään tarvittaessa valtuuston erikseen päättämiin, pääsääntöisesti investointikohteisiin.

Hankkeissa ja projekteissa, jotka kohdistuvat eri kohderyhmiin ja toimialoihin, tavoitteena on kehittää kaupungin elinkeinoelämää, asukkaiden osaamista ja elinympäristön tilaa. Yksityiskohtainen luettelo projekteista on talousarvion liitteenä.

Kaupungin osallistumisesta projekteihin päättää kaupunginhallitus. Kaupunginjohtaja tai päävastuualueen johtaja voi kuitenkin päättää osallistumisesta projektiin, jos sen kuntaosuus koko hankkeen aikana on enintään 6.000 euroa. Edellytyksenä on, että talousarvioon on varattu määräraha tarkoitusta varten.

Toteutuminen: *Seutukunnalle (Nihak ry) on maksettu elinkeinojen kehittämistehtävien hoidosta vuoden aikana 21.899 euroa ja Haapajärven Yrityspalvelut Oy:lle on maksettu yhteensä 230.000 euroa. Hankkeissa ja projekteissa on maksettu kuntaosuuksia yhteensä 167.040,82 euroa vuonna 2021. Kaupungin omien hankkeiden, Retkeilevä Haapajärvi -hankkeen kustannukset olivat 117.627,60 euroa ja Ikääntyvien asumisen kehittäminen Haapajärvellä -hankkeen kustannukset 102.096,15 euroa. Rahoitusta näihin hankkeisiin saatiin ensin mainittuun 171.344,34 euroa ja jälkimmäiseen 66.401,06 euroa. Osa hankkeiden menoista toteutui vuonna 2020.*

Mittarit

	TP19	TP20	TA21	TP21
Väkiluku	7 012	6 899	6 950	6 803
Nettomuutto	-104	-108	*	-94
Työpaikat	3 013	2 921	*	2937
Työttömyysaste (%)	9,7	11,7	*	7,9
Vuosikate €/asukas	-23	529	350	549
Verotulot €/asukas	3 362	3 424	3 536	3 771
Valtionosuudet €/asukas	3 325	4 009	3 740	3 973
Projektien nettomenot (€)	70 197	100 600	158 640	167 041

* -merkinnällä ei vielä virallista tilastotietoa

SELÄNNEPALVELUT

Vastuullinen viranhaltija: kaupunginjohtaja

Toiminnan kuvaus: Peruspalvelukuntayhtymä Selänne on kaupunkien Haapajärvi ja Pyhäjärvi ja kuntien Reisjärvi ja Kärsämäki 1.1.2010 perustuma kuntayhtymä. Kuntayhtymän tehtäväksi ja vastuulle on annettu järjestää asukkaille lain säätämät sosiaali- ja terveydenhuolto- ja erikoissairaanhoidon palvelut. Lisäksi kuntayhtymän tehtävänä ja vastuulla on järjestää ympäristöterveydenhuollon, ympäristönsuojelun, maa-aineslain ja rakennusvalvonnan palvelut. Eläinlääkintäpalveluissa on käytössä yhteisvastaanottomalli. Kuntayhtymän Tukipalveluyksikkö Selma hoitaa kaupungin kirjanpidon ja palkanlaskennan palvelut sekä it-palvelut.

Kuntayhtymän uudistetun perussopimuksen mukaisesti ylimpänä päätöksentekokoelimenä toimii yhtymävaltuusto 1.8.2020 lähtien. Muita luottamus henkilöiden toimielimiä ovat ympäristö-, tarkastuslautakunta sekä yksilöjaos.

Peruspalvelukuntayhtymä Selänne on strategian mukaisesti yhtenäinen kuntayhtymä, jolla on yhteinen tahto toteuttaa perustehtävänsä. Kuntayhtymällä on valmius osallistua muutoksen tekemiseen palvelujen parantamiseksi ja

ennakoida tulevaa. Toiminta-ajatuksena on vahvistaa alueensa asukkaiden fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista terveyttä, hyvinvointia ja turvallisuutta tuottamalla kustannustehokkaasti näihin liittyviä palveluja.

Arvot: Kaikessa toiminnassa – sekä päätöksenteossa että palveluissa – edistetään kuntalaisten hyvinvointia, terveyttä ja omatoimisuutta. Arvoina ovat oikeudenmukaisuus, asiakaslähtöisyys, inhimillisuus ja tuloksellisuus.

Sosiaali- ja terveysministeriö, valtiovarainministeriö ja sisäministeriö ovat pyytäneet kunnilta, kuntayhtymiltä sekä muilta lausuntoa sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksesta ja pelastustoimen järjestämistä koskevasta hallituksen esitysluonnoksesta. Marinin hallituksen uudistuksen tavoitteena on kaventaa hyvinvointi- ja terveyseroja, turvata yhdenvertaiset ja laadukkaat sosiaali- ja terveys- sekä pelastustoimen palvelut, parantaa turvallisuutta, palveluiden saatavuutta ja saavutettavuutta, turvata ammattitaitoisen työvoiman saanti, vastata yhteiskunnallisten muutosten mukaan tuomiin haasteisiin ja hillitä kustannusten kasvua. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen jäisi kuntien tehtäviksi mutta edistämistyötä tehtäisiin yhteistyössä maakuntien kanssa. Ympäristöterveydenhuolto jatkuisi kuntien

tehtävänä. Opiskeluhuollon kuraattori- ja koulupsykologitehtävät siirtyisivät sote-maakunnille. Sote-uudistuksen valmistelussa otetaan huomioon edellisten vaalikausien valmistelu ja perustuslain reunaehdot. Esitykseen liittyvät lait on tarkoitettu tulemaan voimaan vuoden 2023 alusta lukien. Tarkoituksena on saattaa lakiehdotukset eduskunnan käsiteltäviksi joulukuussa 2020.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Palvelut ostetaan palvelutasosuunnitelman ja vuosittaisen vuosisuunnitelman mukaisesti. Kaupungin maksuosuus Ppky Selänteelle vuodelle 2021 on 31.725.879 euroa.

Lisäksi sosiaali- ja terveystoimelle sekä ympäristöterveydenhuollolle, ympäristönsuojelulle ja rakennusvalvonnalle aikaisemmin kuuluneita eläkemenoperusteisia eläkemaksuja sisältyy hallintopalvelujen talousarvioon 483.600 euroa.

Toteutuminen: Ppky Selänteelle maksettiin loppuvuodesta ta-muutosten yhteydessä lisäennakko 249.427,73 euroa. Kaupunki sai

erikoissairaanhoidon kalliiden hoitojen tasauksena tasausrahastosta palautusta 177.502 euroa. Koko vuoden toteutuminen Selänteen maksuosuudessa oli 31.322.916,68 euroa. Lopullisessa Selänteen tilinpäätöksessä on koko kuntayhtymän osalta nettopalautusta jäsenkunnille yhteensä 179.918,47 euroa. Siitä Haapajärven osuus oli lisämaksua 10.706,77 euroa.

Selänteen ylitykset olivat mm. kotiin annettavissa palveluissa n. 72.300 euroa, täydentävissä palveluissa n. 210.000 euroa ja erikoissairaanhoidossa n. 193.500 euroa. Säästöä syntyi mm. aikuissosiaalityössä n. 72.900 euroa, vammaispalveluissa n. 123.300 euroa, terapiapalveluissa n. 165.300 euroa, asumispalveluissa n. 316.400 euroa, vastaanottopalveluissa n. 212.600 euroa, vuodeosastolla n. 137.000 euroa ja suun ja hampaiden hoidossa n. 81.500 euroa. Koronapandemiasta johtuen työterveyshuollon tulot olivat talousarvioon nähden n. 168.800 euroa pienemmät ja vastaavasti menot n. 231.600 euroa pienemmät.

Mittarit

Maksuosuus euroa/asukas	TP19	TP20	TA21	TP21
Hallinto ja tukipalvelut	108,36	111,63	128,22	133,18
Hyvinvointipalvelut	1 006,28	1 119,28	1 264,97	1 155,43
Terveys- ja vanhuspalvelut	3 118,71	3 076,94	3 013,73	3 245,37
Ympäristö- ja rakennusvalvontapalvelut	47,85	51,88	78,11	71,77
Maksuosuus yht. euroa/asukas	4 281,20	4 359,73	4 485,03	4 604,28

Hallintopalvelujen talousarvion toteutuminen:

	TP19	TP20	TA21	TP21	Tot %
Menot	33 224 871	33 098 270	35 039 416	34 642 584	98,7
Tulot	1 004 517	965 780	424 120	1 204 652	284,0
Netto	32 220 355	32 132 489	34 615 296	33 437 931	96,6



SIVISTYSPALVELUT

Vastuualueet: perusopetus, lukio, vapaa-ajan koulutus, vapaa-aikapalvelut, varhaiskasvatus sekä tukipalveluna koulutoimisto/joukkoliikenne.

Toimielin: sivistyslautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija: sivistysjohtaja

Kaupunkistrategian mukaiset tavoitteet:
Kestävä kehitys ja biotalous osaksi kaupungin tulevaisuutta

-Kestävä kehitys arkipäivän toiminnaksi

Haapajärven vahvuudet tietoisuuteen markkinoinnilla

-Koululaiset ja opiskelijat paikkakunnan markkinoijina

Koulutus. ja kulttuuripalvelut elinvoiman vauhdittajana

-Vetovoimaiset koulutuspalvelut

-Koulutuspalvelujen hyväkuntoiset ja toimivat tilat

-Luonto- ja kulttuuriympäristön hyödyntäminen

Toimenpiteet:

-Koulujen kestävä kehityksen toiminnan ja opetuksen jatkaminen ja kehittäminen

-Koululaiset ja opiskelijat tekevät osana opetussuunnitelmaa säännönmukaisesti ja suunnitelmallisesti materiaalia paikkakuntaan liittyvistä aiheista eri näkökulmista nettiin ja eri somekanaviin

-Koulujen opetussuunnitelmat ja hanketoiminta

-Varhaiskasvatuksen suunnitelmat ja hanketoiminta

-Lukion ja liiketalouden opetuksen yhteistyön kehittäminen

-Koulujen vierailu- ja tutustumiskäyntipalveluiden myynti ulkomaisille opettajille

-Luonto- ja kulttuuriympäristön hyödyntäminen koulujen opetuksessa

Palvelutuotannon periaatteet:

KOULUTOIMISTO

Vastuullinen viranhaltija: sivistysjohtaja

Toiminnan kuvaus: Koulutoimisto huolehtii koulutuksesta ja sen suunnittelusta sekä Haapajärven kaupungin ylläpitämien oppilaitosten toiminnasta. Koulutoimisto sisältää hallinto- ja toimistopalvelut, joukkoliikenteen ja erilaisten hankkeiden hallinnoinnin.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Haapajärven kaupunki panostaa koulutukseen kaikissa ikä- ja

1. Kaupungin omana toimintana tuotettavat palvelut

-Perusopetus

-Varhaiskasvatus

2. Yhteistyössä alueen muiden kuntien kanssa tuotettavat palvelut

-Toisen asteen koulutuksen ylläpitojärjestelmä

-Kansalaisopisto (Jokilatvan opisto), musiikki- ja tanssiopistopalvelut ja avoin yliopisto

-Kirjasto

-Kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut tuotetaan omana tuotantona tai alueellisesti

-Joukkoliikenne

-Selvitetään kaupungin omana toimintana tuotettavien palvelujen tuottamista yhteistyössä alueen muiden kuntien kanssa

Voimassa olevat strategiat ja ohjelmat:

-Perusopetuksen opetussuunnitelma

-Lukion opetussuunnitelma

-Esiopetussuunnitelma

-Taiteen perusopetuksen opetussuunnitelma

-Perusopetuksen valmistavan opetuksen opetussuunnitelma

-Aikuisten perusopetussuunnitelma

-Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan toimintasuunnitelma

-Oulun eteläisen kirjastostrategia

-Nivala-Haapajärven ja Ylivieskan seutukuntien liikuntatoimien ja – palveluiden kehittämisohjelma

-Jokilatvan opiston perussopimus

Perusopetuksen laatutyön toimenpideohjelma

Koulukohtaiset tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmat

Haapajärven koulujen tieto- ja viestintätekniikan opetuskäytön strategia

Varhaiskasvatussuunnitelma

Haapajärven kulttuurikasvatussuunnitelma

väestöryhmissä ja koulutus on Haapajärven tärkeä kehittämisväline. Koulutoimisto koordinoi tätä toimintaa huolehtimalla suunnittelu- ja kehittämistyön jatkuvuudesta, seurannan toteuttamisesta ja tulosten analysoinnista sekä henkilöstöresurssien ja taloudellisten toimintaedellytysten turvaamisesta. Se on aloitteellinen ja aktiivinen palvelukeskus.

Joukkoliikenteen suunnittelua jatketaan eri yhteistyötahojen (mm. Elinkeino-, liikenne- ja

ympäristökeskus, Liikenneturva, alueen muut kunnat, Peruspalvelukuntayhtymä Selänne, kaupungin eri hallintokunnat, asukkaat) kanssa. Tavoitteena on nykyisen palvelutason säilyttäminen. Haapajärven kaupunki on mukana Oulun eteläisen alueen liikenneturvallisuus hankkeessa ja Jokilaaksojen alueellisessa joukkoliikennetyöryhmässä.

Toteutuminen:

Sivistyslautakunta hyväksyi lukion uuden opetussuunnitelman, perusopetuksen opetussuunnitelman muutokset, Haapajärven koulujen kieliohjelman päivityksen, Joki-kirjastojen käyttö säännöt ja maksut sekä sopimukset

työpajapalveluiden ja etsivän nuorisotyön järjestämisestä vuonna 2022.

Sivistyslautakunta esitti kaupunginhallitukselle ja edelleen -valtuustolle Roikolan alueen tilahankkeiden hankesuunnitelman hyväksymistä. Lisäksi lautakunta nosti koulukuljetusten omavastuuosuutta talousohjelman mukaisesti ja antoi ohjeet esioppilaiden kerhotoiminnan maksuista koulujen loma-aikoina.

Oulun eteläisen alueen liikenneturvallisuus hanke valmistui ja ELY-keskus kilpailutti kuntien välistä liikennettä. Toisen asteen opiskelijat pääsevät Haapajärvelle Nivalan, Pyhäjärven, Kärsämäen ja Reisjärven suunnilta.

Mittarit

	TP19	TP20	TA21	TP21
Lautakunnan kokouksia	6	8	8	8

PERUSOPETUS

Vastuullinen viranhaltija: sivistysjohtaja

Toiminnan kuvaus: Perusopetus muodostaa yhtenäisen toiminnallisen kokonaisuuden. Perusopetusta annetaan Haapajärvellä yläkoululla, K.J. Ståhlbergin koululla sekä Oksavan-, Parkkilan-, Tiiton- ja Väliojan kyläkouluilla.

Esiopetusmahdollisuus tarjotaan koko ikäluokalle. Esiopetusta annetaan Haapajärven hajautetun mallin mukaisesti erillisissä esiopetusryhmissä K.J. Ståhlbergin koululla, Parkkilan (Parkkilan ja Oksavan esioppilaat) ja Tiiton kyläkouluilla sekä perusopetuksen yhteydessä Väliojan kyläkoululla.

K.J. Ståhlbergin koulun yhteydessä toimii kehitysvammaisten opetus- ja päivähoitoyksikkö ja pienryhmäopetus. 7. – 9. vuosiluokkien erityisoppilaat on pääosin integroitu yleisopetuksen ryhmiin. Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta järjestetään erillisen suunnitelman mukaisesti K.J. Ståhlbergin koululla. Haapajärven yläasteen hallinnoima tuetun oppimisen yksikkö toimii perhekodin yhteydessä. Koululaisten ohjattua aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään K.J. Ståhlbergin koululla.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Perusopetuksen tavoitteena on antaa oppilaille omien kykyjensä mukainen jatko-opintokelpoisuus. Kasvatuksen tavoitteena on omaa elämäänsä hallitseva

kansalainen. Oppimaan oppimisen taidot ovat tärkeä painopiste perusopetuksessa. Opettajan rooli kiinnostuksen ja tiedollisen uteliaisuuden herättäjänä ja innostajana on lapsen ja nuoren elämässä keskeinen (toimiva opettaja - oppilas - suhde). Lähes kaikki perusopetusta koskevat kehittämisen tehtävät ovat luonteeltaan yhteistyötä edellyttäviä, uusien yhteisten käytäntöjen ja ajattelutapojen luomista.

Yhtenäisen peruskoulun periaatetta toteutetaan käyttämällä luokanopettajia yläasteella ja aineenopettajia kyläkouluilla ja K.J. Ståhlbergin koululla sekä sijoittamalla oppilaita ja opetusryhmiä joustavasti (esim. erityisopetus, kielten opetus, yhteiset opettajat, virkojen sijoituspaikat). Aluekoulujohtajajärjestelmää kehitetään hyödyntämällä luonnollista poistumaa.

Esiopetusta kehitetään koulujen ja varhaiskasvatuksen välisellä yhteistyöllä. K.J. Ståhlbergin-, Tiiton-, Oksavan- ja Parkkilan koulujen esioppilaiden aamu- ja iltapäivähoito järjestetään lv. 2020-2021 alusta koulun kerhotoimintana K.J. Ståhlbergin esikoululla ja Parkkilan koululla.

Rekrytoinnin ja täydennyskoulutuksen avulla varmistetaan ammattitaitoinen ja pätevä henkilöstö.

Erityisopetuksen ja erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden opetus turvataan. Koululaisten ohjattua aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään erillisen suunnitelman mukaisesti.

Kansainvälisiä yhteistyöverkostoja ja käytännön opetustyötä kehitetään ja uudistetaan jatkuvasti. Peruskoulut jatkavat valtakunnallisessa Kiva Koulu-hankkeessa sekä kerhotoiminnan kehittämishankkeessa. K.J. Ståhlbergin koulun 6. luokan, kyläkoulujen 5.-6. luokan ja yläkoulun 9. luokan oppilaat osallistuvat Pohjois-Pohjanmaan Yrittäjäkylähankkeeseen. Haapajärven yläaste ja K.J. Ståhlbergin koulu ovat Unesco-kouluja ja ne ovat mukana Pohjois-Suomen Unesco-koulujen Polaris verkostossa. Tieto- ja viestintäteknikan kehittäminen on koulujen yhteinen painopistealue. Lisäksi kouluilla on omia painopistealueita. Haapajärven yläaste jatkaa yhteistyötä Viron Värskan kunnan yhtenäiskoulun kanssa, Venäjän Belomorskin koulu numero 1 ja Tansanian Maruvangon koulun kanssa.

Koulurakentamisella ja kouluympäristön kehittämisellä varmistetaan ajanmukaiset ja toimivat oppimisympäristöt. Haapajärven yläasteen peruskorjaus jatkuu. K.J. Ståhlbergin koulu siirtyi esiopetusta lukuun ottamatta väistötöihin lv. 2020-2021 alussa.

Toteutuminen:

Koululaisten ohjattua aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestettiin K.J. Ståhlbergin koululla. Esioppilaiden aamu- ja iltapäivähoito järjestettiin lv. 2020-2021 koulun kerhotoimintana K.J. Ståhlbergin ja Parkkilan kouluilla. Syyslukukaudella 2021 esioppilaiden aamu- ja iltapäivätoiminta keskitettiin K.J. Ståhlbergin koululle. Esiopetus järjestettiin erillisinä esiopetusryhminä K.J. Ståhlbergin-, Tiiton- ja Parkkilan (Oksavan ja Parkkilan esioppilaat) kouluilla. Väliojan koululla esiopetus järjestettiin alkuopetuksen yhteydessä.

Lv. 2020-2021 painopisteinä oli energiansäästö kouluissa. Koululaiset ja opiskelijat paikkakunnan markkinoijina on koulujen yhteinen painopistealue lv. 2021-2022.

Koulujen opetustoiminta jatkui lähiopetuksena mahdollisimman normaalisti koronarajoitukset huomioiden.

Opetus- ja kulttuuriministeriöltä saatiin valtionavustus resurssiopettajien ja koulunkäynninohjaajien palkkaamiseen lv. 2020-2021 ja lv. 2021-2022. OKM:ltä saatiin myös erityisavustukset esi- ja perusopetuksen koronaepidemian vaikutusten tasoittamiseksi vuosille 2021 ja 2022 sekä koulukuraattorin palkkaamiseen.

Koulut olivat mukana kerhotoiminnan kehittämishankkeessa lv. 2020-2021. sekä Pohjois-Pohjanmaan Yrittäjäkylähankkeessa. Koronan vuoksi Yrittäjäkylä toiminta tapahtui etänä. Lv. 2021-2022 K.J. Ståhlbergin koulu on mukana kerhotoiminnan kehittämishankkeessa. Oksavan-, Parkkilan-, Tiiton- ja Väliojan koulut ovat mukana Harrastamisen Suomen mallissa lv. 2021-2022.

Haapajärven yläaste jatkoi yhteistyötä Pohjois-Tansaniassa sijaitsevan Maruvangon koulun kanssa.

Haapajärven yläaste ja K.J. Ståhlbergin koulu ovat Unesco-kouluja ja ne ovat verkostoituneet Pohjois-Suomen muiden Unesco-koulujen kanssa yhteisessä Polaris-verkostossa. Opetushallitus myönsi avustuksen YTE IV Toivo kasvaa hankkeelle, mutta sitä ei ole koronan takia täysimääräisesti käytetty. Opetushallitus myönsi hankkeelle jatkoaikaa ensi vuodelle.

Haapajärven yläasteella jatkettiin päärakennuksen korjaustöitä, mikä vaati rehtorilta jatkuvaa suunnittelua sekä henkilökunnalta ja oppilailta joustamista. K.J. Ståhlbergin koulu siirtyi lv. 2020-2021 alussa esiopetusta lukuun ottamatta väistötöihin.

Peruskouluissa oli koronapandemian vuoksi vahva maskisuositus koulujen työntekijöillä ja yli 12 -vuotiailla oppilailla. Maskien käytölle oli vahva suositus myös koulukuljetuksissa. Opetus jatkui lähiopetuksena kevätlukukaudella 2021 ja syyslukukaudella 2021. Myös aamu- ja iltapäiväkerhotoiminta säilyi ennallaan.

Mittarit

	TP19	TP20	TA21	TP21
Tehokkuus				
€/ oppilas	7 650	7 800	7 900	7 950
Toiminnan laajuus (oppilaiden lukumäärä)				
0 – 6 luokat	710	670	650	640
7 – 9 luokat	331	329	320	290
Tunnit/ oppilas				
0 – 6 luokat	1,72	1,72	1,72	1,72
7 – 9 luokat	2,09	2,07	2,07	2,07
Opetusryhmien keskikoko				
0 – 6 luokat	18,0	18,0	18,0	18,0
7 – 9 luokat	19,0	18,0	19,0	19,0

LUKIO

Vastuullinen viranhaltija: Lukion rehtori

Toiminnan kuvaus: Haapajärven lukio on yleissivistävä, ylioppilastutkintoon johtava ja jatko-opintoihin valmentava päivälukio. Haapajärven lukio kuuluu Pohjois-Pohjanmaan etälukio-verkostoon (eLukio). Etälukion kautta tarjotaan lukio-opintoja myös Haapajärven ammattiopiston opiskelijoille ja paikkakunnan aikuisopiskelijoille.

Yhdistelmäututkinnon suorittamiseksi on suunniteltu opintopolku Haapajärven ammattiopiston opiskelijoille. Opinnot johtavat 3 – 3,5 vuoden aikana suoritettuina kaksoistutkintoon tai 4 vuoden opintoina kolmoistutkintoon.

Haapajärven lukio on mukana alueen lukioiden ja ammattikorkeakoulun yhteistyöyhtistyksen Eleven+ ry:n toiminnassa. Yhdistyksen tavoitteena on kehittää alueen koulutuksellista yhteistyötä ja koordinoita Oulun eteläisen alueen lukioiden, Centria Ammattikorkeakoulun ja muiden korkeakoulujen koulutuksellisia yhteishankkeita.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Haapajärven lukion tavoitteena on, että valtaosa lukion käyneistä pääsee kohtuullisessa ajassa jatkamaan opintojaan yliopistoissa tai ammattikorkeakouluissa, ja että loput saavat paikan perustutkintoon tuottavissa tai niihin valmentavissa oppilaitoksissa. Keväällä ylioppilaaksi kirjoittaneiden jatko-opintoihin sijoittuminen selvitetään vuosittain.

Haapajärven lukion painopisteitä ovat kansainvälisyys, uusien oppimismenetelmien ja teknologian mahdollisuuksien hyväksi käyttäminen. Opetuksessa käytetään runsaasti digitaalisten oppimisympäristöjen tarjoamia mahdollisuuksia. Opettajien täydennyskoulutus on keskeinen tekijä pedagogian kehittämisessä. Lukio on yksi maamme Unesco-kouluista, joiden toiminnassa otetaan huomioon Unesconon liittyvät asiat kuten globaalit kysymykset, ihmisoikeudet ja kulttuuriperintö. Lukio on mukana Pohjois-Suomen Unesco-koulujen Polaris-verkostossa.

Haapajärven ammattiopiston opiskelijoita opiskelee yhdistelmäututkintopolulla. Opintojen rahoitus hoidetaan toteutuneiden kustannusten mukaan.

Haapajärven lukio on edelleen mukana valtakunnallisessa lukioiden kehittämisverkostossa. Lukiolle on myönnetty 7.000 euron avustus Liikkuva opiskelu II – hankkeeseen (hankkeen omarahoitusosuus on 50 %) lukuvuodelle 2020 - 2021. Haapajärven lukio on mukana alueellisessa Uuden osaamisen lukio –hankkeessa. Kaksivuotisessa hankkeessa keskitytään lukiokoulutuksen yrittäjyyskasvatukseen ja työelämäyhteyksien kehittämiseen.

Haapajärven lukio tarjoaa opiskelijoille pakollisten kurssien ja pienten vieraiden kielten oppikirjat lainakappaleina. Kokeiden digitalisoituminen on lisännyt oppilaitoksen digimateriaalien hankintakustannuksia.

Lukion opiskelijamäärä vaihtelee vuosittain 120-150 opiskelijan välillä riippuen yläkoulun päättävän luokan oppilaiden määrästä. Syksyllä 2020 lukiossa aloitti 44 uutta opiskelijaa. Lukion opiskelijoista kolme on kotoisin muualta kuin Haapajärveltä.

Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymän Haapajärven yksikön liiketalouden osaston opetus toimii lukion kanssa yhteisissä tiloissa. Lukiorakennuksen vuokratustannukset jaetaan opiskelijamäärän suhteessa lukion ja liiketalouden opetuksen kesken.

Lukion tilat ovat myös Jokilatvan opiston koulutuksen käytössä. Jokilatvan opiston opetuksen osuus tiloissa on 10 %, Lukion uusi opetussuunnitelma otetaan käyttöön syksyllä 2021. Paikallisen opetussuunnitelman laadinta on ohjelmassa lukuvuonna 2020 - 2021. Valtakunnallisessa valmistelussa on oppivelvollisuuden laajentaminen ja maksuton koulutus toiselle asteelle syksystä 2021 alkaen.

Toteutuminen:

Lukion toiminta on ollut suunnitelmien mukaista tarkasteluaikana 1.1.2021 – 31.12.2021. Lukio toimi koko vuoden lähiopetuksessa, koska Haapajärven koronatilanne pysyi maltillisena. Lukio järjesti lukuvuoden yleisötapahtumat, vanhojen tanssit ja ylioppilasjuhlat, koronarajoituksin ja terveysturvallisuus huomioiden.

Haapajärven lukio haki Opetushallitukselta kaksi kertaa hankerahaa Tukea lukio-opintoihin I ja II -toimintaan eli koronapandemian oppimisvajeiden tasoittamiseen. Opetushallituksen avustus on ollut kahdessa hankkeessa yhteensä yli 32 000 euroa. Tukea lukio-opintoihin I -hanke päättyi vuoden 2021 lopussa, hankkeella on annettu sekä yksilö- että ryhmätukiopetusta opiskelijoiden tarpeen mukaan.

Liikkuva opiskelu II -hanke päättyi kevätlukukauden lopussa. Opiskelijoiden hyvinvoinnin vahvistaminen ja liikunnallisen elämäntavan tukeminen ovat Haapajärven lukion toiminnan jatkuvia kehittämiskohteita. Lukion toinen kehittämiskohde on yrittäjyyskasvatuksen vahvistaminen. Haapajärven lukio on mukana alueellisessa kaksivuotisessa yrittäjyyskasvatukseen painottuvassa hankkeessa (ESR:n rahoittama, Uuden osaamisen lukio -hanke). Kyseinen hanke jatkuu vuoden 2022 kesään saakka. Haapajärven osuus hankkeesta on noin 30 000 euroa, omavastuuosuus on noin 20 %.

Oppivelvollisuus ja maksuton toinen aste koskevat lukion syksyllä 2021 aloittanutta 2005 syntyneiden ikäluokkaa. Oppivelvollisuuden kustannukset näkyvät ylityksinä budjetin kirjallisuus –kohdassa ja lisääntyneinä menoina budjetin ICT-palveluissa. Oppivelvollisuuden ja maksuttoman toisen asteen kustannusten takia lukion talouden toteutuma on 100,3 %.

Mittarit

	TP19	TP20	TA21	TP21
Tehokkuus				
€/ opiskelija	7 830	8 080	8 280	8330
Toiminnan laajuus (opiskelijoita) (*)	134 (10)	123 (10)	127 (10)	124 (3)
Tunnit/opiskelija	1,49	1,60	1,55	1,58

(* päivälukiolaiset (+ ammattiopiston kaksoistutkintoa suorittavat)

VAPAA-AJAN KOULUTUS

Jokilatvan opisto

Vastuullinen viranhaltija: kansalaisopiston rehtori

Toiminnan kuvaus: Koulutuspalveluja annetaan Jokilatvan opistossa.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Jokilatvan opisto tarjoaa monipuolisia ja korkeatasoisia opiskelumahdollisuuksia toiminta-alueellaan. Opetuksen saatavuus turvataan hajauttamalla

opetus koko toiminta-alueelle. Kustannusten nousun vuoksi kohdennetaan pieni leikkaus tuntiopetukseen ja maltillinen korotus kurssimaksuihin. Koronaepidemia voi jatkuessaan aiheuttaa merkittävän riskin tulokertymään.

Opetuksen pääpaino on käden taidoissa ja taideaineissa eli musiikissa ja kuvataiteissa. Terveys- ja liikuntakasvatusta tarjotaan laaja-alaisesti eri ikä- ja kohderyhmille, pääpaino on terveyttä ja hyvinvointia edistävissä opinnoissa. Kansalaisten tietoyhteiskuntavalmiuksia edistetään tieto- ja viestintätekniikan opinnoilla. Kielten opetuksessa ja muun opetuksen tarjonnassa vastataan alueen koulutuskysyntään.

Kehitetään opiston edellytyksiä järjestää verkko-opetusta ja vastata mahdollisesti kasvavaan etäopetuksen tarpeeseen. Tätä varten järjestetään opiston henkilöstölle verkkopedagogiikan alan koulutusta omana koulutuksena ja ulkopuolisten tarjoamana.

Jokilatvan opisto tarjoaa toiminta-alueellaan kuvataiteen ja käsityön taiteen perusopetusta. Tanssitaiteen perusopetuksen tuottaa Tanssiopisto Uusikuu.

Toteutuminen:

Opetusta järjestettiin vuoden 2021 aikana 606 kurssilla yhteensä 16 466 tuntia. Opiskelijoita (netto) oli 3 210, joista 77% oli naisia. Kaikkiaan kurssilaisia (brutto) oli vuoden aikana 6 172. Opetuksen pääpaino oli musiikissa (42% tunneista), käden taidoissa (27%), liikunnassa ja terveydessä (13%) kuvataiteissa (10%) ja kielissä (5%).

Opiston opettajat ja muu henkilökunta osallistuivat kevään aikana Meri-Pohjolan opistopiirin järjestämiin digi- ja verkkopedagogiikan koulutuksiin ja syksyn aikana Onno -koulutushankkeen koulutuksiin. Opiston järjestämä koulutus on toteutettu yksilötason ohjauksena ja neuvontana.

Taiteen perusopetusta järjestettiin kuvataiteissa ja käsityössä. Kevätlukukauden päätteeksi jaettiin päättötodistukset niille oppilaille, jotka saivat lukuvuoden aikana suoritettua taiteen perusopetuksen yleisen oppimäärän.

Suunnitelman mukaisesti tanssitaiteen perusopetuksen tuotti Tanssiopisto Uusikuu ja musiikin taiteen perusopetuksen Jokilaaksojen musiikkiopisto.

Koronaepidemian vaikutukset toimintaan ja oppilasmäärään

Vuoden 2021 koko toimintaa leimasi koronapandemia. Kevätlukukauden alusta lukien opetusohjelman aikatauluttaminen ja uudelleen suunnittelu kahden viikon välein muuttuneisiin rajoituksiin sekä rajoituksista ja suosituksista tiedottaminen henkilökunnalle ja opiskelijoille muodostivat erittäin suuren haasteen, josta opiston hallinto- ja suunnitteluhenkilökunta selvisi hyvin. Tammi-helmikuussa opisto lähetti liki 20 000 tekstiviestiä sekä lukuisan määrän sähköposteja opiskelijoille ja henkilökunnalle.

Kevätlukukauden opetus päästiin käynnistämään lähiopetuksessa ohjelman mukaisesti musiikin ja tietotekniikan yksilöopetuksessa sekä lasten taiteen perusopetuksessa. 15.2. alkaen aikuisten ryhmäopetus päästiin käynnistämään lähiopetuksena pois lukien liikunnan ryhmäopetus, joka pidettiin koronarajoitusten vuoksi tauolla 28.2. saakka. 1.3. alkaen 50 % liikunnan ryhmäopetuksesta käynnistettiin etänä ja 50 % opetuksesta keskeytettiin tai kurssit peruttiin. Kaikki liikunnan kesäryhmät jouduttiin koronapandemian vuoksi perumaan.

Kaikkiaan kevätlukukauden 383 kurssista 264 (69 %) kurssia voitiin toteuttaa lähiopetuksena tai etäopetuksena, loput 119 (31 %) kurssia jouduttiin keskeyttämään tai perumaan. Normaalioloissa kurssien perumisaste on 5-10 %. Tähän verrattuna perumisaste oli siis moninkertainen.

Syyslukukauden opetus voitiin toteuttaa ohjelman mukaisesti lähiopetuksena. Koronaepidemian jatkuminen huomioitiin pienentämällä ryhmien maksimiosallistujamääriä, jotta riittävät turvaetäisyydet voitiin varmistaa. Opetushenkilökunta ja opiskelijat ohjeistettiin toimimaan annettujen terveysturvallisuusohjeiden mukaisesti.

Vuoden 2021 opetustuntimäärä oli 16 466, mikä on noin 750 tuntia pienempi kuin talousarviossa määritelty tuntikehys. Kevätlukukaudella koronan vuoksi keskeytyneet kurssit ovat tuntivajauksesta noin 500 tuntia. Lisäksi kursseja peruttiin vuoden aikana liian vähäisen osallistujamäärän vuoksi, mikä oli suoraan tai välillisesti koronapandemiasta johtuvaa.

Vuonna 2021 kurssilaisten määrä oli yhteensä 6 157. Kahden koronavuoden seurauksena kurssilaisten määrä on pienentynyt koronaikaa vuoteen 2019 verrattuna runsaat 35 %.

Jokilatvan opisto haki OPH:n myöntämää korona-avustusta 83 000 euroa. Opistolle myönnettiin avustusta 36 500 euroa, jolla ei täysimääräisesti voitu kattaa koronapandemiasta johtuvaa kurssimaksutuottojen vajeusta.

Mittarit (koko opisto)

	TP2019	TP20	TA21	TP21
Tehokkuus				
€/asukas	40,31	37,31	38,72	41,30
€/oppilas	243,81	260,78	224,38	328,05
€/tunti	57,72	62,78	57,23	63,95
Toiminnan laajuus				
Oppilaita (netto)	4 334	3 757	4 400	3 210
Opetustunnit	18 308	15 579	17 250	16 466
Valtionos. perustetunnit (OPM)	15 517	15 402	15 500	15 214
Opetusryhmien keskikoko	14,44	13,15	13,0	10,2

Mittarit (Haapajärven osaston nettokustannukset)

	TP19	TP20	TA 21	TP21
Tehokkuus				
€/asukas	16,97	9,86	10,01	13,50
€/oppilas	93,46	56,68	53,99	92,54
€/tunti	24,20	16,72	14,62	21,42
Toiminnan laajuus				
Oppilaita	1 317	1 201	1 300	1 022
Opetustunnit	5 087	4 216	4 800	4 420
Nettomaksuosuus	123 084	70 477	70 190	94 666

Jokilaaksojen musiikkiopisto

Toiminnan kuvaus: Musiikkiopiston palvelut ostetaan Jokilaaksojen musiikkiopistolta.

Oppilaspaikkoja: 41

Kustannukset: 1 555 euroa/oppilaspaikka

Kulttuuripalvelut

Vastuullinen viranhaltija: kansalaisopiston rehtori

Toiminnan kuvaus: Kulttuuripalvelut edistävät ja tukevat taiteen eri alojen harrastamista ja harjoittamista, taidepalvelusten tarjontaa ja käyttöä, kotiseututyötä ja paikallisen kulttuuriperinnön ja – ympäristön vaalimista ja edistämistä.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Kulttuuripalveluiden tavoitteena on kuntalaisten henkisen ja

sosiaalisen pääoman kasvattaminen ja osaltaan syrjäytymisen ehkäiseminen. Tämän tavoitteen saavuttamiseksi luodaan edellytyksiä omaehtoiselle kulttuurin harrastamiselle sekä haapajärvisen identiteetin ja perinteen vahvistumiselle.

Tuetaan järjestöjen järjestämiä tapahtumia antamalla asiantuntija-apua ja tiloja käyttöön. Tiedotetaan haettavista avustuksista ja apurahoista ja jaetaan niitä talousarviomäärärahan puitteissa.

Osallistutaan Haapajärvi-päivien järjestelyihin. Järjestetään vuotuiset kulttuuritapahtumat ja muita tapahtumia yhteistyössä kaupungin omien yksiköiden ja paikallisten toimijoiden, kuten seurakunnan, järjestöjen ja yhdistysten kanssa. Ylläpidetään monipuolista kulttuuritarjontaa kaikenikäisille kuntalaisille.

Toteutetaan keväällä 2019 laadittua kulttuurikasvatussuunnitelmaa yhteistyössä koulujen kanssa. Ylläpidetään ja kehitetään K.J. Ståhlbergin lapsuudenkotimuseon toimintaa. Museo pidetään avoimena kesäkuun loppupuolelta heinäkuun loppuun ja muina aikoina sopimuksen mukaan. Jatketaan Teepiknik -tapahtuman kehittämistä yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa. Luodaan tapahtumasta jatkuva yhteisöllinen perinne.

Toteutetaan ensimmäinen Taitava Haapajärvi -tapahtuma yhteistyössä Jokilaaksojen musiikkiopiston, Jokilatvan opiston ja muiden yhteistyötahojen kanssa.

Jatketaan kaupungin yleisilmeen kohentamista ja lisätään viihtyvyyttä toteuttamalla erilaisten ryhmien kanssa suunniteltuja katutaide- ja alikulkuihin ja muihin maalattavaksi sopiviin pintoihin.

Näyttelytilatyöryhmä jatkaa pysyvien näyttelytilojen suunnittelua. Laaditaan näyttelytilojen sekä kulttuurisalin lämpiö- ja varastotilojen tilantarveselvitys.

Osallistutaan Pohjois-Pohjanmaan kulttuurihyvinvointityöryhmän työskentelyyn ja pyritään laajentamaan kuntalaisten tietoisuutta

kulttuurin vaikutuksesta ihmisen hyvinvointiin sekä järjestetään matalan kynnyksen kulttuuritapahtumia yhteistyöverkostojen kanssa. Osallistutaan Kala- ja Pyhäjokilaaksojen lastenkulttuuriverkoston suunnitteluun ja kehittämiseen.

Kulttuuriavustukset ovat haettavina maaliskuussa.

Toteutuminen:

Koronapandemiasta johtuvien kokoontumisrajoitusten vuoksi jouduttiin keväthalven ja kevään kaikki yleisötapahtumat ja koululaisesitykset perumaan. Kaikki näyttelyt saatiin kuitenkin järjestettyä suunnitelmien mukaisesti. Veteraanipäivän seppelleenlasku ja ansiomerkkien jako järjestettiin turvaetäisyyksiä noudattaen rajoitetulla osallistujamäärällä. Heinäkuussa voitiin järjestää kesätapahtumia kuten Teepiknik ja konsertteja. Syksyllä päästiin käynnistämään yleisötilaisuuksia ja koululaisille suunnattuja esityksiä. Koronan vaikutus näkyy kaikille avointen yleisötilaisuuksien aiempaa pienempinä kävijämäärinä. Loppuvuodesta korona alkoi taas levitä ja yleisötapahtumat kiellettiin. Tämä aiheutti viime hetken perumisia. Myös Itsenäisyyspäivän juhla peruttiin valmiuden johtoryhmän päätöksellä. Museon osalta kotimaanmatkailun suosio näkyy nousseina kävijämäärinä. Myös kulttuurikasvatussuunnitelman mukaiset koululaisten museovierailut olivat suosittuja. Koronapandemia vaikutti vielä arvioitua enemmän tapahtumiin, järjestöjen toimintaan ja muuhun kulttuuritoimintaan. Kulttuurisalin ja kokoushuoneen käyttövuorot laskivat selvästi kokoontumiskieltojen vuoksi.

Mittarit

	TP19	TP20	TA21	TP21
Tapahtumat (konsertit, näyttelyt, teatteriesitykset, kulttuuritapahtumat)	76	79	40	29
Tapahtumissa osallistujia	11 410	5 018	7 000	5080
Teatterisalin käyttö/v (käyttökerrat)	271	106	140	125
Kokoustilan käyttö/v (käyttökerrat)	113	89	100	92
Museossa kävijöitä	340	504	300	550

VARHAISKASVATUS

Vastuualueen johtaja: Varhaiskasvatuksen johtaja

Toiminnan kuvaus: Varhaiskasvatuspalvelut vastaavat Haapajärven perheiden tarpeisiin järjestämällä varhaiskasvatuspalveluita lapsille, kunnassa esiintyvää tarvetta vastaavasti. Varhaiskasvatusta annetaan Haapajärvellä päiväkodeissa ja perhepäivähoidossa.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

1.9.2018 voimaan tulleen varhaiskasvatuslain mukaisesti tullaan vuoteen 2030 mennessä muuttamaan varhaiskasvatuksen henkilöstörakenne uuden lain mukaiseksi.

Varhaiserityiskasvatusta tarvitsevien lasten hoito järjestetään integroiden normaaleihin varhaiskasvatusryhmiin. Lapsen erityistarpeet huomioidaan hoitopaikkasijoitusta tehtäessä. Tarvittaessa lapsiryhmän kokoa pienennetään tai ryhmään lisätään henkilökuntaa (ryhmäavustaja tai tarvittaessa henkilökohtainen avustaja). Varhaiskasvatuksen erityisopettajan (VEO) työpanos on lain mukaisesti käytettävissä varhaiskasvatuksen toimipisteissä konsultaatio- ja ohjausperiaatteella.

Varhaiskasvatussuunnitelma tehdään jokaiselle lapselle henkilökohtaisesti, yhteistyössä lapsen ja huoltajien kanssa, lapsen kasvatuksen, opetuksen ja hoidon toteuttamisen pohjaksi. Lisäksi suunnitelmaan kirjataan lapsen tarvitsema tuen tarve, tukitoimenpiteet ja niiden toteuttaminen, yhteistyössä tarvittavien asiantuntijoiden kanssa.

Lasten hoitotuki maksetaan perheille KELA:n perusteiden mukaisesti, jotka eivät ole kunnallisen päivähoidon piirissä ja järjestävät lastensa hoidon itse.

Varhaiskasvatuksen pedagogiikkaa kehitetään edelleen vahvasti huomioiden varsinkin seuraavat asiat:

- * Pienryhmätoiminta on käytössä kaikissa päiväkotiryhmissä
- * Leikin ja oppimisympäristön kehittäminen
- * Aikuisen osallistuva ja ohjaava rooli lasten leikissä
- * Lasten ympäristökasvatus
- * Lasten ja perheiden osallisuus ja yhteisöllisyys

Henkilöstön työskentelyn tukeminen ja työhyvinvoinnin edistäminen

- * Työkierto koko varhaiskasvatuksen sisällä tukee henkilöstön työssä jaksamista ja varhaiskasvatuksen laaja-alaista kehittämistä

* Vahva esimiehen tuki nopeasti muuttuvissa tilanteissa

Varhaiskasvatuslain mukaiset terveelliset ja turvalliset toimitilat

* Päiväkoti Kartanon ja päiväkoti Satulaakson tilojen osalta käynnistetään tilatarveselvitys vuoden 2021 aikana. Tavoitteena, että tulevaisuudessa varhaiskasvatuksessa Haapajärvellä on 2 tehokasta päiväkotiyksikköä.

* Huolehditaan turvallisuudesta sekä toimitilojen sisällä, ulkoalueilla että varhaiskasvatuspaikkojen läheisyydessä liikuttaessa

Toteutuminen:

1.8.2020 alkaen palautui voimaan varhaiskasvatuslakiin lapsen subjektiivinen varhaiskasvatusoikeus (1.8.2016-31.7.2020 oikeus oli rajattu 20 viikkotuntiin). Subjektiivisen oikeuden palautuminen vaikutti kahteen eri asiaan; varhaiskasvatuspaikkaa haki enemmän lapsia ja kunnan oikeus määrittää hoitopäivät / -ajat poistuivat. Tällä hetkellä on siis haasteellisempaa sijoittaa lapsia käyttämään samaa yksittäistä hoitopaikkaa, mikä näkyy hoitopaikkojen täyttöasteessa (länäolopäivät).

Perhepäivähoitajien määrä on laskenut (kevällä 2020 töissä olevia 7, tällä hetkellä 5).

Kevään 2021 varhaiskasvatuspaikkojen hakuaikana lasten varhaiskasvatushakemuksia tuli huomattavan paljon enemmän kuin arvioitiin olemassa oleviin hoitopaikkoihin mahtuvan.

Hoitopaikat pystyttiin antamaan kaikille hoitopaikkaa hakeneille Haapajärvisille lapsille 1.8.2021 alkaen. Naapurikunnista tulleita hakemuksia on jouduttu hylkäämään. Syksyn aikana uusia hoitopaikkahakemuksia tuli paljon, eikä lasten poisjääntejä ole ilmoitettu, joten lisääntyneeseen tarpeeseen joudutaan avaamaan uusi yksikkö, päiväkoti Jukola, 1.10.2021 alkaen. Henkilöstörakenne yksiköissä on varhaiskasvatuslain mukainen. Kevään 2021 aikana rekrytoitiin kolmas vakinainen varhaiskasvatuksen sosionomi.

Vakinainen varhaiskasvatuksen erityisopettaja oli käytettävissä 31.7.2021 asti. Hän konsultoi henkilökuntaa ja antoi ammatillista apua perheille erityistä tukea vaativien lasten osalta. VEO siirtyi koulupuolelle 1.8.2021-31.7.2022 väliseksi ajaksi. Varhaiskasvatuksen VEO:n sijaisuus on ollut syksyllä avoinna, siihen ei ollut hakijoita. VEO:n palvelut hankittiin ostopalvelua Daisy vaka-palveluista Oulusta 1.10.2021-31.5.2022 väliseksi

ajaksi. Ostopalvelusopimus sisältää VEO:n konsultaatiota 2-3 päivää kuukaudessa. Varhaiskasvatuksen erityisopettajan palvelut tulee kunnan järjestää lakisääteisesti.

Varhaiskasvatussuunnitelmat tehdään kaikissa yksiköissä kattavasti kaikille lapsille.

Lasten hoitotuki maksetaan Kelan kautta perusteiden mukaisesti. Lasten hoidon tukien toteutuminen on noin 50 000,00 € pienempi kuin vuonna 2020, missä näkyy syntyvyyden väheneminen paikkakunnalla.

Pedagogisessa toiminnassa painotetaan suunnitelman mukaisia asioita. Koronapandemia on vaikuttanut lasten ja perheiden osallisuuden toteutumiseen sekä henkilöstön koulutusten järjestämiseen.

Terveellisten ja turvallisten tilojen osalta on keväällä 2021 käynnistynyt myös päiväkotihanke, jonka tavoitteena on saada Kartanon ja

Satulaakson päiväkodit tulevaisuudessa saman katon alle, uusiin tiloihin. Hanke eteni siten, että ensimmäisessä vaiheessa, 1.9.2022 Jukolan päiväkodin tiloissa ja uudessa hankittavassa päiväkotimoduulissa on yhteensä 4 osastoa, joista yksi Jukolan nykyinen, 2 Satulaakson päiväkodin osastoa ja yksi uusi osasto (kasvava hoitopaikkojen tarve sekä perhepäivähoidon hoitopaikkojen väheneminen). Toisessa vaiheessa päiväkotihanketta samaan yhteyteen hankitaan moduulit Kartanon päiväkodin kahdelle osastolle, Kartanon nykyisten parakkien vuokrasopimuksen päättyessä. Kun useampi päiväkotitila saadaan saman katon alle, saadaan aikaan säästöjä mm. keittiöhenkilökunnan palkoissa, ruokakuljetuksissa, siistijöiden tarvittavassa määrässä sekä varhaiskasvatuksen henkilökunnan yhteiskäytössä.

Erityinen haaste syksyllä 2021 on ollut pätevän ja tehtäviin soveltuvan henkilökunnan saaminen sijaisuuksiin ja määräaikaisiin tehtäviin päiväkodeissa.

Mittarit

	TP19	TP20	TA21	TP21
Lapsia päivähoitossa				
31.12. tilastopäivänä	215	218	215	214
1.1.–31.12. aikana	327	342	330	305
Lapsia yhteensä lastenhoidontukien piirissä - 31.8.2021 asti	921	1395	900	705
Kotihoito				
Yksityinen hoito	58	164	60	55
Joustava- ja osittainen tuki	138	176	120	170

Päiväkodit

Vastuullinen viranhaltija: Päiväkodin johtaja (päiväkoti Kartano ja päiväkotit Satakieli) ja Varhaiskasvatuksen johtaja (päiväkoti Satulaakso)

Toiminnan kuvaus: Haapajärvellä toimii kolme päiväkotia -30.9.2021 asti.

Päiväkoti Satakieli on 87-paikkainen päiväkotitila, joka on avoinna arkipäivisin, noin klo 6.30 - 17.30

välisenä aikana. Kartanon päiväkotit vastaa vuorohoidontarpeesta, ja siellä on yhteensä 33 hoitopaikkaa. Kartanon päiväkotit toimii tarvittaessa kaikkina viikonpäivinä ja ympäri vuorokauden. Päiväkoti Satulaaksossa on 33 hoitopaikkaa. Satulaakso toimii arkipäivisin, noin klo 6.00-17.30 välisenä aikana. 1.10.2021 avautuu uusi päiväkotitila Jukola.

Mittarit

	TP19	TP20	TA21	TP21
Läsnäolopäivät: Päiväkoti Satakieli	15 304	14 147	15 000	15 968
Kartanon päiväkot	6 131	7 023	6 500	6 547
Päiväkoti Satulaakso	6 842	4 615	6 500	5 370
Päiväkoti Jukola	0	0	0	571

Perhepäivähoito

Vastuullinen viranhaltija: Varhaiskasvatuksen johtaja

Toiminnan kuvaus: Perhepäivähoitoa järjestetään hoitajan kotona tapahtuvana perhepäivähoitona. Vuoden 2021 alussa yhteensä 7 vakinaista perhepäivähoitajaa. Syksyllä 2021 töissä on ollut 5 perhepäivähoitajaa

Mittarit

	TP19	TP20	TA21	TP21
Läsnäolopäivät: Perhepäivähoito	4 864	3 954	4 500	3 715
Kolmipph	0	0	0	0

VAPAA-AIKAPALVELUT

Vastuualueen johtaja: Kirjastotoimenjohtaja

Toiminnan kuvaus: Vapaa-aikapalvelujen tehtävänä on huolehtia kaupungin kirjasto- ja tietopalvelujen sekä nuoriso- ja liikuntapalvelujen tuottamisesta osana kaupungin sivistyspalveluja.

Kirjasto- ja tietopalvelut

Vastuullinen viranhaltija: Kirjastotoimenjohtaja

Toiminnan kuvaus: Haapajärven kaupunginkirjasto vastaa sekä Haapajärven että Pyhäjärven kaupunkien kirjastopalveluista. Kirjastopalveluja tarjotaan Haapajärvellä pääkirjaston ja Pyhäjärvellä Pyhäjärven kirjaston sekä molemmissa kaupungeissa kirjastoauton sekä internetin välityksellä.

Haapajärven kaupunginkirjasto on kaikille avoin kulttuurin, tiedon ja sivistyksen keskus. Kirjasto tukee kokoelmillaan ja palveluillaan yhtäläisiä oikeuksia ja mahdollisuuksia elinikäiseen

oppimiseen ja virkistämiseen. Kirjastotilat ovat esteettömiä, viihtyisiä ja yhteisöllisyyttä tukevia.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Kirjasto edistää väestön yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja kulttuuriin, edistää tiedon saatavuutta ja käyttöä, lukemiskulttuuria ja monipuolista lukutaitoa, mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen sekä edistää aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta.

Pääsääntöisesti Haapajärven kaupunginkirjasto on avoinna talvikaudella 49, kesällä 40 tuntia/viikko, Pyhäjärven kirjasto on avoinna 45 tuntia/viikko. Kirjastot ovat avoinna koko vuoden. Pyhäjärven kirjasto toimii toistaiseksi väistötiloissa.

Haapajärven kirjastoauto toimii Haapajärven ja Pyhäjärven kaupunkien yhteisenä kirjastoautona. Pysäkkejä kirjastoautolla on yhteensä n.100, aikataulu kahden viikon periodissa. Pysäkeistä 54 on Haapajärvellä, 43 Pyhäjärvellä. Kirjastoauto on poissa liikenteestä viisi viikkoa kesälomien aikana sekä koulujen syys- ja talvilomaviikot.

Omasta kokoelmasta puuttuva materiaali tilataan kaukolainaksi. Lähettäjäkirjaston mahdollinen kaukolainamaksu siirretään asiakkaan maksettavaksi. Lasten ja nuorten kirjastotyö on yksi painopistealueista. Kirjasto on mukana Haapajärven kulttuurikasvatus-suunnitelmassa. Kirjaston ja koulun yhteistyön linjaukset ovat samat niin Haapajärvellä kuin myös Pyhäjärvellä. Kotipalvelua tarjotaan asiakkaille, jotka sairauden tai vamman vuoksi ovat estyneet käyttämästä kirjastoa.

Kirjastoa kehitetään aktiivisesti osallistumalla alueellisiin ja valtakunnallisiin projekteihin ja hakemalla erilaisia kokeilu- ja kehittämissapuroja. Henkilökunta osallistuu aktiivisesti täydennyskoulutukseen ja kehittää osaamistaan.

Kirjastojen tiloissa järjestetään taidenäyttelyitä yhteistyössä kaupungin kulttuuripalvelujen kanssa.

Arvioinnilla seurataan yleisten kirjastojen tehtävien toteuttamista ja toiminnan järjestämistä. Kokoelman sisällön osalta jatketaan itsearviointia. Toimintoja arvioidaan laadun ja tuloksellisuuden pohjalta ja toimintaa pyritään kehittämään tulosten avulla. Kirjastotoimenjohtajan palveluja myydään Kärsämäelle.

Projektit ja hankkeet:

Kirjasto hakee ja toteuttaa itsenäisesti ja yhteistyössä kirikirjastojen kanssa Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämiä valtionavustuksia kirjastojen kokeilu- ja kehittämistoimintaan.

Toteutumisen:

Vuoden alussa Haapajärvi oli koronatilanteessa edelleen kiihtymisvaiheessa, joten rajoitustoimet koskivat myös kirjastotoimintaa. Kirjastot saivat olla avoinna, mutta lainaustoiminta rajoitettiin 15 minuutin pika-asioinniksi. Myös kirjastoauton kävijämäärää rajoitettiin, niin ettei kerralla autossa ollut 5 asiakasta enempää. Tapahtumia ei järjestetty, eikä koululuokkia otettu vastaan. Huhtikuun alussa pika-asiointi määräys poistui, jonka jälkeen asiakkaat saivat viettää kirjastossa aikaa normaalisti. Kulttuurikasvatussuunnitelman mukaiset kolmannen ja viime lukuvuonna koronasulun

vuoksi vinkkaamatta jääneet nykyiset neljännen luokan oppilaat kirjavinkattiin etävinkkauksena.

Lukudiplomeja suoritettiin jälleen erinomaisesti. Haapajärvellä diplomin suoritti 404 1-6 luokkalaista. Tämä on 73% kaikista 1-6 luokkalaisista. Pyhäjärvellä lukudiplomin suoritti 128 oppilasta, mikä on 38% 1-6 luokkalaisista oppilaista. Pyhäjärvellä aloitettiin keväällä yhteistyönä liikuntapalveluiden kanssa liikuntavälineiden lainaaminen kirjaston kautta. Haapajärvellä vastaavaa käynnisteltiin kesällä.

Koko alkuvuosi valmisteltiin uuden Jokikirjastojen kimpan aloittamista, ja toukokuussa kirjastot olivat kiinni 10.5-23.5., jona aikana kirjastojärjestelmät konversoitiin yhteen. Kirikirjastot, Reisjärven kirjasto ja Tiekkökirjastot muodostivat yhteisen Joki-kirjastot kimpan.

31.5. aloitti toimintansa joki-kirjastojen verkkokirjasto joki.finna.fi, josta asiakkaat saivat käytettäväkseen huomattavasti kasvaneen kirjastokokoelman kirjastokortilla ja pin-koodilla.

Kainuun ja Pohjois-Pohjanmaan yhteinen e-kirjasto jatkoi kasvuaan. Palveluita tehtiin asiakkaille tutummaksi, ja opastettiin e-materiaalien käytössä. Tämän kautta voimme tarjota kuntalaisille digitaalisia sisältöjä tasavertaisesti. Kirjastossa annettiin digitukea asiakkaille tarvittaessa. Syksyllä aloitti Selänteen Matalan kynnyksen palvelupistetoiminta tiistaisin kirjaston aulassa.

Koulujen alettua elokuussa aloitettiin päivitettyjen lukudiplomien ja kirjaston kouluille tarkoitettujen palveluiden markkinointi. Koululaisyhteistyö oli erittäin aktiivista koko syksyn. Kirjavinkkauksia, kirjastovierailuja, ja osallistumisia erilaisiin koulun tapahtumiin oli paljon. Kirjastoauton käyttö oli erittäin aktiivista ja toimivaa. Kirjastoauton lainamäärä nousi 19,55% edellisestä vuodesta.

Syksyn aikana kirjaston perustoiminnot palautuivat lähes entiselleen. Tapahtumia ei vielä järjestetty koronatilanteen vuoksi. Peliviikko järjestettiin yhteistyössä Jedun sekä nuorisopalveluiden kanssa.

Syksyllä valmisteltiin kirjasto 170 ja koululaitos 140 juhlaa, joka kuitenkin jouduttiin perumaan koronatilanteen vuoksi. Juhlaviikon muut ohjelmat pystyttiin kuitenkin kirjastossa pitämään.

Mittarit

	TP19	TP20	TA21	TP21
Lainaa/asukas yhteensä	15,10	12,97	16,00	12,85
Haapajärven kirjasto lainaa/asukas	12,45	12,00	13,00	11,21
Pyhäjärven kirjasto lainaa/asukas	11,74	8,69	12,00	10,47
Kirjastoauto lainamäärä	35 967	28 342	50 000	33 884
E-aineiston käyttökerrat	622	21 021	700	21 488
Fyysiset kirjastokäynnit /asukas	7,97	5,94	9,0	6,15
Verkkokäynnit /asukas	2,19	2,17	5,2	2,51

Nuorisopalvelut

Vastuullinen viranhaltija: Nuorisosihteeri

Toiminnan kuvaus: Haapajärven kaupunki edistää lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointia ja elämänhallintaa moniammatillisella yhteistyöllä ja laadukkailla nuorisopalveluilla. Toiminnasta vastaa nuorisopalvelut. Suvaitsevuuksia ja erilaisuuden hyväksymistä edistetään kansainvälisyys- ja kulttuurikasvatuksen avulla. Nuorisopalvelut toteuttavat vilpittömästi välittävää varhaista puuttumista. Ennaltaehkäisevä päihdetyö on läsnä kaikissa nuorisopalveluiden toiminnassa.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Pääasiallisena toimipaikkana on nuorisotalo Stolle. Nuorisotalo on auki lukukauden aikana yhteensä noin 60 h viikossa. Nuorisotilat ovat viikolla maanantaista perjantaihin käytössä Jokilaaksojen Nuorten Tuki ry:llä. Toimintaa on klo 08:00-16:00. Stolle aukeaa nuorille iltaisin klo 17:00. Viikonloppuisin, perjantaisin ja lauantaisin on yökahvila Stollessa.

Stollen toimintapuitteita parannetaan ja monipuolistetaan uusimalla ja kunnostamalla kalusteita ja välineistöä. Stollessa toimivien Setti-nuorisotiedotus- ja neuvontapalvelupisteen toimintaa kehitetään verkossa. Stollessa on kahvila nuorille avoimena joka keskiviikko, tätä toimintaa tullaan myös kehittämään.

Nuorisovaltuusto ja Lasten Parlamentti ovat näkyviä toimielimiä, jotka vaikuttavat nuorten ja lasten elinoloihin, esim. vapaa-ajanviettomahdollisuuksiin, tuoden omia mielipiteitään julki ja toimien itse aktiivisena toimijana, sekä aloitteiden tekijänä. Uusi Lasten Parlamentti aloittaa toimintansa syksyllä 2020. Uusi nuorisovaltuusto aloittaa toiminnan keväällä 2021.

Avustuksia jaetaan talousarvion määrärahan puitteissa.

Yhteistyötä kolmannen sektorin (yhteisöt, yhdistykset ja järjestöt), seurakunnan, viranomaisten, nuorten työpajan ja naapurikuntien kanssa jatketaan ja tiivistetään. Lisäksi yhteistyö kaupungin eri hallintokuntien kanssa on säännöllistä. Yhteistyötä tehdään paljon koulujen kanssa, erityisesti yläkoulun kanssa.

Yhteistyö ei rajoitu vain kunnalliselle tasolle vaan jatkuu maakunnallisella, valtakunnallisella ja kansainvälisellä tasolla. Olemme yhteistyössä eri tahojen kanssa mm. erilaisten hankkeiden ja projektien merkeissä. Toiminta perustuu pitkälti yhdessä eri tahojen kanssa työskentelyyn.

Nuorisopalvelut tarjoavat mahdollisimman monelle nuorelle harjoittelu-, työkokeilu-, TET-paikkoja ja lisäksi tarjotaan kuntouttavaa työtoimintaa. Näitä toimintatapoja mahdollistetaan nuorille nuorisotalotoiminnassa tai kentällä nuorisohjaajan ohjauksessa.

Kansainvälistä toimintaa kehitetään palvelemaan nuorten tarpeita, yhdessä yläkoulun, 4H:n, JEDU:n ja eri hankkeiden kanssa. Yhteistyötä jatketaan ystävyyskunnan Viron Värskan, sekä Pohjois-Pohjanmaan Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen yhteistyöverkoston kanssa.

Projektit ja hankkeet:

Keväällä 2020 alkaneeseen Selvä tulevaisuus – hankkeeseen haetaan jatkoa vuodelle 2021.

Toteutuminen:

Toiminnot nuorisotilalla (kevät/kesä) ovat pääsääntöisesti olleet rajattuja pienille ryhmille, yksilötoiminnoille ja kaveriporukoille. Syksyn aikana nuorisotalolla otettiin mm. koronapassi käyttöön yli 16-vuotiaiden osalta. Reissut ja isommat tapahtumat kevään ja syksyn ajalta peruttiin. Toimintaa järjestettiin verkkoympäristössä, näihin toimintoihin nuoret osallistuivat hyvin. LP:n ja nuva:n kokoukset pidettiin etäyhteydellä. Kesällä pidimme lastenleirit, reissut ja muut toiminnot rajoitusten puitteissa. Syksyllä aloimme palata normaaliin hetkellisesti mm. koulupäivystyksien osalta.

Nuorisotalolla perjantait ja lauantain yökahvilat ovat olleet erittäin suosittuja. Selvä tulevaisuus - hankkeeseen saimme jatkoa vuoden 2022 loppuun saakka (15 000€). Hanketta jatkamme vuoden 2022 aikana. Syksyllä Valpas-palvelusta tuli osa nuorisopalveluiden järjestämää toimintaa.

Nuorten työpaja

Toiminnan kuvaus: Nuorten työpajapalvelut ja Etsivä nuorisotyö ostetaan Jokilaaksojen Nuorten Tuki ry:ltä.

Mittarit

	TP19	TP20	TA21	TP21
Nuorisotalotoiminta				
Aukiolotunnit/vk	60	60	60	60
Avoimet ovet h/vk	17	17	14	17
Toimintapäivät/v	85	81	60	85
Kävijämäärä/v	7 745	1 808	7 500	2344
Muu toiminta				
Erilaiset tapahtumat/v	79	87	30	102
joissa osallistujia	13 093	4 611	4 500	7090
Koulupäivystys-toiminta/v (Abiparkki, Termostaatti, Kuuloelin	53	38	45	47
joissa osallistujia	1 989	1 996	1 200	2140
Nuorisovaltuuston kokouksia/v	10	9	10	6

Liikuntapalvelut

Vastuullinen viranhaltija: Liikuntakoordinaattori

Toiminnan kuvaus: Haapajärven kaupunki edistää ja mahdollistaa monipuolisen liikunnan harrastamisen eri kohderyhmille. Liikuntapalvelut tukevat erityisesti urheiluseurojen liikuntakasvatustyötä ja lisäksi myös muiden vapaaehtoisjärjestöjen liikuntatoimintaa mahdollisuuksien mukaan. Liikunnan on todettu olevan yksi tärkeimmistä yksilötason hyvinvoinnin ylläpitäjistä. Liikuntapalvelut ovat mukana koulujen ja päiväkotien liikuntakasvatustyössä, samoin terveysliikunnan ja vanhusväestön liikunnan suunnittelussa ja toteutuksessa muiden hallintokuntien ja eri yhdistysten kanssa.

Liikuntapalvelut suunnittelevat ja toteuttavat liikuntapaikkojen ja -tilojen kunnossapidot, saneeraukset ja uudisrakentamiset yhdessä teknisten palvelujen kanssa. Suunnittelussa on tarvittaessa mukana myös muita hallintokuntia. Liikunnan järjestämisessä ja tukemisessa huomioidaan erityisesti sellaiset liikuntamuodot, joita voidaan harrastaa lähes kaikissa elämän vaiheissa.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Liikuntapalvelut mahdollistaa laajamittaisen liikunnan harrastamisen jakamalla urheiluseuroille, järjestöille ja yksityisille henkilöille liikuntapaikkavuorot, myöntämällä avustuksia urheiluseuroille ja tukemalla urheiluseurojen kautta SM-kisoissa menestyneitä urheilijoita. Lisäksi tuetaan mahdollisuuksien mukaan muita paikallisia yhdistyksiä, jotka huomioivat toiminnassaan liikunnan ja järjestävät liikuntatapahtumia tai liikunnallista koulutusta.

Monitoimitalon ilta- ja viikonloppuvuorojen harjoitus-, kilpailu- ja pelitapahtumia on vuodessa noin 3.200 ja tapahtumiin osallistujia on noin 28.000. Liikuntatunneilla monitoimitalon vuosittainen kävijämäärä on noin 30.000. Monitoimitaloa käytetään liikuntatoiminnan lisäksi mm. messujen, konserttien ja erilaisten juhlien järjestämiseen sekä mahdollisuuksien mukaan eri järjestöjen harrastus- ja kokoontumispaikkana. Jokilatvan opisto käyttää monitoimitalon liikuntatiloja liikuntapireihin ja itse hallinnoi monitoimitalon luokkatiloja opintopiireissään.

Uimahallilla järjestetään kuntouinti-iltoja, vesivoimistelua, uintikampanjoita, uintikilpailuja ja Wibit-seikkailurata-tapahtumia. Lisäksi haapajärvisille kilpauimareille luodaan mahdollisuus harjoitella kilpauintia myös uimahallin aukioloaikojen ulkopuolella. Koulut

käyttävät uimahallia luokkaa kohden noin kuusi käyntikertaa vuodessa. Esi- ja perusopetuksen oppilaille tarjotaan kaksi ilmaista uintikertaa lukukaudessa.

Annetaan asiantuntija-apua tarpeen mukaan urheiluseurojen suunnitellessa uusia liikuntapaikkoja ja -rakennuksia. Tuetaan suunnistuskarttojen tekemistä.

Seutukunnallista liikuntatoimien yhteistyötä jatketaan osallistumalla lähikuntien yhteiseen, yli kuntarajojen kattavaan liikuntatoimintaan. Tarvittaessa tehdään myös yhteishankintoja.

Kannustetaan ja tuetaan urheiluseuroja ja muita paikallisia yhdistyksiä hakemaan ja toteuttamaan Haapajärvelle valtakunnallisia ja alueellisia liikuntatapahtumia. Liikuntapalvelut hyödyntää Haapajärven Kiilojen Someron majaa toiminnassaan.

Teknisten palvelujen kanssa yhteistyönä taataan nuorille monipuolinen liikunnan harrastaminen ylläpitämällä erilaisia liikuntapalveluja ja liikuntakohteita, kuten esim. pidetään hyvässä kunnossa kaupungin sisäliikuntatilat, hiihtoladut, urheilu- ja pelikentät, jääurheilualueet, frisbeegolf radat ja skeittiramppi. Myös uusia nuorten suosimia lajeja otetaan huomioon ja saadut toiveet toteutetaan mahdollisuuksien mukaan.

Toteutuminen:

Koronatilanteen johdosta sisäliikuntatilat olivat suljettuina vuoden alussa. Monitoimitalo avattiin 20.1.2021 alkaen rajoitetusti paikallisille lajiliittojen alaisille seuroille alle 18 -vuotiaille lapsille ja nuorille säännöllisiä harjoituksia varten. Tilan käytöstä annettiin erilliset ohjeet seuroille ja valmentajille. Uimahallin asiakasmäärää rajoitettiin puolella poistamalla pukuhuoneiden pukukaapeista puolet käytöstä. Uimahallin muissa tiloissa suositellaan vahvasti kasvomaskien käyttöä, turvavälejä sekä desinfiointi aineiden käyttöä.

Urheiluseurojen vuosi- ja valmennusstipendiovastukset olivat haettavissa 1.3. – 2.4.2021 välisenä aikana. Hakemuksia tuli kaikkiaan kymmeneltä seuralta. Avustuksia jaettiin yhteensä 27 000€.

Haapajärven kaupungin liikuntapalveluille tehtiin oma Facebook-sivu, jonka kautta viestintää pyritään kehittämään.

Keväällä kelien lämmentyä lajiliittojen alaiset seurat siirtyivät harjoittelemaan monitoimitalolta ulkokentille. Ulkoliikuntapaikkojen käyttövuorot kesän ajalle olivat haettavina 22.4. – 9.5.2021. Koivuhaan kentän, Jalmarin kentän, Ronkaalan nurmikentän, tenniskenttien ja beach volley -kenttien varauskalenterit laitettiin Haapajärven kaupungin nettisivuille näkyviin sähköiseen muotoon. Samalla otettiin käyttöön tennis- ja beach volley -kenttien kohdalla käytäntö, jossa vuoroja kentille pystyy varaamaan etukäteen viestillä tai sähköpostilla liikuntakoordinaattorilta.

Kirjastoon hankittiin frisbeegolf-kiekkoja lainattaviksi kaksi kuuden kiekon settiä. Suunnitelmissa on, että tulevaisuudessa kirjastolle voitaisiin hankkia myös muita liikuntavälineitä lainattaviksi.

Liikuntapalvelut on auttanut muun muassa Retkeilevä Haapajärvi kehittämis- ja investointihankkeen tapahtumien markkinoinnissa Facebookin kautta, ja lisäämällä tapahtumia kaupungin nettisivuille tapahtumakalenteriin.

K.J. Ståhlbergin koulun kanssa yhteistyössä suunniteltiin ja toteutettiin toukokuussa kaksi päivää pesistunteja koululaisille. Tunnit pidettiin 3-6 luokkalaisille. Lisäksi pidettiin pesistunnit myös kahdelle lukiolaisten ryhmälle yhdessä liikunnan opettajan kanssa. Tarkoitus on suunnitella jotain vastaavaa myös kyläkouluilla pidettäväksi tulevaisuudessa. Uimakoulut järjestettiin yhteistyössä Haapajärven Kiilojen uintijaoston kanssa. Uimakouluihin osallistui yhteensä 31 lasta.

Keväällä laitettiin käyntiin korona-ajalle hyvin soveltuvat postilaatikkopyöräily ja kävelykilometrikisa -kampanjat. Postilaatikkopyöräily päättyi 5.9. ja kävelykilometrikisa oli voimassa 31.10.2021 saakka. Ronkaalan yleisurheilukentällä pidettiin kesällä lasten viikkokisoja yhteistyössä Haapajärven Kiilojen yleisurheilujaoston kanssa. Kisoja oli yhteensä viidet. Osallistujia kisoissa oli kesän aikana yhteensä noin 280.

Järjestimme Haapajärven Sportian kanssa yhteistyössä postilaatikkopyöräily-kampanjan päätöstilaisuuden, jossa arvoimme pääpalkintona uuden polkupyörän kampanjaan osallistuneiden kesken. Lisäksi päätöstilaisuuteen osallistuneiden kesken arvottiin pienempiä palkintoja. Kampanjan yhteenvetoa: n oin 8 990 suoritusmerkintää, yhteensä noin 192 000 km pyöräilyä (n. 4,8 kertaa maapallon ympäri),

noin 27 km/asukas, nousua viime vuoteen noin 2 000 km ja 100 merkintää.

Kesän aikana on oltu mukana muutamissa tapahtumissa esim. Haapajärvi-viikolla. Teknisten palveluiden kanssa yhteistyössä toteutettiin tenniskenttien remontti, joka valmistui syyskuun lopussa. Uusi pinta on hiekkatekonurmea ja sen asensi Suomen Tekonurmitukku.

Uimahalli avattiin jälleen kesätauon jälkeen 9.8.2021. Samalla otettiin käyttöön uutena seniorikortti.

Kortin voi ostaa 70 vuotta täyttäneet hintaan 50€. Kortti on voimassa vuoden.

Syksyn vuorot monitoimitalolle ja uimahallin liikuntatilaan olivat haettavina 28.7. – 22.8.2021. Vuorot alkoivat 30.8.2021.

10.9.2021 järjestimme uimahallilla tunnelmauinnin klo 18-21. Illan aikana kävijöitä oli selvästi enemmän normaaliin iltaan verrattuna. 3.10.2021 MLL:n kanssa yhteistyössä järjestettiin monitoimitalolla lasten puuhapäivä. Siellä oltiin mukana liikuntapalveluiden toimintapisteellä. Vanhusten viikolla 5.10. PPKY Selänne järjesti vanhusten tilaisuuden Taiston puistossa/Kuonalantien palvelukodissa. Siellä oltiin liikuntapalveluiden puolesta kertomassa vanhuksille mm. retkeilyreiteistä ja uimahallin vesijumpista.

Talven vuorot monitoimitalolle olivat haettavina 6.10. – 20.10.2021. Vuorot alkoivat 1.11.2021.

Syyslomalla oltiin mukana x-games tapahtumassa liikuntapalveluiden pisteellä. Järjestäjinä olivat nuorisopalvelut, seurakunta ja 4H. Syyslomalla laitoimme wibit-radana pari päiväksi uimahallille. Rata oli selvästi lasten mieleen, ja kävijöitä oli mukavasti. Radan pito kahtena päivänä jakoi mahdollisesti kävijöitä siten, ettei kauhean pahoja ruuhkia päässyt tulemaan.

Yhteistyössä nuorisopalveluiden kanssa tarjosimme jäähallille ilmaisia vuoroja lauantaisin 6.11. – 18.12.2021. Mailallinen vuoro alle 10-vuotiaille ja mailaton kaikille avoin vuoro. 7.12. nuorisopalvelut, seurakunta ja 4H järjestivät joulupolku-tapahtuman seurakuntatalon ja Ronkaalan alueella. Liikuntapalvelut oli tapahtumassa mukana pitämässä pulkkamäkirastia. Tapahtumapäivälle sattui talven kovimpia pakkasia, mikä varmasti verotti aika paljon kävijöitä.

Nuorisopalveluiden kanssa yhteistyössä järjestimme syksyn ajaksi monitoimitalon

punttisalille tunnin ilmaisen vuoron keskiviikkoisin klo 15-16 yläasteikäisille nuorille.

31.12.2021 laitettiin käyntiin uusi liikuntakampanja, postilaatikkohiihto. Kampanja on voimassa 31.3.2022 asti, ja se toteutetaan yhteistyössä Haapajärven Sportian kanssa. Kampanjassa on mukana neljä latureitistöä: Somero, Sauvi, Haaga ja Pitkäkangas.

Jokaisessa kohteessa on oma postilaatikko, josta löytyy vihko. Vihkoon kirjataan päivämäärä, oma nimi, puhelinnumero ja päivän hiihdetyt kilometrit. Osallistuneiden kesken arvotaan pääpalkintona 500€ lahjakortti Haapajärven Sportiaan. Lahjakortilla voi ostaa hiihtovälineitä. Päätöstilaisuus on tarkoitus pitää kevättalvella, mahdollisesti huhtikuun alussa. (lumitilanteesta riippuen

Mittarit

	TP19	TP20	TA21	TP21
Monitoimitalon aukiolotunnit	3 680	1 128	3 700	3 130
Uimahallin aukiolotunnit	2 600	1 392	2 500	2 580
Kilpailuja eri liikuntapaikoilla	340	200	500	
Uimahallilla kävijöitä	31 900	31 419	34 000	35 870
Monitoimitalolla liikuntakävijöitä	58 100	43 000	59 000	30 600

Sivistyspalvelujen talousarvion toteutuminen:

	TP19	TP20	TA21	TP21	Tot %
Menot	16 987 185	16 492 921	17 184 560	17 303 135	100,7
Tulot	1 627 930	1 783 244	1 697 142	1 745 942	102,9
Netto	15 359 254	14 709 677	15 487 418	15 557 193	100,5



TEKNISET PALVELUT

Päävastuualue: Tekniset palvelut

Vastuualueet: Hallinto, kaavoitus- ja mittauspalvelut, tilapalvelut, kunnallistekniikka, suojelutoimi sekä ateria- ja puhtauspalvelut

Toimielimet: Tekninen lautakunta.

Tilivelvollinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Kaupunkistrategian mukaiset tavoitteet:

Tekniset palvelut luo ja ylläpitää viihtyisän, virikkeellisen ja turvallisen asuin-, harrastus- ja työympäristön sekä Haapajärven kaupungin asukkaille, yrityksille että paikkakunnalla vieraileville. Toimenpiteinä ovat mm. torialueen rakentaminen sekä ydinkeskustan edelleen kehittäminen, kaupungin tarjoamien toimintaedellytysten (kaavoitus, tontit, toimitilat) ylläpitäminen ja kehittäminen, hyvinvoinnin ja harrastamisen edistäminen kaupungin tarjoamalla liikuntapalveluilla sekä katuverkoston peruskorjausten toteuttaminen ohjelman ja talousarviomäärärahojen mukaisesti.

Kiinteistöveroselvitys on käynnistetty teknisen lautakunnan päätöksellä 30.1.2020 § 4. Selvityksen vaatimat määrärahat on varattu teknisten palvelujen hallintoon. Projektille on palkattu viranhaltija määrääjäksi 9/2020 – 12/2022.

Koronapandemian jatkumiseen varaudutaan päivittämällä poikkeusolojen valmiussuunnitelmat.

Palvelutuotannon periaatteet:

Teknisissä palveluissa omana toimintana tuotettavat palvelut:

- *Hallinto* tuotetaan kokonaan omana toimintana
- *Kaavoitus- ja mittauspalvelut* tuotetaan omana toimintana 3. kohdassa mainittuja poikkeuksia lukuun ottamatta
- *Tilapalveluiden* vuosikorjaus ja alueiden kunnossapito tuotetaan osittain omana tuotantona ja kiinteistöhoito pääosin omana tuotantona, pienet investointikohteet rakennetaan kaupungin omana työnä

HALLINTO

Vastuullinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminnan kuvaus: Hallinto tuottaa teknisten palveluiden ja lautakunnan tarvitsemat hallintopalvelut.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Teknisten

- *Varikon* toiminnot pääosin kaupungin omana tuotantona

- *Liikenneväylien sekä puistojen ja urheilualueiden* kunnossapito pääosin kaupungin omana työnä

- *Ateriapalvelut* tuotetaan kokonaan omana toimintana

- *Puhtauspalvelut* pääosin omana toimintana.

Yhteistyössä alueen muiden kuntien kanssa tuotettavat palvelut:

- palo- ja pelastustoimi
- rakennusvalvonta, korjausneuvonta, ympäristönsuojelu ja ympäristöterveydenhoito

Yksityisiltä palveluiden tuottajilta ostettavat palvelut:

- osittain ostettavia palveluita: vuosikorjaustyöt, kiinteistöjen alueiden kunnossapito, kaluston kunnossapito, liikenneväylien, puistojen ja urheilualueiden kunnossapito

- tarvittaessa myös mittaus- ja maaperätutkimukset

- rakennussiivous, lyhytaikainen siivoustyö

- suurimmaksi osaksi yksityisiltä ostettavia palveluja: suurten talonrakennuskohteiden rakentaminen, rakennusten suunnittelu, isojen kunnallistekniikan kohteiden suunnittelu ja rakentaminen

- kokonaan yksityisiltä tai valtiolta ostettavat palvelut: yksityisteiden talviauraus, kaavojen laatiminen, kiinteistöinsinöörin palvelut, metsien hoito, vesihuolto

Voimassa olevat strategiat ja ohjelmat:

- Kiinteistöhallinnan kehittäminen
- Tilahankkeiden suunnittelu- ja toteutusohjeet
- Tilamäärien ja hankkeiden hallinta
- Rakennuskannan omistajapoliittinen suunnitelma
- Liikenneturvallisuuksuunnitelma
- Katujen peruskorjausohjelma
- Katuväläistysohjelma
- Vesihuollon kehittämissuunnitelma
- Laaja hyvinvointikertomus 2017-2020

palvelujen ostoireskontra ja laskutus hoidetaan siten, että viivästyskorkoja ei synny.

Tekniselle lautakunnalle saapuneet aloitteet ja esitykset käsitellään kuntalain edellyttämässä ajassa. Talousarvion seurantaan ja sisäiseen valvontaan liittyvät raportit tuotetaan vähintään kerran kuukaudessa.

Tiedonhallintasuunnitelmien laatiminen meneillään.

Toteutuminen: Tekninen lautakunta on kokoontunut vuoden aikana yhdeksän kertaa. Korona-pandemian vuoksi kokouksia on pidetty hybridikokouksina Teams-yhteyden avulla.

Vuonna 2020 alkanut koronapandemia on kuluneen vuoden aikana edelleen vaikuttanut teknisten palveluiden vastuualueiden toimintoihin monin eri tavoin. Mm. etäpalaverit ja -koulutukset, maskien ja käsidesin ahkera käyttö sekä etätyöskentely ovat olleet arkirutiinia myös vuonna 2021.

Laskutus on hoidettu asianmukaisesti ja talousarvion toteutumista on seurattu kuukausittain.

Kiinteistöveroselvityksessä on edistytty suunnittelusti.

Tiedonhallintalaki tuli voimaan 1.1.2020. Tiedonhallintamallin suunnittelua on jatkettu ja koulutuksiin osallistuttu.

Talousarvion toteutuma:
Menot: 392 718 €, 86,7 %
Tulot: 12 780 €, 127,8 %

Tunnuslukuja laskettaessa kaupungin asukaslukuna on käytetty 7291 asukasta vuodesta 2018 alkaen.

Mittarit:

	TP19	TP20	TA21	TP21
Nettomenot €/as	48,19	54,11	61,67	52,11

KAAVOITUS- JA MITTAUSPALVELUT

Vastuullinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminnan kuvaus: Asemakaavat ja osayleiskaavat laaditaan MRL:n säännösten mukaisesti. Mittaustoiminnasta huolehditaan asiakkaiden ja yleisen tarpeen mukaisesti. Vastataan kiinteistörekisterinpidosta yhdessä maanmittauslaitoksen kanssa. Huolehditaan kaupungin maakiinteistöjen hallinnosta.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Keskenäisten asemakaavatoiden laatiminen hyväksymispäätöstä varten. Tonttijakojen laatiminen tarpeiden mukaan sekä lohkomisten (tontit, yleiset alueet) ja muiden kiinteistötoimitusten suorittaminen vastaamaan asiakkaiden tarvetta. Kiinteistörekisterin pito ja kiinteistöomaisuuden hallinto.

Kyläkaava Tiitonrannan alueelle on valmistunut. Asemakaavan muutoksen laadinta on vireillä neljässä kaupunginosassa; Karpalosuo, LT alueella Valtakatu/Ouluntie korttelissa 63.

Pohjanmaan maanmittaustoimistosta ostetaan kiinteistöinsinöörin palvelut.

Toteutuminen: Asemakaavan muutoksen laadinta on vireillä 4. kaupunginosassa, Karpalosuo, LT alueella Valtakatu/Ouluntie korttelissa 63.

Asemakaavan muutos Roikolan 2. kaupunginosassa LT-, VP ja TY-alueilla

Valtakatu/Ouluntie/Vitikantie on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 20.9.2021, lainvoimainen 8.11.2021.

Asemakaavan muutoksen laadinta on vireillä Ronkaalan 1. kaupunginosassa kortteleissa 4, 7 ja 8 sekä viereisellä puisto- ja vesialueella.

Asemakaavan muutos kortteleissa 212 ja 222 sekä niiden välisellä VP- alueella Roikolan 2. kaupunginosassa on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 15.11.2021, lainvoimainen 16.2.2022.

Asemakaavanmuutoksen laadinta on vireillä korttelissa 505 Palomäen 5. kaupunginosassa.

Pajuperänkankaan tuulivoimapuiston osayleiskaavan on kaupunginhallitus 23.11.2021 pannut täytäntöön kaupunginvaltuuston 4.2.2019 § 6 päätöksen mukaisesti huomioiden hallinto-oikeuden siihen asettamat muutokset, lainvoimainen 23.11.2021.

Lohkomisia on rekisteröity 3 kpl ja vireillä on 7 kpl. Uudisrakennuksia on merkitty maastoon 13 kpl. Sijaintikatselmuksia on tehty 6 kpl.

Talousarvion toteutuma: Kaavoitus: menot 12 388 €, 86,8% tulot 900 € 3,2%
Mittaus ja kartoitus: menot 260 457 € 94,1% tulot 26 379 € 172,30%

Mittarit:

	TP19	TP20	TA21	TP21
Asemakaavoitus, nettomeno €/as	1,62	1,51	1,78	0,74
Asemakaavaa ha	729	729	729	729
Asemakaavan laadinta vireillä ha	10,20	0,96	0,53	1,86
Osayleiskaavaa ha	3 877	3877	3 877	3 877
Osayleiskaavan laadinta vireillä ha	0	0	0	0
Tuulivoimapuistojen osayleiskaavaa ha	2 494	2494	2 494	3 344
Tuulivoimapuistojen osayleiskaavan laadinta vireillä ha	850	850	850	0
Kyläkaavan laadinta vireillä	0	0	0	0
Mittaustoiminta, nettomeno €/as	32,50	32,45	35,92	25,69
Kiinteistötoimituksia kpl/v	8	6	15	3
Hyväksytyt tonttijakoja kpl	319	320	322	323

Metsien hoito

Vastuullinen viranhaltija: Maanmittausteknikko

Toiminnan kuvaus: Kaupungin omistama metsäomaisuus hoidetaan hyvän metsänhoidon periaatteen mukaisesti.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Metsänhoitotoimenpiteet suoritetaan metsätaloussuunnitelman ja talousohjelman mukaisesti.

Toteutuminen:

Vuoden 2021 Stora-Ensolle myyty leimikko on hakattu. Lisäksi lisähakkuita on tullut Jari Siekkinen Oy:lle vuokratun maanlajitysalueen hakkuusta sekä Koivuhaan Tujuojan -vesiensuojeluhankkeeseen liittyvästä hakkuusta. Tähän hakkuuseen liitettiin myös puistometsän harvennusta.

Hakkuisiin liittyvät metsänviljelytyöt on tehty kevään aikana ja metsänviljelyrasteja ei ole. Kasvatuslannoitusta on tehty 16,5 ha.

Helmihanke rahoituksen saanut Raatorämeen ennallistaminen (n. 30 ha) toteutettiin kevään aikana valmiiksi. Lisäksi taajama-alueella on tehty laho- / vaarapuiden poistoa useassa eri kohteessa.

Klapipuuksi tehtävää koivukuitua toimitettiin kuntouttavalle työtoiminnalle 275,9 m3 ja Ppky Selänteelle 118,1 m3

*Metsänmyyntitulot olivat 294 136 € (tot. 148,1 %)
Metsänhoitomenot olivat 75 743 € (tot. 227,7 %)*

Menojen ylitys johtui suurelta osin Tujuojan vesiensuojelualueen ja maanlajitysalueen hakkuista sekä klapipuuksi menevän koivukuidun toimittamisesta. Varsinaiset metsänhakkuista aiheutuneet metsänhoitotyöt menivät suunnitellusti.

Talousarvion toteutuma:

*Menot: 95 559 €, 173,3%
Tulot: 405 425 €, 189,5 %*

Mittarit:

	TP19	TP20	TA21	TP21
Menot €/as	8,44	11,58	7,56	13,11
Tulot €/as	27,16	30,82	21,11	55,60

TILAPALVELUT

Vastuullinen viranhaltija: Kiinteistöpäällikkö

Toiminnan kuvaus: Tilapalvelut vastualueen tehtävänä on ylläpitää kaupungin omistuksessa olevat rakennukset tarkoituksen mukaisessa ja käytön vaatimuksia vastaavassa kunnossa. Tähän

kuuluu mm. kiinteistöjen ulkoalueiden kunnossapito, teknisten järjestelmien vuosihuollot ja -korjaukset, jätehuolto sekä rikkoutumisesta ja kuluneisuudesta johtuvat rakennustekniset työt sekä vuosikorjaukset. Lisäksi tehtäviin kuuluu kiinteistöjen talotekniikasta, lämpö-, sähkö-, vesi- ja jätehuollosta vastaaminen.

Kustannuslaskentaa suoritetaan mm. sisäisten ja ulkoisten vuokrien tason määrittämiseksi sekä erilaisten määrärahatarpeiden selvittämiseksi.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Toiminnassa pyritään taloudellisuuteen ja tehokkuuteen kiinteistöhallinta ohjeen mukaisesti. Kiinteistöautomaatiota hyödynnetään rakennusten talotekniikan ohjauksessa ja valvonnassa mahdollisimman tehokkaasti mm. kiinteistöjen toimivuuden varmistamiseksi ja energian säästämiseksi. Automaatiota uusitaan ja sen piiriin liitetään mahdollisuuksien mukaan lisää kiinteistöjä. Lisäksi tutkitaan uusiutuvan energian säästö- ja käyttömahdollisuuksia Hinku-kunta päätöksen mukaisesti.

Kiinteistöjen vuosikorjausten ja ylläpidon mittareita ei ole voitu laskea, koska taloushallinnon ohjelmistomuutoksen takia talousarvio luvut on jouduttu tallentamaan yhdelle kustannuspaikalle.

Kiinteistöjen vuosikorjaukset

Vastuullinen viranhaltija: Kiinteistöpäällikkö

Toiminnan kuvaus: Vuosikorjausten tavoitteena on välttää korjausvelan kasvamista. Korjauksilla

Mittarit

Vuosikorjauksen alaiset tilat rakennuskuutioiden mukaan. Mittareita ei ole voitu laskea ohjelmistomuutoksen vuoksi vuodelle 2021.

Rm ³	2018	2019	2020	2021
Suorassa omistuksessa	219 397	219 397	215 588	-
	TP19	TP20	TA21	TP21
Menot €/rm ³	1,63	2,86	-	-

Kiinteistöjen ylläpito

Vastuullinen viranhaltija: Kiinteistöpäällikkö

Toiminnan kuvaus: Kiinteistönhoito vastaa kaupungin omistamien rakennusten käyttökuntoisuudesta.

varmistetaan kiinteistöjen toimivuus ja turvallisuus, sekä pidetään ne teknisesti tilojen käytön edellyttämässä kunnossa.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Tavoitteena on pitää tilat rakennusteknisesti kunnossa joko omana työnä tai ostopalveluilla. Tiloja muuntamalla voidaan niiden käyttötarkoitusta muuttaa paremmin käyttäjän tarpeita vastaavaksi. Tarpeettomiksi jääneet rakennukset myydään tai puretaan hyväksytyin ”Tilamäärien ja -hankkeiden hallintaohje” mukaisesti.

Toteutuminen: Yläasteen sisäilmakorjauksia on jatkettu koulunkäynti huomioiden koko alkuvuoden ajan. Koulun c-siipeen tehtiin tarkentavia tutkimuksia, joiden pohjalta tilojen remonttia aloitettiin loppuvuodesta 2020 ja jatkettiin elokuulle.

Varhaiskasvatuksen tilatarpeiden vuoksi rakennettiin Jukolan kaupunginosaan uusi päiväkotiyksikkö, joka aloitti toimintansa syyskuussa.

Terveyskeskuksen työterveys- ja hammashuollon tiloihin tehtiin loppuvuoden aikana kunnostustöitä. Terveyskeskuksen rakennussuunnittelu suoritettiin vuoden aikana, ja hanke saatiin joulukuussa urakkakilpailutukseen.

Talousarvion toteutuma koko kiinteistötoimen osalta:

Menot: 3 408 384 €, 127%

Tulot: 5 225 682€, 97,3 %

Tavoitteet ja toimenpiteet: Kiinteistöt pidetään siinä kunnossa, että tiloja voidaan käyttää turvallisesti ja taloudellisesti. Yhteistyötä vuokratilojen kanssa jatketaan. Henkilökunnan koulutusta jatketaan tarvittaessa. Kiinteistönhoidon ja ulkoalueiden hoidon mitoitusta teetetään ulkopuolisella taholla. Mitoituksen ottaminen käyttöön välittömästi tämän jälkeen. Kaupunginhallitus määrittelee periaatteet ja kriteerit.

Toteutuminen: Kiinteistöhoitoa on jatkettu normaaliin tapaan viiden kokoaikaisen ja yhden osa-aikaisen sekä yhden sivutoimisen talonmiehen voimin. Yhteistyötä Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratalojen kanssa jatkettiin entisen mallin mukaisesti.

Talousarvion toteutuma:

Talousarvion toteutuma on esitetty kiinteistötoimen osalta kokonaisuutena tilapalveluiden kohdassa, koska taloushallinnon ohjelmiston ja kustannuspaikkarakenteen muutoksen takia raporttia ei voida täydentää entisellä tarkkuudella

Mittarit

Kiinteistöhoidossa olevat tilat rakennuskuutioiden mukaan. Mittareita ei ole voitu laskea ohjelmistomuutoksen vuoksi vuodelle 2021.

Rm ³	2018	2019	2020	2021
Suorassa omistuksessa	219 397	219 397	215 588	-
Vuokratalot Oy	68 814	68 814	61 020	-
Yhteensä	288 211	288 211	276 608	-
	TP19	TP20	TA21	TP21
Menot €/m ³	4,96	5,12	-	-

KUNNALLISTEKNIikka

Vastuullinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminnan kuvaus: Viihtyisien ja turvallisten puisto- ja urheilualueiden sekä liikenneympäristön luominen ja ylläpitäminen.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Puistot pidetään viihtyisinä ja turvallisina virkistysalueina. Puistojen hoito järjestetään vastuuhenkilön sekä kesän ajaksi palkattujen koululaisten ja kausityöntekijöiden avulla.

Toiminnan kuvaus: Tuottaa hallintokuntien tarvitsemat käyttäjäpalvelut, järjestää työkonekalustoa, huolehtia tavarahankinnasta ja varastoinnista.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Kaupungin omistama kalusto pidetään toimintakuntoisena.

Viranomaisten vaatimat lupa ja korttikoulutukset pidetään ajantasalla. Työsuojelua ja riskien arviointia tehostetaan.

Talousarvion toteutuma: Varikkopalvelut (sis. varikko, varasto ja työkoneet) toteutuminen yhteensä.

Menot: 366 116 €, 104,6 %

Tulot: 63 120 €, 52,8 %

Varikko

Vastuullinen viranhaltija: Työnjohtaja

Mittarit

Työkoneiden tunnit/31.12.:

2394,75h/traktori (2 kpl)

209,50h/tiekarhu

905,75h/avolavapakettiauto

139,75h/kuorma-auto

	TP19	TP20	TA21	TP21
Menot €/as	38,61	34,13	48,15	50,21
Tulot €/as	22,31	16,81	16,39	8,26

Liikenneväylät

Vastuullinen viranhaltija: Yhdyskuntateknikko

Toiminnan kuvaus: Katujen, katuvalojen ja sadevesiviemäreiden kunnossapito ja uusien rakennuttaminen.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Kadut ja tiet pidetään liikennöitävässä kunnossa. Yksityisteiden talviaurausta jatketaan ja kaupunki laskuttaa omavastuuosuuden pysyvästi asuttujen kiinteistöjen osalta. Kaupunki osallistuu edelleen kuntaosuudella sellaisten yksityisteiden peruskorjaukseen, jotka saavat valtionosuuden.

Mittarit

Ylläpidettäviä katuja 37 km.

	TP19	TP20	TA21	TP21
€/km/v	6 010	5531	4 509	5543

Ylläpidettäviä yksityisteitä 260 km.

	TP19	TP20	TA21	TP21
€/km/v	364,38	109,72	196,92	450,22

Puistot, tori ja urheilualueet

Vastuullinen viranhaltija: Työnjohtaja

Toiminnan kuvaus: Ulkoliikuntapaikat pidetään käyttökunnossa, puistot ja tori pidetään viihtyisinä ja turvallisina virkistysalueina.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Someron, Pitkänkankaan, Haagan ja Ronkaalan valaistut ladut sekä Taistonpuiston ladut pidetään hiihdettävässä kunnossa. Muiden latujen kunnossapito tilanteen ja tarpeen mukaan. Someron aluetta kehitetään määrärahojen puitteissa. Urheilualueilla pidetään suorituspaikat ja -välineet kilpailukunnossa. Minigolf-radan ja liikennepuiston kesäaikaista valvontaa jatketaan

Kaupungille laaditaan kävelyn ja pyöräilyn edistämishjelma vuoden 2021 aikana.

Toteutuminen:

Toteutuminen: Yksityisteiden talviaurauksen osalta luminen talvi. Laskutettu yksityisteiden talviaurausten omavastuuosuus. Kävelyn ja pyöräilyn edistämishjelma valmistui vuoden lopussa. Kustannusten kirjaamisessa ja talousarvion yhteensovittamisessa ongelmia, mistä johtuen toteutuma yläkantissa.

Menot: 498 305 €, 130,57 %

Tulot: 41 819 €, 48,40 %

koululaisten avulla. Puistojen kalustamista jatketaan määrärahojen puitteissa.

Toteutuminen: Vitikanpuiston kevyen liikenteen reitille suunniteltu valaistus ja reitin pinnoite on toteutettu. Puistojen kesähoito toteutunut normaalisti. Koivuhaassa puistoalueita tasoitettu, risukoita raivattu ja parannettu kuivatusta.

Talousarvion toteutuma:

Puistot: 118 616 €, 70,7 %

Ulkoilu- ja liikunta-alueet: 153 591 €, 123,7 %

Torin osalta kustannukset on kirjattu uuden kustannuspaikkarakenteen mukaisesti kohteena Kadut ja yleiset alueet kustannuspaikan alle.

Mittarit	TP19	TP20	TA21	TP21
Nettomenot €/as	41,26	37,34	41,84	37,33

Hulevesiviemärit

Vastuullinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Kaava-alueella peritään hulevesimaksua, joka tuloutetaan tälle menokohdalle ja ko. maksuilla pidetään kunnossa hulevesiviemärit ja katujen ja muiden yleisten alueiden avo-ojat.

Toteutuminen: Koivuhaan urheilualueen hulevesiviemäriin putkiston rakentaminen loppuunsaatettu, pintamaan muotoilut kesällä 2022, hulevesimaksujen laskutusta viivästynyt pääosin järjestelmäteknisistä syistä ja muista kiireistä johtuen siirtyy vuodelle 2022 alkupuolelle. Roikolan alueelle hulevesiselvityksen teko aloitettu, valmistuu vuoden 2022 puolella.

SUOJELUTOIMI

Pelastuspalvelut ostetaan Jokilaaksojen Pelastuslaitokselta palvelutasopäätöksen mukaisesti.

Mittarit

	TP19	TP20	TA21	TP21
Menot €/as	100,62	104,86	107,42	119,29

ATERIA- JA PUHTAUSPALVELUT

Ateriapalvelut

Vastuullinen viranhaltija: Ateria- ja puhtauspalvelujohtaja

Toiminnan kuvaus: Kaupungin ateriapalvelut on nettobudjetoitu vastuualue, joka toimii osana kaupungin teknistä palvelua. Ateriapalveluiden vastuualue koostuu valmistus- ja palvelukeittiöistä.

Ateriat valmistetaan kaikkiin kaupungin kouluihin ja päiväkoteihin. Selänteen perusturvapalveluiden kuntayhtymän Haapajärven yksiköihin tuotetaan niissä tarvittavat ateriapalvelut palvelusopimusten mukaisesti.

Ruoanvalmistuskeittiöitä on kaksi (2) kappaletta. Palvelukeittiöitä on kahdeksan (8) kappaletta. Ateriapalveluilla on 21 vakituista työntekijää.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Ateriapalvelujen tavoitteena on ylläpitää ja edistää asiakkaitensa ravitsemuksellista hyvinvointia tarjoamalla asiakkailleen monipuolista ja maukasta perusruoaa.

Selänteen peruspalvelukuntayhtymälle toimitetaan ateriapalvelut laadittujen palvelusopimusten

mukaan.

Ateriat valmistetaan asiakkaille ravitsemussuosituksen mukaisesti. Mahdollisuuksien mukaan toteutetaan myös asiakkaiden toiveita ja erilaisia teemapäiviä. Ateriapalvelujen keittiöillä on käytössä viiden viikon kiertävä ruokalista, joka vaihtuu vuosittain.

Järjestetään yhteisiä koulutuksia, palaverieja sekä virkistyspäiviä ateria- ja puhtauspalveluiden henkilöstölle. Työkohteissa kannustetaan työntekijöitä osallistumaan taukoliikuntaan. Käydään kehityskeskustelut henkilöstön kanssa vuosittain.

Tehostetaan ateria- ja puhtauspalvelujen työntekijöiden yhteistyötä, poistamalla siivous- ja ruuanvalmistustöiden rajoja lisäämällä mm. yhdistelmätyötä henkilöstöllä ja tehostamalla työnkiertoa. Teetetään ateriapalveluiden mitoitus ulkopuolisella taholla. Mitoituksen ottaminen käyttöön välittömästi tämän jälkeen. Kaupunginhallitus määrittelee periaatteet ja kriteerit.

Toteutuminen: Korona on vaikuttanut ateriapalvelujen työhön koko vuoden 2021 ajan;

keittiöiden ja ruokasalien siivousta on tehostettu, ruokailussa on käytetty aikaisempaa enemmän yksittäispakattuja tuotteita (esim. leviterasiat on toistaiseksi vaihdettu levitenappeihin), ruokailuaikoja on porrastettu ja osa oppilaista ruokailee luokissa.

Työntekijät ovat käyttäneet työpaikoilla kasvomaskeja, pienissäkin oireissa on jääty pois töistä ja hakeuduttu koronatestiin. Keittiöille ei ole otettu ulkopuolisia kävijöitä. Sairaspoissaolot (2 -5 päivää) ovat lisääntyneet, tämä on kuormittanut henkilöstöä, kun sijaisia ei ole löytynyt.

Koulutuksia ja ateria- ja puhtauspalvelujen palaverreja ei ole pidetty koronarajoitusten takia.

Vuoden alusta vaihtui henkilöstöhallinnon, laskutuksen, laskujen tarkastuksen ja raportoinnin ohjelmat. Tämä vaihdos on teettänyt todella paljon ylimääräistä työtä.

Työntekijöitä ateriapalveluilla on kevään aikana ollut: Terveyskeskuksen keittiöllä 12 ja koulupuolen keittiöllä 14 (sisältää myös kyläkoulujen siivouksen). Koulupuolen keittiöt ovat toiminnassa 5 päivää/ viikko. Terveyskeskuksen keittiö on toiminnassa 7 päivää/ viikko.

Lounaita on valmistettu seuraavasti: Yläasteelta noin 1300 lounasta/ päivä + aamu- ja välipaloja.

Terveyskeskuksesta: noin 450 lounasta/ päivä + 80 päivällistä + aamu- ja iltapaloja.

Jukolaan avattiin uusi päiväkotito 1.10.2022, olemme hankkineet päiväkotiin kalusteet ja astiat ja toimitamme heille ateriat terveyskeskuksen keittiöltä. Vuoden vaihteessa terveyskeskuksen osasto oli suljettuna 3 viikkoa, joten joulukuun tulot jäivät hiukan normaali kuukautta pienemmiksi. Osaston sululla oli vaikutus myös terveyskeskuksen keittiön työvuoroihin.

Aterioiden kuljetuksen vuoden 2021 aikana ovat hoitaneet: Mantelan linjavaunu ja Selänteen työkeskus.

Omavalvontasuunnitelmat on päivitetty syksyn 2022 aikana. Ympäristötarkastaja on tehnyt oivatarkastuksia työpaikoilla.

Koulupuolen ruokalistaa päivitettiin elokuussa ja marraskuussa päivitettiin terveyskeskuksen ruokalistaa.

Ateriapalvelutoiminnan mitoituksia ei ole teetetty.

Mittarit

Suoritteet/vuosi/kpl	TP19	TP20	TA21	TP21
Perusturvapalvelut	177 750	194 030	206 007	217 425
Sivistyspalvelut	263 001	213 609	263 129	261 143
Elintarvikemäärä-rahast/v				
Perusturvapalvelut	338 804	361 646	380 000	387 913
Sivistyspalvelut	306 270	244 150	310 000	293 100
Suoritteiden keskihinta/kpl 3,94				
Perusturvapalvelut	4,75	4,31	4,26	4,34
Sivistyspalvelut	3,42	3,68	3,45	3,53
Kouluaterian hinta	2,89	2,73	3,18	3,26

Puhtauspalvelut

Vastuullinen viranhaltija: Ateria- ja puhtauspalvelujohtaja

Toiminnan kuvaus: Keskitetyssä siivoustoimessa tuotetaan kaupungin kiinteistöille niiden päätoimintaa tukevaa puhtauspalvelua,

käytännön toiminnan kehittämisestä vastaa ateria- ja puhtauspalvelujohtaja yhdessä siivoustyönohjaajan kanssa.

Puhtauspalvelut luovat yleistä viihtyvyyttä, turvallisuutta sekä ylläpitävät siivouksellisin

toimenpitein kiinteistöjen arvoa ja kuntoa. Keskeiset palvelutehtävät ovat ylläpito- ja perussiivouspalvelut. Puhtauspalveluilla on 21 vakituista työntekijää.

Siivousta suoritetaan seuraavissa kaupungin kiinteistöissä: uimahalli, kirjasto, kulttuurisali, yläaste, lukio, K.J. Ståhlbergin koulu ja eskari, Väliojan koulu, Parkkilan koulu, Oksavan koulu, Tiiton koulu, Satakielen päiväkot, Kartanon päiväkot, monitoimitalo, kaupungintalo, kaupungin varikko ja palolaitos.

Selänteen yksiköille tuotetaan puhtauspalvelua seuraaviin kohteisiin: Haapakoti, Kirsikkakodin päivätoimintakeskus ja perhekeskus.

Lisäksi siivotaan jäähallin tiloja ja vuokratalojen rappusiivousta. Lisäksi on Vuokratalot Oy:n porrassiivous.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Tavoitteena on hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö. Siivoushenkilöstön ammattitaitoa pidetään yllä osallistamalla ammatillisiin täydennyskoulutuksiin. Tavoitteena ohjata työntekijöitä taloudellisempaan ajattelu- ja toimintatapaan.

Siivoustyön kuormittavuuteen kiinnitetään huomiota. Työkohteissa kannustetaan työntekijöitä osallistumaan taukoliikuntaan. Kannustetaan työntekijöitä työnkiertoon.

Järjestetään yhteisiä koulutuksia, palavereja sekä virkistyspäiviä ateria- ja puhtauspalvelujen henkilöstölle. Käydään kehityskeskustelut henkilöstön kanssa vuosittain.

Mittarit

Siivottava pinta-ala	2018	2019	2020	2021
m ²	34 931	34 931	31 438	31 438

	TP18	TP19	TP20	TP21
Menot €/m ² /v	25,49	23,49	23,13	24,44

Tehostetaan ateria- ja puhtauspalvelujen työntekijöiden yhteistyötä poistamalla siivous- ja ruuanvalmistustöiden rajoja lisäämällä mm. yhdistelmätyötä ja tehostamalla työnkiertoa. Teetetään siivouspalveluiden mitoitus ulkopuolisella taholla. Mitoituksen ottaminen tämän jälkeen käyttöön välittömästi. Kaupunginhallitus määrittelee periaatteet ja kriteerit.

Toteutuminen: Korona-aikana siivousta on tehostettu jokaisessa yksikössä. Esim. pintoja, ovankahvoja ja kaiteita on puhdistettu tehostetusti. Käsipyyhepaperia, saippuaa ja käsidesiä on kulunut kiinteistöissä moninkertaisesti edellisvuosiin verrattuna.

Työntekijät ovat käyttäneet kasvomaskeja työskennellessään tiloissa joissa on läsnä useampi henkilö esim. kouluja siivottaessa.

Puhtauspalveluiden työntekijät ovat tehneet remonttisiivousta muiden töiden ohella, mm. Jukolan päiväkodilla, ylä-asteella ja palolaitoksella.

Kiinteistöjen siivousmitoituksia ei ole teetetty.

Kaksi työntekijää on eläköitynyt vuoden 2021 aikana.

Koulutuksia ja ateria- ja puhtauspalvelujen henkilöstön palavereja ei ole pidetty koronarajoitusten takia.

Teknisten palvelujen talousarvion toteutuminen:

	TP19	TP20	TA21	TP21	Tot %
Menot	7 912 816	8 253 008	8 061 970	8 894 491	110,3
Tulot	7 333 911	7 468 440	7 804 070	7 900 147	101,2
Netto	578 905	784 568	257 900	994 345	385,6

Koko kaupungin käyttötalous yhteensä:

	TP19	TP20	TA21	TP21	Tot %
Menot	58 166 990	57 859 356	60 328 708	60 875 395	100,9
Tulot	9 990 168	10 217 463	9 925 332	10 858 235	109,4
Netto	48 176 821	47 641 893	50 403 376	50 017 160	99,2

TULOSLASKELMA

	TA2021	Muutokset	Ta21 yhteensä	TP2021	Poikkeama
Toimintatulot	9 930 332	-5 000	9 925 332	10 858 234,99	932 902,99
Toimintamenot	-59 065 908	-1 259 800	-60 325 708	-60 875 395,25	-549 687,25
TOIMINTAKATE	-49 135 576	-1 264 800	-50 400 376	-50 017 160,26	383 215,74
Verotulot	24 574 000	0	24 574 000	25 655 609,65	1 081 609,65
Valtionosuudet	25 995 000	0	25 995 000	27 031 165,00	1 036 165,00
Rahoitustulot ja -menot	1 000 000	0	1 000 000	1 062 352,70	62 352,70
VUOSIKATE	2 433 424	-1 264 800	1 168 624	3 731 967,09	2 563 343,09
Poistot käyttöön.	-2 500 000	-1 825 000	-4 325 000	-6 062 116,88	
Pysyvien vasavien arvonalenn.					
Satunnaiset erät			0		
TILIKAUDEN TULOS	-66 576	-3 089 800	-3 156 376	-2 330 149,79	826 226,21
Poistoeron lisäys-/vähennys+	85 500		85 500	85 466,04	
Varausten lisäys-/vähennys+			0		
Rahastojen lisäys-/vähennys+					
Tilikauden yli-/alijäämä	18 924	-3 089 800	-3 070 876	-2 244 683,75	826 192,25

TULOSLASKELMA

					Tasearvojen	Tuloslaskelma
	TA2021	Muutokset	Ta21 yht.	TP2021	alaskirjaukset	ilman alaskirj.
Toimintatulot	9 930 332	-5 000	9 925 332	10 858 234,99		10 858 234,99
Toimintamenot	-59 065 908	-1 259 800	-60 325 708	-60 875 395,25		-60 875 395,25
TOIMINTAKATE	-49 135 576	-1 264 800	-50 400 376	-50 017 160,26		-50 017 160,26
Verotulot	24 574 000	0	24 574 000	25 655 609,65		25 655 609,65
Valtionosuudet	25 995 000	0	25 995 000	27 031 165,00		27 031 165,00
Rahoitustulot ja -menot	1 000 000	0	1 000 000	1 062 352,70		1 062 352,70
VUOSIKATE	2 433 424	-1 264 800	1 168 624	3 731 967,09		3 731 967,09
Poistot käyttöön.	-2 500 000	-1 825 000	-4 325 000	-6 062 116,88	3 381 920,00	-2 680 196,88
Pysyvien vasavien arvonalenn.						
Satunnaiset erät			0			
TILIKAUDEN TULOS	-66 576	-3 089 800	-3 156 376	-2 330 149,79	3 381 920,00	1 051 770,21
Poistoeron lisäys-/vähennys+	85 500		85 500	85 466,04		85 466,04
Varausten lisäys-/vähennys+			0			
Rahastojen lisäys-/vähennys+						
Tilikauden yli-/alijäämä	18 924	-3 089 800	-3 070 876	-2 244 683,75		1 137 236,25

Vuonna 2021 on alaskirjattu seuraavien kiinteistöjen tasearvot, joista on sovittu arviointimenettelyn yhteydessä:

K.J. Ståhlbergin vanha koulu	942 865	
Hotelli-ravintola-uimahalli	882 845	
Tk:n vanhasta puolesta osa	1 277 659	
Karjalahden Kartano	278 551	
Yhteensä	3 381 920	euroa

Nämä alaskirjaukset otetaan huomioon, kun tarkastellaan kumulatiivista alijäämää taseessa.

Näiden alaskirjausten osalta ei tarvitse alijäämän kattamista suorittaa kirjanpitolain vaatimassa neljässä vuodessa.

Verotulojen erittely:						
	Talousarvio	Ta-muutokset	Ta -yhteensä	Toteutunut euro	Poikkeama euro	
Verotulot						
Kunnallisvero	20 500 000		20 500 000	21 357 593,86	857 593,86	
Yhteisövero	1 728 000		1 728 000	2 111 404,65	383 404,65	
Kiinteistövero	2 346 000		2 346 000	2 186 611,14	-159 388,86	
Muut verotulot	0		0	0,00	0,00	
Yhteensä	24 574 000	0	24 574 000	25 655 609,65	1 081 609,65	
	Tulovero-%					
Verovuosi 2012	21,00					
Verovuosi 2013	21,00					
Verovuosi 2014	21,00					
Verovuosi 2015	22,00					
Verovuosi 2016	22,00					
Verovuosi 2017	22,00					
Verovuosi 2018	22,00					
Verovuosi 2019	22,50					
Verovuosi 2020	22,50					
Verovuosi 2021	22,50					
Verovuosi 2022	22,50					
Kiinteistöveroprosentit:	Yleinen	Vak.asuinrak.	Muut asuinrak.	Voimalaitokset	Rakentam. rak.maa	Yleishyöd.yhteisöt
Verovuosi 2008	0,75	0,40	0,70	2,50	3,00	0,30
Verovuosi 2009	1,00	0,40	0,70	2,50	3,00	0,30
Verovuosi 2010	1,35	0,75	1,35	2,85	3,00	0,30
Verovuosi 2011	1,35	0,75	1,35	2,85	3,00	0,30
Verovuosi 2012	1,35	0,75	1,35	2,85	3,00	0,30
Verovuosi 2013	1,35	0,65	1,25	2,85	3,00	0,30
Verovuosi 2014	1,35	0,75	1,35	2,85	3,00	0,30
Verovuosi 2015	1,35	0,75	1,35	2,85	3,00	0,30
Verovuosi 2016	1,35	0,75	1,35	2,85	3,00	0,30
Verovuosi 2017	1,35	0,75	1,35	2,85	3,00	0,30
Verovuosi 2018	1,35	0,75	1,35	3,10	5,00	0,30
Verovuosi 2019	1,35	0,75	1,35	3,10	5,00	0,30
Verovuosi 2020	1,35	0,75	1,35	3,10	5,00	0,30
Verovuosi 2021	1,35	0,75	1,35	3,10	5,00	0,30
Verovuosi 2022	1,35	0,75	1,35	3,10	5,00	0,30

Valtionosuuksien erittely:

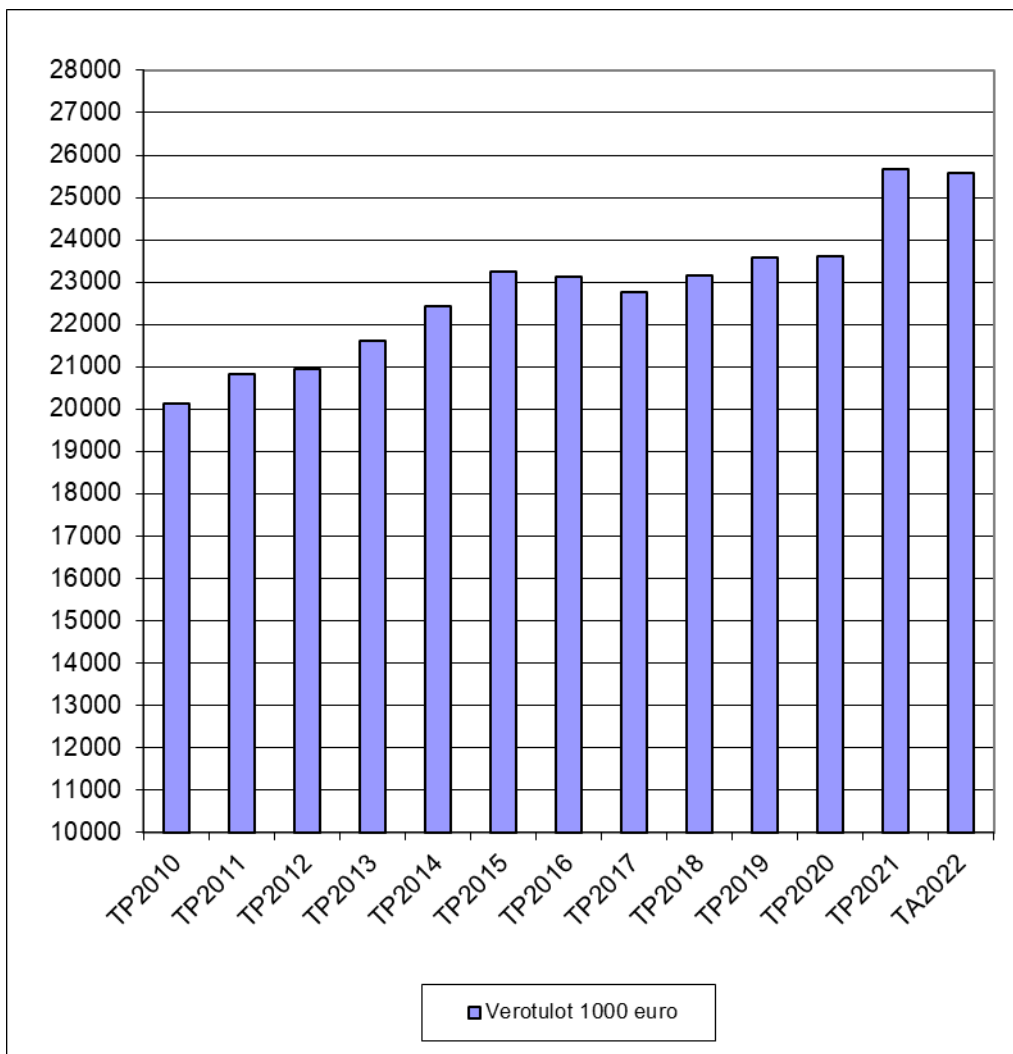
	Talousarvio	Ta-muutokset	Ta -yhteensä	Toteutunut euro	Poikkeama
Valtionosuudet	25 995 000	0	25 995 000	21 883 515,00	4 111 485,00
Verotulomenetysten kompens.				3 897 650,00	-3 897 650,00
Kotikuntakorvaustulot				261 816,00	-261 816,00
Kotikuntakorvausmenot				-81 816,00	81 816,00
Harkinnan var. vo:n korotus		0	0	1 250 000,00	-1 250 000,00
Valtionosuudet yhteensä	25 995 000	0	25 995 000	27 211 165,00	-1 216 165,00
Arvonlisäveron palautukset	Alv:n palautukset	Alv:n laskennallinen palautus			
v. 2007	1 611 865,64	195 902,50			
v. 2008	1 697 511,77	183 933,31			
v. 2009	1 437 612,17	213 605,37			
v. 2010	669 382,95	0,00			
v. 2011	698 138,51	0,00			
v. 2012	701 503,85	0,00			
v. 2013	1 053 265,96	98,75			
v. 2014	1 026 330,30	0,00			
v. 2015	915 684,51	1,00			
v. 2016	1 126 439,92	0,00			
v. 2017	1 440 555,98	957,31			
v. 2018	1 294 613,04	1 228,19			
v. 2019	1 149 806,40	1 346,98			
v. 2020	1 142 683,49	1 891,65			
v. 2021	1 684 698,09	3 201,93			

Valtionosuuksissa kotikuntakorvaustulot ja -menot kirjataan sivistyspalveluihin

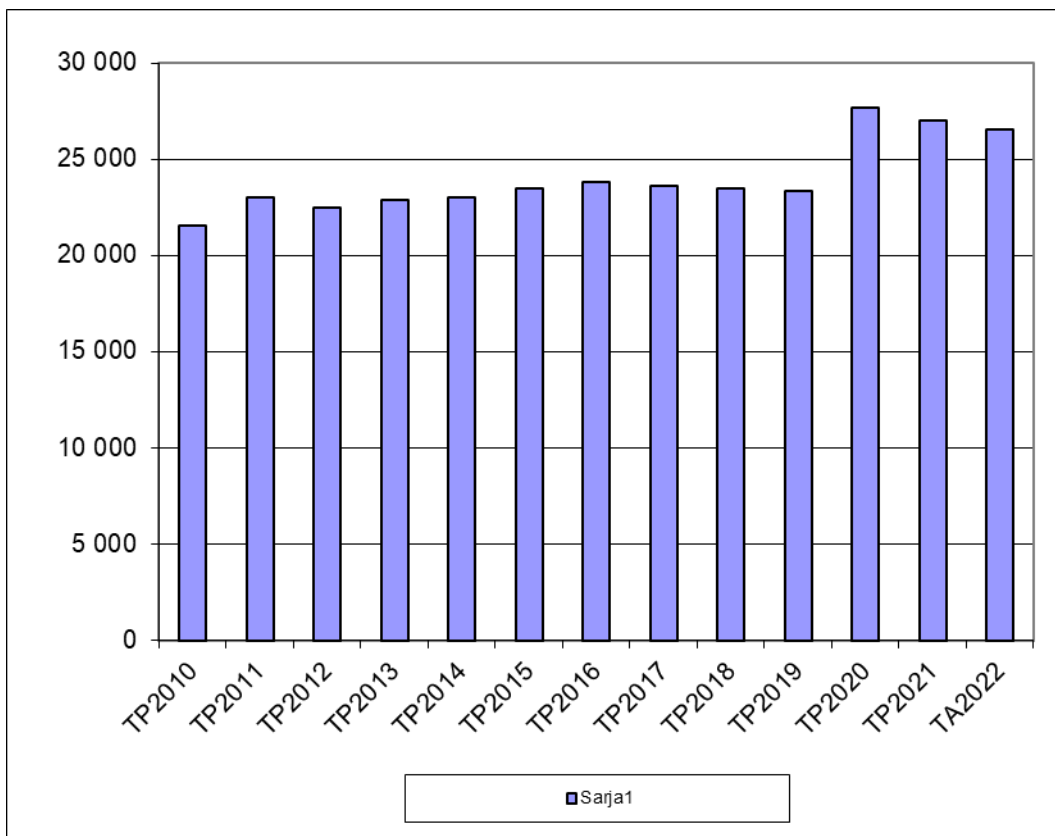
VEROTULOJEN JA VALTIONOSUUKSIEN VERTAILU

	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
	TP16	TP17	TP18	TP19	TP20	TP21	TA22
Kunnallisvero	19 865 020	19 281 864	19 357 853	20 118 165	20 220 838	21 357 594	21 000 000
Yhteisövero	1 381 598	1 574 927	1 560 472	1 236 753	1 387 946	2 111 405	1 480 000
Kiinteistövero	1 889 230	1 893 383	2 242 732	2 217 651	2 015 082	2 186 611	3 106 000
Muut verotulot							
Yhteensä	23 135 848	22 750 174	23 161 057	23 572 569	23 623 866	25 655 610	25 586 000
Harkinnanvar.rah.avust.					970 000	1 250 000	
Verotulomenetysten kompens.					3 848 295	3 897 650	4 290 000
Valtionosuudet	23 805 096	23 619 884	23 466 571	23 312 853	22 837 460	21 883 515	22 277 000
Yhteensä	23 805 096	23 619 884	23 466 571	23 312 853	27 655 755	27 031 165	26 567 000

VEROTULOT	1000 euroa
TP2010	20135
TP2011	20828
TP2012	20946
TP2013	21599
TP2014	22444
TP2015	23251
TP2016	23136
TP2017	22750
TP2018	23161
TP2019	23573
TP2020	23624
TP2021	25656
TA2022	25586



VALTIONOSUUDET	1000 euroa
TP2010	21 546
TP2011	23 032
TP2012	22 506
TP2013	22 896
TP2014	23 015
TP2015	23 465
TP2016	23 805
TP2017	23 620
TP2018	23 467
TP2019	23 313
TP2020	27 655
TP2021	27 031
TA2022	26 567



**INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-12 /
2021**

Projekti-Menot ja tulot	Talousarvio	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
9000 Tontit ja maa-alueet	250 000,00	-41 334,76	-291 334,76	-116,53%	-16,53%
Menot	-50 000,00	-64 729,00	-14 729,00	-29,46%	129,46%
Tulot	300 000,00	23 394,24	-276 605,76	-92,2%	7,8%
Pysyvien vastaavien myynnit	300 000,00	23 394,24	-276 605,76	-92,2%	7,8%
9001 Investointi/Retkeilevä HPJ	0,00	49 451,11	49 451,11		
Menot	0,00	-47 234,05	-47 234,05		
Tulot	0,00	96 685,16	96 685,16		
Rahoitusosuudet	0,00	96 685,16	96 685,16		
9002 Liittymät	0,00	0,00	0,00		
Menot	0,00	0,00	0,00		
Tulot	0,00	0,00	0,00		
9100 Kuonanjoen virtaaman lisäys	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Menot	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Tulot	0,00	0,00	0,00		
9101 Haapajärven valuma-alueen kunn	-13 000,00	0,00	13 000,00	100,0%	0,0%
Menot	-30 000,00	0,00	30 000,00	100,0%	0,0%
Tulot	17 000,00	0,00	-17 000,00	-100,0%	0,0%
Rahoitusosuudet	17 000,00	0,00	-17 000,00	-100,0%	0,0%
9103 Tiitonrannan KLV-suunnittelu	-110 000,00	-98 951,59	11 048,41	10,04%	89,96%
Menot	-110 000,00	-98 951,59	11 048,41	10,04%	89,96%
Tulot	0,00	0,00	0,00		
9104 Hinku-kuntahanke	-20 000,00	-3 136,57	16 863,43	84,32%	15,68%
Menot	-20 000,00	-3 136,57	16 863,43	84,32%	15,68%
Tulot	0,00	0,00	0,00		
9105 Lujabetonin liittymä	-722 000,00	-721 435,13	564,87	0,08%	99,92%
Menot	-722 000,00	-721 435,13	564,87	0,08%	99,92%
Tulot	0,00	0,00	0,00		
Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00		
9106 Koivuhaka kenttä	-13 500,00	-18 756,62	-5 256,62	-38,94%	138,94%
Menot	-13 500,00	-20 756,62	-7 256,62	-53,75%	153,75%
Tulot	0,00	2 000,00	2 000,00		
Rahoitusosuudet	0,00	2 000,00	2 000,00		
9107 Ulkoilureittiopasteet	-10 000,00	-3 817,55	6 182,45	61,82%	38,18%
Menot	-10 000,00	-3 817,55	6 182,45	61,82%	38,18%
Tulot	0,00	0,00	0,00		

9108	Suvanto-Pekolantie-Rantalantie	0,00	-10 295,90	-10 295,90		
Menot		0,00	-10 295,90	-10 295,90		
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9109	Kustaa Vaasankatu	-255 000,00	-249 199,42	5 800,58	2,27%	97,73%
Menot		-255 000,00	-249 199,42	5 800,58	2,27%	97,73%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9110	Koulukatu	-105 000,00	-107 139,65	-2 139,65	-2,04%	102,04%
Menot		-105 000,00	-107 139,65	-2 139,65	-2,04%	102,04%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9111	Ahola-Mehtäperän yks	0,00	-3 269,70	-3 269,70		
Menot		0,00	-3 269,70	-3 269,70		
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9112	Kuruntien yks.tie	0,00	-1 412,30	-1 412,30		
Menot		0,00	-1 412,30	-1 412,30		
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9113	Lemmensilta	-30 000,00	-24 783,16	5 216,84	17,39%	82,61%
Menot		-30 000,00	-24 783,16	5 216,84	17,39%	82,61%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9114	Suunnittelu ja kaavoitus, kohd	-65 000,00	-47 695,71	17 304,29	26,62%	73,38%
Menot		-100 000,00	-47 695,71	52 304,29	52,3%	47,7%
Tulot		35 000,00	0,00	-35 000,00	-100,0%	0,0%
Rahoitusosuudet		35 000,00	0,00	-35 000,00	-100,0%	0,0%
9116	Venlankadun KLV+valot	-150 000,00	-99 122,44	50 877,56	33,92%	66,08%
Menot		-150 000,00	-99 122,44	50 877,56	33,92%	66,08%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9117	Arvaamattomat korj.	-50 000,00	-8 670,40	41 329,60	82,66%	17,34%
Menot		-50 000,00	-8 670,40	41 329,60	82,66%	17,34%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9118	Puistojen rakentam.	-30 000,00	-18 847,47	11 152,53	37,18%	62,82%
Menot		-30 000,00	-18 847,47	11 152,53	37,18%	62,82%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9119	Tenniskenttien perus	-18 000,00	-25 531,45	-7 531,45	-41,84%	141,84%
Menot		-30 000,00	-25 531,45	4 468,55	14,9%	85,1%
Tulot		12 000,00	0,00	-12 000,00	-100,0%	0,0%
Rahoitusosuudet		12 000,00	0,00	-12 000,00	-100,0%	0,0%
9120	Autiorannan riippusilta	0,00	-4 281,80	-4 281,80		
Menot		0,00	-4 281,80	-4 281,80		
Tulot		0,00	0,00	0,00		

9121	Jätehuolto, jäteasemat	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9124	Tekpa, koneet ja kalusto	-15 000,00	-7 969,87	7 030,13	46,87%	53,13%
Menot		-15 000,00	-7 969,87	7 030,13	46,87%	53,13%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9125	Ateriapalv. koneet ja kalusto	-25 000,00	0,00	25 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-25 000,00	0,00	25 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9126	Karjakuja/sokatu	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9203	Stählbergin museon vesikatto	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-30 000,00	0,00	30 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		20 000,00	0,00	-20 000,00	-100,0%	0,0%
Rahoitusosuudet		20 000,00	0,00	-20 000,00	-100,0%	0,0%
9205	Vanha uimahalli, muutostyöt	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9206	Monari val.alakatot	-35 000,00	-45 631,81	-10 631,81	-30,38%	130,38%
Menot		-35 000,00	-45 631,81	-10 631,81	-30,38%	130,38%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9207	Tiiton koulun piha	-20 000,00	-25 407,93	-5 407,93	-27,04%	127,04%
Menot		-20 000,00	-25 407,93	-5 407,93	-27,04%	127,04%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9208	KJS uusi rakentaminen	-75 000,00	-71 675,04	3 324,96	4,43%	95,57%
Menot		-75 000,00	-71 675,04	3 324,96	4,43%	95,57%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9213	Yläaste	-450 000,00	-420 004,52	29 995,48	6,67%	93,33%
Menot		-450 000,00	-420 004,52	29 995,48	6,67%	93,33%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9215	Terveyskeskus	-200 000,00	-194 309,12	5 690,88	2,85%	97,15%
Menot		-200 000,00	-194 309,12	5 690,88	2,85%	97,15%
Tulot		0,00	0,00	0,00		

9217	Satakieli ulko-ovet	-15 000,00	-12 600,00	2 400,00	16,0%	84,0%
Menot		-15 000,00	-12 600,00	2 400,00	16,0%	84,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9219	ST-Tuote	-25 000,00	-16 038,75	8 961,25	35,85%	64,16%
Menot		-25 000,00	-16 038,75	8 961,25	35,85%	64,16%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9225	Karjalahden kartano, ulkooverh.	-15 000,00	-1 674,00	13 326,00	88,84%	11,16%
Menot		-15 000,00	-1 674,00	13 326,00	88,84%	11,16%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9227	Uusi paloasema	76 000,00	76 044,00	44,00	0,06%	100,06%
Menot		0,00	0,00	0,00		
Tulot		76 000,00	76 044,00	44,00	0,06%	100,06%
Rahoitusosuudet		76 000,00	76 044,00	44,00	0,06%	100,06%
9232	Pesäpallokenttä, ulkomaalaus	-40 000,00	-128,06	39 871,94	99,68%	0,32%
Menot		-40 000,00	-128,06	39 871,94	99,68%	0,32%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9240	Kultt.talo, valaistus, akustot	-30 000,00	0,00	30 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-30 000,00	0,00	30 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9241	Monitoimitalo ulkomaalaus	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9242	Paloasema päiv.tilat	-20 000,00	-12 175,86	7 824,14	39,12%	60,88%
Menot		-20 000,00	-12 175,86	7 824,14	39,12%	60,88%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9272	Jukolan päiväkot	-330 000,00	-364 342,23	-34 342,23	-10,41%	110,41%
Menot		-330 000,00	-364 342,23	-34 342,23	-10,41%	110,41%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9290	Katujen päällystäminen	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9291	Yksityistiet	-15 000,00	0,00	15 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-15 000,00	0,00	15 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9292	Katujen ja yl. al. rakentam.	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		

9293	Katuvalojen uusiminen	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9296	Hulevesiviem./avo-ojat/vuotove	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-40 000,00	0,00	40 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		30 000,00	0,00	-30 000,00	-100,0%	0,0%
Rahoitusosuudet		30 000,00	0,00	-30 000,00	-100,0%	0,0%
9297	Kadut peruskorj.ohj. muk.	-145 000,00	0,00	145 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-400 000,00	0,00	400 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		255 000,00	0,00	-255 000,00	-100,0%	0,0%
Rahoitusosuudet		255 000,00	0,00	-255 000,00	-100,0%	0,0%
9700	Ulkoleikkiväl. 2021	-20 000,00	-13 500,00	6 500,00	32,5%	67,5%
Menot		-20 000,00	-13 500,00	6 500,00	32,5%	67,5%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9701	Kalusteet 2021	-18 100,00	-16 052,00	2 048,00	11,31%	88,69%
Menot		-18 100,00	-16 052,00	2 048,00	11,31%	88,69%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9702	Kirjastoauto 2022	0,00	0,00	0,00		
Menot		0,00	0,00	0,00		
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9998	Hall.rak. myynti	0,00	187 000,00	187 000,00		
Menot		0,00	0,00	0,00		
Tulot		0,00	187 000,00	187 000,00		
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	187 000,00	187 000,00		
		Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
RAPORTTI YHTEENSÄ		-2 888 600,00	-2 376 695,70	511 904,30	17,72%	82,28%
M						
en						
ot		-3 633 600,00	-2 761 819,10	871 780,90	17,85%	76,01%
Tu						
lot		745 000,00	385 123,40	-359 876,60	-34,44%	51,69%
Rahoitusosuudet		445 000,00	174 729,16	-270 270,84	-36,28%	39,26%
Pysyvien vastaavien myynnit		300 000,00	210 394,24	-89 605,76	-29,87%	70,13%

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-12 / 2021

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot	Talousarvio	Toteutuma 1-12 / 2021	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
10 Korvausinvestoinnit					
100 KI / Aineettomat oikeudet					
9120 Autiorannan riippusilta	0,00	-4 281,80	-4 281,80		
Menot	0,00	-4 281,80	-4 281,80		
Tulot	0,00	0,00	0,00		
100 KI / Aineettomat oikeudet yhteensä	0,00	-4 281,80	-4 281,80		
Menot	0,00	-4 281,80	-4 281,80		
Tulot	0,00	0,00	0,00		
Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00		
Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00		
102 KI / Muut pitkävaik.menot					
9108 Suvanto-Pekolantie-Rantalantie	0,00	-10 295,90	-10 295,90		
Menot	0,00	-10 295,90	-10 295,90		
Tulot	0,00	0,00	0,00		
9111 Ahola-Mehtäperän yks	0,00	-3 269,70	-3 269,70		
Menot	0,00	-3 269,70	-3 269,70		
Tulot	0,00	0,00	0,00		
9112 Kuruntien yks.tie	0,00	-1 412,30	-1 412,30		
Menot	0,00	-1 412,30	-1 412,30		
Tulot	0,00	0,00	0,00		
9114 Suunnittelu ja kaavoitus, kohd	-65 000,00	-47 695,71	17 304,29	26,62%	73,38%
Menot	-100 000,00	-47 695,71	52 304,29	52,3%	47,7%
Tulot	35 000,00	0,00	-35 000,00	-100,0%	0,0%
Rahoitusosuudet	35 000,00	0,00	-35 000,00	-100,0%	0,0%
102 KI / Muut pitkävaik.menot yhteensä	-65 000,00	-62 673,61	2 326,39	3,58%	96,42%
Menot	-100 000,00	-62 673,61	37 326,39	37,33%	62,67%
Tulot	35 000,00	0,00	-35 000,00	-100,0%	0,0%
Rahoitusosuudet	35 000,00	0,00	-35 000,00	-100,0%	0,0%
Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00		
110 KI / Maa- ja vesialueet					
9126 Karjakuja/Isokatu	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
Menot	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
Tulot	0,00	0,00	0,00		
9290 Katujen päällystäminen	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Menot	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Tulot	0,00	0,00	0,00		
9292 Katujen ja yl. al. rakentam.	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Menot	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Tulot	0,00	0,00	0,00		

9297	Kadut peruskorj.ohj. muk.	-145 000,00	0,00	145 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-400 000,00	0,00	400 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		255 000,00	0,00	-255 000,00	-100,0%	0,0%
Rahoitusosuudet		255 000,00	0,00	-255 000,00	-100,0%	0,0%
110	KI / Maa- ja vesialueet yhteensä	-185 000,00	0,00	185 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-440 000,00	0,00	440 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		255 000,00	0,00	-255 000,00	-100,0%	0,0%
Rahoitusosuudet		255 000,00	0,00	-255 000,00	-100,0%	0,0%
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	0,00	0,00		
111	KI / Rakennukset					
9117	Arvaamattomat korj.	-50 000,00	-8 670,40	41 329,60	82,66%	17,34%
Menot		-50 000,00	-8 670,40	41 329,60	82,66%	17,34%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9203	Stählbergin museon vesikatko	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-30 000,00	0,00	30 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		20 000,00	0,00	-20 000,00	-100,0%	0,0%
Rahoitusosuudet		20 000,00	0,00	-20 000,00	-100,0%	0,0%
9205	Vanha uimahalli, muutostyöt	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9206	Monari val.alakatot	-35 000,00	-45 631,81	-10 631,81	-30,38%	130,38%
Menot		-35 000,00	-45 631,81	-10 631,81	-30,38%	130,38%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9213	Yläaste	-450 000,00	-420 004,52	29 995,48	6,67%	93,33%
Menot		-450 000,00	-420 004,52	29 995,48	6,67%	93,33%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9217	Satakieli ulko-ovet	-15 000,00	-12 600,00	2 400,00	16,0%	84,0%
Menot		-15 000,00	-12 600,00	2 400,00	16,0%	84,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9219	ST-Tuote	-25 000,00	-16 038,75	8 961,25	35,85%	64,16%
Menot		-25 000,00	-16 038,75	8 961,25	35,85%	64,16%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9225	Karjalahden kartano, ulkoverh.	-15 000,00	-1 674,00	13 326,00	88,84%	11,16%
Menot		-15 000,00	-1 674,00	13 326,00	88,84%	11,16%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9240	Kultt.talo, valaistus, akustot	-30 000,00	0,00	30 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-30 000,00	0,00	30 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9241	Monitoimitalo ulkomaalaus	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9998	Hall.rak. myynti	0,00	187 000,00	187 000,00		
Menot		0,00	0,00	0,00		
Tulot		0,00	187 000,00	187 000,00		
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	187 000,00	187 000,00		

111	KI / Rakennukset yhteensä	-660 000,00	-317 619,48	342 380,52	51,88%	48,12%
	Menot	-680 000,00	-504 619,48	175 380,52	14,86%	74,21%
	Tulot	20 000,00	187 000,00	167 000,00	835,0%	935,0%
	Rahoitusosuudet	20 000,00	0,00	-20 000,00	-100,0%	0,0%
	Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	187 000,00	187 000,00		
113	KI / Kiinteät rakent. ja lait.					
9109	Kustaa Vaasankatu	-255 000,00	-249 199,42	5 800,58	2,27%	97,73%
	Menot	-255 000,00	-249 199,42	5 800,58	2,27%	97,73%
	Tulot	0,00	0,00	0,00		
9110	Koulukatu	-105 000,00	-107 139,65	-2 139,65	-2,04%	102,04%
	Menot	-105 000,00	-107 139,65	-2 139,65	-2,04%	102,04%
	Tulot	0,00	0,00	0,00		
9113	Lemmensilta	-30 000,00	-24 783,16	5 216,84	17,39%	82,61%
	Menot	-30 000,00	-24 783,16	5 216,84	17,39%	82,61%
	Tulot	0,00	0,00	0,00		
9118	Puistojen rakentam.	-30 000,00	-18 847,47	11 152,53	37,18%	62,82%
	Menot	-30 000,00	-18 847,47	11 152,53	37,18%	62,82%
	Tulot	0,00	0,00	0,00		
9119	Tenniskenttien perus	-18 000,00	-25 531,45	-7 531,45	-41,84%	141,84%
	Menot	-30 000,00	-25 531,45	4 468,55	14,9%	85,1%
	Tulot	12 000,00	0,00	-12 000,00	-100,0%	0,0%
	Rahoitusosuudet	12 000,00	0,00	-12 000,00	-100,0%	0,0%
9232	Pesäpallokenttä, ulkomaalaus	-40 000,00	-128,06	39 871,94	99,68%	0,32%
	Menot	-40 000,00	-128,06	39 871,94	99,68%	0,32%
	Tulot	0,00	0,00	0,00		
9293	Katuvalojen uusiminen	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
	Menot	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
	Tulot	0,00	0,00	0,00		
9296	Hulevesiviem./avo-ojat/vuotove	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
	Menot	-40 000,00	0,00	40 000,00	100,0%	0,0%
	Tulot	30 000,00	0,00	-30 000,00	-100,0%	0,0%
	Rahoitusosuudet	30 000,00	0,00	-30 000,00	-100,0%	0,0%
113	KI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä	-508 000,00	-425 629,21	82 370,79	16,21%	83,79%
	Menot	-550 000,00	-425 629,21	124 370,79	22,61%	77,39%
	Tulot	42 000,00	0,00	-42 000,00	-100,0%	0,0%
	Rahoitusosuudet	42 000,00	0,00	-42 000,00	-100,0%	0,0%
	Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00		
116	KI / Koneet ja kalusto					
9125	Ateriapalv. koneet ja kalusto	-25 000,00	0,00	25 000,00	100,0%	0,0%
	Menot	-25 000,00	0,00	25 000,00	100,0%	0,0%
	Tulot	0,00	0,00	0,00		
116	KI / Koneet ja kalusto yhteensä	-25 000,00	0,00	25 000,00	100,0%	0,0%
	Menot	-25 000,00	0,00	25 000,00	100,0%	0,0%
	Tulot	0,00	0,00	0,00		
	Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00		
	Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00		

10 Korvausinvestoinnit yhteensä		-1 443 000,00	-810 204,10	632 795,90	43,85%	56,15%
Me not		-1 795 000,00	-997 204,10	797 795,90	34,76%	55,55%
Tulot		352 000,00	187 000,00	-165 000,00	-46,88%	53,13%
Rahoitusosuudet		352 000,00	0,00	-352 000,00	-100,0%	0,0%
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	187 000,00	187 000,00		
20 Laajennusinvestoinnit						
211 LI / Rakennukset						
9242 Paloasema päiv.tilat		-20 000,00	-12 175,86	7 824,14	39,12%	60,88%
Menot		-20 000,00	-12 175,86	7 824,14	39,12%	60,88%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
211 LI / Rakennukset yhteensä		-20 000,00	-12 175,86	7 824,14	39,12%	60,88%
Menot		-20 000,00	-12 175,86	7 824,14	39,12%	60,88%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
Rahoitusosuudet		0,00	0,00	0,00		
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	0,00	0,00		
20 Laajennusinvestoinnit yhteensä		-20 000,00	-12 175,86	7 824,14	39,12%	60,88%
Me not		-20 000,00	-12 175,86	7 824,14	39,12%	60,88%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
Rahoitusosuudet		0,00	0,00	0,00		
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	0,00	0,00		
30 Uusinvestoinnit						
302 UI / Muut pitkävaik.menot						
9100 Kuonanjoen virtaaman lisäys		-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9101 Haapajärven valuma-alueen kunn		-13 000,00	0,00	13 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-30 000,00	0,00	30 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		17 000,00	0,00	-17 000,00	-100,0%	0,0%
Rahoitusosuudet		17 000,00	0,00	-17 000,00	-100,0%	0,0%
9103 Tiitorannan KLV-suunnittelu		-110 000,00	-98 951,59	11 048,41	10,04%	89,96%
Menot		-110 000,00	-98 951,59	11 048,41	10,04%	89,96%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9291 Yksityistiet		-15 000,00	0,00	15 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-15 000,00	0,00	15 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
302 UI / Muut pitkävaik.menot yhteensä		-148 000,00	-98 951,59	49 048,41	33,14%	66,86%
Menot		-165 000,00	-98 951,59	66 048,41	40,03%	59,97%
Tulot		17 000,00	0,00	-17 000,00	-100,0%	0,0%
Rahoitusosuudet		17 000,00	0,00	-17 000,00	-100,0%	0,0%
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	0,00	0,00		

310	UI / Maa- ja vesialueet					
9000	Tontit ja maa-alueet	250 000,00	-41 334,76	-291 334,76	-116,53%	-16,53%
Menot		-50 000,00	-64 729,00	-14 729,00	-29,46%	129,46%
Tulot		300 000,00	23 394,24	-276 605,76	-92,2%	7,8%
Pysyvien vastaavien myynnit		300 000,00	23 394,24	-276 605,76	-92,2%	7,8%
310	UI / Maa- ja vesialueet yhteensä	250 000,00	-41 334,76	-291 334,76	-116,53%	-16,53%
Menot		-50 000,00	-64 729,00	-14 729,00	-29,46%	129,46%
Tulot		300 000,00	23 394,24	-276 605,76	-92,2%	7,8%
Rahoitusosuudet		0,00	0,00	0,00		
Pysyvien vastaavien myynnit		300 000,00	23 394,24	-276 605,76	-92,2%	7,8%
311	UI / Rakennukset					
9208	KJS uusi rakentaminen	-75 000,00	-71 675,04	3 324,96	4,43%	95,57%
Menot		-75 000,00	-71 675,04	3 324,96	4,43%	95,57%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9215	Terveyskeskus	-200 000,00	-194 309,12	5 690,88	2,85%	97,15%
Menot		-200 000,00	-194 309,12	5 690,88	2,85%	97,15%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9227	Uusi paloasema	76 000,00	76 044,00	44,00	0,06%	100,06%
Menot		0,00	0,00	0,00		
Tulot		76 000,00	76 044,00	44,00	0,06%	100,06%
Rahoitusosuudet		76 000,00	76 044,00	44,00	0,06%	100,06%
9272	Jukolan päiväkot	-330 000,00	-364 342,23	-34 342,23	-10,41%	110,41%
Menot		-330 000,00	-364 342,23	-34 342,23	-10,41%	110,41%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
311	UI / Rakennukset yhteensä	-529 000,00	-554 282,39	-25 282,39	-4,78%	104,78%
Menot		-605 000,00	-630 326,39	-25 326,39	-1,87%	104,19%
Tulot		76 000,00	76 044,00	44,00	0,06%	100,06%
Rahoitusosuudet		76 000,00	76 044,00	44,00	0,06%	100,06%
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	0,00	0,00		
313	UI / Kiinteät rakent. ja lait.					
9001	Investointi/Retkeilevä HPJ	0,00	49 451,11	49 451,11		
Menot		0,00	-47 234,05	-47 234,05		
Tulot		0,00	96 685,16	96 685,16		
Rahoitusosuudet		0,00	96 685,16	96 685,16		
9002	Liittymät	0,00	0,00	0,00		
Menot		0,00	0,00	0,00		
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9104	Hinku-kuntahanke	-20 000,00	-3 136,57	16 863,43	84,32%	15,68%
Menot		-20 000,00	-3 136,57	16 863,43	84,32%	15,68%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9105	Lujabetonin liittymä	-722 000,00	-721 435,13	564,87	0,08%	99,92%
Menot		-722 000,00	-721 435,13	564,87	0,08%	99,92%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
Rahoitusosuudet		0,00	0,00	0,00		

9106	Koivuhaka kenttä	-13 500,00	-18 756,62	-5 256,62	-38,94%	138,94%
Menot		-13 500,00	-20 756,62	-7 256,62	-53,75%	153,75%
Tulot		0,00	2 000,00	2 000,00		
Rahoitusosuudet		0,00	2 000,00	2 000,00		
9107	Ulkoilureittipasteet	-10 000,00	-3 817,55	6 182,45	61,82%	38,18%
Menot		-10 000,00	-3 817,55	6 182,45	61,82%	38,18%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9116	Venlankadun KLV+valot	-150 000,00	-99 122,44	50 877,56	33,92%	66,08%
Menot		-150 000,00	-99 122,44	50 877,56	33,92%	66,08%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9121	Jätehuolto, jäteasemat	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9207	Tiiton koulun piha	-20 000,00	-25 407,93	-5 407,93	-27,04%	127,04%
Menot		-20 000,00	-25 407,93	-5 407,93	-27,04%	127,04%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9700	Ulkoleikkiväl. 2021	-20 000,00	-13 500,00	6 500,00	32,5%	67,5%
Menot		-20 000,00	-13 500,00	6 500,00	32,5%	67,5%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
313	UI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä	-965 500,00	-835 725,13	129 774,87	13,44%	86,56%
Menot		-965 500,00	-934 410,29	31 089,71	3,22%	96,78%
Tulot		0,00	98 685,16	98 685,16		
Rahoitusosuudet		0,00	98 685,16	98 685,16		
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	0,00	0,00		
316	UI / Koneet ja kalusto					
9124	Tekpa, koneet ja kalusto	-15 000,00	-7 969,87	7 030,13	46,87%	53,13%
Menot		-15 000,00	-7 969,87	7 030,13	46,87%	53,13%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9701	Kalusteet 2021	-18 100,00	-16 052,00	2 048,00	11,31%	88,69%
Menot		-18 100,00	-16 052,00	2 048,00	11,31%	88,69%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
9702	Kirjastoauto 2022	0,00	0,00	0,00		
Menot		0,00	0,00	0,00		
Tulot		0,00	0,00	0,00		
316	UI / Koneet ja kalusto yhteensä	-33 100,00	-24 021,87	9 078,13	27,43%	72,57%
Menot		-33 100,00	-24 021,87	9 078,13	27,43%	72,57%
Tulot		0,00	0,00	0,00		
Rahoitusosuudet		0,00	0,00	0,00		
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	0,00	0,00		

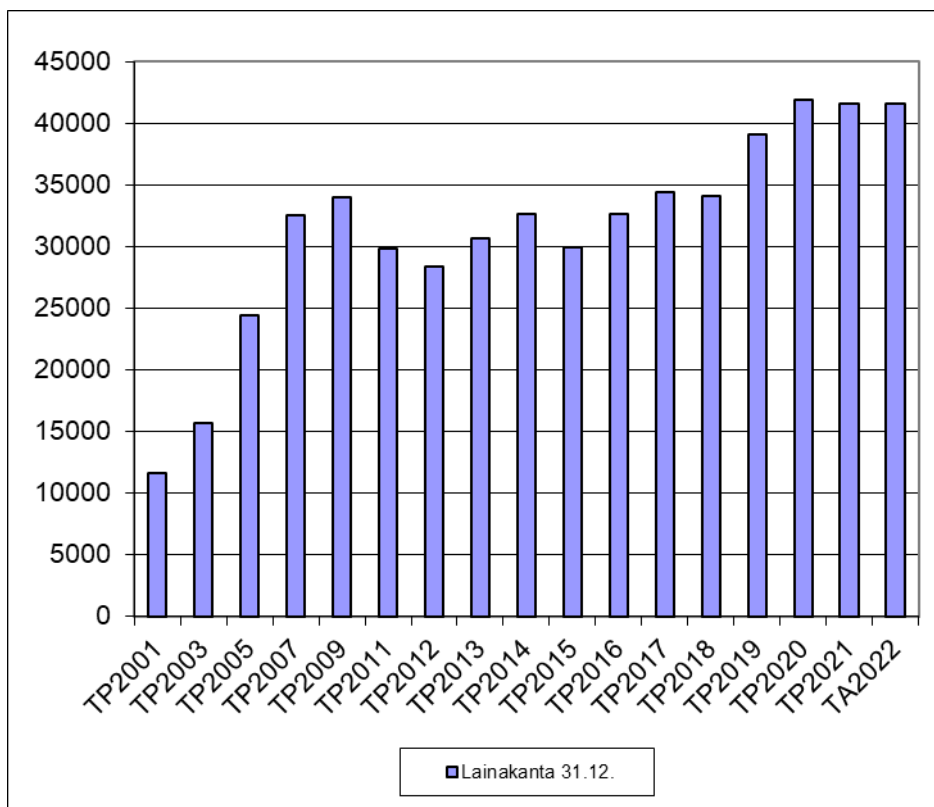
30 Uusinvestoinnit yhteensä	-1 425 600,00	-1 554 315,74	-128 715,74	-9,03%	109,03%
Me not	-1 818 600,00	-1 752 439,14	66 160,86	2,58%	96,36%
Tul ot	393 000,00	198 123,40	-194 876,60	-28,12%	50,41%
Rahoitusosuudet	93 000,00	174 729,16	81 729,16	20,8%	187,88%
Pysyvien vastaavien myynnit	300 000,00	23 394,24	-276 605,76	-92,2%	7,8%

	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
RAPORTTI YHTEENSÄ	-2 888 600,00	-2 376 695,70	511 904,30	17,72%	82,28%
Me not	-3 633 600,00	-2 761 819,10	871 780,90	17,85%	76,01%
Tul ot	745 000,00	385 123,40	-359 876,60	-34,44%	51,69%
Rahoitusosuudet	445 000,00	174 729,16	-270 270,84	-36,28%	39,26%
Pysyvien vastaavien myynnit	300 000,00	210 394,24	-89 605,76	-29,87%	70,13%

RAHOITUSLASKELMA

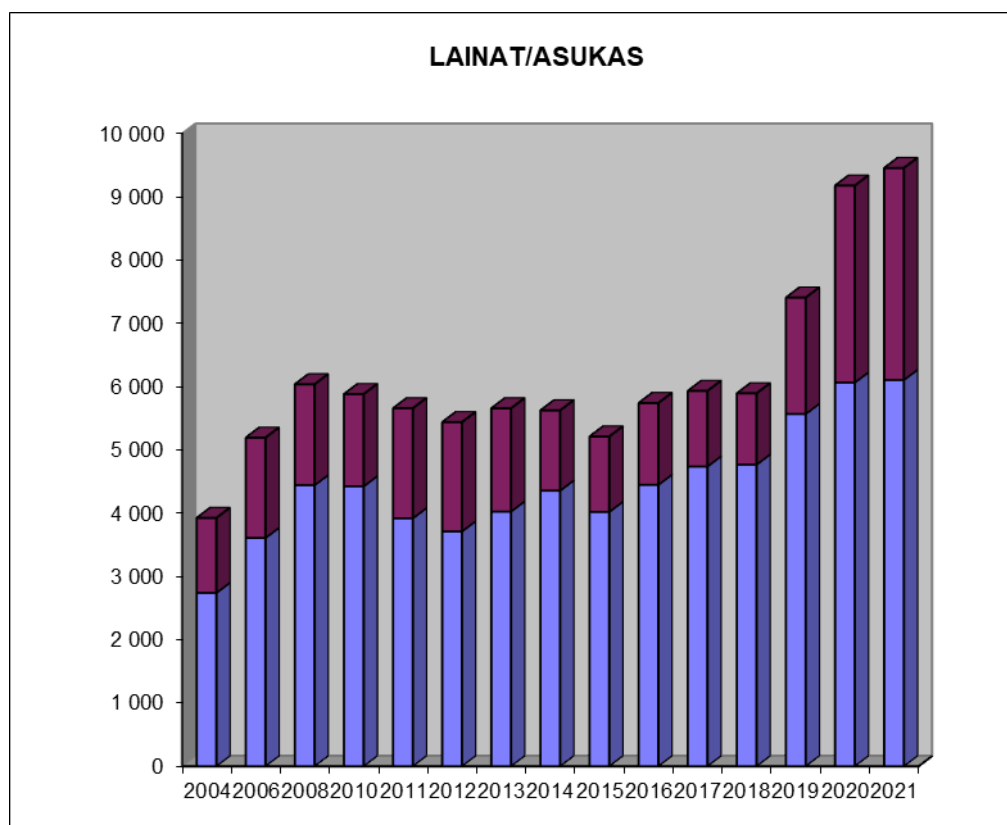
	TA2021	Ta- muutokset	Ta21 yhteensä	TP2021	Poikkeama
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	2 433 424	-1 264 800	1 168 624	3 731 967	2 563 343,09
Satunnaiset erät			0		
Tulorahoituksen korjauserät			0	226 998	
Toiminnan rahavirta yhteensä	2 433 424	-1 264 800	1 168 624	3 958 965	2 790 341,24
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-3 423 100	-190 500	-3 613 600	-2 761 819	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	499 000	-74 000	425 000	174 729	
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	300 000		300 000	210 394	
Investointien rahavirta netto	-2 624 100	-264 500	-2 888 600	-2 376 696	511 904,30
Toiminnan ja investointien rahavirta	-190 676	-1 529 300	-1 719 976	1 582 270	3 302 245,54
Rahoituksen rahavirta					
Sijoitetun vapaan opo:n rahastosijoitus				0	0,00
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset			0		
Antolainasaamisten vähennykset			0	166 976	
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 387 500	2 030 000	7 417 500	3 415 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 693 800		-5 693 800	-5 714 545	
Lyhytaikaisten lainojen muutos				2 000 000	
Lainakannan muutokset	-306 300	2 030 000	1 723 700	-299 545	-2 023 245,00
Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutos				1 441	
Vaihto-omaisuuden muutos				-3 957	
Saamisten muutos				458 729	
Korottomien pitkä- ja lyhytaik.velkojen muutos				617 477	
Rahoituksen rahavirta	-496 976	500 700	3 724	2 523 391	2 519 666,92

LAINAKANTA 31.12.	1000 euroa
TP2001	11646
TP2003	15678
TP2005	24439
TP2007	32518
TP2009	34031
TP2011	29812
TP2012	28372
TP2013	30653
TP2014	32648
TP2015	29907
TP2016	32615
TP2017	34361
TP2018	34091
TP2019	39056
TP2020	41850
TP2021	41551
TA2022	41544



TALOUSARVIOLAINAT

	euroa/asukas	
2004	2 741	1 185 (konserni)
2006	3 610	1 585
2008	4 444	1 595
2010	4 426	1 458
2011	3 920	1 740
2012	3 712	1 728
2013	4 027	1 632
2014	4 358	1 268
2015	4 021	1 192
2016	4 449	1 294
2017	4 739	1 195
2018	4 769	1 127
2019	5 570	1 839
2020	6 066	3 114
2021	6 108	3 350



TOTEUTUMAYHTEENVETO

1000 euroa

	Määrärahat					Tuloarvot				
	Sitovuus valtuustoon bruttona					Sitovuus valtuustoon bruttona				
	Ta2021	Muutokset	Yhteensä	Tot2021	Poikkeama	Ta2021	Muutokset	Yhteensä	Tot2021	Poikkeama
KÄYTTÖTALOUSOSA										
VAALIT	-16	0	-16	-16	1	0	0	0	7	7
TARKASTUSTOIMI	-24	0	-24	-20	4	0	0	0	0	0
KAUPUNGINHALLITUS	-34 021	-1 018	-35 039	-34 643	397	424	0	424	1 205	781
SIVISTYSLAUTAKUNTA	-17 185	0	-17 185	-17 303	-119	1 697	0	1 697	1 746	49
TEKNINEN LAUTAKUNTA	-7 820	-242	-8 062	-8 894	-833	7 809	-5	7 804	7 900	96
Käyttötalous yhteensä	-59 066	-1 260	-60 326	-60 875	-550	9 930	-5	9 925	10 858	933
TULOSLASKELMAOSA										
Verotulot						24 574		24 574	25 656	1 082
Valtionosuudet						25 995		25 995	27 031	1 036
Korkotulot						10		10	0	-10
Muut rahoitustulot						1 406		1 406	1 573	167
Korkomenot	-241		-241	-309	-68					
Muut rahoitusmenot	-175		-175	-203	-27					
Satunnaiset erät			0	0	0			0	0	0
Tulorahoituksen korj.erät				0	0			0	227	227
INVESTOINTIOSA										
10 Korvausinvestoinnit										
100 Aineettomat oikeudet	0	0	0	-4	-4	0	0	0	0	0
102 Muut pitkäaik.menot	-100	0	-100	-63	37	35	0	35	0	-35
110 Maa- ja vesialueet	-440	0	-440	0	440	255	0	255	0	-255
111 Rakennukset	-930	250	-680	-505	175	20	0	20	187	167
113 Kiinteät rakent.ja laitteet	-470	-80	-550	-426	124	42	0	42	0	-42
116 Koneet ja kalusto	-25	0	-25	0	25	0	0	0	0	0
20 Laajennusinvestoinnit										
211 Rakennukset	0	-20	-20	-12	8	0	0	0	0	0
30 Uusinvestoinnit										
302 Muut pitkäaik.menot	-105	-60	-165	-99	66	17	0	17	0	-17
310 Maa- ja vesialueet	-50	0	-50	-65	-15	300	0	300	23	-277
311 Rakennukset	-650	45	-605	-630	-25	0	76	76	76	0
313 Kiinteät rakent.ja laitteet	-640	-326	-966	-934	31	150	-150	0	99	99
316 Koneet ja kalusto	-33	0	-33	-24	9	0	0	0	0	0
Investoinnit yhteensä	-3 443	-191	-3 634	-2 762	872	819	-74	745	385	-360
RAHOITUSOSA										
Svop-rahaston muutokset					0					
Antolainauksen muutokset										
Antolainasaam. lisäys		0	0	0	0				167	167
Antolainasaam. vähenn.							0	0		
Lainakannan muutokset									0	0
Pitkäaik.lainojen lisäys						5 388	2 030	7 418	3 415	-4 003
Pitkäaik.lainojen vähenn.	-5 694	0	-5 694	-5 715	-21					
Lyhytaik.lainojen muutokset			0	2 000	2 000			0	0	0
Kassalainojen muutokset			0	0	0			0	0	0
Vaikutus maksuvalmiuteen			0	-2 523	-2 523	497	-501	-4	1 074	1 077
YHTEENSÄ	-68 619	-1 450	-70 069	-70 386	-317	68 619	1 450	70 069	70 386	317

Muutokset vuodelta 2020 vuodelle 2021

Konsernissa on alijäämää vuoden 2021 tilinpäätöksessä seuraavilla kuntayhtymillä ja tytäryhtiöillä, joissa Haapajärven kaupungilla on osakkeita tai osuuksia:

- Haapajärven Yrityspalvelut Oy, Haapajärven osuus 100 % koko alijäämästä on 49.790,05 euroa
- Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratilat, Haapajärven osuus 100 % koko alijäämästä on 146.434,79 euroa
- Haapajärven Vesi Oy, Haapajärven osuus 100 % koko alijäämästä on 33.205,36 euroa
- Haapajärven Lämpö Oy, Haapajärven osuus 100 % koko alijäämästä on 22.328,26 euroa
- Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä Jedu, Haapajärven osuus 9,117 % koko alijäämästä on 79.119 euroa

Alijäämien kattamiseen varaudutaan taloussuunnitteluvuosien suunnitelmissa.

Keväällä 2020 Suomeenkin levinnyt maailmanlaajuinen koronapandemia aiheutti sekä kaupungin taloudessa että toiminnoissa huomattavia muutoksia. Valtion korvausta pandemia kustannuksiin haettiin vuonna 2021 kahdessa erässä. Ensimmäisessä erässä korvaus oli n. 480.000 euroa ja toinen erä on arviolta n. 170.000 – 180.000 euroa. Vuoden 2020 korvaus tuli ilman hakemusta asukasluvun mukaisesti, mutta vuoden 2021 korvaus piti hakea erikseen. Vuoden 2020 koronakorvaukset tulivat valtionosuuksissa, mutta vuoden 2021 korvaukset kirjattiin ohjeen mukaisesti toimintatuottoihin. Koronapandemiasta aiheutuvat menot ja tulot on selvitetty erikseen toimintakertomuksessa.

Valtiovarainministeriö asetti Haapajärven kaupungin erittäin heikossa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyyn kesäkuussa 2021.

Kaupungin poistot vuodelta 2021 ovat yhteensä 2.680.196,88 euroa ja kiinteistöjen tasearvojen alaskirjaukset yhteensä 3.381.920 euroa. Nämä arviointimenettelyn yhteydessä alaskirjattavat tasearvot ovat mukana kumulatiivisessa alijäämässä, mutta niitä ei tarvitse kattaa kirjanpitolain mukaisesti neljässä vuodessa. Ilman näitä alaskirjauksia tilikaudelta tulisi ylijäämää 1.137.236,25 euroa ja kumulatiivinen alijäämä vuodelta 2021 olisi 1.790.748,05 euroa.

Taloushallinnossa otettiin vuoden 2021 alussa käyttöön uudet tietojärjestelmät. Muutoksen yhteydessä talousarviosummia ja toteutumia ei ole saatu kaikilta osin samalle tarkkuudelle kirjaustunnisteiden puolesta. Tämän johdosta tilinpäätöksessä olevat luvut eivät kaikilta osin ole täysin vertailukelpoisia edelliseen vuoteen verrattuna. Järjestelmä muutoksen yhteydessä on myös investointien esittäminen talousarviossa ja kirjanpidossa muuttunut, joten investointien esitystapa on erilainen aikaisempiin vuosiin verrattuna.

Koronapandemian aiheuttamat kustannukset ja niiden korvaukset

Keväällä 2020 Suomeen levinnyt koronapandemia aiheutti kuntien toiminnassa ja taloudessa muutoksia, joihin ei ollut varauduttu talousarviossa ja -suunnitelmassa.

Vuoden 2021 toimintaan pandemia aiheutti muutoksia ja pandemian laajuutta ja muutosta seurattiin aktiivisesti vuoden aikana.

Koulutyö tapahtui lähiopetuksena, joskin jonkin verran jouduttiin tekemään erityisjärjestelyitä.

Toimipaikkoja oli jonkin verran vuoden aikana kiinni tai niiden aukioloaikoja ja toimintaa rajoitettiin.

Etätyö- ja etäkokouskäytäntöjä jatkettiin ja kokousten toimintamalli hybridi-kokouksina yleistyi.

Suu- nenä -suojainten käyttö jatkui laajasti ja muutoinkin hygienia- /siivoustasoa pidettiin korkeammalla kuin normaalisti olisi ollut tarvetta. Myös muita suojaukseen tarvittavia välineitä hankittiin ja käytettiin.

Kaupungin valmiustyöryhmä jatkoi säännöllisten tilannepalaverien pitämistä.

Suurimmat kustannukset koronapandemiasta aiheutui kaupungille Ppky Selänteen toiminnan kautta.

Valtiolta haettiin korvausta koronasta aiheutuviin kustannuksiin kahdessa erässä.

Ensimmäinen haku 1.1.-31.8.2021 oli loka-marraskuussa ja toinen haku loppuvuodesta oli tammikuussa 2022.

Koronasta aiheutuvat kustannukset ja tulojen menetykset Haapajärven kaupungille ovat seuraavat:

- Ppky Selänteen kautta tulevat kustannukset	378.150,00 euroa (laskennallinen)
- Kaupungin omien toimipaikkojen kustannukset	45.271,15 euroa
- Arvioidut tulojen menetykset	90.000,00 euroa
Yhteensä	513.421,15 euroa

Kaupungin omien toimipaikkojen kustannukset olivat mm. koronasta aiheutuvat sairauslomakustannukset sekä suojausvälineiden ja hygieniatuotteiden hankinnat. Tulojen menetyksiä oli mm. Jokilatvan opiston kurssimaksutuloja, ateriapalvelujen maksuja, uimahallin pääsylipputuloja ja salivuokria.

Jokilatvan opisto sai hakemuksesta valtiolta korvauksen menetettyihin tuloihin täysimääräisesti.

Valtion maksamat koronasta aiheutuvat korvaukset Haapajärven kaupungille olivat ensimmäisessä hakuerässä yhteensä 483.707 euroa. Toisesta hakuerästä ei ole vielä tullut päätöstä, mutta korvaus on arviolta n. 170.000 – 180.000 euroa.

Koronapandemiasta aiheutuvat kustannukset ja saadut korvaukset sisältyvät kaupungin tulokseen ja ovat huomioituina tilinpäätöksessä 2021.

TULOSLASKELMA

	TP2021 euro	TP2020 euro
Toimintatuotot	6 099 039,46	5 280 283,98
Myyntituotot	2 050 815,14	1 918 234,80
Maksutuotot	594 169,26	527 957,58
Tuet ja avustukset	1 155 780,64	395 524,28
Muut toimintatuotot	2 298 274,42	2 438 567,32
Toimintakulut	-56 116 199,72	-52 922 176,98
Henkilöstökulut	-15 034 328,77	-14 155 710,20
Palvelujen ostot	-36 135 102,93	-34 494 945,71
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 797 528,65	-2 491 867,68
Avustukset	-739 900,37	-807 846,88
Muut toimintakulut	-1 409 339,00	-971 806,51
TOIMINTAKATE	-50 017 160,26	-47 641 893,00
Verotulot	25 655 609,65	23 623 865,88
Valtionosuudet	27 031 165,00	27 655 755,00
Rahoitustuotot ja -kulut	1 062 352,70	10 435,30
Korkotuotot	270,65	3 171,37
Muut rahoitustuotot	1 573 329,97	802 568,95
Korkokulut	-308 727,71	-317 753,48
Muut rahoituskulut	-202 520,21	-477 551,54
VUOSIKATE	3 731 967,09	3 648 163,18
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 062 116,88	-2 384 559,57
Pysyvien vastaav. arvonalenn.		0,00
Poistot/arvonalentumiset	-6 062 116,88	-2 384 559,57
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00
Satunnaiset kulut	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-2 330 149,79	1 263 603,61
Poistoeron lisäys -/vähennys +	85 466,04	85 466,04
Varausten lisäys -/vähennys +		
Rahastojen lisäys -/vähennys +		
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 244 683,75	1 349 069,65

Tunnusluvut:

	2021	2020
Toimintatuotot/toimintakulut %	10,87	9,98
Vuosikate/poistot %	61,56	152,99
Vuosikate €/as.	548,58	528,80
Asukasmäärä	6803	6899

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista = $100 * \text{toimintatuotot} / (\text{toimintakulut} - \text{valmistus omaan käyttöön})$

Vuosikate prosenttia poistoista = $100 * \text{vuosikate} / \text{poistot ja arvonalentumiset}$

Vuosikate euroa/asukas = $\text{vuosikate} / \text{asukasmäärä}$

TULOSLASKELMA	Tasearvojen Tuloslaskelma ilman			
	TP2021 euro	alaskirjaukset	alaskirjauksia	TP2020 euro
Toimintatuotot	6 099 039,46		6 099 039,46	5 280 283,98
Myyntituotot	2 050 815,14		2 050 815,14	1 918 234,80
Maksutuotot	594 169,26		594 169,26	527 957,58
Tuet ja avustukset	1 155 780,64		1 155 780,64	395 524,28
Muut toimintatuotot	2 298 274,42		2 298 274,42	2 438 567,32
Toimintakulut	-56 116 199,72		-56 116 199,72	-52 922 176,98
Henkilöstökulut	-15 034 328,77		-15 034 328,77	-14 155 710,20
Palvelujen ostot	-36 135 102,93		-36 135 102,93	-34 494 945,71
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 797 528,65		-2 797 528,65	-2 491 867,68
Avustukset	-739 900,37		-739 900,37	-807 846,88
Muut toimintakulut	-1 409 339,00		-1 409 339,00	-971 806,51
TOIMINTAKATE	-50 017 160,26		-50 017 160,26	-47 641 893,00
Verotulot	25 655 609,65		25 655 609,65	23 623 865,88
Valtionosuudet	27 031 165,00		27 031 165,00	27 655 755,00
Rahoitustuotot ja -kulut	1 062 352,70		1 062 352,70	10 435,30
Korkotuotot	270,65		270,65	3 171,37
Muut rahoitustuotot	1 573 329,97		1 573 329,97	802 568,95
Korkokulut	-308 727,71		-308 727,71	-317 753,48
Muut rahoituskulut	-202 520,21		-202 520,21	-477 551,54
VUOSIKATE	3 731 967,09		3 731 967,09	3 648 163,18
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 062 116,88	3 381 920,00	-2 680 196,88	-2 384 559,57
Pysyvien vastaav. arvonalenn.				0,00
Poistot/arvonalentumiset	-6 062 116,88	3 381 920,00	-2 680 196,88	-2 384 559,57
Satunnaiset erät	0,00		0,00	0,00
Satunnaiset tuotot	0,00		0,00	0,00
Satunnaiset kulut	0,00		0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-2 330 149,79	3 381 920,00	1 051 770,21	1 263 603,61
Poistoeron lisäys -/vähennys +	85 466,04		85 466,04	85 466,04
Varausten lisäys -/vähennys +				
Rahastojen lisäys -/vähennys +				
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 244 683,75		1 137 236,25	1 349 069,65

Tunnusluvut:	2021	2020
Toimintatuotot/toimintakulut %	10,87	9,98
Vuosikate/poistot %	61,56	152,99
Vuosikate €/as.	548,58	528,80
Asukasmäärä	6803	6899

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista = $100 * \text{toimintatuotot} / (\text{toimintakulut} - \text{valmistus omaan käyttöön})$

Vuosikate prosenttia poistoista = $100 * \text{vuosikate} / \text{poistot ja arvonalentumiset}$

Vuosikate euroa/asukas = vuosikate / asukasmäärä

Vuonna 2021 on alaskirjattu seuraavien kiinteistöjen tasearvot, joista on sovittu arviointimenettelyn yhteydessä:

K.J. Ståhlbergin vanha koulu	942 865
Hotelli-ravintola-uimahalli	882 845
Tk:n vanhasta puolesta osa	1 277 659
Karjalahden Kartano	278 551
Yhteensä	3 381 920,00 euroa

Nämä alaskirjaukset otetaan huomioon, kun tarkastellaan kumulatiivista alijäämää taseessa.

Näiden alaskirjausten osalta ei tarvitse alijäämän kattamista suorittaa kirjanpitolain vaatimassa neljässä vuodessa.

RAHOITUSLASKELMA

	TP2021	TP2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	3 731 967	3 648 163
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	226 998	-533 292
Toiminnan rahavirta yhteensä	3 958 965	3 114 871
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-2 761 819	-3 873 672
Rahoitusosuudet investointimenoihin	174 729	46 383
Pysyvien vastaavien hyödykk.luovutustulot	210 394	1 402 680
Investointien rahavirta netto	-2 376 696	-2 424 609
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 582 270	690 262
Rahoituksen rahavirta		
Svop -rahaston lisäykset - /vähennykset +	0	0
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset -		
Antolainasaamisten vähennykset +	166 976	0
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	3 415 000	11 360 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 714 545	-5 065 038
Lyhytaikaisten lainojen muutos	2 000 000	-3 500 000
Lainakannan muutokset	-299 545	2 794 962
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	1 441	-2 509
Vaihto-omaisuuden muutos	-3 957	1 452
Saamisten muutos	458 729	-974 359
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	617 477	-2 311 939
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Rahoituksen rahavirta	941 121	-492 393
Rahavarojen muutos	2 523 391	197 869
Rahavarojen muutos	-2 523 391	-197 869
Rahavarat 31.12.	18 200 047,27	15 676 656,35
Rahavarat 1.1.	15 676 656,35	15 478 787,42

Tunnusluvut :	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v:lta, €	-5 260 846	-9 463 833
Investointien tulorahoitus %	144,25	95,32
Lainanhoitokate	0,67	0,74
Lainanhoitokate, laskennallinen	0,73	0,71
Kassan riittävyys, pv	102	91
Asukasmäärä	6803	6899

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä € = Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymä

Investointien tulorahoitus % = $100 \cdot \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$

Lainanhoitokate = $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$

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

Kassan riittävyys (pv) = $365 \text{ pv} \times \text{rahavarat } 31.12. / \text{kassasta maksut tilikaudella}$

TASE	31.12.2021	31.12.2020
	euro	euro
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	1 600,00	4 000,00
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	294 766,23	361 946,07
* AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	296 366,23	365 946,07
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	4 673 746,01	4 634 027,88
RAKENNUKSET	22 846 160,24	26 241 197,11
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	6 076 232,60	5 178 673,27
KONEET JA KALUSTO	212 775,54	328 411,73
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	53 585,93	53 585,93
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER. HANK	838 510,99	2 107 954,88
* AINEELLISET HYÖDYKKEET	34 701 011,31	38 543 850,80
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	9 198 374,42	9 198 374,42
MUUT LAINASAAMISET	39 505,00	206 481,29
SIJOITETUN VAPAAN OPO:N RAHASTO	926 400,00	926 400,00
* SIJOITUKSET	10 164 279,42	10 331 255,71
** PYSYVÄT VASTAAVAT	45 161 656,96	49 241 052,58
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	0,00	1 411,93
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	35 766,80	35 541,47
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,00	0,00
** TOIMEKSIANTOJEN VARAT	35 766,80	36 953,40
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	49 027,54	45 070,30
KESKENERÄISET TUOTTEET	0,00	0,00
VALMIIT TUOTTEET	0,00	0,00
ENNAKKOMAKSUT	0,00	0,00
* VAIHTO-OMAISUUS	49 027,54	45 070,30
SAAMISET		
PITKÄAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	140 452,00	140 452,00
MUUT SAAMISET	0,00	0,00
SIIRTOSAAMISET	0,00	0,00
PITKÄAIKAISET SAAMISET	140 452,00	140 452,00
LYHYTAIKAISET SAAMISET		

MYYNTISAAMISET	667 926,51	496 267,14
LAINASAAMISET	58 727,94	342 609,21
MUUT SAAMISET	189 815,08	421 351,94
SIIRTOSAAMISET	697 668,22	812 638,49
LYHYTAIKAISET SAAMISET	1 614 137,75	2 072 866,78
* SAAMISET	1 754 589,75	2 213 318,78
RAHOITUSARVOPAPERIT		
OSAKKEET JA OSUJEDET	0,00	0,00
SIJOITUKSET RAHAMARKK. INSTR.	0,00	0,00
MUUT ARVOPAPERIT	17 091 974,96	14 551 956,24
* RAHOITUSARVOPAPERIT	17 091 974,96	14 551 956,24
RAHAT JA PANKKISAAMISET		
* RAHAT JA PANKKISAAMISET	1 108 072,31	1 124 700,11
** VAIHTUVAT VASTAAVAT	20 003 664,56	17 935 045,43
VASTAAVAA	65 201 088,32	67 213 051,41
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA		
* PERUSPÄÄOMA	-21 432 825,62	-21 432 825,62
* ARVONKOROTUSRAHASTO	-1 125 225,68	-1 125 225,68
* MUUT OMAT RAHASTOT	-100 910,09	-100 910,09
* ED. TILIKAUSIEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	2 927 984,30	4 277 053,95
* TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	2 244 683,75	-1 349 069,65
** OMA PÄÄOMA	-17 486 293,34	-19 730 977,09
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
POISTOERO	-1 863 890,01	-1 949 356,05
VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,00	0,00
** POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUK.	-1 863 890,01	-1 949 356,05
PAKOLLISET VARAUKSET		
MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	0,00	0,00
** PAKOLLISET VARAUKSET	0,00	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	0,00	0,00
LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	-209 716,05	-209 461,72
MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	0,00	0,00
** TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-209 716,05	-209 461,72
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN		

LAINAT RAHOITUS- JA VAK.LAITOKSILTA	-28 873 545,00	-31 156 689,00
MUUT VELAT	0,00	0,00
* PITKÄAIKAINEN	-28 873 545,00	-31 156 689,00
LYHYTAIKAINEN		
LAINAT RAHOITUS- JA VAK.LAITOKSILTA	-5 677 394,00	-5 693 795,00
JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	-7 000 000,00	-5 000 000,00
SAADUT ENNAKOT	-185 136,14	-118 751,07
OSTOVELAT	-1 638 232,34	-1 503 347,41
MUUT VELAT	-273 073,28	-517 136,73
SIIRTOVELAT	-1 993 808,16	-1 333 537,34
* LYHYTAIKAINEN	-16 767 643,92	-14 166 567,55
** VIERAS PÄÄOMA	-45 641 188,92	-45 323 256,55
VASTATTAVAA	-65 201 088,32	-67 213 051,41

Taseen tunnusluvut:

	2021	2020
Omavaraisuusaste %	29,8	32,3
Suhteellinen velkaantuneisuus %	77,3	79,9
Kertynyt yli-/alijäämä 1000 €	-5 173	-2 928
Kertynyt yli-/alijäämä €/as.	-760,4	-424,4
Lainat €/as.	6 108	6 066
Lainakanta 31.12. 1000 €	41 551	41 850
Lainat ja vuokravastuut, €/as.	6 144	6 108
Lainat ja vuokravastuut 31.12. 1000 €	41 801	42 139
Lainasaamiset 31.12. 1000 €	40	206
Asukasmäärä	6803	6899

Omavaraisuusaste % = $100 * (\text{oma pääoma} + \text{poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{koko pääoma} - \text{saadut ennakot})$

Suhteellinen velkaantuneisuus % = $100 * (\text{vieras pääoma} - \text{saadut ennakot}) / \text{käyttötulot}$

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) = edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) €/as. = edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + tilikauden ylijäämä (alijäämä) / asukasmäärä

Lainat ja vuokravastuut 31.12. = vieraspääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat) + vuokravastuut

Lainat ja vuokravastuut, euroa/as. = lainojen ja vuokravastuiden määrä / asukasmäärä

Lainakanta 31.12. = vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)

Lainat euroa/as. = vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat) / asukasmäärä

Lainasaamiset 31.12. = sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset

KOKONAISTULOT JA -MENOT									
TULOT	TP 2021		TP 2020		MENOT	TP 2021		TP 2020	
	milj.eur	%	milj.eur	%		milj.eur	%	milj.eur	%
Varsinainen toiminta					Varsinainen toiminta				
Toimintatuotot	6,099	9,2	5,280	7,6	Toimintakulut	56,116	86,5	52,922	80,0
Verotulot	25,656	38,7	23,624	33,9	- Valm.omaan käyttöön				
Valtionosuudet	27,031	40,8	27,656	39,7					
Korkotuotot	0,000	0,0	0,003	0,0	Korkokulut	0,309	0,5	0,318	0,5
Muut rahoitustuotot	1,573	2,4	0,803	1,2	Muut rahoituskulut	0,203	0,3	0,478	0,7
Satunnaiset tuotot		0,0		0,0	Satunnaiset kulut		0,0		0,0
Tulorah.korj.erät					Tulorah.korj.erät		0,0		0,0
- Käyttöom.myyntivoitot	-0,015	0,0	-0,533	-0,8	"+/- Pakoll.var.muutos				
Investoinnit					- Käyttöom.myyntitappiot	-0,242	-0,4		0,0
Rahoitusos.inv.menoihin	0,175	0,3	0,046	0,1	Investoinnit				
Käyttöom.myyntitulot	0,210	0,3	1,403	2,0	Käyttöom.investoinnit	2,762	4,3	3,874	5,9
Rahoitustoiminta					Rahoitustoiminta				
Svop -rahasto vähennykset					Svop -rahasto lisäykset				
Antolainojen väh.	0,167	0,3		0,0	Antolainasaam.lisäykset				
Pitkäaik.lainojen lisäys	3,415	5,1	11,360	16,3	Pitkäaik.lainojen väh.	5,715	8,8	5,065	7,7
Lyhytaik.lain.lisäys		0,0		0,0	Lyhytaik.lainojen väh.		0,0		0,0
Kassalainojen muutos		0,0		0,0	Kassalainojen muutos		0,0	3,500	5,3
Oman pääoman lisäykset	2,000				Oman pääoman väh.				
Kokonaistulot yhteensä	66,312	97,0	69,641	100,0	Kokonaismenot yhteensä	64,862	100,0	66,156	100,0
Kokonaistulojen/ menojen erotus	1,45		3,49						
Rahoituslaskelmasta:									
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1,07		3,29						
Kassavarojen muutos	2,52		0,20						
	1,45		3,49						

Konsernin tuloslaskelma

	v.2021	v.2020
Toimintatuotot	44 564 734	43 245 367
Toimintakulut	-93 629 675	-89 699 888
Osuus osakkuusyht. voitosta/tappiosta	-25 716	54 297
Toimintakate	-49 090 657	-46 400 224
Verotulot	25 530 349	23 531 171
Valtionosuudet	29 884 738	30 447 343
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	221 934	25 306
Muut rahoitustuotot	1 557 904	1 042 873
Korkokulut	-518 840	-375 974
Muut rahoituskulut	-188 468	-631 047
Vuosikate	7 396 959	7 639 448
Poistot ja arvonalentumiset:		
Suunn.mukaiset poistot	-8 548 899	-4 982 843
Omistuksen eliminointierot	-36	0
Arvonalentumiset	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	-1 151 976	2 656 605
Tilinpäätössiirrot	-707 467	-15 248
Tilikauden verot	-1 545	-13 343
Laskennalliset verot	-952	7 714
Vähemmistöosuudet	5 578	-13 567
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	-1 856 362	2 622 161

Konsernituloslaskelman tunnusluvut

	2021	2020
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	47,6	48,2
Vuosikate/Poistot, %	86,5	153,3
Vuosikate, €/as.	1087	1107
Asukasmäärä	6803	6899

Konsernin rahoituslaskelma

	2 021	2020
Toiminnan rahavirata		
Vuosikate+/-	7 396 959	7 639 448
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-1 545	-49 755
Tulorahoituksen korjaukset	150 786	-563 289
	7 546 200	7 026 404
Investointien rahavirta		
Investointimenot-	-7 445 395	-17 193 337
Rahoitusosuudet investointimenoihin +	177 254	55 169
Pysyvien vastaavien hyödykk.luovutustulot +	304 020	1 468 434
Toiminnan ja invest.rahavirta yht.	582 078	-8 643 330
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutos		
Lisäykset - /Vähennykset+	-199 741	-11 077
Lainakannan muutokset	697 872	12 021 071
Pa lainojen vähennys-	-5 705 237	-5 280 313
Pa lainojen lisäys+	4 059 626	19 823 488
Ly lainojen muutos	2 343 483	-2 522 104
Oman pääoman muutokset	-1 054 149	17
Sijoitetun vapaan oman po:n muutos		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	1 816	5 525
Toimeksiantojen pääomien muutokset		-5 616
Sijoitusten lisäys- /vähennys +		923 428
Vaihto-omaisuuden muutos	42 123	-127 358
Saamisten muutokset	1 097 450	-262 758
Korottomien velkojen muutokset	465 005	-2 435 891
Rahoituksen rahavirta yhteensä	1 050 374	10 107 341
Rahavarojen muutos	1 632 452	1 464 011
Rahavarojen muutos	1 632 452	1 464 011
Rahat 31.12.	25 769 131	24 136 678
Rahat 1.1.	-24 136 678	-22 672 667

Konsernirahoituslaskelman tunnusluvut	2021	2020
Toiminnan ja invest.rahavirta ja sen kertymä, €	-17 867 414	-20 549 972
Investointien tulorahoitus, %	101,8	44,6
Lainanhoitokate	1,3	1,4
Lainanhoitokate, laskennallinen	1,3	1,0
Kassan riittävyys, pv	87	78
Asukasmäärä	6803	6899

Konsernitase

	2021	2020	Muutos
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet:			
Aineettomat oikeudet	791 651	713 810	77 841
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	791 651	713 810	77 841
Aineelliset hyödykkeet:			
Maa- ja vesialueet	5 350 873	5 392 803	-41 930
Rakennukset	34 559 816	45 923 132	-11 363 316
Kiinteät rakenteet ja laitteet	14 551 751	5 556 200	8 995 551
Koneet ja kalusto	10 077 369	10 117 291	-39 922
Muut aineelliset hyödykkeet	1 770 633	1 780 787	-10 154
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	6 636 898	5 339 537	1 297 361
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	72 947 339	74 109 750	-1 162 411
Sijoitukset:			
Osakkuusyhtiöosuudet	1 770 228	1 930 619	-160 391
Muut osakkeet ja osuudet	1 931 525	2 672 500	-740 975
Jvk-lainasaamiset	0	0	0
Muut lainasaamiset	416	167 393	-166 977
Muut saamiset	546 262	179 544	366 718
Sijoitukset yhteensä	4 248 432	4 950 056	-701 624
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Toimeksiantojen varat	410 117	430 784	-20 667
Toimeksiantojen varat yhteensä	410 117	430 784	-20 667
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	648 962	691 085	-42 123
Vaihto-omaisuus yhteensä	648 962	691 085	-42 123
SAAMISET			
Pitkäaikaiset saamiset	441 982	1 530 527	-1 088 545
Lyhytaikaiset saamiset	5 817 684	6 051 086	-233 402
Saamiset yhteensä	6 259 665	7 581 613	-1 321 948
Rahoitusarvopaperit	18 920 502	16 360 981	2 559 521
Rahat ja pankkisaamiset	6 848 629	7 775 697	-927 068
VASTAAVAA YHTEENSÄ	111 075 296	112 613 776	-1 538 480
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	21 432 826	21 432 826	0
Säätiöiden ja yhdistysten pääoma	2 775		2 775
Arvonkorotusrahas	1 125 226	1 125 226	0
Muut omat rahastot	2 363 069	2 471 217	-108 148
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	5 318 595	3 297 437	2 021 158
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 856 362	2 622 161	-4 478 523
Oma pääoma yhteensä	28 386 129	30 948 867	-2 562 738

VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 738 158	1 817 950	-79 792
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET	0		0
PAKOLLISET VARAUKSET			
Eläkevaraukset			
Muut pakolliset varaukset	506 156	520 523	-14 367
Pakolliset varaukset yhteensä	506 156	520 523	-14 367
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Toimeksiantojen pääomat	590 486	609 338	-18 852
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	50 456 941	51 391 967	-935 026
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	3 383 371	3 466 283	-82 912
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	13 886 723	11 941 094	1 945 629
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	12 127 332	11 917 756	209 576
Vieras pääoma yhteensä	79 854 367	78 717 100	1 137 267
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	111 075 296	112 613 778	-1 538 482

Konsernitaseen tunnusluvut:

	2021	2020
Omavaraisuusaste %	25,6	29,2
Suhteellinen velkaantuneisuus %	79,6	80,7
Kertynyt ylijäämä (alijäämä) 1000 €	3 462	5 920
Kertynyt ylijäämä (alijäämä) €/as.	509	858
Konsernin lainat €/as.	9 955	9 180
Konsernin lainakanta 31.12. 1000 €	67 727	63 333
Konsernin lainat ja vuokravastuut 31.12. 1000 €	69 222	66 171
Konsernin lainat ja vuokravastuut €/as.	10 175	9 591
Konsernin lainasaamiset 31.12. 1000 €	0	167
Kaupungin asukasmäärä	6803	6899

Arvostus ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien käyttöomaisuusosakkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen keskihinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno määräisenä tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Jodannaissopimusten käsittely

Kaupunki on tehnyt johdannaisten yleissopimuksen Op:n, Nordean ja Kuntarahoituksen kanssa. Yleissopimukset ovat voimassa toistaiseksi. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Näissä kaupunki on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksella kiinteään korkoon. Kuntarahoituksen kanssa on tehty erillinen 10 vuoden korkosuojaus koronvaihtosopimuksella, joka on voimassa vuoteen 2023. Kuntarahoituksen kanssa on tehty 5 m€:n nimellisarvosta kesäkuussa 2016 koronvaihtosopimus, jonka alkamishetki on 1.1.2019 ja päättyy 1.1.2029 eli sopimus on voimassa 10 vuotta ja se on kertalyhenteinen. Vuoden 2020 alussa on Suomenselän Osuuspankin kanssa tehty erillinen korkoputkisopimus ja se on voimassa 10 vuotta.

Haapajärven kaupungin LEI –tunnus on rekisteröity Patentti- ja rekisterihallituksessa 1.2.2014. Haapajärven kaupungin ja Op:n välisissä OTC –johdannaisissa EMIR –ilmoitusvelvollisuuden hoitaa kaupungin puolesta Op sekä Haapajärven kaupungin ja Kuntarahoituksen välisissä OTC –johdannaisissa EMIR – ilmoitusvelvollisuuden hoitaa kaupungin puolesta Kuntarahoitus.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperusteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Haapajärven kaupungin konsernitaseeseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöjen taseet rivi riviltä 100 %, sekä kaikki kuntayhtymät omistusprosentin mukaisessa suhteessa.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Konserniyhteisöjen keskinäinen omistus on eliminoitu. Eliminointimenetelmä vastaa olennaisilta osin hankintamenomenetelmää.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöiden keskinäiset tulot ja menot sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöiden ja kunnan omistamien kuntayhtymien taseisiin merkityt keskinäiset tulot ja menot sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä olennaiset käyttöomaisuuteen sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Omistuksen eliminointi

Haapajärven Keilahalli Oy:n tytäryhtiöosuuden hankintameno on arvon alentamisesta johtuen pienempi kuin yhtiön osakepääoma. Jokilaaksojen Koulutus Ky:n (JEDU) kuntayhtymäosuus on fuusioitumisesta johtuen pienempi kuin peruspääoma. Pohjois-Pohjanmaan liiton, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ja Jokilaaksojen musiikkiopiston kuntayhtymäosuudet ovat pienemmät kuin peruspääomat. Näistä syntyvä eliminointiero on lisätty konsernissa edellisten tilikausien yli-/alijäämään.

Haapajärven Vesi Oy:n osakepääoman hankintahinta on alhaisempi kuin osakepääoma. Tästä johtuva eliminointiero on kirjattu rahastoihin.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratulojen, Asunto Oy Haapajärven Jukolan ja Haapajärven Keilahalli Oy:n sumupoistojen ja menoajämäpoistojen erotus on vähennetty rakennusten ja koneitten arvosta. Näiden poistojen vaikutus näkyy myös edellisten vuosien tuloksessa ja tilikauden tuloksessa. Eliminointi- ja sumupoistokirjauksista on tehty erilliset tositteet.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhtiön osakepääoma ja rahastot on merkitty konsernitaseeseen hankintamenona osakkuusyhtiöosuuksissa, jota on oikaistu muun oman pääoman erillä, joitten vaikutus omaan pääomaan on Kiinteistö Oy Haapajärven Virastokeskuksen osalta 0,95 € ja PyhäNet Oy:n osalta 27.536,27 € eli kokonaisvaikutus on 27.537,22 €.

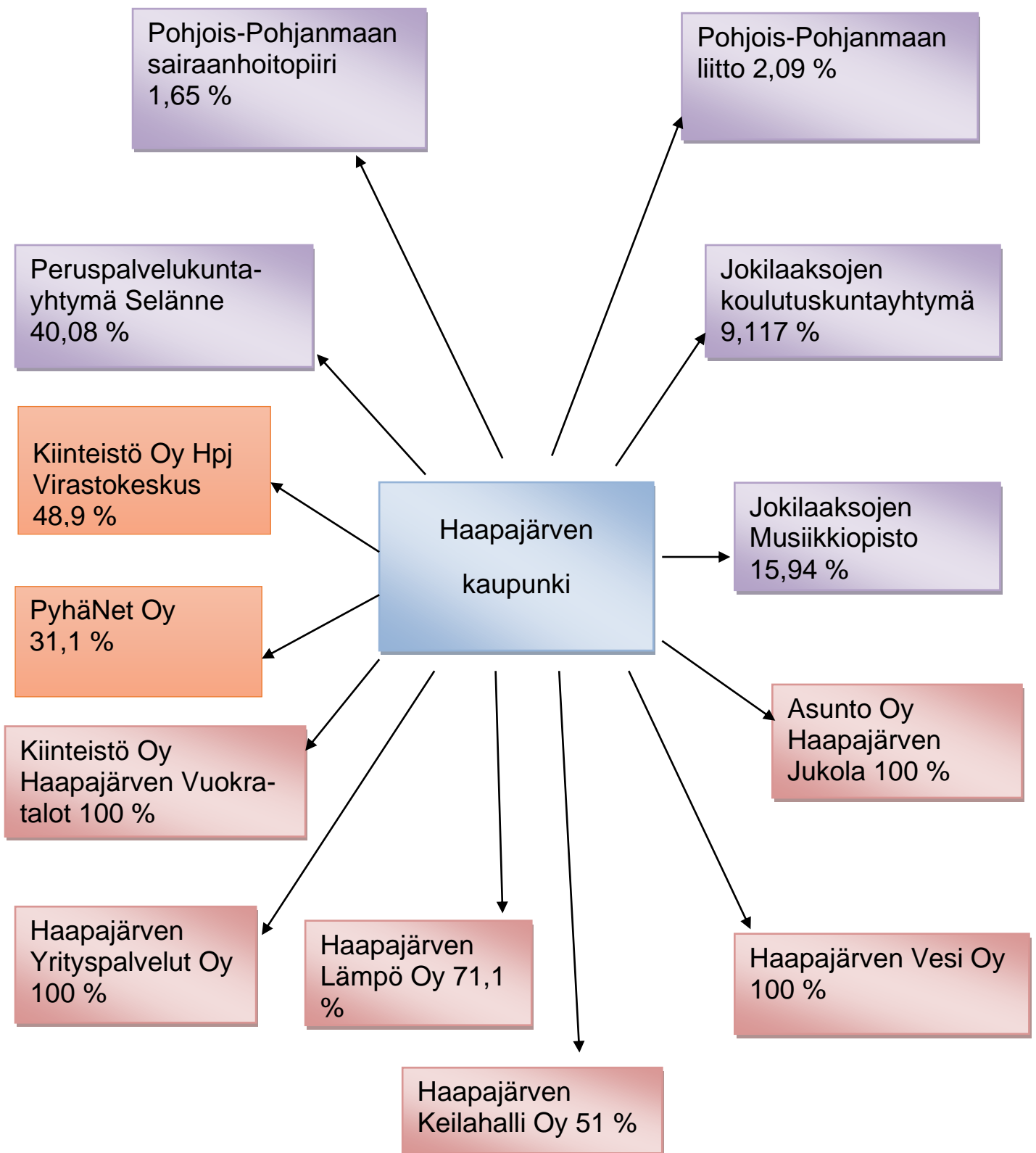
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu konsernituloslaskelmassa laskennallisiin veroihin ja tilikauden yli-/ alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Vaikutus tilikauden tulokseen on 706.283,31 € ja omaan pääomaan yhteensä 508.345,97 €.

Korkosuojaukset

Koronvaihtosopimus Kuntarahoituksen kanssa 4.12.2013 otettu suojaamaan yhtä lainaa, lainapääomaa jäljellä 659.000 euroa, erääntyy 4.12.2023. Koronvaihtosopimus Kuntarahoituksen kanssa 1.1.2019 otettu ns. tasesuojausena suojaamaan koko lainasalkkua, nimellismäärä 5 miljoonaa euroa, kertalyhenteinen ja erääntyy 1.1.2029. Tämän koronvaihtosopimuksen tarkoittamia vaihtuvakorkoisia lainoja on jäljellä 4,8 miljoonaa euroa ja kaupunginhallituksen päätöksen 14.12.2021 § 279 (kuntarahoituksen laina 2.387.000 euroa, nostettu 13.1.2022) jälkeen niitä on jäljellä 7,1 miljoonaa euroa. Suomenselän Osuuspankin kanssa on tehty 20.2.2020 erillinen korkoputkisopimus suojaamaan yhtä lainaa, lainapääomaa on jäljellä 3.863.250 euroa ja erääntyy 19.2.2030. Laskelma korkosuojauksista on liitetietositteellä.

Haapajärven kaupunkikonserniin kuuluvat yhteisöt



Tytäryhteisö = yhdistely pariarvo-menettelyn mukaan

Kuntayhtymä = yhdistely suhteellisen omistussuuden mukaan

Osakkuusyhteisö = yhdistely pääomaosuus-menettelyn mukaan

Toimintatuotot tehtäväalueittain				
	Konserni	Konserni	Kaupunki	Kaupunki
	2021	2020	2021	2 020
Yleishallinto	1 301 043	1 061 279	1 098 539	861 846
Sosiaali- ja terveystoimi	31 296 686	31 195 244		
Opetus- ja kulttuuritoimi	2 201 733	2 322 889	1 739 968	1 775 716
Yhdyskuntapalvelut	10 535 251	8 663 711	3 260 533	2 642 729
Muut palvelut	5 534	2 244		
Yhteensä	45 340 247	43 245 367	6 099 039	5 280 291

Palvelujen ostot	2021	2 020
Asiakaspalvelujen ostot	32 093 435	30 544 594
Muiden palvelujen ostot	4 041 668	3 950 355
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	36 135 103	34 494 950

Verotulojen erittely	2021	2 020
Kunnan tulovero	21 357 594	20 220 838
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 111 405	1 387 946
Kiinteistövero	2 186 611	2 015 082
Muut verotulot		
Verotulot yhteensä	25 655 610	23 623 866

Valtionosuuksien erittely	2021	2020	2021	2 020
Kunnan peruspalvelujen valtionos.	25 461 888	26 175 073	25 461 888	26 175 073
Siitä: Verotuloihin perustuva tasaus	7 037 576	6 702 918	7 037 576	6 702 918
Verotulomenetysten korvaus	3 897 650	3 848 295	3 897 650	3 848 295
Opetus- ja kultt.toimenrahoituslain mukainen rahoitus	319 275	510 682	319 275	510 682
Harkinnanvarainen valtionosuus	1 250 000	970 000	1 250 000	970 000
Yksikköhintarahoit. valt.os. JEDU	2 722 643	2 791 588		
Yksikköhintarahoit. valt.os. Mus.op.	130 930	126 708		
Valt.os. ja verotulom. korv. yhteensä	29 884 736	30 574 051	27 031 163	27 655 755

POISTOSUUNNITELMA

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kaupungin tilinpäätöksessä:

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

PYSYVÄT VASTAAVAT	Poistoaika	Poisto %	
Aineettomat hyödykkeet			
* Aineettomat oikeudet	5 v.	20 %	tasapoisto
* Tietokoneohjelmistot	5 v.	20 %	tasapoisto
* Muut pitkävaikutteiset menot	5 v.	20 %	tasapoisto
Aineelliset hyödykkeet			
Rakennukset			
* Asuinrakennukset	30 v.	3,5 %	tasapoisto
* Hallinto- ja laitosrakennukset	20 v.	5 %	tasapoisto
* Muut rakennukset	20 v.	5 %	tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
* Maa- ja vesirakenteet	15 v.	6,7 %	tasapoisto
* Johtoverkostot ja -laitteet	20 v.	5 %	tasapoisto
* Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 v.	10 %	tasapoisto
Koneet ja kalusto			
* Kuljetusvälineet (autot)	5 v.	20 %	tasapoisto
* Muut kuljetusvälineet	5 v.	20 %	tasapoisto
* Raskaat koneet ja pelastusautot	10 v.	10 %	tasapoisto
* Muut koneet ja kalustot	3 v.	33,3 %	tasapoisto

Poistosuunnitelma on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 10.12.2012 § 80 ja se on voimassa vuoden 2013 alusta investoinneista tehtäviin poistoihin. Sitä ennen tehtyihin investointeihin käytetään 3.10.2011 § 51 hyväksyttyä poistosuunnitelmaa.

Käyttöomaisuuskirjanpitoon aktivoidaan aineellisen ja aineettoman omaisuuden hankintameno, joka on yli 10.000 euroa. Hyödyke, joka koostuu useasta eri komponentista ja joiden yhteenlaskettu hankintameno ylittää 10.000 euroa aktivoidaan käyttöomaisuuskirjanpitoon.

Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, kirjataan vuosikuluksi käyttöönottoilikaudelle. Näistä pidetään kuitenkin erillistä irtaimistoluetteloa.

Seuraavalla sivulla on poistosuunnitelmaan tehty erillinen poistosuunnitelman muutos.

POISTOSUUNNITELMAN MUUTOS, kaupunginvaltuuston päätös 14.12.2020 § 67

Viite: Kaupunginhallituksen päätös 19.5.2020 § 120

Poistosuunnitelmaa muutetaan vuoden 2021 alusta alkaen seuraavissa kohteissa:

PYSYVÄT VASTAAVAT	Poistoaika	Poisto %	
Aineelliset hyödykkeet			
Poistot lasketaan 31.12.2020 tasearvosta			
Vanha uimahalli	10 v.	10 %	tasapoisto
Hotelli-ravintola	10 v.	10 %	tasapoisto
Päiväkoti Satulaakso	10 v.	10 %	tasapoisto
Terveyskeskuksen vanha osa	10 v.	10 %	tasapoisto
- hammashuolto	10 v.	10 %	tasapoisto
- salaattihuone	10 v.	10 %	tasapoisto
K.J. Ståhlbergin koulu	5 v.	20 %	tasapoisto

Vuoden 2013 alusta voimaan tullut poistosuunnitelma on edelleen voimassa, jossa nämä muutokset huomioidaan

Pakollisten varausten muutokset

	Konserni 2 021	Konserni 2 020
Eläkevastuu 1.1. Vähennys tilikaudella Lisäys Eläkevastuu 31.12.	0 0	0 0
Potilasvak.maksuvastuu 1.1. Lisäys tilikaudella Vähennys tilikaudella Potilasvak.maksuvastuu 31.12.	520 523 0 -14 367 506 156	504 004 16 519 0 520 523
Muut pakolliset varaukset 1.1. Lisäys tilikaudella Vähennys tilikaudella Muut pakolliset varaukset 31.12.	0 0 0 0	18 332 0 -18 332 0
Pakolliset varaukset yht.	506 156	520 523

MUIHIN RAHOITUSTUOTTOIHIN SISÄLTYVÄT KÄYTTÖMAISUUDEN
 MYYNTIVOITOT JA ARVONKOROTUKSET

	2021	2 020
Myyntivoitot		
Pohjola Varainhoito sijoitukset	542 570,25	246 357,50
Evli sijoitukset	207 949,33	174 814,42
Elite AB sijoitukset	426 473,79	247 451,57
Op-Maailma Indeksi -sijoitusrahasto	101 863,99	
	1 278	
Yhteensä	857,36	668 623,49
Arvonalentumisten palautukset		
Pohjola Varainhoito sijoitukset	2 446,08	10 375,62
Evli sijoitukset	11 944,75	20 660,36
Elite AB sijoitukset	10 118,90	4 428,12
Yhteensä	24 509,73	35 464,10

MUIHIN RAHOITUSKULUIHIN SISÄLTYVÄT KÄYTTÖMAISUUDEN
 MYYNTITAPPIOT JA ARVONALENTUMISET

	2021	2020
Myyntitappiot		
Pohjola Varainhoito sijoitukset	16 234,98	192 076,50
Evli sijoitukset	39 706,94	153 387,92
Elite AB sijoitukset	638,58	49 058,70
Op-Euro A-osuudet	434,02	
Yhteensä	57 014,52	394 523,12
Arvonalentumiset		
Pohjola Varainhoito sijoitukset	28 017,46	2 446,08
Evli sijoitukset	28 857,51	11 944,75
Elite AB sijoitukset	44 235,94	10 118,90
Yhteensä	101 110,91	24 509,73

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntitappiot/-voitot

	Konserni 2021	Konserni 2020	Kunta 2021	Kunta 2020
Muut toimintatuotot/-kulut				
Kiinteistön myyntivoitto/-tappiot				
Myyntitappio / maa-alueet	16 275		16 275	
Myyntitappio/rakennukset	225 382		225 382	
Myyntitappio/ pysyvät vastaavat				
Myyntivoitto/maa-alueet	14 658	2 042	14 658	2 042
Myyntivoitto/maa- ja vesirakenteet				
Myyntivoitto/koneet ja kalustot	7 377	107 978		
Myyntivoitot/rakennukset		531 250		531 250
Yhteensä	263 692	641 270	256 315	533 292

Erittely poistoeron muutoksesta

	2021	2020	2021	2020
Investointivarauksen poistoero vähennys	85 466	96 118	85 466	85 466
Investointivarauksen poistoero lisäys	-1 006 114			
Suunnitelmapoistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus				
Yhteensä	-920 648	96 118	85 466	85 466

Käyttöomaisuuden muutokset v. 2021											Käyttöomais.		Käyttöomais.	
Aineettomat hyödykkeet				Aineelliset hyödykkeet										
Tietokohj.		Muut pitkäv.m		Yhteensä	Maa- ja vesial.	Rakennukset	Kiinrak.jalaitt.	Koneet/kalusto	Muut ain.h.	Kesk.er.hank.	Yhteensä	Yht. v. 2021	Yht. v. 2020	
Poist.hank.meno 01.01.	4 000	361 946		365 946	4 634 028	26 241 197	5 178 673	328 412	53 586	2 107 955	38 543 851	38 909 797	38 336 455	
Lisäykset tilik.		97 674		97 674	64 729	2 307 635	1 532 067	27 158		2 674 162	6 605 751	6 703 425	9 381 493	
Rahoitusos.tilik.				0		-172 729				-2 000	-174 729	-174 729	-132 247	
Vähenn.tilik.					-25 011	-412 382				-3 941 606	-4 378 998	-4 378 998	-6 291 346	
Siirrot erien välillä				0							0	0	0	
Tilikauden poisto	-2 400	-164 853		-167 253		-5 117 561	-634 508	-142 795			-5 894 863	-6 062 117	-2 384 560	
Liittymismaksut											0	0	0	
Arvonkorotukset											0	0	0	
Poist.hank.meno 31.12.	1 600	294 766		296 366	4 673 746	22 846 160	6 076 233	212 776	53 586	838 511	34 701 011	34 997 377	38 909 795	

Maa- ja vesialueet erittely v. 2021						Konserni		Konserni		Kunta		Kunta	
						2 021		2 020		2 021		2 020	
Maa- ja vesialueet													
Kiinteistöjen liittymismaksut						201 906		201 906		135 000		135 000	
Muut maa- ja vesialueet						5 148 967		5 190 896		4 538 746		4 499 027	
Maa- ja vesialueet yhteensä						5 350 873		5 392 802		4 673 746		4 634 027	

Pysyvien vastaavien sijoitukset v. 2021											Sijoitukset		Sijoitukset	
Osakkeet ja osuudet				Laina- ja muut saamiset										
Osakkeet		Osakkeet		Kunta-	Muut	Lainasaam.	Lainasaam.	Sijoitetun				Sijoitukset	Sijoitukset	
tytäryht.		omistusyht.		yhtymä	osakkeet	konserni-	muut	omapo:n				yht.	yht.	
yht.		yht.		osuudet	ja osuudet	Yhteensä	yhteisöt	rahastos.			Yhteensä	v.2021	v.2020	
Poistam.hank.hinta 01.01.	3 668 289	1 248 361		3 890 669	391 056	9 198 374	39 505	166 976		926 400	1 132 881	10 331 256	10 331 256	
Lisäykset						0				0	0	0	0	
Vähennykset						0		-166 976		-166 976	-166 976	-166 976	0	
Hankintameno 31.12.	3 668 289	1 248 361		3 890 669	391 056	9 198 374	39 505	0		926 400	965 905	10 164 279	10 331 256	
Arvonlenn.tilikaudella														
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 668 289	1 248 361		3 890 669	391 056	9 198 374	39 505	0		926 400	965 905	10 164 279	10 331 256	

Arvonkorotukset

Maa- ja vesialueet

Arvo 1.1.

Arvonkorotukset

Arvonkorotuksen purku

Arvo 31.12.

Rakennukset

Arvo 1.1.

Arvonkorotukset

Arvonkorotuksen purku

Arvo 31.12.

Arvonkorotukset Yhteensä

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2 021	2020
Arvo 1.1.	1 125 225,68	1 125 225,68	1 125 225,68	1 125 225,68
Arvonkorotukset				
Arvonkorotuksen purku				
Arvo 31.12.	1 125 225,68	1 125 225,68	1 125 225,68	1 125 225,68
Arvonkorotukset				
Arvonkorotuksen purku				
Arvo 31.12.	0,00	0,00		
Arvonkorotukset Yhteensä	1 125 225,68	1 125 225,68	1 125 225,68	1 125 225,68

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. Arvonkorotukset on tehty kaikkiin maa-alueisiin, joiden osalta kirjanpitolain mukaiset arvonkorotuksen edellytykset täyttyvät.

Haapajärven kaupungin tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt v.2021

	Kotipaikka	Kunnan omistusos. %	Konsernin omistusos. %	Kuntakonsernin osuus (1000€)		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilik.voistosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Kiint Oy Hpj Vuokratalot Oy	Haapajärvi	100	100	1379	5186	-146
Hpj Yrityspalvelut Oy	Haapajärvi	100	100	1641	620	-50
As Oy Hpj Jukola	Haapajärvi	100	100	394	182	0
Haapajärven Vesi Oy	Haapajärvi	100	100	3201	1118	-33
Hpj Lämpö Oy	Haapajärvi	71,1	71,1	5790	13423	-22
Hpj Keilahalli Oy	Haapajärvi	51	51	43	0	1
Kuntayhtymät						
Ppky Selänne	Haapajärvi	40,08	40,08	3	1557	0
Jokilaaksojen koulutus ky	Nivala	9,117	9,117	316	39	-7
Pohj.-Pohj. Sairaanhoidtop.ky	Oulu	1,65	1,65	54	170	1
Jokilaaksojen Musiikkiopisto	Nivala	15,94	15,94	2	3	2
Pohj.-Pohjanmaan Liitto	Oulu	2,09	2,09	1	0	0
Osakkuusyhteisöt						
PyhäNet Oy	Pyhäjärvi	31,1	31,1	47	1228	28
Kiint Oy Hpj Virastokeskus	Haapajärvi	48,9	48,9	1208	11	0

Haapajärven kaupungin muut osakkeet ja osuudet v.2021

Muut osakkeet	2021	2020
Jokilaaksojen Eläinklinikka Oy	1 681,88	1 681,88
Nivalan Liikuntakeskus Oy/ Nivalan Jäähalli	8 409,40	8 409,40
Vesikolmio Oy	285 000,00	285 000,00
As.Oy Reissinpelto	10 123,57	10 123,57
Vestia Oy	67 443,36	67 443,36
JokilCT Oy	10 760,00	10 760,00
Kuntien Tiera Oy	7 638,00	7 638,00
Muut osakkeet yhteensä	391 056,21	391 056,21

Saamisten erittely

	2021		2020	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	140 452	55 577	140 452	7 614
Lainasaamiset	39 505		39 505	
Yhteensä	179 957	55 577	179 957	7 614
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		72 805		91 044
Muut saamiset				772 654
Muut siirtosaamiset		9 718		
Yhteensä		82 523		863 698
Saamiset osakkuus sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset		469		
Lainasaamiset		-1 772		100 000
Muut saamiset				
Yhteensä	0	-1 303	0	100 000
Saamiset yhteensä	179 957	136 796	179 957	971 312

Svop -rahasto

2021	2020
926 400	926 400

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Siirtosaamisiin sisält. oleelliset erät				
Lyhytaikaiset siirtosaamiset:				
Tasausrahasto	85 025	74 696	30 048	30 048
Työterveyshuollon korvaukset	98 622	124 914	60 118	88 788
EU-tuet ja avustukset	21 920	11 650		
Verosaamiset	1 493	254 529		
Ennakkomaksut				
Valtionosuussaamiset				
Muut siirtosaamiset	1 109 354	859 790	607 502	221 961
Yhteensä lyhytaikaiset siirtosaamiset	1 316 414	1 325 579	697 668	340 798
Siirtosaamiset yhteensä	1 316 414	1 325 579	697 668	340 798

	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Siirtovelkoihin sisält. olennaiset erät				
Lyhytaikaiset:				
Lomapalkkojen ja henkil.men. jaksotus	3 778 549	2 439 359	1 153 268	1 131 608
Korkojaksotus	38 748	50 542	36 807	39 242
Vakuutusmaksujaksotus	973	977		
Potilasvakuutusvelka	53 683	60 692		
Palkkajaksotukset	133 075	256 884		134 010
Eläkemaksuennakkovelka	177 320	185 284		
Tasausrahastovelka	54 977	44 647		
Muut siirtovelat	1 388 255	280 999	803 733	28 677
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	5 625 581	3 319 384	1 993 808	1 333 537
Siirtovelat yhteensä	5 625 581	3 319 384	1 993 808	1 333 537

	2021	2020
	Rahoitusarvopaperit	
OP Varainhoito Oy		
Jälleenhankintahinta	6 158 319,80	5 722 355,17
Kirjanpitoarvo	5 822 505,59	5 320 905,45
Erotus	335 814,21	401 449,72
Evli Pankki Oyj		
Jälleenhankintahina	4 395 071,71	4 131 352,95
Kirjanpitoarvo	4 167 870,81	3 982 485,53
Erotus	227 200,90	148 867,42
EAB Varainhoito Oyj		
Jälleenhankintahinta	6 127 080,24	5 438 102,85
Kirjanpitoarvo	5 665 298,19	5 248 565,26
Erotus	461 782,05	189 537,59
Rahoitusarvopaperit yhteensä		
Jälleenhankintahinta	16 680 471,75	15 291 810,97
Kirjanpitoarvo	15 655 674,59	14 551 956,24
Erotus	1 024 797,16	739 854,73

Oman pääoman erittely	Konserni 2021	Konserni 2020	Kunta 2021	Kunta 2 020
Peruspääoma 1.1.	21 432 826	21 432 826	21 432 826	21 432 826
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma yht. 31.12.	21 432 826	21 432 826	21 432 826	21 432 826
Säätiöiden ja yhd.peruspääoma 1.1.	2 775	2 775		
Lisäykset				
Vähennykset				
Säätiöiden ja yhd.peruspääoma 31.12.	2 775	2 775		
Arvonkorotusrahasto 1.1.	1 125 226	1 125 226	1 125 226	1 125 226
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkorotusrahasto 31.12.	1 125 226	1 125 226	1 125 226	1 125 226
Muut omat rahastot 1.1.	2 366 539	2 484 265	100 910	100 910
Siirrot rahastoon	2 473	-66 614		
Siirrot rahastosta	-5 942	-13 771		
V.2019-2020 eliminointien erotus		-37 341		
Muut omat rahastot 31.12.	2 363 069	2 366 539	100 910	100 910
Edell.tilik.yli-/alijäämä 1.1.	6 021 528	3 186 949	-2 927 984	-4 277 054
Omista osakk.maksettu määrä		-8 480		
Siirrot rahastoon	-485 063	-6 270		
Siirrot rahastosta	-361 650			
Ed.vuoden korjauksia		478		
Tilinpäätössiirrot	347 746	101 903		
V.2019-2020 eliminointien erotus		124 759		
Ylijäämän palautus	-203 966			
Edell.tilik.yli-/alijäämä 31.12.	5 318 595	3 399 339	-2 927 984	-4 277 054
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 856 362	2 622 161	-2 244 684	1 349 070
Oma pääoma yhteensä	28 386 129	30 948 866	17 486 294	19 730 978

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät

	2021	2 020
Edell.tilik.yli-/alijäämä 31.12.	-2 927 984	-4 277 054
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 244 684	1 349 070
Kertynyt poistoero 31.12.	1 863 890	1 949 356
Vapaaehtoiset varaukset 31.12.	0	0
Oma pääoma yhteensä	-3 308 778	-978 628

Elinkeinojen ja kaupunginpalveluiden investointi ja kehittämisrahasto:

	2 021	2 020
Pääoma 01.01.	100 910	100 910
Muutokset vuoden aikana	0	0
Pääoma 31.12.	100 910	100 910
Arvonkorotusrahasto:		
Pääoma 01.01.	1 125 226	1 125 226
Muutokset vuoden aikana		
Pääoma 31.12.	1 125 226	1 125 226

MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA ERÄÄNTYVÄ VIERAS PÄÄOMA

Lainan antaja	Lainan numero	2 021	2 020
Kuntarahoitus	18563/16	0	300 000
Suomenselän Osuuspankki	502608-80526289	0	278 000
Danske Bank	FI8381899710042604	150 000	450 000
Kuntarahoitus	18929/17	256 000	512 000
"	19055/18	235 500	392 500
Danske Bank	FI4281899710050714	300 000	500 000
Kuntarahoitus	19367/18	464 000	696 000
"	19453/19	490 000	686 000
"	19663/19	900 000	1 200 000
Danske Bank	FI0681899710066009	913 500	1 218 000
	FI03 5026 0880 5453		
Suomenselän Osuuspankki	05	1 590 750	2 045 250
Kuntarahoitus	20231/20	1 360 000	1 700 000
Kuntarahoitus	20317/20	1 366 000	1 707 500
"	20453/21	186 750	
"	20690/21	1 500 000	
Yhteensä		9 712 500	11 685 250
Konserni			
Haapajärven kaupunki		9 712 500	11 685 250
Hpj:n Yrityspalvelut Oy		275 866	331 038
Kiint.Oy Hpj.Vuokratalot Oy		2 444 015	2 969 598
As.Oy Jukola		0	0
Haapajärven Vesi Oy		0	0
Haapajärven Lämpö Oy		6 490 276	8 023 191
Yht.		18 922 657	23 009 077

VIERAS PÄÄOMA

	2021		2 020	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		90 324		52 605
Muut velat				
Yhteensä				
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		713 466		642 435
Siirtovelat				
Yhteensä				
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisyyksille				
Ostovelat		7 058		18 768
Yhteensä				
Vieras pääoma yhteensä	0	810 848		713 808

Sekkilimiitti**Sekkilimiitti 31.12.**

Suomenselän Osuuspankki
Nordea
Danske Bank
Reisjärven Osuuspankki
Sekkilimiitti yht.

	2 021	2020
	100 000	100 000
	0	0
	0	0
	0	0
	100 000	100 000

Muiden velkojen erittely**Pitkäaikaiset**

Muut velat/Liittymismaksut
Liittymismaksut

Lyhytaikaiset

Muut velat

Yhteensä

	Konserni 2021	2020	Kunta 2 021	2020
	3 318 801	3 648 131	0	0
	2 744 846	2 753 234		
	804 518	1 184 786	273 073	517 137
	4 123 319	4 832 917	273 073	517 137

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Konserni	Konserni	Kunta	Kunta
	2 021	2020	2021	2 020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	21 556 561	21 556 561		
Lainat julkisyhteisöiltä				
Annetut pantit	476 476	476 476		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	19 258 465	19 258 465		
Muut vakuudet	0	0		

Vastuusitoumukset	Konserni	Konserni	Kunta	Kunta
	2 021	2020	2021	2020
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	12 959 535	12 959 535	12 806 085	12 806 085
Jäljellä oleva pääoma	11 229 884	11 522 784	11 076 434	11 444 617
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	7 568 874	10 108 874	7 578 874	10 108 874
Jäljellä oleva pääoma	5 052 402	5 902 186	5 052 402	5 902 186

Takausvastuitten vastavakuudeksi saadut panttikirjat				
Saadut panttikirjat yht.	2 476 476	5 026 476	2 476 476	5 026 476

Saadut vakuudet				
Vastatalletukset rakennusurakoista	40 542	31 676	40 542	31 676
Yhteensä	40 542	31 676	40 542	31 676

Leasingvastuut	Konserni	Konserni	Kunta	Kunta
	2 021	2 020	2 021	2 020
Seuraavalla tilik.maks.	250 684	207 136	153 831	133 604
Myöhemmin maks.	226 213	167 686	140 650	128 248
Yhteensä	476 897	374 822	294 481	261 852

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2 021	2 020
	Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	48 756 233
Kunnan osuus takauskesk. kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12	31 938	29 136

Muut taloudelliset vastuut	Konserni	Konserni	Kunta	Kunta
	2021	2020	2021	2020
Vuokravastuut yhteensä, vastuut alenevat sopimusten mukaan 2022 vuodesta 2046 saakka	1 494 916	2 837 756	249 667	288 536
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	421 764	1 528 810	13 390	16 041
Muut vastuut	0	0	0	0
Arvonlisäveron palautusvastuu	2 434 444	2 565 060	2 172 102	2 277 359
Yhteensä	4 351 124	6 931 626	2 435 159	2 581 936

**PYSYVIIN VASTAAVIIN SISÄLTYVIÄ AKTIVOITUJA PITKÄVAIKUTTEISIA
YMPÄRISTÖMENOJA**

	2 021	2 020
Rakennukset ja rakennelmat		
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Juoksuportaat		6 752
Kustaa Vaasankatu	249 199	
Koulukatu	107 140	
Puistojen rakentaminen	18 847	
Tenniskenttä	25 531	
Pesäpallokenttä	128	
Hinku-kuntahanke	3 137	
Vt27 klv + Lujabetonin liittymä	721 435	
Ulkoilureittipasteet	3 818	
Venlankatu klv + valot	99 122	
Tiiton koulun piha	25 408	
Ulkoleikkivälineet	13 500	
Yhteensä	1 267 266	6 752
Muut pitkävaikutteiset menot		
Suunnittelu, kohdent.ja kaavoitus	47 696	11 518
Haapajärven valuma-alueen kunnostus		20 247
Suvanto-Pekolantie-Rantalantie	10 296	
Ahola-Mehtäperän yksityistie	3 270	
Kuruntien yksityistie	1 412	
Yhteensä	62 674	31 765
Keskeneräiset hankkeet		
Autiorannan riippusilta	4 282	
Tiitorannan kevyenliikenteen väylän suunnittelu	98 952	51 761
Kuonanjoen virtaaman lisäys		10 000
Koivuhaan kenttä	18 757	
Lemmensilta	24 783	6 112
Yhteensä	146 773	67 873
Kaikki yhteensä	1 476 712	106 390

	2 021	2 020
Tilintarkastajan palkkiot		
KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	7 955	7 095
EU-hankkeiden tarkastus	900	0
Eriyispalvelut		
Tarkastuslautakunta	0	0
Palkkiot yhteensä	8 855	7 095

Henkilöstön lukumäärä (sis.myös määräaikaiset, sijaiset ja työllistetyt)	2 021	2 020
Yleishallinto	16	16
Sivistyspalvelut	303	291
Tekniset palvelut	86	86
Yhteensä	405	393
Tilikauden palkat		
Käyttötalous		
Rahapalkat	11 820 408	11 191 867
Eläkkeet		
Eläkevakuutusmaksut	2 932 390	2 741 009
Muut henkilösivukulut	482 222	401 631
Sv-ym. Korvaukset	-200 665	-178 797
Yhteensä	15 034 355	14 155 710
Luontoisedut	93 581	78 470
Käyttötalous yhteensä	15 127 935	14 234 180
Investoinnit		
Palkat	12 754	97 718
Eläkevakuutukset	2 206	12 992
Muut henkilöstökulut	528	5 243
Investoinnit yhteensä	15 488	115 953
Palkkakustannukset yhteensä		
Rahapalkat yhteensä	11 833 162	11 289 585
Eläkkeet yhteensä	0	0
Eläkevakuutukset yhteensä	2 934 596	2 754 001
Muut henkilösivukulut yhteensä	482 750	406 875
Sv-ym.korvaukset yhteensä	-200 665	-178 797
	15 049 842	14 271 664
Luontaisedut yhteensä	93 581	78 470
Yhteensä	15 143 423	14 350 133

Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt

luottamushenkilömaksut

	2 021	2 020
Suomen Keskusta r.p./Hpj kunnallisjärjestö	3 558,25	3 775,25
Perussuomalaiset/Hpj Perussuomalaiset	513,50	585,00
Sosiaalidemokraattinen puolue/Hpj Ty Sarastus	2 851,14	3 288,75
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	6 922,89	7 649,00

Kaupungin ja intressitahojen väliset oleelliset tiedot:

Kaupunki on maksanut tilikaudella 100 %:sti omistamalleen Haapajärven Yrityspalvelut Oy:lle 230.000 euroa elinkeinoelämän kehittämiseen.

Kaupunki on antanut Haapajärven Yrityspalvelut Oy:lle (100 % tytäryhtiö) omavelkaisia takauksia Kuntarahoitus Oyj:n lainoille (2 lainaa) joiden pääomat tilikauden lopussa ovat yhteensä 572.598,00 euroa. Kyse on ennen tilikautta kaupunginvaltuuston myöntämistä takauksista. Koska kyse on kaupungin 100 %:sti omistamasta tytäryhtiöstä, ei takauksiin liity tavanomaista suurempaa riskiä.

Kaupunki on antanut Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokrataloille (100 % tytäryhtiö) omavelkaisia takauksia seuraavasti (pääomat 31.12.2021): Osuuspankki 17.294,40 euroa, Kuntarahoitus Oyj 495.000 euroa, Kuntarahoitus Oyj 2.124.138 euroa. Yhtiö on antanut 476.475,78 euron vastavakuuden (panttikirja) tälle takaukselle. Takausvastuu yhteensä 2.636.432,40 euroa. Kyse on ennen tilikautta kaupunginvaltuuston myöntämistä takauksista. Koska kyse on kaupungin 100 %:sti omistamasta tytäryhtiöstä, ei takauksiin liity tavanomaista suurempaa riskiä.

Kaupunki on antanut Haapajärven Lämpö Oy:lle (100 % tytäryhtiö) omavelkaisen takauksen Suomenselän Osuuspankin lainalle, jonka pääoma tilikauden lopussa on 7.867.403,50 miljoonaa euroa. Kyse on ennen tilikautta kaupunginvaltuuston myöntämästä takauksesta. Yhtiö on antanut 4.500.000 euron vastavakuuden (kiinteistökiinnitys) tälle takaukselle.

Kaupunki on antanut Pyhänet Oy:lle (31,1 % osakkuusyhtiö) takauksia Suomenselän Osuuspankin lainoille (2 lainaa) joiden pääomat tilikauden lopussa ovat yhteensä 909.090,88 euroa. Takauksia vastaan on saatu 2 miljoonan euron panttikirja. Kyse on ennen tilikautta kaupunginvaltuuston myöntämistä takauksista.

Kaupunki on antanut alueen kuntien yhteisesti omistamalle Vesikolmio Oy:lle (14,25 % omistusosuus) omavelkaisia takauksia seuraavasti (pääomat 31.12.2021): Kuntarahoitus Oyj (3 lainaa) yhteensä 2.603.162,26 euroa. Lisäksi kaupunki on antanut Vesikolmiolle takauksen, Kuntarahoitus Oyj:n kuntayritystodistukselle, jonka pääoma tilikauden lopussa on 1.360.875 euroa. Kyse on ennen tilikautta kaupunginvaltuuston myöntämistä takauksista. Koska kyse on kuntien yhteisesti omistamasta yhtiöstä, ei takauksiin liity tavanomaista suurempaa riskiä. Vesikolmio on antanut kaupungille 1.100.000 euron ja 750.000 euron vastavakuudet. Takausvastuu yhteensä 3.964.037,26 euroa.

Kaupunki on antanut alueen kuntien yhteisesti omistamalle Vestia Oy:lle (8,18 % omistusosuus) takauksia Kuntarahoitus Oyj:n lainoille, pääomat tilikauden lopussa yhteensä 179.273,84 euroa. Takaukset on myönnetty vastavakuudetta. Kyse on ennen tilikautta kaupunginvaltuuston myöntämistä takauksista. Koska kyse on kuntien yhteisesti omistamasta yhtiöstä, ei takauksiin liity tavanomaista suurempaa riskiä.

Kaupunginjohtajan kanssa on 11.2.2014 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu erokorvauksena kuuden kuukauden palkkaa vastaavasta kokonaispalkasta, joka sopimushetkellä on 36.000 euron suuruinen.

Arvonlisäveron palautusvastuu

Kiinteistöjen uudisrakentamisen ja perusparannuksen menot
Palautusvastuu vuonna 2008 ja sen jälkeen hankittujen osalta 10 vuotta

	Hankinnat v.2020	ALV-pal.vastuu v.2020	Hankinnat v.2020	ALV-pal.vastuu v.2020
v.2012				
Kirjasto-kulttuuritalo	72 200		72 200	
Monitoimitalo	24 120		24 120	
Tiiton koulu	75 933		75 933	
Yhteensä	172 253		172 253	
ALV 23-24% / pal. Vast. 0 %	39 612	0	39 612	3 961
v.2013				
Lukio	451 237		451 237	
Uimahalli	44 972		44 972	
Karjalahden palvelukeskus	45 253		45 253	
Yhteensä	541 462		541 462	
ALV 24 % / pal vast. 10%	129 950	12 995	129 950	25 990
v.2014				
Uimahalli	111 284		111 284	
Päiväkoti Satakieli	1 109 312		1 109 312	
Yhteensä	1 220 596		1 220 596	
ALV 24% / pal. Vast. 20 %	292 943	58 589	292 943	87 883
v.2015				
Uusi uimahalli Ronkaala	152 698		152 698	
Uimahalli	3 457		3 457	
Karjalahden palvelukeskus	122 118		122 118	
Monitoimitalo	32 615		32 615	
Yhteensä	310 888		310 888	
ALV 24 % pal.vast.30 %	74 613	22 384	74 613	29 845
v.2016				
Uimahalli	1 480 616		1 480 616	
Paloasema	31 628		31 628	
Martinmäki/esikoulu	55 762		55 762	
Kulttuuritalo	15 062		15 062	
Esikoulu	14 990		14 990	
Eläinlääkärin vastaanotto	8 638		8 638	
Yhteensä	1 606 696		1 606 696	
ALV 24 % pal.vast. 40 %	385 607	154 243	385 607	192 804
v.2017				
Uimahalli	3 642 609		3 642 609	
Paloasema	2 576		2 576	

Stolle	13 506		13 506	
Tiitonkoulu	40 363		40 363	
Välöjan koulu	35 648		35 648	
Oksavan koulu	9 738		9 738	
Martinmäki/esikoulu	15 523		15 523	
Kulttuuritalo	2 013		2 013	
Eläinlääkärin vastaanottotilat	92 626		92 626	
Muut kohteet/korjaukset	7 614		7 614	
Yhteensä	3 862 216		3 862 216	
ALV 24 % pal.vast. 50 %	926 932	463 466	926 932	556 159

v.2018				
Lukio	417 311		417 311	
Uimahalli	45 712		45 712	
Paloasema	39 449		39 449	
Yläaste	283 513		283 513	
Terveyskeskus	43 385		43 385	
Hotelli-Ravintola	12 343		12 343	
Oksavan koulu	11 475		11 475	
ST-tuote	20 120		20 120	
Virastokeskus	12 624		12 624	
Kulttuuritalo	22 296		22 296	
Yhteensä	908 228		908 228	
ALV 24 % pal.vast. 60 %	217 975	130 785	217 975	152 583

v.2019				
Terveyskeskus	161 328		161 328	
Yläaste	122 269		122 269	
Uusi paloasema	2 422 444		2 422 444	
Virastokeskus	2 053		2 053	
Kirjasto-kulttuuritalo	67 416		67 416	
Tiiton koulu	30 542		30 542	
Ståhlbergin museo	9 839		9 839	
K.J.Ståhlbergin koulu	15 049		15 049	
Oksavan koulu	10 581		10 581	
Yhteensä	2 841 521		2 841 521	
ALV 24 % pal.vast. 70 %	681 965	477 376	681 965	545 572

v.2020				
Yläaste	717 142		717 142	
Uusi paloasema	2 285 880		2 285 880	
Terveyskeskus	17 022		17 022	
Päiväkoti Kartano	119 964		119 964	
Koivuhaan sosiaalityöt	20 000		20 000	
Yhteensä	3 160 008		3 160 008	
ALV 24 % pal.vast. 80 %	758 402	606 722	758 402	682 562

v.2021				
Monari, valaistus ja alakatot	45 632			
Yläaste	420 005			
Satakieli, ulko-ovet	12 600			
St-tuote	16 039			
Paloasema, päivystystilat	12 176			
K.J.Ståhlbergin koulu	71 675			
Terveyskeskus	194 309			
Jukolan päiväkoti	364 342			
Yhteensä	1 136 777			
ALV 24 % pal.vast. 90 %	272 826	245 544		
ALV:n palautusvastuu Kaupunki	3 780 825	2 172 102	3 507 999	2 277 359

Alv-palautusvatuut Konserni	v.2021	v.2020
Hpj:n Yrityspalvelut	136 401	163 681
Jedu	125 941	124 020
	262 342	287 701
Arvonlisäveron palautusvastuut Konserni yht.	2 434 444	2 565 060

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt/ KORONVAIHTOSOPIMUKSET

Haapajärven kaupungilla on 31.12.2021 voimassa olevia koronvaihtosopimuksia seuraavasti:

Koronvaihtosopimus 25.11.2013 Kuntarahoitus Oyj:n kanssa. Sopimuksen alkamispäivä on 4.12.2013 ja päättymispäivä 4.12.2023 ja nimellismäärä on 3.295.000 euroa. Sopimus on tasalyhenteinen, puolivuositain a´ 164.750 euroa, ensimmäinen lyhennys 4.6.2014. Kiinteäkorko on 1,360 % -yksikköä p.a. Tällä koronvaihtosopimuksella suojataan kaupunginhallituksen 5.11.2013 ottamaa 3.295.000 euron vaihtuvakorkoista talousarviolainaa. Koronvaihtosopimus on tehty suojaamistarkoituksessa ja kohdistuu siis tähän tiettyyn lainaan.

Koronvaihtosopimus 28.6.2016 Kuntarahoitus Oyj:n kanssa. Sopimuksen alkamispäivä on 1.1.2019 ja päättymispäivä 1.1.2029 ja nimellismäärä on 5.000.000 euroa. Sopimus on kertalyhenteinen. Kiinteä korko on 0,805 % -yksikköä p.a. Tällä koronvaihtosopimuksella suojataan Haapajärven kaupungin koko lainasalkkua nimellismäärään saakka. Koronvaihtosopimus on tehty suojaamistarkoituksessa ja suojaaa lainasalkun vaihtuvakorkoisissa lainoissa tapahtuvia korkojen muutoksia vastaan. Tämä koronvaihtosopimus on ns. tasesuojaus ja sillä suojataan myös jatkossa mahdollisesti tulevia vaihtuvakorkoisia lainoja. Kaupungilla on tämän tasesuojauksen tarkoittamia vaihtuvakorkoisia lainoja jäljellä vuoden vaihteessa 4.754.250 euroa. Joulukuussa 2021 päätetty vaihtuvakorkoinen laina 2.387.000 euroa on nostettu 13.1.2022, jonka jälkeen tasesuojauksella suojattuja lainoja on yhteensä 7.141.250 euroa.

Korkoputkisopimus 20.2.2020 Suomenselän Osuuspankin kanssa. Sopimuksen alkamispäivä on 20.2.2020 ja päättymispäivä 19.2.2030 ja nimellismäärä 4.545.000 euroa. Sopimus on tasalyhenteinen, puolivuositain a´ 227.250 euroa, ensimmäinen lyhennys 20.8.2020. Kiinteäkorko on 0,38 % -yksikköä p.a. Tällä korkoputkisopimuksella suojataan kaupunginhallituksen 20.2.2020 ottamaa 4.545.000 euron vaihtuvakorkoista talousarviolainaa. Korkoputkisopimus on tehty suojaamistarkoituksessa ja kohdistuu siis tähän tiettyyn lainaan.

Kaupungin lainasalkusta 62,6 % on kiinteäkorkoisia lainoja tai vähintään 5 vuodeksi sidottuja korkoja. Vaihtuvakorkoisia lainoja lainasalkusta (sisältää tilapäislainat) on kokonaisuudessaan 37,4 %. Vaihtuvakorkoisista lainoista lyhytaikaisia tilapäislainoja on n. 45 %.

Haapajärven kaupunki on tehnyt kaikki koronvaihtosopimukset suojaamistarkoituksessa eikä niillä käydä kauppaa.

Kaupunki on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksella kiinteään korkoon. Näiden koronvaihtosopimusten mukainen kiinteän koron kustannus on kirjattu rahoituskuluihin tilikaudelle.

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt				
Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2021	2020	2021	2020
Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj 32124				
Tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.				
Sopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi				
Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan.				
Sopimus erääntyy 4.12.2023				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä			659 000,00	988 500,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			- 13 835,87	- 31 861,65
Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj 46617				
Tehty suojaamaan koko lainasalkkua				
Sopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi				
Koronvaihtosopimus on kertalyhenteinen				
Sopimus erääntyy 1.1.2029				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä			5 000 000,00	5 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			- 238 620,44	- 468 932,83
Korkoputkisopimus Suomenselän Osuuspankki				
Tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.				
Viitekorkoa ei voi vaihtaa voimassaoloaikana				
Velka erääntyy 20.2.2030				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä			3 863 250,00	4 317 750,00
Käypä arvo ilmoitetaan velan erääntyessä				
Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj				
Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj:n kanssa on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu osa vaihtuvista koroista kiinteiksi. Koronvaihtosopimuksen pääoma suojaa osittain lainaa. Koronvaihtosopimus on kertalyhenteinen. Sopimus erääntyy 10.10.2021				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	-	165 000,00		
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan).	-	- 1 988,72		

Kirjanpidon eriyttämismääräys							
Kilpailulaki 30 d §							
TULOSLASKELMA	Eriytetyt toiminnot yht	1 Selänne	10 Vuokratalot	11 Yrityspalvelut	12 Jukola	13 Vesi Oy	14 Lämpö Oy
Toimintatuotot	751 433,30	617 343,73	124 331,82	786,59	1 103,12	3 209,56	4 658,48
Myyntituotot	605 485,40	604 157,29	540,44	142,50	0,00	241,94	403,23
Maksutuotot	486,01	0,00	468,00	0,00	18,00	0,01	0,00
Muut toimintatuotot	145 461,89	13 186,44	123 323,38	644,09	1 085,12	2 967,61	4 255,25
Toimintakulut	-64 750,45	-10 283,68	-6 832,65	-11 585,00	-404,99	-35 644,13	0,00
Palvelujen ostot	-51 921,28	-8 857,54	-6 549,00	-900,00	-31,50	-35 583,24	0,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 437,35	-719,32	-283,65	0,00	-373,49	-60,89	0,00
Muut toimintakulut	-11 391,82	-706,82	0,00	-10 685,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakate	686 682,85	607 060,05	117 499,17	-10 798,41	698,13	-32 434,57	4 658,48
Rahoitustuotot ja -kulut	-131,64	-60,82	0,00	0,00	0,00	-12,17	-58,65
Muut rahoitustuotot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muut rahoituskulut	-131,64	-60,82	0,00	0,00	0,00	-12,17	-58,65
Vuosikate	686 551,21	606 999,23	117 499,17	-10 798,41	698,13	-32 446,74	4 599,83
Tilikauden tulos	686 551,21	606 999,23	117 499,17	-10 798,41	698,13	-32 446,74	4 599,83
Tilikauden yli-/alijäämä	686 551,21	606 999,23	117 499,17	-10 798,41	698,13	-32 446,74	4 599,83
	686 551,21	606 999,23	117 499,17	-10 798,41	698,13	-32 446,74	4 599,83

Eriytetyt toiminnot kirjanpidossa

Jos kunta tai kuntayhtymä taikka niiden määräysvaltaan kuuluva yksikkö harjoittaa kilpailutilanteessa markkinoilla tapahtuvaa taloudellista toimintaa, on siitä pidettävä erillistä kirjanpitoa. Tämä perustuu Kilpailulain 30 d §:ään ja on tullut voimaan 1.1.2020.

Haapajärven kaupungilla on em. lain tarkoittamaa toimintaa seuraavasti:

Kaupungilla on yhteistyösopimus kiinteistönhoidosta, siivouspalveluista ja ulkoalueiden hoidosta Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratalojen kanssa. Kaupungin ateria- ja puhtauspalvelut ovat myyneet ateriapalveluja Ppky Selänteen toimintayksiköihin Haapajärvellä.

Ateriapalvelujen myynti Ppky Selänteelle oli vuoden 2021 aikana yhteensä n. 589.000 euroa. Kiinteistöjen hoito, siivouspalvelut ja ulkoalueiden hoito Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokrataloille oli vuoden 2021 aikana yhteensä n. 119.000 euroa sekä isännöintipalkkiot n. 5.900 euroa. Ppky Selänne on ostanut kaupungilta vuoden 2021 aikana kiinteistönhoitopalveluja sekä varastotarvikkeita yhteensä n. 13.000 eurolla.

Lisäksi on muita pienempiä yhteistyömuotoja kaupungin tytäryhtiöiden (Vuokratalot, Yrityspalvelut, Haapajärven Lämpö Oy ja Haapajärven Vesi Oy) sekä kuntayhtymä Selänteen kanssa.

Edellä olevassa tuloslaskelmassa olevat eriytettyjen toimintojen erät sisältyvät kaupungin normaaliin tilinpäätökseen ja tulokseen.

Haapajärvellä huhtikuun 19. päivänä 2022

Juha Uusivirta
kaupunginjohtaja

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Haapajärvellä . päivänä . kuuta 2022

KPMG Oy Ab

Luettelo käytetyistä tilikirjoista vuonna 2021:

Tasekirja

- Tuloslaskelma
- Rahoituslaskelma
- Tase
- Toteutumisvertailu
 - käyttötaloudesta
 - investoinneista
 - tuloslaskelmasta
 - rahoituslaskelmasta
 - toteutumayhteenvedo
- Toimintakertomus
- Konsernitase
- Liitetiedot
 - kaupungin liitetiedot
 - konsernin liitetiedot

Päiväkirja

Pääkirja

- Tulostilierittely
- Tasetilierittely

Selvitys kirjanpidon säilytyksestä vuonna 2021:

Tasekirja: Sidottuna, pysyvästi säilytettävä

Päiväkirja ja pääkirja:

Tulosteena, säilytys 10 vuotta

Säilytys: Kaupungin arkistossa

Luettelo käytetyistä tosittelajeista vuonna 2021:

Tositelaji-id Nimitys

ALKUSA	Alkusaldot
KLALKU	Konsernin alkusaldot
KLKIRJ	Konsernikirjaukset
KLYHT	Konserniyhteisö, kirjaukset
KOMMUI	Käyttöomaisuus, muistiot
KOMTOS	Käyttöomaisuustositteet
MRP20	Myyntireskontra, laskulaji 20
MRP21	Myyntireskontra, laskulaji 21
MRP39	Myyntireskontra, laskulaji 39
MRP40	Myyntireskontra, laskulaji 40
MRP41	Myyntireskontra, laskulaji 41
MRP42	Myyntireskontra, laskulaji 42
MRP43	Myyntireskontra, laskulaji 43
MRP44	Myyntireskontra, laskulaji 44
MRP45	Myyntireskontra, laskulaji 45
MRP46	Myyntireskontra, laskulaji 46
MRP47	Myyntireskontra, laskulaji 47
MRP48	Myyntireskontra, laskulaji 48
MRP49	Myyntireskontra, laskulaji 49
MRP50	Myyntireskontra, laskulaji 50
MRP51	Myyntireskontra, laskulaji 51
MRP53	Myyntireskontra, laskulaji 53
MRP54	Myyntireskontra, laskulaji 54
MRP58	Myyntireskontra, laskulaji 58
MRP69	Myyntireskontra, laskulaji 69
MRP70	Myyntireskontra, laskulaji 70
MRP99	Myyntireskontra, laskulaji 99
MRPHYV	Myyntireskontran hyvityslaskujen kuittaukset
MRPK	Myyntireskontra, tileistä poisto, luottotappiot
MRPMAN	Myyntireskontra, manuaalisuoritukset
MRPVII	Myyntireskontra, viitesuoritukset
MUIRO2	Muistiotositteet Rondo
MUIRS2	Muistiotositteet sisäinen Rondo
MUISIS	Muistiotositteet sisäinen Raindance
MUIST1	Muistiotositteet Raindance
OMAKSU	Ostoreskontra maksut
OSTOT	Ostolaskut
PALKAT	Palkkatositteet
PANKKI	Pankkien tiliotteet
PANKMA	Pankkien manuaaliset tiliotteet
SONET	SONET Varasto
LIITE	Liitetiedot

