

***Kemijärven kaupungin
talousarvio 2021
ja
taloussuunnitelma
2022-2023***



Sisällys

| | |
|--|-----------|
| KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS | 1 |
| 1. TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT | 2 |
| 1.1. Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät | 2 |
| 1.1.1. Julkinen talous | 2 |
| 1.1.2. Kuntatalous | 4 |
| 1.2. Kemijärven toimintaympäristö ja kehitysnäkymät..... | 9 |
| 1.2.1 väestökehitys | 9 |
| 1.2.2. Elinkeinot ja työllisyys | 13 |
| 1.2.3. Kemijärven talous | 15 |
| 1.2.4. Kemijärven talouden tasapainottaminen..... | 16 |
| 1.3. Kaupunkistrategia | 19 |
| 1.3.1. Strategian sitovat tavoitteet..... | 19 |
| 1.3.2. Liikelaitokselle asetetut erillistavoitteet | 20 |
| 1.3.3. Konserniyhteisöille asetetut erillistavoitteet | 21 |
| 1.3.4. Hyvinvointikertomus 2017-2020 | 22 |
| 1. 4. Talousarvion ja suunnitelman rakenne, sitovuus ja seuranta | 24 |
| 1.4.1. Talousarvion rakenne ja sitovuus | 24 |
| 1.4.2. Talousarvio, sisäinen valvonta ja riskien hallinta | 24 |
| 1.4.3. Tilivelvolliset | 25 |
| 1.4.4. Henkilöstö | 26 |
| 2. KÄYTTÖTALOUSOSA | 28 |
| 2.1. Hallinto- ja tukipalvelut palvelualue 2019 | 29 |
| 2.2. Hyvinvointipalvelut palvelualue..... | 31 |
| 2.2.1. Vastuualue: varhaiskasvatuspalvelut..... | 33 |
| 2.2.2. Vastuualue: perusopetus- ja lukiokoulutuspalvelut..... | 35 |
| 2.2.3. Vastuualue: kulttuuri- ja vapaa-ajanpalvelut | 38 |
| 2.2.4. Vastuualue: perhe- ja sosiaalipalvelut | 41 |
| 2.2.5. Vastuualue: sairauksien ehkäisy ja hoitopalvelut | 45 |
| 2.2.6. Vastuualue: vammaisten palvelut | 48 |
| 2.2.7. Vastuualue: ikäihmisten palvelut | 50 |
| 2.3. Tekniset palvelut vastuualue | 52 |
| 2.4. Kemijärven tilapalvelut liikelaitos | 55 |
| 2.4.1. Vastuualue: tilapalvelut | 57 |
| 2.4.2. Vastuualue: puhtaus- ja ruokapalvelut..... | 59 |
| 3. TULOSLASKELMAOSA..... | 61 |
| 3.1. Kemijärven kaupungin tuloslaskelma 2021-2023 sis. kaupunki + liikelaitos (ulkoinen) | 61 |
| 3.2. Kemijärven kaupungin tuloslaskelma 2021-2023 sis. kaupunki + liikelaitos (sisäinen/ulkoinen) | 62 |
| 3.3. Kemijärven kaupungin tuloslaskelma 2021 (ulkoinen) kaupunki, liikelaitos ja yhteensä | 63 |
| 3.4. Kemijärven kaupungin tuloslaskelma 2020 (sisäinen/ulkoinen) kaupunki, liikelaitos ja yhteensä | 64 |
| 3.5. Kaupungin tuloslaskelman perustelut (sis. liikelaitos) | 65 |

| | |
|---|-----------|
| 4. INVESTOINTIOSA | 70 |
| 5. RAHOITUSOSA | 74 |
| 6. TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTA JA TALOUS | 79 |
| 6.1. Kemijärven lämpö ja vesi Oy | 79 |
| 6.2. Koillis-Lapin Sähkö Oy | 81 |
| 6.3. Itä-Lapin Energia Oy..... | 83 |
| 6.4. Keski-Lapin Voima Oy | 84 |
| 6.5. Kiinteistö Oy Kemijärven Vuokratalot | 85 |
| 6.6. Kiinteistö Oy Kemijärven Töveli | 86 |
| 6.7. Kemijärven Roikka Oy | 87 |
| 6.8. Kemijärven Kehitys Oy | 88 |
| 6.9. Elwira Oy | 90 |
| 6.10. Kemijärven Jäähalli Oy | 91 |
| 6.11. Saura-säätiö | 92 |

KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Vuosi 2020 tullaan muistamaan korona -vuotena. Alkuvuonna tuntui, että koko Suomi ja maailma pysähtyy viruksen aiheuttamana. Keväällä monien virkamiesten aika meni Covid-19 viruksen torjuntaan valmistautuessa ja varautumiseen. Onneksi keväällä tauti ei tullut Kemijärvelle, mutta nyt toinen aalto syksyllä on jo saavuttanut kaupungin. Nähtäväksi jää miten se vaikuttaa kaupungin toimintaan ja tulokseen. Lisäksi enustettu suurtulva työllisti johtavia virkamiehiä keväällä melkoisesti.

Talouden sopeutusohjelman 2020-2022 toteutus jäi hieman koronan jalkoihin, mutta loppukeväästä pääsimme ohjelman työstämiseen kunnolla. Tammikuun lopussa saimme sopeutusohjelman kuuluvan YT-mettelyn käydyksi. Tavoitteena ohjelmassa on saavuttaa 3 vuoden aikana 5 M€:n pysyvät säästöt. Tätä ohjelman toteutumista on seurattu kuukausittaisilla vastuualuepäällikkö tapaamisilla ja monissa eri kokouksissa ja iltakouluissa yhdessä luottamusmiesten kanssa.

Kertyneet alijäämät on katettava viimeistään vuoden 2022 aikana. Alijäämiä on kertynyt yhteensä 4,4 M€. Sopeutusohjelman toteutuessa nuo alijäämät saadaan katetuksi. Korona näyttää tuovan kuntalain väliaikaisena muutoksena 2 lisävuotta alijäämien kattamiseen, mutta se ei saa vaikuttaa sopeutusohjelman eteneeseen. Se pitää tehdä joka tapauksessa.

Työttömyys oli kaupungissa ennen koronaa kohtuullisen hyvällä tasolla (n. 11,5%), mutta koronasta johtuvat lomautukset nostivat työttömyysluvut taas korkealle (n. 21 %). Loppuvuonna ne näyttävät taas hieman alentuneen (n. 15%). Vuoden 2021 alusta alkaa uusi työllisyyskokeilu, jossa olemme mukana. Täytyy toivoa, että sen vaikutukset ovat yhtä hyvät kuin viimeisessä kokeilussa. Kannan suurta huolta yritysten kykyyn selviytyä koronasta, varsinkin jos pandemia jatkuu vielä pitkään.

Tulo- eikä kiinteistöverotukseen ei tehty muutoksia.

Yhteistyö kaupungin sidosryhmien kanssa on ollut hyvää ja rakentavaa.

Organisaatio tulee seuraavina vuosina muuttumaan talouden sopeutusohjelman ja tulevan soten vaikutuksesta. Tämä työ on jo aloitettu, ja sitä työtä tullaan jatkamaan koko Kemijärven kaupungin konsernissa.

Biojalostamo etenee omalla painollaan yhtiön aktiivisella panostuksella. Sen merkitystä alueen kehittymiseen ja talouteen on merkittävä.

Kaupunki sai syksyllä koronatukia ja valtionosuuksia valtiolta noin 2,3 M€. Lisäksi saimme 1 M€ harkinnanvaraista valtion tukea. Tämä tarkoittaa sitä, että kaupunki tulee tekemään positiivisen tuloksen vuonna 2020. Se antaa hyvän lähtökohdan alijäämien kattamiselle. Koronan jatkuminen ja sen vaikutukset tulo- ja kulukehitykseen on vaikea arvioitava. Tulevaisuus kuntataloudessa on seuraavat pari vuotta kovin epäselvä koko Suomessa.

23.11.2020

Atte Rantanen
Kemijärven kaupunginjohtaja

1. TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT

1.1. YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE JA KUNTATALOUDEN KEHITYSNÄKYMÄT

1.1.1. JULKINEN TALOUS

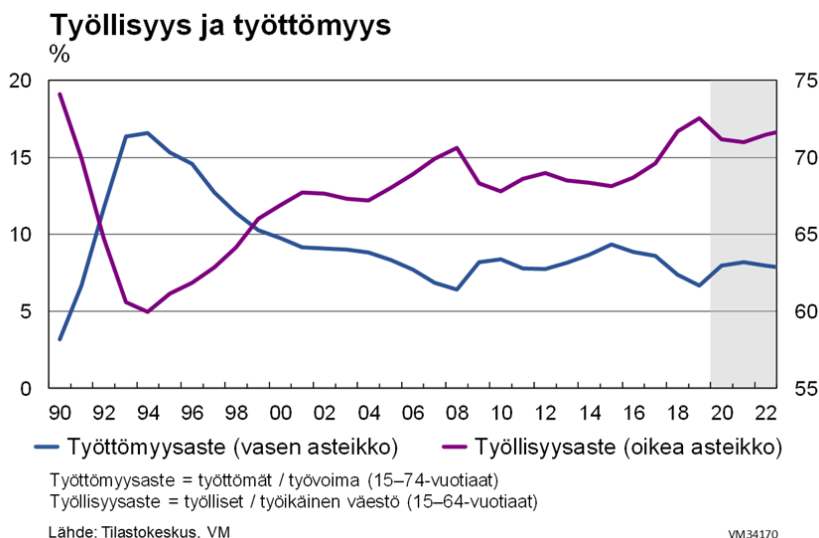
Valtiovarainministeriön talouskatsauksen (VM julkaisu 2020:70) mukaan covid-19-pandemia on suuri yksityiseen kulutukseen ja palveluiden kysyntään kohdistuva häiriö, jolla on merkittäviä työllisyys- ja tulovaikutuksia. Suomen talous on kuitenkin supistunut vähemmän kuin suurin osa Euroopan talouksista. Maailmantalous supistuu 6,1 % tänä vuonna ja elpyy 5,5 prosenttiin ensi vuonna. Euroalueen bruttokansantuote (BKT) supistuu 9,6 % tänä vuonna ja kasvaa 5 % ensi vuonna. Talouden toipuminen on hidasta.

Suomen BKT:n arvioidaan supistuvan 4,5 % tänä vuonna. Viennin lisäksi supistuvat yksityinen kulutus ja investoinnit. Julkisten menojen lisäys tukee talouskasvua. Nopeimmin covid-19-pandemiasta palautuu yksityinen kulutus, mutta yksityisten palvelujen kasvu jää edelleen vaisuksi. Investointien toipumista heikentää myös asuinrakentamisen väheneminen. Vienti ja teollisuustuotanto kärsivät globaalin pandemian jatkumisesta. Suomen BKT:n arvioidaan kasvavan 2,6 % v. 2021 ja 1,7 % v. 2022. Inflaatioksi ennustetaan kuluttajahintaindeksillä mitattuna 0,4 % vuonna 2020.

Työmarkkinat eivät nyt vedä työvoimaa, sillä työvoiman ulkopuolella olevien määrä on alkuvuonna lisääntynyt, etenkin piilotyöttömiä on viime vuotta enemmän. Työllisyys supistuu 2 % ja työllisyysaste laskee 71,2 prosenttiin. Työttömyysaste nousee kahdeksaan prosenttiin. Alkuvuoden aikana on solmittu merkittävä määrä työehtosopimuksia. Keskimäärin nimellispalkkoja on sovittu korotettavaksi vajaat 1,5 %. Ansiotaso kohoaa tänä vuonna 1,7 %, 2,5 % v. 2021 ja 2,0 % v. 2022.

Talouskasvun ennustettu palautuminen alkaa asteittain kohentaa työvoiman kysyntää vuosina 2021-2022. Työllisten määrä supistuu vielä alkuvuodesta 2021 ja kääntyy kasvuun v. 2022. Työllisten määrä jää selvästi pienemmäksi kuin v. 2019 ja työllisyysaste on 71,5 % v. 2022.

Taulukko 1. Työllisyys ja työttömyys Suomessa



Julkisen talous oli rakenteellisesti alijäämäinen jo taantumaa edeltäneessä suhdannehuipussa. Väestön ikääntyminen on heikentänyt julkista taloutta merkittävästi jo kymmenen vuoden ajan, kun paljon julkisia palveluja ja etuisuuksia käyttävien ikääntyneiden määrä on kääntynyt nopeaan kasvuun. Samalla työikäinen väestö, joka veroillaan rahoittaa julkiset palvelut ja sosiaaliturvan, on alkanut vähetä.

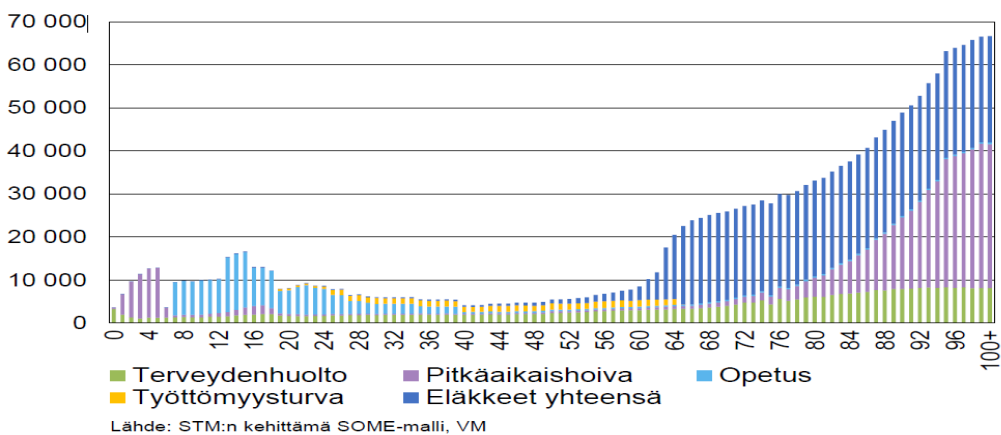
Väestön ikääntyminen aiheuttaa menopaineita julkiseen talouteen myös tulevaisuudessa, kun erityisesti paljon sosiaali- ja terveystaloutta käyttävä yli 75 -vuotiaan väestön määrä kasvaa. Julkinen velkasuhde näyttäisi kasvavan koko 2020-luvun ajan. Arvion mukaan julkisen talouden vahvistaminen 5 mrd. eurolla vuoteen 2026 mennessä vaikuttavin toimin vakauttaisi velkasuhteen 70-75 prosenttiin 2020-luvun aikana. Velkasuhteen palauttaminen vuoden 2019 tasolle eli 60 prosentin tuntumaan 2020-luvun aikana edellyttäisi julkisen talouden vahvistamista n. 10 mrd. eurolla.

Taulukko 2. Keskeiset ennusteluvut

| Keskeiset ennusteluvut ja keskipitkän aikavälin kehitysarvio | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| BKT:n määrän muutos, % | 1,5 | 1,1 | -4,5 | 2,6 | 1,7 | 1,6 | 1,5 |
| Työttömyysaste, % | 7,4 | 6,7 | 8,0 | 8,2 | 8,0 | 7,8 | 7,6 |
| Työllisyysaste, % | 71,7 | 72,5 | 71,2 | 71,0 | 71,5 | 71,8 | 71,9 |
| Julkisyhteisöjen nettoluotonanto¹, % BKT:sta | -0,9 | -1,0 | -7,7 | -5,0 | -3,9 | -3,1 | -2,7 |
| Valtionhallinto | -1,2 | -1,2 | -7,2 | -4,4 | -3,2 | -2,5 | -2,1 |
| Paikallishallinto | -0,9 | -1,1 | -0,4 | -1,0 | -1,1 | -1,0 | -1,0 |
| Sosiaaliturvarahastot | 1,2 | 1,4 | -0,1 | 0,3 | 0,4 | 0,5 | 0,4 |
| Julkisyhteisöjen rakenteellinen jäämä, % BKT:sta | -1,4 | -1,7 | -5,3 | -3,6 | -3,0 | -2,6 | -2,7 |
| Julkisyhteisöjen velka², % BKT:sta | 59,6 | 59,2 | 70,2 | 72,8 | 74,3 | 75,3 | 76,0 |
| Valtionvelka³, % BKT:sta | 44,9 | 44,2 | 53,3 | 55,6 | 56,6 | 57,5 | 57,9 |
| Paikallishallinnon velka², % BKT:sta | 8,9 | 9,8 | 10,6 | 11,1 | 11,9 | 12,5 | 13,0 |

Taulukko 3. Väestön ikääntyminen kasvattaa julkisia menoja

Ikäsidonnaiset menot ikäluokittain v. 2019
euroa henkeä kohden, keskiarvo



(Lähde VM:n julkaisu 2020:40)

1.1.2. KUNTATALOUS

Kuntatalouden tila on heikentynyt jo ennen covid-19-pandemiaa. Vuoden 2019 tilinpäätöstietojen mukaan kuntien toimintakate heikkeni 1,3 mrd. euroa ja vuosikate 0,3 mrd. euroa vuoteen 2018 verrattuna. Lainakanta kasvoi 2,5 mrd. eurolla yhteensä 21,9 mrd. euroon. Myös kuntakonsernien vuosikate heikkeni edelleen ja lainakanta kasvoi selvästi.

Kuntatalouden menoja kasvattavat covid-19-pandemian ja sen torjumisen ohella mm. väestön ikääntymisestä johtuva sosiaali- ja terveydenhuoltomenojen kasvu. Koronapandemian vaikutukset yksittäisiin kuntiin ovat olleet hyvinkin erilaisia johtuen muun muassa kuntien erilaisista tulorakenteista, elinkeinorakenteista, palvelurakenteista, koronatapausten määrästä ja maantieteellisestä sijainnista. Työllisyyden ja yritystoiminnan näkökulmasta pandemian alkuvaiheessa keväällä 2020 vaikutukset kohdistuivat erityisesti kuntiin, joiden elinkeinorakenteessa palvelu-, logistiikka-, tapahtuma- ja matkailualan merkitys on suuri.

Pääministeri Marinin hallitusohjelman mukaiset tehtävämuutokset ja koronakriisin vuoksi päätetyt kuntataloutta elvyttävät toimet tukevat kuntataloutta ja selviämistä akuutista koronakriisistä vuosina 2020-2021. Mitaluokaltaan merkittävin kuntiin kohdistuva toimenpide on vuoden 2020 neljännessä lisätalousarviossa osoitettu, toisiaan täydentävistä toimenpiteistä muodostunut kuntien tukipaketti suuruudeltaan 1,4 mrd. euroa. Peruspalvelujen valtionosuutta korotetaan ja kunnille sekä sairaanhoitopiireille osoitetaan välittömiin koronaviruskustannuksiin, kuten testauksiin, 355 milj. euroa.

Kuntatalouden suurin ongelma koronakriisin tuomien lisähaasteiden lisäksi on pitkään jatkunut tulo- ja menokehityksen rakenteellinen epäsuhta. Ikäihmisten määrän kasvu on jo monen vuoden ajan lisännyt palvelutarvetta ja sote-menoja, ja tämä kehitys tulee jatkumaan alkavalla vuosikymmenellä. Samanaikaisesti työikäisen väestön määrän pieneneminen heikentää veropohjaa. Demografinen muutos lisäksi eriyttää erikokoisten ja olosuhteiltaan erilaisten kuntien talouskehitystä.

Vuoden 2020 kuntatalouden tulos ja rahoitusasema ovat muodostumassa selvästi kevään 2020 arvioitua vahvemiksi. Vahvistumisen taustalla ovat juuri em. valtion tukitoimet peruspalvelujen järjestämisen turvaamiseksi ja kuntatalouden aktiviteetin ylläpitämiseksi. Myös verotulojen kehitys on ollut keväällä ennustettua parempi. Tästä huolimatta toiminnan ja investointien rahavirta pysyy negatiivisena ollen noin -0,8 mrd. euroa.

Peruspalvelujen valtionosuuksiin osoitetaan v. 2021 300 milj. euron lisäys, josta 20 milj. euroa kohdistetaan harkinnanvaraisen valtionosuuden korotukseen, ja yhteisöveron jako-osuuden korotusta jatketaan vielä vuonna 2021. Lisäksi kuntakonsernien kertyneen alijäämän kattamiskauden väliaikaisella pidentämisellä koskevalla lain muutoksella helpotetaan kuntien tilannetta ja annetaan lisää aikaa talouden sopeuttamiselle. Koronavirustilanteeseen välittömästi liittyvät kustannukset esim. testaukseen, jäljittämiseen ja potilaiden hoitoon liittyen korvataan kunnille täysimääräisesti. Tähän varataan v. 2021 yhteensä 1,66 mrd. euroa.

Uusista tehtävistä ja tehtävien laajennuksesta aiheutuvat kustannukset on luvattu kompensoida kunnille valtionosuuksien kautta. Oppivelvollisuusikä korotetaan 18 vuoteen, mikä laajentaa oikeutta saada maksutonta opetusta. Hankkeeseen kohdennetaan lisärahoitusta 22 milj. euroa v. 2021. Vanhuspalvelujen hoitohenkilöstön vähimmäismitoituksen nostamiseen kohdennetaan 53 milj. euroa v. 2021 ja lisäksi siihen liittyen lähihoitajien koulutuksen lisäämiseen osoitetaan 20 milj. euroa. Sosiaali- ja terveydenhuollon asiakasmaksulakia uudistetaan, minkä arvioidaan vähentävän maksutuloja 17 milj. euroa v. 2021. Kuntien valtionosuuksiin tehdään vastaava lisäys. Varhaiskasvatuksen kehittämiseen kohdennetaan 15 milj. euroa. Varhaiskasvatusmaksuja vähennetään, mikä vähentää kuntien maksutuloja vuositasolla 70 milj. eurolla. Muutos tulee voimaan 1.8.2021, joten vuodelle 2021 kohdistuu n. 31 miljoonan euron maksutulomenetyks. Maksutulomenetyks kompensoidaan korottamalla kuntien osuutta yhteisöverotuotosta pysyvästi kahdella prosenttiyksiköllä. Määräaikainen valtionosuuksien korotus ja yhteisöveron jako-osuuden korotus vahvistavat kuntataloutta 865 milj. eurolla vuoden 2020 varsinaiseen talousarvioon verrattuna.

Talouden hidas toipuminen yhdessä väestön ikääntymisen ja rakennuskannan iästä ja muuttoliikkeestä aiheutuvien investointipaineiden kanssa pitävät kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapainon mittavana koko ennustejakson. Kuntatalouden tulos on ensi vuonna lähellä tasapainoa, mutta investointitason pysyessä korkeana toiminnan ja investointien rahavirta heikkenee painelaskelman mukaan noin -2 mrd. euroon. Vuoden 2021 jälkeen valtion koronavirustilanteeseen liittyvät tukitoimet poistuvat ja toiminnan ja investointien rahavirta jää kehyskauden lopussa runsaat 2 mrd. euroa negatiiviseksi. Siksi myös kuntatalouden lainakanta jatkaa painelaskelmassa ripeää kasvuaan ja uhkaa kasvaa noin 33 mrd. euroon vuonna 2024.

Kuntatalousohjelman yhteydessä laadittujen kuntakohtaisten painelaskelmien perusteella talouden sopeutuspaine on lähivuosina suuri kaikissa kuntakokoryhmissä. Laskelmassa kuntien talouden tasapainoa arvioidaan toiminnan ja investointien rahavirta-käsitteen avulla. Yksinkertaistettuna tunnusluku ilmaisee negatiivisena paineen lainakannan kasvattamiseen tai veroprosentin korottamiseen ja positiivisena laskennallista mahdollisuutta muun muassa lainojen lyhentämiseen tai veroprosentin alentamiseen.

Laskelman perusteella toiminnan ja investointien rahavirta vaihtelee merkittävästi kuntakokoryhmittäin, mutta pysyy kaikissa kuntakokoryhmissä lähivuosina negatiivisena. Vuonna 2020 toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan paranevan koko maan tasolla vuoteen 2019 verrattuna. Merkittävänä syynä tähän on koronaviruksen aiheuttaman poikkeustilanteen johdosta kuntatalouteen kohdistetut mittavat valtion tukitoimenpiteet.

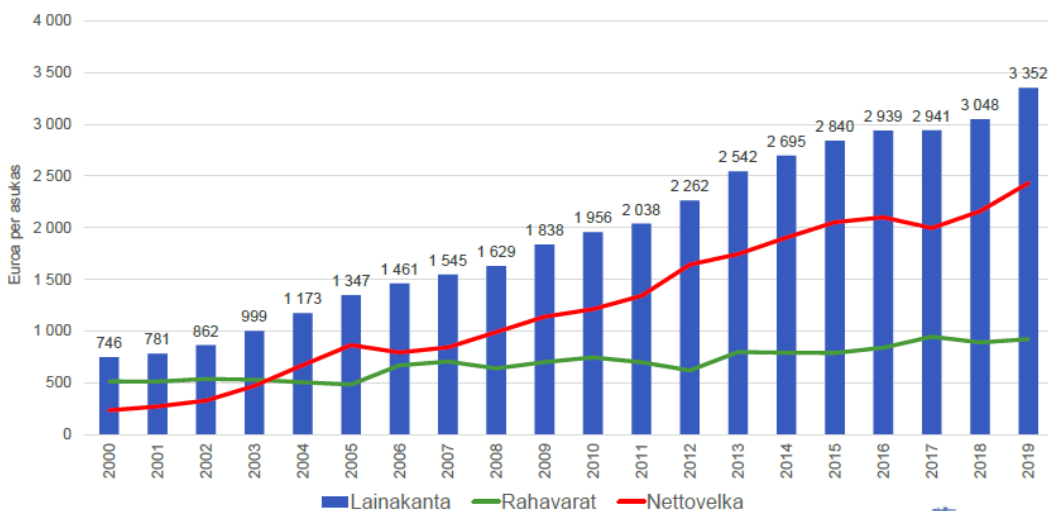
Eniten toiminnan ja investointien rahavirta paranee 40 000–100 000 ja 5 000–10 000 asukkaan kuntakokoryhmissä. Poikkeuksen tekee 20 000–40 000 asukkaan kuntaryhmä, jossa toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan heikkenevän vuonna 2020. Kyseisessä kuntakokoryhmissä nettoinvestointien arvioidaan kasvavan selvästi vuonna 2020 edellisvuoteen verrattuna.

Vuonna 2021 toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan heikkenevän voimakkaasti kaikissa kuntakokoryhmissä valtion tukitoimien pienentyessä. Vuonna 2022 toiminnan ja investointien rahavirta näyttää heikkenevän lähestulkoon kaikissa kuntakokoryhmissä. Tarkastelukauden loppuvuosina toiminnan ja investointien rahavirta paranee koko maan tasolla, mutta kuntakokoryhmien välillä kehitys vaihtelee huomattavasti. Heikoin tilanne olisi tarkastelukauden lopulla 20 000-40 000 asukkaan kunnissa ja alle 2 000 asukkaan kunnissa. Keskisuurten 20 000–40 000 asukkaan kuntien tilannetta selittää ennakoitu korkea investointitaso. Heikkenevä toiminnan ja investointien rahavirta näkyy luonnollisesti myös kuntien lainakannoissa. Vuosina 2019–2024 kuntien lainakannan asukasta kohden laskettuna arvioidaan kasvavan noin 40 prosenttia.

Painelaskelman perusteella negatiivisen vuosikatteen ja alijäämäisten kuntien lukumäärän arvioidaan kasvavan lähivuosina. Vuonna 2020 vuosikatteen arvioidaan olevan negatiivinen vain 13 kunnalla, mutta vuonna 2021 jo 39 kunnalla ja tarkastelukauden lopulla 66 kunnalla. Myös alijäämäisten kuntien lukumäärän arvioidaan kasvavan selvästi. Negatiivisen vuosikatteen kuntien määrä näyttäisi kasvavan erityisesti 2 000–5 000 asukkaan kuntakokoryhmissä, ja alle 2 000 asukkaan kunnista puolella vuosikate olisi negatiivinen vuonna 2024.

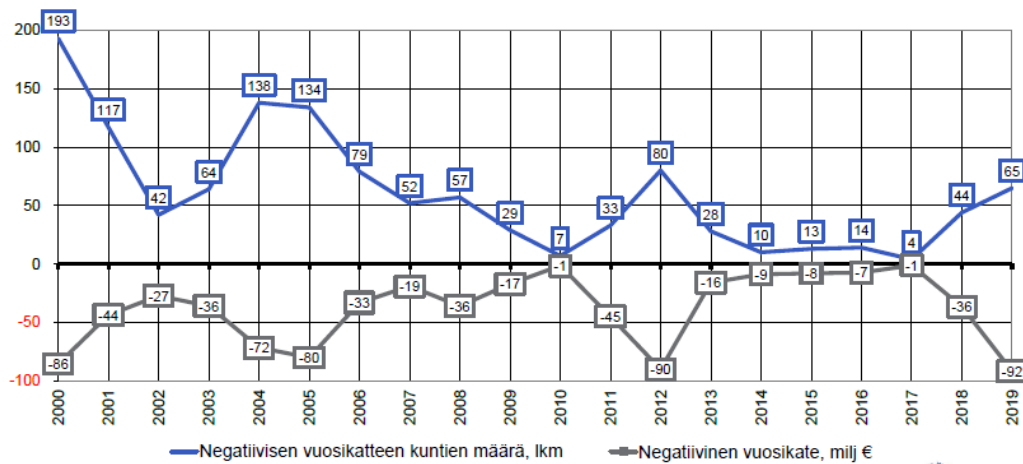
Taulukko 4. Kuntien lainakanta, rahavarat ja nettovelka

Lähde: TK, VM



Taulukko 5. Negatiivisen vuosikatteen kunnat

Lähde: TK, VM

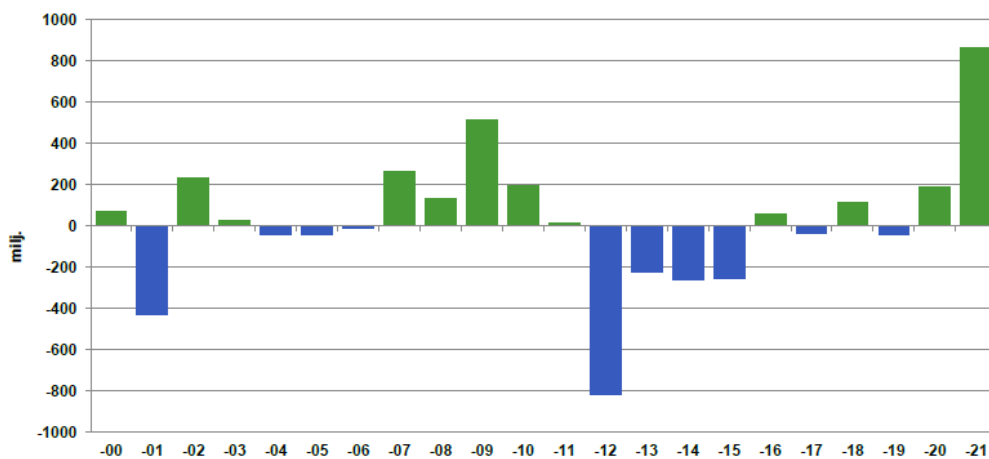


Taulukko 6. Kuntien ja kuntayhtymien valtionavut milj. euroa:

| | TA2019 | TA2020 | LTA2020 | TAE2021 | Muutos TA 2020-TAE 2021, % | Muutos TA+LTA I-V 2020-TAE 2021, % |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------------|------------------------------------|
| Laskennalliset valtionosuudet | 9 656 | 8 098 | 8 972 | 8 720 | 8 % | -3 % |
| VM, peruspalvelujen valtionosuus | 8 729 | 7 074 | 7 902 | 7 697 | 9 % | -3 % |
| OKM | 928 | 1 024 | 1 070 | 1 023 | 0 % | -4 % |
| Muut valtionavut | 1 003 | 1 216 | 1 881 | 1 316 | 8 % | -30 % |
| Valtion korvaus veroperuste muut. aih. verojen menetyksistä | | 2 269 | 2 383 | 2 360 | 4 % | -1 % |
| Valtionavut yhteensä | 10 659 | 11 583 | 13 236 | 12 395 | 7 % | -6 % |

Taulukko 7. Valtion toimenpiteiden vaikutus kuntatalouteen verrattuna edellisen vuoden talousarvioon:

Lähde: TK, VM



Valtion tukitoimet peruspalvelujen järjestämisen turvaamiseksi ja kuntatalouden aktiviteetin ylläpitämiseksi vahvistavat valtiovarainministeriön kansantalousosaston laatiman kehitysarvion perusteella kuntatalouden kehitysnäkymiä vuosina 2021-2022.

Covid-19-epidemian lisäksi kuntatalouden toimintamenoja kasvattaa ensi vuonna mm. kunta-alan sopimusratkaisu, joka lisää kunta-alan työvoimakustannuksia 2,07 prosenttia. Luku ei sisällä kilpailukykysovimuksen vuosityöajan pidennyksen poistumisen vaikutusta, jonka vaikutus työvoimakustannuksiin arvioitiin neuvotte- luiden yhteydessä noin 1,33 prosentin suuruiseksi. Aivan kuten vuosityöajan pidentämisen tuottamiin sääs- töihin, myös vuosityöajan lyhentämisen tuottamiin kustannuksiin liittyy epävarmuutta, johon kunnat ja kun- tayhtymät voivat itse päätöksillään vaikuttaa. Kehitysurassa kiky-tuntien poistumisen on oletettu kasvattavan työvoimakustannuksia 100 milj. eurolla vuodesta 2021 alkaen. Kunta-alan sopimusratkaisun lisäksi henkilös- tökustannusten hintaa kasvattaa mm. työttömyysvakuutusmaksun korotus, joka nostaa työnantajamaksua kunta-alalla keskimäärin 0,2 prosenttiyksiköllä eli noin 35 milj. eurolla. Kuntatalouden toimintamenojen kas- vun arvioidaan kuitenkin hidastuvan 4,0 prosenttiin vuonna 2021, kun hallituksen kuluvalle vuodelle kohden- tamat elvytystoimet päättyvät.

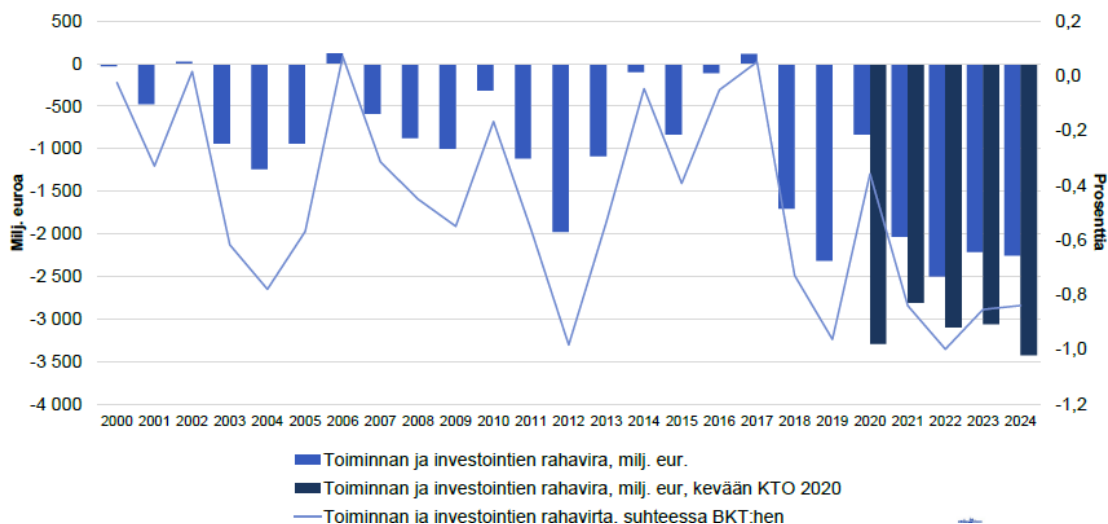
Taulukko 8. Kuntatalouden kehitysarvio 2019-2024, mdr. euroa

Lähde: TK, VM

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Tuloksen muodostuminen | | | | | | |
| 1. Toimintakate | -29,8 | -30,5 | -32,0 | -32,9 | -34,0 | -35,1 |
| 2. Verotulot | 23,0 | 23,6 | 24,6 | 24,7 | 25,4 | 26,1 |
| 3. Valtionosuudet, käyttötalous | 8,7 | 10,7 | 10,1 | 10,3 | 10,9 | 11,3 |
| 4. Rahoitustuotot ja kulut, netto | 0,4 | 0,4 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,2 |
| 5. Vuosikate | 2,2 | 4,1 | 2,9 | 2,4 | 2,6 | 2,6 |
| 6. Poistot | -2,9 | -3,0 | -3,1 | -3,2 | -3,3 | -3,4 |
| 7. Satunnaiset erät, netto | 0,4 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| 8. Tilikauden tulos | -0,3 | 1,2 | -0,1 | -0,7 | -0,6 | -0,7 |
| Rahoitus | | | | | | |
| 9. Vuosikate | 2,2 | 4,1 | 2,9 | 2,4 | 2,6 | 2,6 |
| 10. Satunnaiset erät | 0,4 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| 11. Tulorahoituksen korjaukset | -0,9 | -0,6 | -0,6 | -0,6 | -0,6 | -0,6 |
| 12. Tulorahoitus, netto | 1,7 | 3,6 | 2,4 | 1,9 | 2,1 | 2,1 |
| 13. Käyttöomaisuusinvestoinnit | -5,4 | -5,8 | -5,9 | -5,7 | -5,6 | -5,6 |
| 14. Rahoitusosuudet ja myyntitulot | 1,4 | 1,3 | 1,4 | 1,3 | 1,3 | 1,3 |
| 15. Investoinnit, netto | -4,0 | -4,4 | -4,5 | -4,4 | -4,3 | -4,4 |
| 16. Rahoitusjäämä (tulorah.-invest.) | -2,3 | -0,8 | -2,0 | -2,5 | -2,2 | -2,3 |
| 17. Lainakanta | 21,9 | 23,1 | 25,4 | 28,1 | 30,6 | 33,1 |
| 18. Kassavarat | 6,3 | 6,8 | 7,3 | 7,8 | 8,3 | 8,7 |
| 19. Nettovelka (lainat - kassavarat) | 15,6 | 16,3 | 18,1 | 20,4 | 22,3 | 24,4 |

Taulukko 9. Kuntatalouden rahoitusasema; toiminnan ja investointien rahavirta

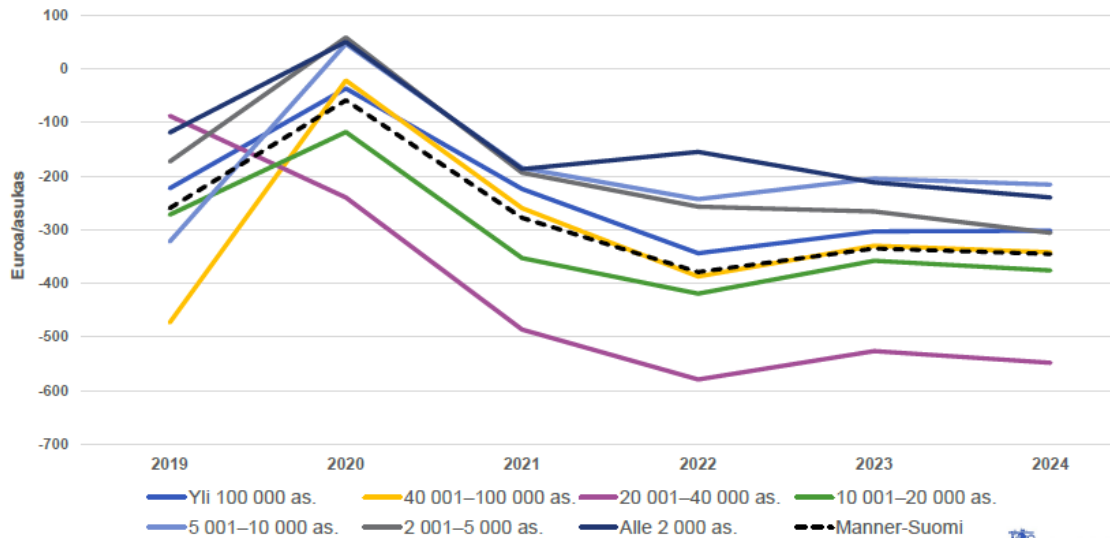
Lähde: TK, VM



Toimintamenojen ja -tulojen epätasapainon aiheuttama toimintakatteen 5,0 prosentin heikentyminen ja vero-rahoituksen loiva lasku merkitsevät vuosikatteen voimakasta heikkenemistä noin 2,9 mrd. euroon vuonna 2021. Samaan aikaan sote-rakentaminen, ns. korjausvelka ja kasvavien kaupunkien investointitarpeet pitävät kuntatalouden investointimenot korkealla. Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirta uhkaa painua noin 2 mrd. euroa negatiiviseksi.

Taulukko 10. Toiminnan ja investointien rahavirta eri kuntakokoryhmissä

Lähde: TK, VM



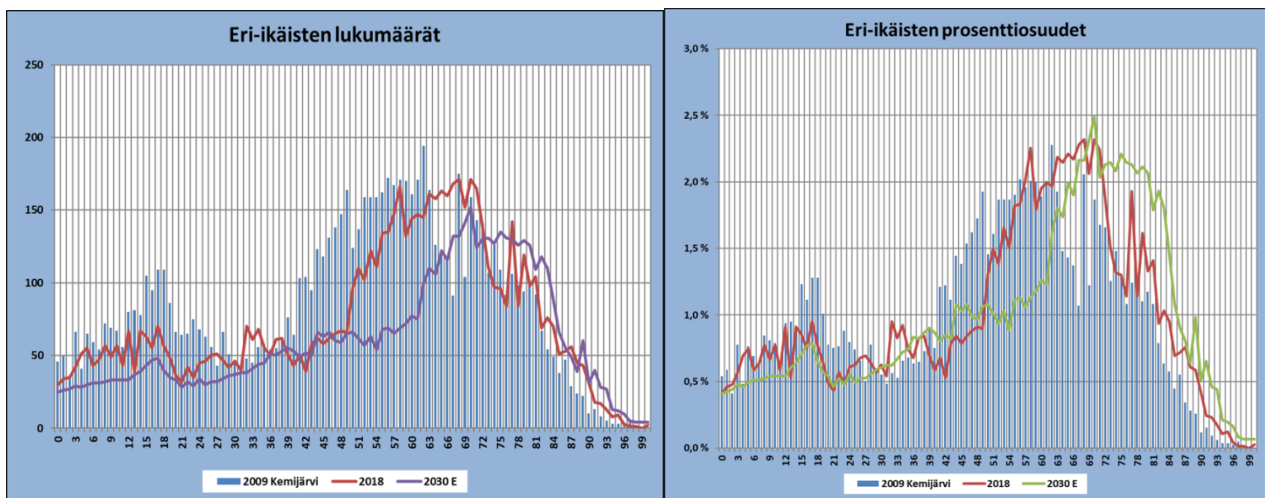
(Lähde VM:n julkaisu 2020:64 ja + VM:n verkkosivut)

1.2. KEMIJÄRVEN TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA KEHITYSNÄKYMÄT

Kemijärven kaupunki kuuluu Lapin maakuntaan. Kemijärvi, Pelkosenniemi, Posio, Salla ja Savukoski muodostavat Itä-Lapin seutukunnan. Itä-Lapin viidellä kunnalla on virallinen ja oikeustoimikelpoinen yhteistyö - ja edunvalvontaelin Itä-Lapin kuntayhtymä. Kemijärven pinta-ala on 3 930,91 km², josta maa-pinta-ala 3504,13 km² ja sisävesi-pinta-ala 426,78 km². Väestötiheys on 1,8 as/ km². Metsää on noin 3 050 km² ja peltoa noin 4 500 ha, josta viljeltyä noin 2 000 ha.

Kaupungin väestörakenteen vinoutumisesta johtuen palvelurakenne on ikäihmispainotteista. Kaupungin syntyvyys on alhaista ja demografinen huoltosuhte on noussut. Toisaalta paluumuutto on vahvistunut, ja se on näkynyt nettomuutossa. Paluumuuttoa voidaan vahvistaa kaupungin palveluiden houkuttelevuudella.

Taulukko 1. Eri-ikäisten lukumäärät ja prosenttiosuudet Kemijärvellä (Perlacon Oy)



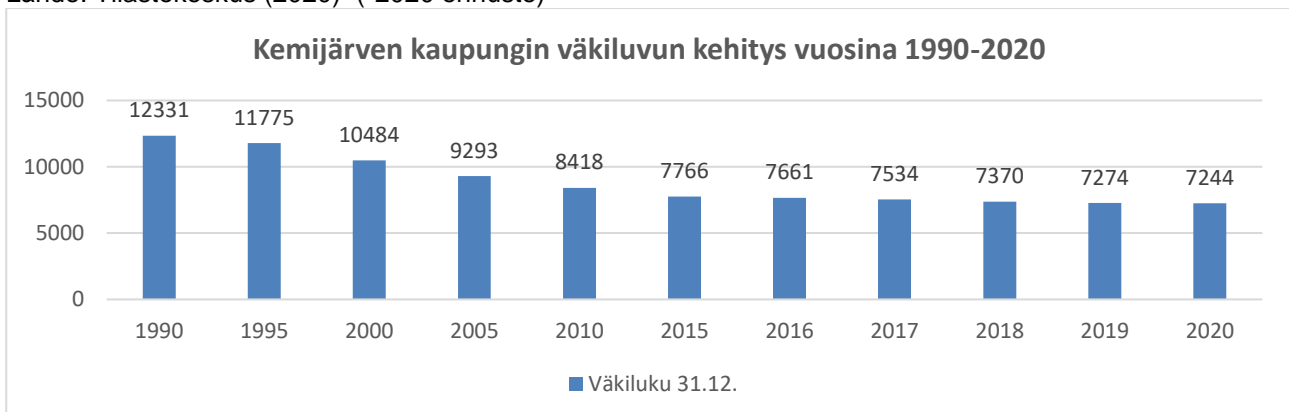
Kemijärvi toimii Itä-Lapin alueellisena keskuksena. Vaikka haasteena ovat kuntatalouden heikkous ja lainamäärän korkea taso, ovat työllisyysnäköymät parantuneet. Kaupungin uudella Onnen tunne -brändillä, yhdessä yrittäjien, järjestöjen, yhdistysten ja kylätoimikuntien kanssa, voidaan vaikuttaa myönteisesti kaupungin elinkeinorakenteeseen, palveluihin ja asukkaiden hyvinvointiin.

1.2.1 VÄESTÖKEHITYS

Tilastokeskuksen arvioiden mukaan kaupungin asukasluku laskee edelleen. Työikäisten määrän lasku vaikuttaa negatiivisesti verotettavan tulon kehitykseen. Ikääntyminen taittuu 2030. Huoltosuhte Kemijärvellä on selvästi suurempi kuin verrokkikunnissa ja koko maassa. Huoltosuhteen ennustetaan heikkenevän tulevaisuudessa. Mediaani-ikä on verrokkia ja koko maata korkeampi.

Taulukko 1. Kemijärven kaupungin väkiluku vuosina 1990-2020

Lähde: Tilastokeskus (2020) (*2020 ennuste)



Taulukko 2. Kemijärven kaupungin väestönmuutokset vuosina 2013 - 2020

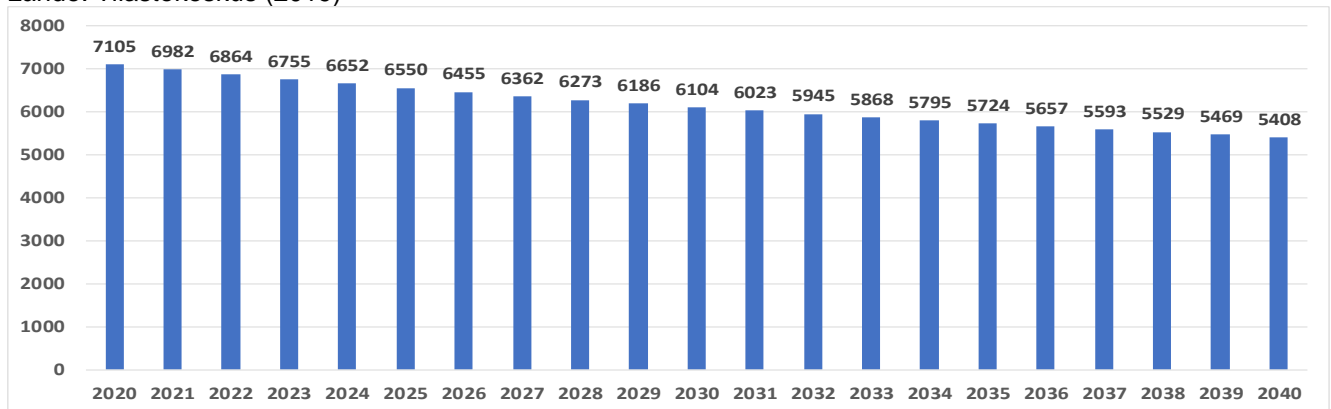
Lähde: Tilastokeskus (2020)

| Vuosi | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020* |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Väestö | 8 093 | 7 983 | 7 892 | 7 766 | 7 661 | 7 534 | 7 370 | 7 274 |
| Syntyneet | 50 | 45 | 44 | 35 | 31 | 29 | 42 | 35 |
| Kuolleet | 128 | 106 | 145 | 134 | 140 | 151 | 121 | 115 |
| Synt. Ja kuoll. erotus | -78 | -61 | -101 | - 99 | -109 | -122 | -79 | -80 |
| Kuntaan muuttaneet | 308 | 295 | 314 | 332 | 326 | 306 | 298 | 415 |
| Kunnasta muuttaneet | 340 | 325 | 339 | 338 | 344 | 348 | 315 | -365 |
| Muuttotase | -32 | -30 | -25 | -6 | -18 | -42 | -17 | +50 |
| Väestömuutos ed. vuodesta | -110 | -91 | -126 | -105 | -127 | -164 | -96 | -30 |
| Väestö vuoden lopussa | 7 983 | 7 892 | 7 766 | 7 661 | 7 534 | 7 370 | 7 274 | 7244 |

*=arvio 2020

Taulukko 3: Tilastokeskuksen väestöennuste 2020 – 2040, Kemijärven kaupunki

Lähde: Tilastokeskus (2019)



Taulukko 4. Kemijärven kaupungin ikärakenne vuonna 2020 (31.12 ennuste) ja tilastokeskuksen ennuste vuosille 2021- 2026

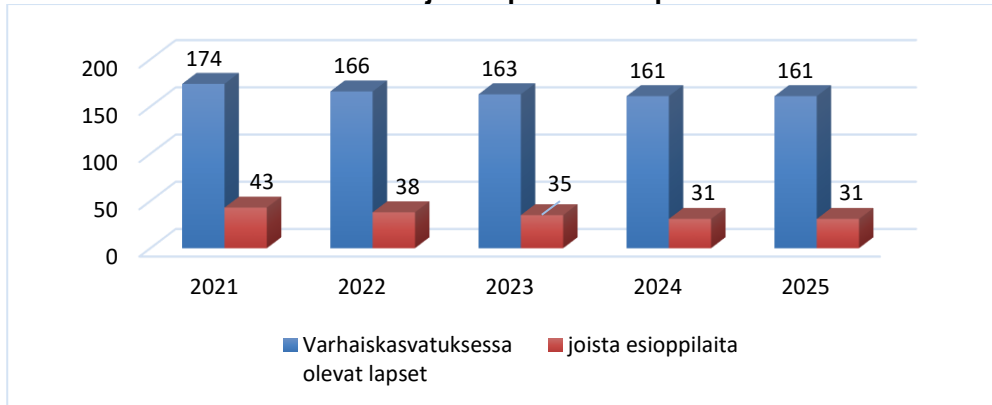
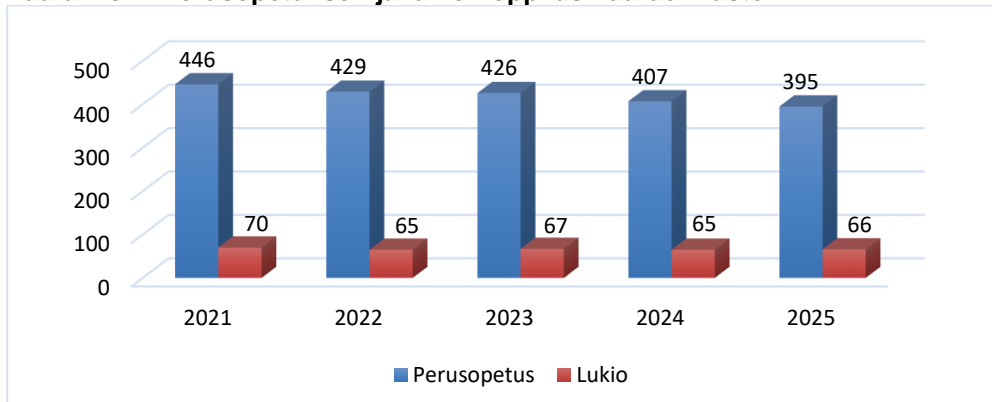
Lähde: Tilastokeskus (2019)

| Ikäluokka | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 0-6 | 287 | 237 | 227 | 221 | 215 | 212 | 208 |
| 7-14 | 412 | 402 | 399 | 379 | 365 | 342 | 330 |
| 15-64 | 3 657 | 3 469 | 3 347 | 3 249 | 3 160 | 3 053 | 2 956 |
| 65-74 | 1 567 | 1 546 | 1 514 | 1 479 | 1 455 | 1 444 | 1 424 |
| 75- | 1 321 | 1 328 | 1 377 | 1 427 | 1 457 | 1 499 | 1 537 |
| Yhteensä | 7 244 | 6 982 | 6 864 | 6 755 | 6 652 | 6 550 | 6 455 |

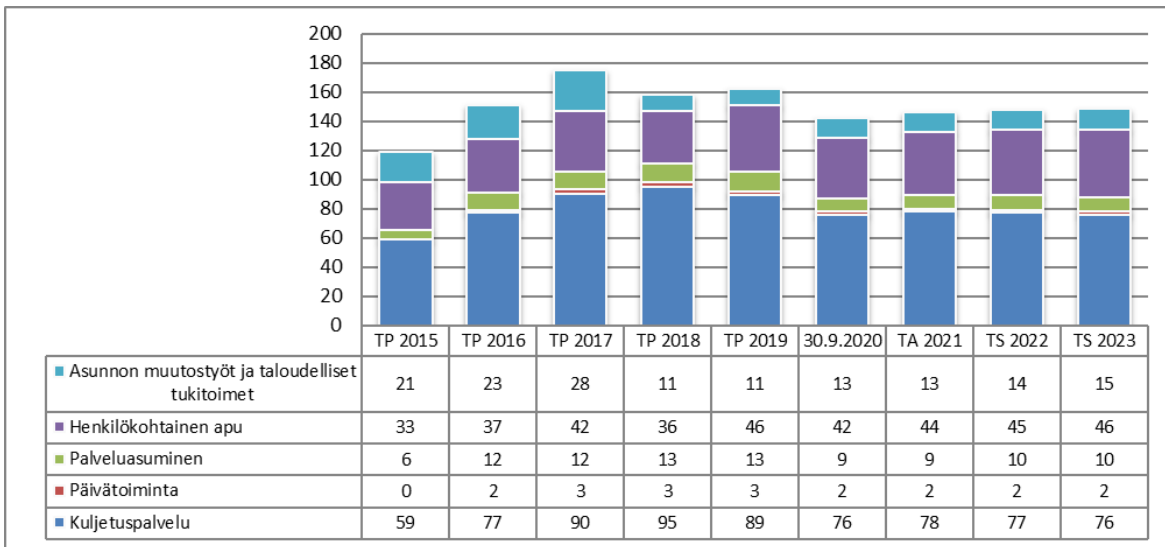
Taulukko 5. Kemijärven kaupungin väestön ikärakenne osa-alueittain vuonna 2019 (31.12)

Lähde: Tilastokeskus (2020)

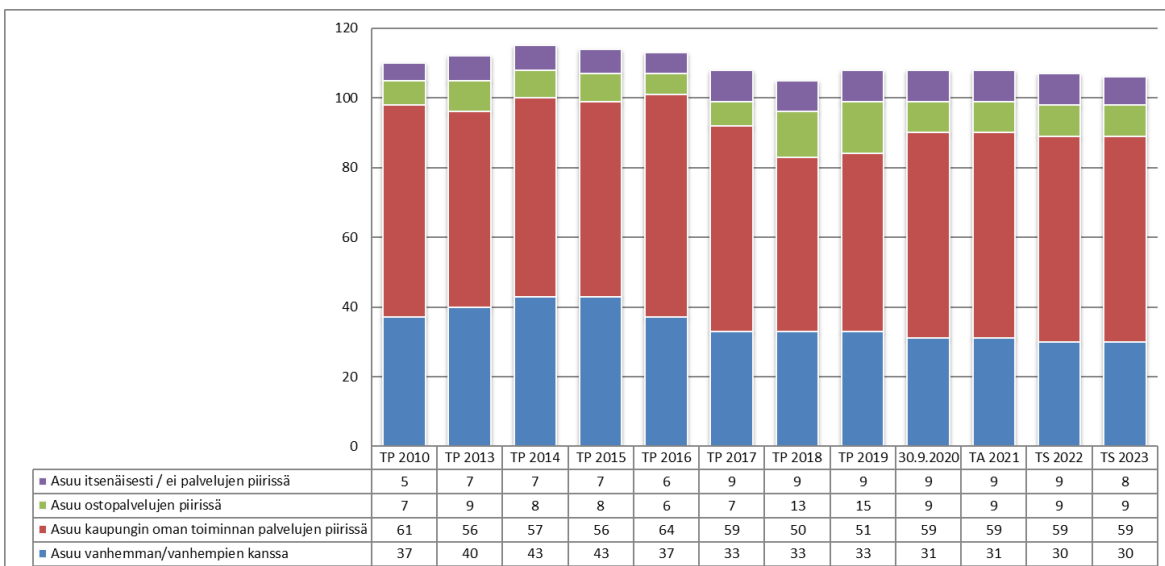
| Osa-alue | 0-14 v. % | 0-14 v. abs. | 15-64 v. % | 15-64 abs. | 65 v.- % | 65 v.- abs. | Yht. |
|------------------------|--------------|-----------------|---------------|---------------|-------------|----------------|--------------|
| Särkikangas | 9,1 | 155 | 52,7 | 903 | 38,2 | 654 | 1712 |
| Pöyliövaara | 9,4 | 101 | 54,3 | 581 | 36,3 | 388 | 1070 |
| Keskusta | 5,6 | 62 | 39,3 | 431 | 55,1 | 605 | 1098 |
| Kallaanvaara-Sipovaara | 14,6 | 110 | 53,5 | 403 | 31,9 | 240 | 753 |
| Tohmo | 16,0 | 68 | 54,9 | 234 | 29,1 | 124 | 426 |
| Isokylä | 12,8 | 61 | 58,6 | 280 | 28,7 | 137 | 478 |
| Soppela | 13,6 | 28 | 60,7 | 125 | 25,7 | 53 | 206 |
| Halosenranta | 8,3 | 15 | 56,9 | 103 | 34,8 | 63 | 181 |
| Kostamo | 9,0 | 14 | 58,1 | 90 | 32,9 | 51 | 155 |
| Vuostimo | 7,5 | 12 | 47,8 | 76 | 44,7 | 71 | 159 |
| Tapionniemi | 7,3 | 10 | 46,7 | 64 | 46,0 | 63 | 137 |
| Luusua | 7,4 | 10 | 45,2 | 61 | 47,4 | 64 | 135 |
| Lehtola | 7,5 | 8 | 59,4 | 63 | 33,0 | 35 | 106 |
| Juujärvi | 4,7 | 5 | 38,3 | 41 | 57,0 | 61 | 107 |
| Raajärvi-Ulkuniemi | 5,3 | 5 | 46,8 | 44 | 47,9 | 45 | 94 |
| Joutsijärvi | 4,3 | 4 | 57,6 | 53 | 38,0 | 35 | 92 |
| Räisälä | 7,7 | 7 | 47,3 | 43 | 45,1 | 41 | 91 |
| Oinas-Kalkiainen | 10,0 | 8 | 50,0 | 40 | 40,0 | 32 | 80 |
| Hyypiö-Kuusivaara | 8,9 | 7 | 49,4 | 39 | 41,8 | 33 | 79 |
| Leväranta | 1,4 | 1 | 59,5 | 44 | 39,2 | 29 | 74 |
| Javarus | 12,2 | 5 | 43,9 | 18 | 43,9 | 18 | 41 |
| Yhteensä | 9,6 | 696 | 51,4 | 3 736 | 39,1 | 2 842 | 7 274 |

Taulukko 6. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen lapsimääräennuste**Taulukko 7. Perusopetuksen ja lukion oppilasmääräennuste**

Taulukko 8. Vammaispalvelulain mukaiset asiakkuudet



Taulukko 9. Kehitysvammaiset henkilöt asumisen mukaan



1.2.2. ELINKEINOT JA TYÖLLISYYS

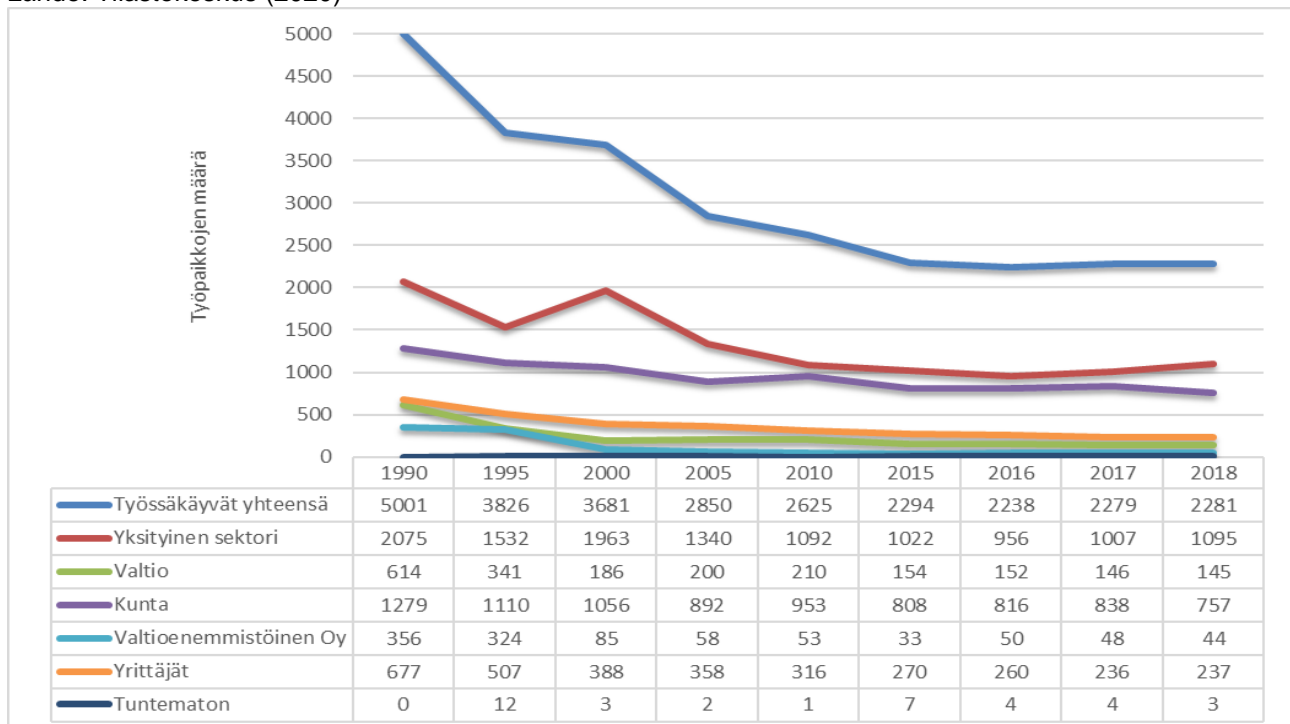
Taulukko 1. Kemijärven kaupungin työpaikat vuonna 2018 (31.12.) ja suunnitelma vuodelle 2023

Lähteet: Tilastokeskus (2020) ja kaupungin suunnite (11/20)

| Elinkeino | Työpaikat 2018 | % | Työpaikat, BB 2023 | Työpaikat 2023 | % BB | % |
|--|-------------------|--------------|-----------------------|-------------------|--------------|--------------|
| Maa- ja metsä- ja kalatalous | 136 | 6,0 | 185 | 160 | 7,2 | 6,4 |
| Teollisuus ja kaivostoiminta | 262 | 11,5 | 450 | 255 | 11,5 | 15,5 |
| Sähkö-, lämpö-, vesihuolto, jäähdytys | 48 | 2,1 | 70 | 50 | 2,3 | 2,4 |
| Rakentaminen | 114 | 5,0 | 155 | 95 | 4,3 | 5,3 |
| Kauppa | 244 | 10,7 | 350 | 255 | 11,5 | 12,1 |
| Majoitus- ja ravitsemistoiminta | 93 | 5,1 | 175 | 130 | 5,9 | 6,0 |
| Kuljetus ja varastointi | 116 | 4,1 | 185 | 150 | 6,8 | 6,4 |
| Informaatio ja viestintä | 14 | 0,6 | 30 | 15 | 0,7 | 1,0 |
| Rahoitus-, vakuutus-, kiinteistötoimi | 33 | 1,4 | 40 | 30 | 1,4 | 1,4 |
| Ammatillinen, tekninen, tieteell. toiminta | 66 | 2,9 | 100 | 80 | 3,6 | 3,4 |
| Julkinen ym. hallinto, tukipalvelutoiminta | 329 | 14,4 | 320 | 280 | 12,7 | 11,0 |
| Koulutus | 137 | 6,0 | 180 | 140 | 6,3 | 6,2 |
| Terveys- ja sosiaalipalvelut | 573 | 25,1 | 500 | 450 | 20,4 | 17,2 |
| Taiteet, viihde virkistys | 22 | 1,0 | 30 | 20 | 0,9 | 1,0 |
| Muu palvelutoiminta | 67 | 2,9 | 80 | 60 | 2,7 | 2,8 |
| Kotitalouksien toiminta työntajina | 6 | 0,3 | 20 | 20 | 0,9 | 0,7 |
| Toimiala tuntematon | 21 | 0,9 | 30 | 20 | 0,9 | 1,0 |
| Yhteensä | 2 281 | 100,0 | 2 900 | 2 210 | 100,0 | 100,0 |

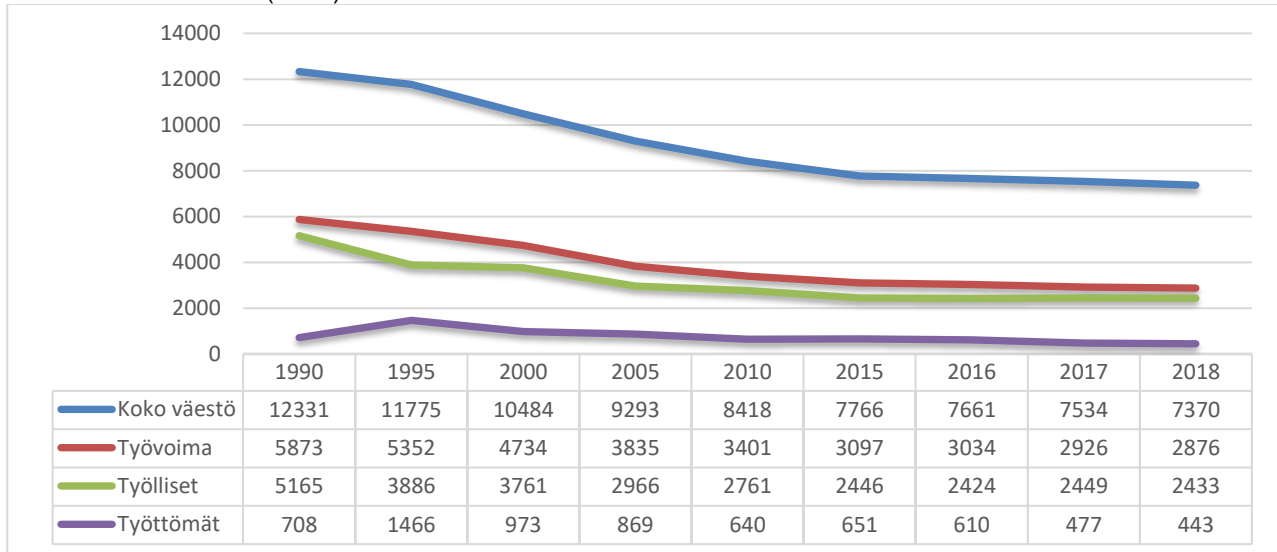
Taulukko 2. Kemijärven kaupungin työpaikat työnantajasektorin mukaan 1990-2018

Lähde: Tilastokeskus (2020)



Taulukko 3. Kemijärven kaupungin työvoima 1990-2018

Lähde: Tilastokeskus (2020)



Taulukko 4. Kemijärven kaupungin työttömyys vuonna 2020 (tammi-elokuu) keskimäärin

Lähde: Tilastokeskus (2020)

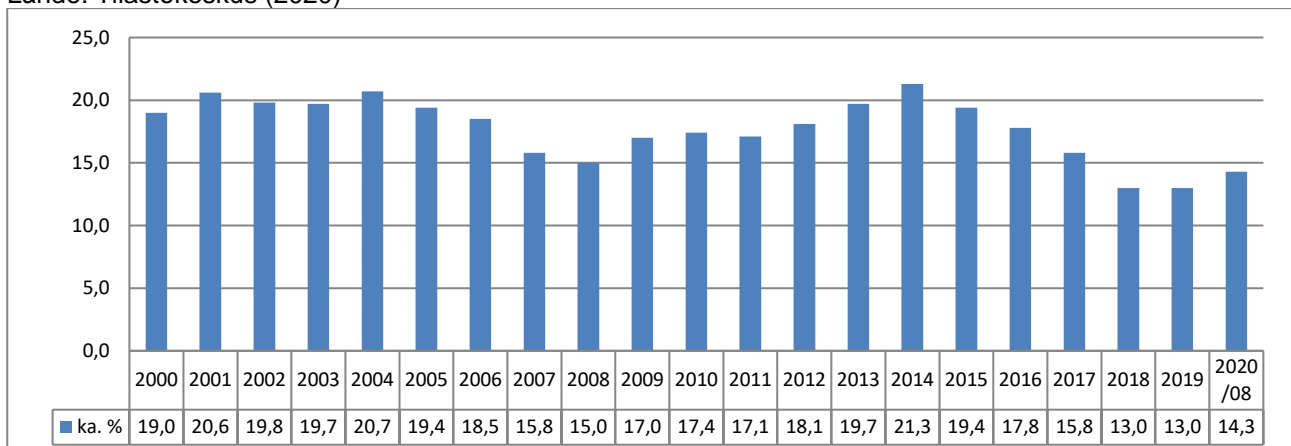
| Lähde: Ely-keskus | lkm | % | |
|------------------------|-----|------|-----------------------|
| Työttömät | 475 | 16,5 | (% työvoimasta 2 876) |
| - miehet | 326 | 68,5 | (% työttömistä) |
| - naiset | 150 | 31,5 | (% työttömistä) |
| - alle 25 v. työttömät | 34 | 7,2 | (% työttömistä) |
| - yli 50 v. työttömät | 277 | 58,2 | (% työttömistä) |
| - pitkäaikaistyöttömät | 103 | 21,6 | (% työttömistä) |

Lapin työttömyysaste on ollut vuonna 2020 15,2 % ja koko maan 13,4 %, joten Kemijärven työllisyystilanne on ollut 1,3 %-yksikköä huonompi kuin Lapissa keskimäärin ja 3,1 %-yksikköä huonompi kuin maassa keskimäärin.

Vuonna 2020 Kemijärven keskimääräinen työttömyysaste on noussut vuodesta 2019 3,1 %-yksiköllä. Elokuun 2020 lopussa työttömiä oli 411 (14,3 %).

Taulukko 5. Työttömät työnhakijat ja työttömien %-osuus työvoimasta (ka %)

Lähde: Tilastokeskus (2020)



1.2.3. KEMIJÄRVEN TALOUS

Kemijärven kaupunki on ollut suuren rakennemuutoksen paikkakunta jo vuosia. Tämä on vaikuttanut kaupungin talouskehitykseen voimakkaasti. Väestö on siirtynyt koulutuksen tai työn perässä muualle Suomeen ja ikärakenne on samassa yhteydessä vääristynyt. Samaan aikaan on kuitenkin tapahtunut myös positiivista kehitystä uusien työpaikkojen ja palvelujen kautta sekä paluumuuton muodossa. Merkittäviä työnantajia kaupungin lisäksi ovat alueella toimivat Festivo Porkka Group, Kelan yhteyskeskus sekä Keitele Group.

Työllisyyskehitys on ollut positiivista useita vuosia peräkkäin. Kaupunki on panostanut pitkäaikaistyöttömien hoitoon vuosittain noin miljoonalla eurolla. Yhteistyö eri toimijoiden kanssa on vähentänyt pitkäaikais-työttömien määrää, mutta samaan aikaan ns. sakkomaksut ovat pysyneet varsin korkealla tasolla.

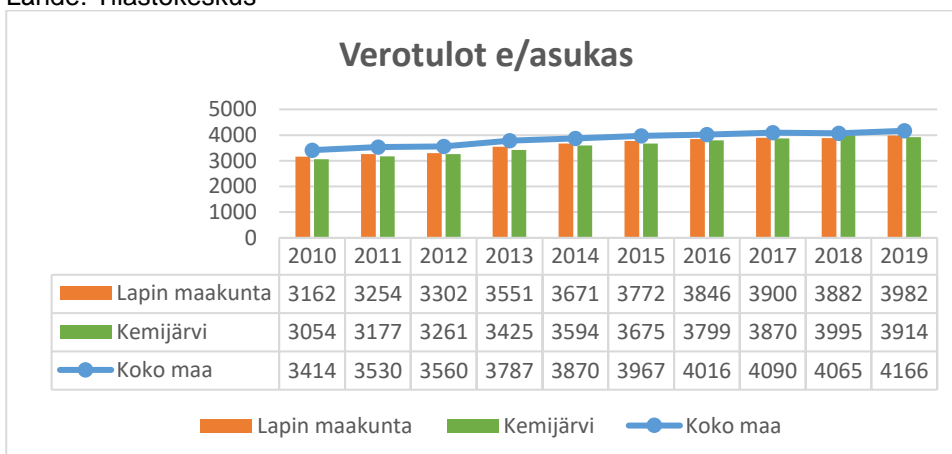
Kemijärveläisistä yrityksistä 92,5 % on mikroyrityksiä, joissa työskentelee alle 10 henkilöä. Kaupungin tulee huolehtia yrittämisen edellytyksistä varmistamalla, että toimintaympäristö pysyy yritysmuoteisena. Päätöksenteossa tulee huomioida yritysvaikutukset. Hankinnat tulee jakaa osiin mahdollisuuksien mukaan lainmukaisesti ja kilpailuttaa avoimesti. On tärkeää, että työntekijöille annetaan valmiudet ymmärtää yrittäjyyttä ja kannustetaan kysymään yrittäjien näkemyksiä. Strategiset valinnat muuttuvat teoiksi kun jokainen työntekijä toimii niiden mukaan.

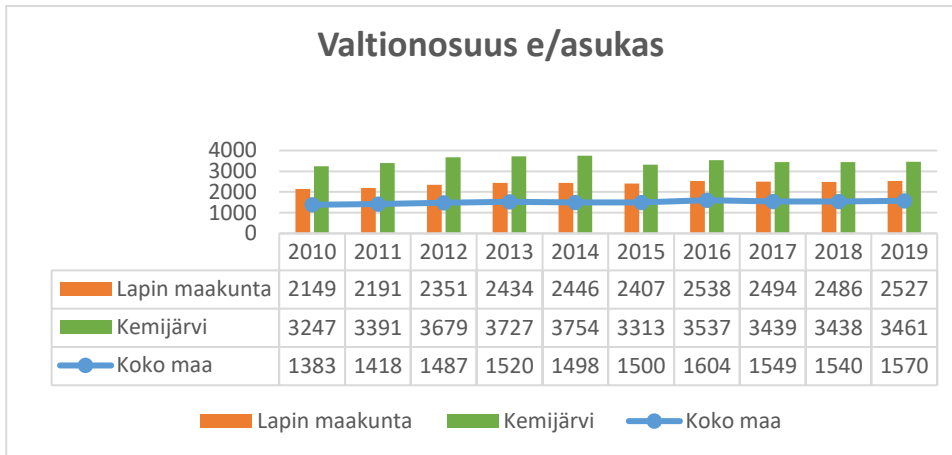
Kaupungin talous on ollut alijäämäinen vuodesta 2012 lähtien, lukuun ottamatta vuotta 2016, jolloin kaupunki teki vesi- ja viemäriolosuhteiden vuoksi ylijäämäisen tuloksen. Valtuustosopimuksen linjausten mukaisesti taloutta on pyritty eri keinoin saamaan tasapainoon. Valtuustosopimus on allekirjoitettu 2018 ja talouden tasapainottamistoimenpiteet jatkuvat nykyisellä valtuustokaudella Kaupungin tekemän sopeuttamisohjelman mukaisesti (KV 3.2.2020 § 5).

Boreal Biorefin biojalostamon investointisuunnitelmat ovat edenneet ja toiminnan kannalta tarvittavia ympäristölupia odotellaan. Koko Lapin kannalta merkittävää investointipäätöstä ei ole vielä tehty.

Kemijärven vuoden 2020 taloustilanteeseen vaikuttaa maan hallituksen lisätalousarvioissaan kunnille osoittamat valtionosuus- ja verotulolisäykset. Kemijärven vuonna 2020 saama peruspalvelujen valtionosuuslisäys covid-19-pandemiakustannuksiin on 2,0 milj. euroa. Kaupunki saa korotettua valtionosuutta myös työttömyysturvan suojaosaan noin 4 600 euroa, harkinnanvaraisen korotuksen lisäystä noin 67 000 euroa ja veronmaksulykkäyksen johdosta lisäystä 299 200 euroa. Kotikuntakorvauksia kaupunki maksaa noin 135 000 euroa. VM:n 19.11.2020 päätöksen mukaisesti Kemijärvi saa myös harkinnanvaraista valtionosuutta 1,0 miljoonaa euroa vuodelle 2020. Yhteensä koko valtionosuuslisäys vuodelle 2020 on 3,3 milj. euroa.

Lähde: Tilastokeskus





1.2.4. KEMIJÄRVEN TALOUDEN TASAPAINOTTAMINEN

Kuntalain mukaan vuodesta 2015 lähtien kunnan taseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien ilman mahdollisuutta taloussuunnitelmassa lykätä alijäämän kattamista myöhempään ajankohtaan. Jos kunnan taseen kertynyt alijäämä on tilikauden 2015 tilinpäätöksessä kuitenkin yli 500 euroa asukasta kohden, tulee alijäämän olla katettu viimeistään tilikauden 2022 tilinpäätöksessä. Mikäli alijäämää ei ole säädettyssä määräajassa katettu, kunta voi joutua kuntalain 118 §:n mukaiseen erityisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyyn eli niin sanottuun kriisikuntamenettelyyn.

Vuodesta 2017 lähtien kriisikuntamenettely perustuu kunnan taseen kertyneen alijäämän lisäksi myös kuntakonserneja koskeviin tietoihin. Kuntalain 118 §:n mukaan arviointimenettely voidaan käynnistää kuntakonsernin taseen kertyneen alijäämän tai muiden rahoituksen riittävyyttä ja vakavaraisuutta kuvaavien kunnan ja kuntakonsernin talouden tunnuslukujen perusteella.

Kunnan tehtävien ja talouden tulee olla kestävällä pohjalla ja tasapainossa. Tämä edellyttää pidemmän aikavälin strategista näkemystä toimintaympäristön kehityksestä ja tulevaisuudesta sekä toiminnan ja talouden tavoitteellisuutta ja suunnitelmallisuutta. Valtuusto hyväksyy talousarviossa ja -suunnitelmassa toimintaa ja taloutta koskevat tavoitteet. Toiminnalliset tavoitteet liittyvät rakenteisiin, tuotantotapoihin ja palveluiden sisältöihin ja vaikuttavuuteen. Taloudellisilla tavoitteilla ohjataan kunnan talouden tasapainoa, tulo- ja pääomarahoitusta sekä resurssien jakoa. Tavoitteet on pyrittävä asettamaan siten, että ne kattavat tehtäväalueen lakisäateiset ja muut tehtävät ja ovat toteutettavissa niihin osoitetuilla voimavaroilla. Koska kunnat järjestävät entistä enemmän palveluja tytäryhtiöidensä ja kuntien yhteistoiminnan kautta, myös konserninäkökuulmaa kunnan taloussuunnitteluprosessissa tulee vahvistaa.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 3.2.2020 § 5 kaupungin talouden sopeuttamisohjelman vuosille 2020-2022. Tämä sopeutusohjelma pohjautuu Perlaconin keväällä 2019 tekemään painelaskelmaan, jossa havaittiin, että osa kaupungin palveluista ja toiminnoista toteutetaan selvästi kalliimmalla kuin vastaavankokoisissa verrokkikunnissa. Sopeuttamisohjelmalla tavoitellaan yhteensä 5 milj. euron kustannussäästöjä (vrt. TP 2018) palvelutasoon ja palveluverkkoon liittyvinä muutoksina ja niin, että palvelut kohdennetaan 7 000 asukkaan väestöpohjalle ja –rakenteelle. Muutosten toteuttamisvastuu on palvelu- ja vastuualueilla. Vastuualueet valmistelevat erilliset päätöksentekoon tulevat palvelutasoa ja –verkkoa koskevat asiat ja niistä tehdään kuntalain edellyttämät ennakkovaikutusten arvioinnit.

Sopeuttamisohjelman toteutumista seurataan säännöllisesti ja vastuualueiden päälliköt sekä palvelualuejohtajat raportoivat kaupungin johdolle, kaupunginhallitukselle ja tarkastuslautakunnalle ohjelmassa linjattujen toimenpiteiden etenemisestä. Sopeuttamisohjelmassa on kirjattu noin 70 eri toimenpidettä toiminnan tehostamiseen, palvelutason muutoksiin, palveluverkkoon ja koko organisaation toimintaan liittyen. Henkilöstömäärän vähennystavoite on 50 htv.

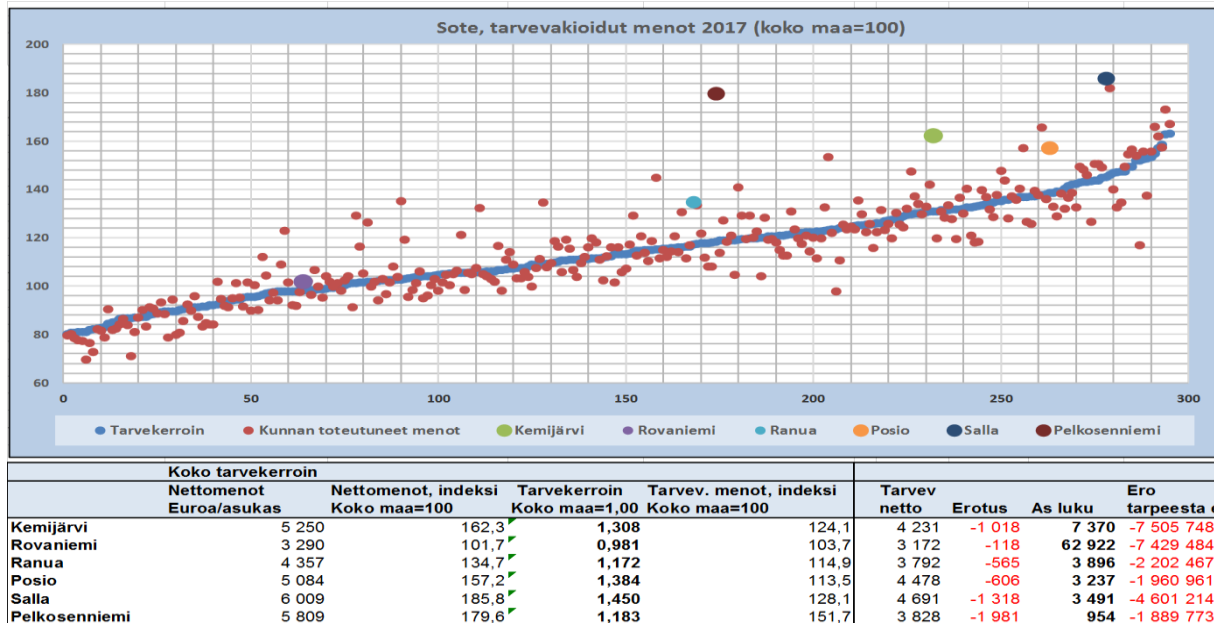
Sosiaali- ja terveystalouden osalta on lisäksi käynnistetty sopeuttamisohjelman toimenpiteiden toteutumisen varmistamiseksi erillinen kaupunginhallituksen hyväksymä avoterveydenhuollon (hoitoketjun) kehittämisprojekti syksyllä 2020. Kehittämisprojektin tavoitteena on uudistaa kaupungin sosiaali- ja

terveydenhuollon palvelurakenne vastaamaan asiakastarpeita ja vähentää kustannuksia tarvekioitujen kustannusten tasolle. Projektin lopputuloksena syntyy myös uusi organisaatorakenne sosiaali- ja terveystalouteen.

Kaupungin talous saadaan tasapainoon vuoden 2022 loppuun mennessä sopeuttamisohjelmassa linjattujen toimenpiteiden ja muiden vuosina 2020-2022 tehtävien toimenpiteiden johdosta. Myös valtion kuntien peruspalveluihin suuntaama valtionosuusrahoituksen lisäys helpottaa tasapainon saavuttamista.

Alla olevassa taulukossa on kuvattu Kemijärven sote-palvelujen kustannusero tarvekioituihin menoihin nähden. Kemijärven palvelut maksavat yli 1 000 euroa/asukas enemmän kuin tarvekioitu meno on Manner-Suomen kunnissa.

Taulukko 1. Sote, tarvekioituidut menot

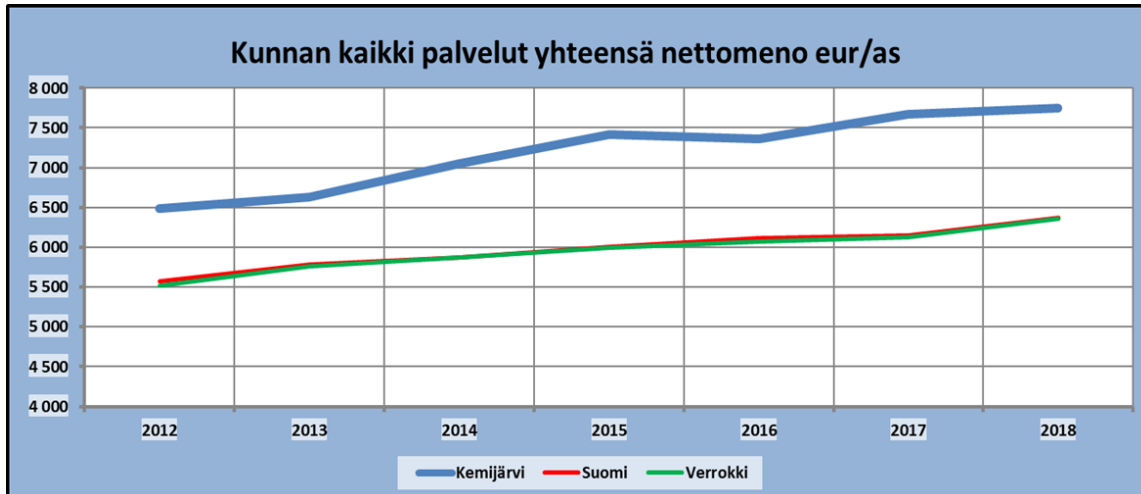


Alla olevissa taulukoissa on Kemijärven perusterveydenhuollon oman toiminnan ja ostopalveluina toteutettavan erikoissairaanhoidon kustannusten suhde viiteryhmän kuntiin ja Manner-Suomen kuntien keskiarvoon nähden.

| Kemijärvi | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Perusterveydenhuolto, menot | 6 762 000 | 6 984 000 | 7 856 000 | 6 578 000 | 7 186 000 | 7 509 000 | 6 870 000 |
| Perusterveydenhuolto, tulot | 1 400 000 | 1 458 000 | 1 585 000 | 1 498 000 | 1 140 000 | 1 273 000 | 1 425 000 |
| Nettomenot eur | 5 362 000 | 5 526 000 | 6 271 000 | 5 080 000 | 6 046 000 | 6 236 000 | 5 445 000 |
| Perusterveydenhuolto, nettomenot eur/as | 663 | 692 | 795 | 654 | 789 | 828 | 739 |
| Manner-Suomen kuntien keskiarvo | 451 | 465 | 469 | 451 | 454 | 459 | 475 |
| Viiteryhmä, 44 kuntaa | 448 | 468 | 482 | 469 | 483 | 474 | 492 |
| Rahankulutus viiteryhmän keskiarvoon nähden: | -1 733 519 | -1 788 208 | -2 470 383 | -1 435 075 | -2 347 990 | -2 663 399 | -1 817 339 |
| Kemijärvi | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Erikoissairaanhoido, menot | 9 229 000 | 10 056 000 | 10 359 000 | 11 256 000 | 11 142 000 | 10 488 000 | 11 144 000 |
| Erikoissairaanhoido, tulot | 216 000 | 338 000 | 406 000 | 8 000 | 0 | 0 | 0 |
| Nettomenot eur | 9 013 000 | 9 718 000 | 9 953 000 | 11 248 000 | 11 142 000 | 10 488 000 | 11 144 000 |
| Erikoissairaanhoido, nettomenot eur/as | 1 114 | 1 217 | 1 261 | 1 448 | 1 454 | 1 392 | 1 512 |
| Manner-Suomen kuntien keskiarvo | 1 090 | 1 213 | 1 245 | 1 287 | 1 310 | 1 315 | 1 349 |
| Viiteryhmä, 44 kuntaa | 1 067 | 1 228 | 1 254 | 1 283 | 1 306 | 1 303 | 1 346 |
| Rahankulutus viiteryhmän keskiarvoon nähden: | -378 266 | 88 753 | -58 405 | -1 282 954 | -1 138 307 | -669 699 | -1 225 701 |

Kaupungin kaikkien palvelujen kustannukset ovat yli 10 miljoonaa euroa suuremmat kuin viiteryhmän kuntien

| Kemijärvi | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Muutos-% |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------|
| Kaikki yhteensä eur/asukas | 6 490 | 6 626 | 7 047 | 7 414 | 7 363 | 7 668 | 7 750 | 3 % |
| Manner-Suomen kuntien keskiarvo | 5 569 | 5 780 | 5 874 | 6 009 | 6 121 | 6 150 | 6 371 | 2 % |
| Viiteryhmän keskiarvo eur/asukas | 5 516 | 5 758 | 5 877 | 5 999 | 6 074 | 6 125 | 6 361 | 3 % |
| Rahankulutus viiteryhmän keskiarvoon nähden | -7 882 018 | -6 927 027 | -9 230 122 | -10 986 033 | -9 880 493 | -11 629 362 | -10 239 963 | 5 % |



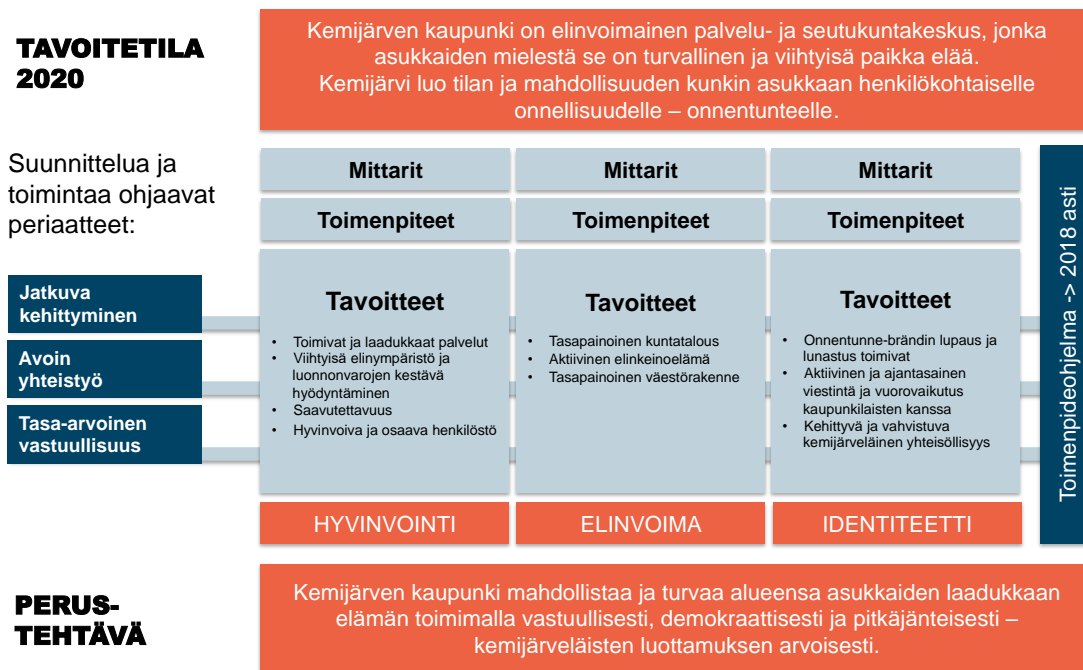
Vuonna 2021 toteutetaan valtuuston hyväksymän sopeuttamisohjelman mukaisesti palvelukustannuksissa tai asiakasmaksu- ja myyntitulojen lisäyksen kautta vähennys käyttötalousmenoihin yhteensä 2, miljoonan euron verran. Nämä toimenpiteet on sisällytetty vuoden 2021 talousarvioon ja tarkoittaa, että kaupunginhallituksen alaisen toiminnan osalta säästöt ovat yhteensä n. 50 000 euroa, opetus, kulttuuri, liikunta ja vapaa-ajan osalta n. 622 500 euroa, sosiaali- ja terveyspalvelujen osalta n. 1 125 000 euroa, teknisten palvelujen ja liikelaitoksen alaisen toiminnan osalta n. 166 000 euroa ja lisäksi henkilöstöön kohdistuvia toimenpiteitä euromäärältään noin 145 000 euroa.

Toimenpiteinä ovat mm. seuraavat talouden sopeuttamisohjelmassa linjatut toimenpiteet:

- Hillatien koulukampus aloittaa toimintansa 1.8.2021 ja samassa yhteydessä lakkaa Isokylän ja Särkelän koulujen toiminta. Säästövaikutus vuodelle 2021 n. 200 000 euroa.
- Monitoimikeittiön suunnittelu ja toteutusvaihtoehdon valinta etenee v. 2021, säästöt kohdentuvat v. 2022- (n. 300 000 €)
- Palvelusetelin käyttöönotto päivähoitopalveluissa, Kallaan päiväkodista luopuminen syksyllä 2021, säästö n. 40 000 euroa v. 2021.
- yksityistieavustusten vähentäminen, säästö 15 000 € v. 2021.
- teknisen toimen energiansäästötoimenpiteet, kunnossapitotason muutokset ym., säästö 45 000 euroa v. 2021
- tonttien ja kiinteistöjen myynnin aktivointi, lisätuloja 50 000-450 000 euroa v. 2021
- henkilöstön ohjaus, muutokset työtehtävissä, mitoitusten tarkastelu sote-palveluissa, määräaikaisen henkilöstön palkkausmenettelyn muutos sekä lomarahavapaat jne. säästövaikutus 100 000 -500 000 euroa v. 2021.

1.3. KAUPUNKISTRATEGIA

Kemijärven kaupunkistrategia on päivitetty ja hyväksytty valtuustossa 15.5.2017 § 53. Kaupunkistrategian päivittäminen on käynnissä ja päivitetty strategia tuodaan päätöksentekoon tammikuussa 2021.



1.3.1. STRATEGIAN SITOVA TAVOITTEET

Palvelualueiden ja oleellisten tukitoimintojen (yrityspalvelut, viestintä) osalta strategia on käyty läpi ja kukin vastuualue on omassa toimenpideohjelmassaan ottanut kantaa siihen, missä kattotason tavoitteissa ja millä toimenpiteillä ne pystyvät omalta osaltaan olemana mukana ja/tai kantamaan päävastuun toteutumisesta. Vuodelle 2020 on asetettu palvelualueille ja liikelaitokselle seuraavat sitovat tavoitteet strategian toteuttamisen osalta:

Hyvinvointi

Tavoitteet

- Toimivat ja laadukkaat palvelut
- Viihtyisä elinympäristö ja luonnonvarojen kestävä hyödyntäminen
- Saavutettavuus
- Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö

Mittarit

- Hyvinvointikertomuksen tunnusluvut ja asiakaspalaute
- Suunnitellusti toteutuneet kaavat ja hankkeet, asiakaspalaute
- Liikenteen toimivuus ja kuituyhteyksien kattavuus
- Työhyvinvointi- ja työilmapiirikyselyiden tulokset, henkilöstön vaihtuvuus, sairauspoissaolot

Elinvoima

Tavoitteet

- Tasapainoinen kuntatalous
- Aktiivinen elinkeinoelämä

Mittarit

- Talousarvion ja tilinpäätöksen tunnusluvut
- Yritysten määrä ja työpaikkaomavaraisuus, työllistymisaste

Identiteetti

Tavoitteet

- Aktiivinen ja ajantasainen viestintä ja vuorovaikutus kaupunkilaisten kanssa

Mittarit

- Systemaattinen, johdonmukainen ja kattava viestintä ajallisesti ja osastoittain

1.3.2. LIKELAITOKSELLE ASETETUT ERILLISTAVOITTEET

Liikelaitokselle on em. sitovien tavoitteiden lisäksi asetettu ensimmäiselle toimintavuodelle seuraavat kehittämistavoitteet:

| Liikelaitos | Liikevaihto | Liiketulos | Lainamäärä | Omistajan tavoite v. 2021 |
|-------------------------------------|-------------|------------|------------|---|
| Kemijärven Tilapalvelut liikelaitos | 10 230 990 | 2 700 000 | 21 245 580 | <p>Liiketoimintasuunnitelman mukainen toiminta ja arviointi toiminnan tuloksellisuudesta raportoidaan kaupunginhallitukselle puolivuotisraportoinnin yhteydessä.</p> <p>Tekee tiivistä yhteistyötä konsernin muiden toimijoiden kanssa.</p> <p>Liikelaitoksen toiminnan kehittäminen ja liiketulos toteutuu sopeuttamisohjelmassa linjattujen toimenpiteiden mukaisesti. Tulostavoite v. 2021 on 2,7 milj. euroa.</p> |

1.3.3. KONSERNIYHTEISÖILLE ASETETUT ERILLISTAVOITTEET

Konserniyhteisöjä koskevat samat tavoitteet kuin kaupungin palvelu- ja vastuualueita sekä toimintayksiköitä. Lisäksi konserniyhteisöille on asetettu omistajapolittisen ohjelman mukaan seuraavia sitovia lisätavoitteita: (liikevaihto-, liike-tulos- ja lainamäärätiedot koottu TA2021 esityksistä)

| Tytäryhteisö | Liikevaihto | Liiketulos | Lainamäärä | Omistajan tavoite v. 2021 |
|--------------------------------------|-------------|------------|--------------|---|
| Kiinteistö Oy Kemijärven vuokratalot | 1,9 milj. € | 0 € | 9,8 milj. € | Yhtiön saneerausohjelman jatkaminen v. 2021. Talouden kuntoon saattaminen jatkuu. Yhden-kahden kerrostalon purku purkuakordilla. |
| Kemijärven Roikka Oy | 1,1 milj. € | 40 000 € | 0 € | Yhtiö tuottaa kiinteistönhuollon, kunnossapidon ja rakennuttamisen palveluja kaupungin kiinteistöyhtiöille ja kaupungin Tilapalvelut liikelaitokselle sisäisenä palveluyksikkönä. Kustannustehokkuus ja toiminnan kehittäminen/palvelujen laatu. |
| Kiinteistö Oy Kemijärven Töveli | 940 000 € | 32 000 € | 2,3 milj. € | Asuntojen kunto pidetään tulo-rahoituksella mahdollisimman kohtuullisella tasolla, asuntojen käyttöaste vähintään 85 %. |
| Kemijärven lämpö ja vesi Oy | 6,9 milj. € | -57 000 € | 16,3 milj. € | Varautuminen energiamarkkinoilla tapahtuviin muutoksiin. Lämpö- ja vesiverkostojen kunto pidetään hyvällä tasolla. Tuloutus omistajalle 100 000 €. |
| Koillis-Lapin sähkö Oy | 7,6 milj. € | 112 000 € | 5,7 milj. € | Huoltovarmuuden turvaaminen, kantaverkkoliitynnän toteutus, toimitusvarmuusinvestointien toteutus ja rahoitus, kohtuullinen siirtohinta. Tuloutus omistajalle 100 000 €. |
| Itä-Lapin Energia Oy | 841 000 € | 0 € | 6,7 milj. € | Kemijoki osuuksien hallinta ja sähkömyynnin tuloutus, osallistuminen biojalostamon voimalaitokseen, rahoitusratkaisut. |
| Keski-Lapin Voima Oy | 301 000 € | 11 000 € | 618 000 € | Voimalaitoksen käynnissä pito, yhtiön omistus- ja rahoitusjärjestelyt |
| Elwira Oy | 900 000 € | 50 000 € | 0 € | Työllistäminen, erityisesti ei avoimilla työmarkkinoilla olevat henkilöt tuloutus kaupungille vähintään 20 000 €. |
| Kemijärven Kehitys Oy | 803 000 € | -41 000 € | 0 € | Kaupungin palvelusopimuksen mukaiset tehtävien hoitaminen kustannustehokkaasti ja kaupungin elinvoimaa lisäävästi. |
| Saura säätiö sr | 314 400 € | -26 250 € | 0 | Kaupunkisopimus 150 000 euroa, jonka mukaisesti palveluita 3 000 tuntia. Kaupungin työllisyysohjelman laadinnassa mukana. Tiivis yhteistyö työllisyys-hoidon kanssa työllisyyden kuntakokeilussa. Yleishyödyllisellä säätiöllä ei voiton tavoittelua. |
| Osuuskunta Uurto | x | x | 0 | Kaupungin työllisyysohjelman mukaiset toimenpiteet. Säätiön ja osuuskunnan roolin ja tehtävien selkeyttäminen jatkuu. Yhteiskunnallinen yritys, 70 % voitosta toiminnan kehittämiseen ja 30 % omistajalle. |
| Kemijärven Jäähalli Oy | 22 000 € | 0 € | 0 € | Tarjota laadukas mahdollisuus harrastaa jääurheilua yhteistyössä seurojen kanssa, ja pitää kustannukset nykyisellä tasolla. |

1.3.4. HYVINVOINTIKERTOMUS 2017-2020

Kaupungin yleinen tilanne on eri signaalien perusteella kohentunut. Paluumuutto on vahvistunut ja työllisyystilanne parantunut. Päivähoidon tarve on lisääntynyt voimakkaasti, mikä kertoo osaltaan elinvoiman vahvistumisesta. Elinkeinoelämä on tervehtynyt uusien investointien ja suunnitelmien myötä. Erityisesti suurinvestointi biojalostamoon tulee muuttamaan toimintaympäristöä monella tavalla. Rakentamisajan palvelut, paluumuuton vahvistaminen ja kaupungin houkuttelevuuden lisääminen merkitsevät suunnitelmien päivittämistä ja resurssien arviointia. Toisessa vaiheessa on tehtaan toiminnan aikaisten palveluiden arviointi. Tavoitteena on yleisen elinvoiman ja hyvinvoinnin paraneminen alueellisesti ja koko väestöä koskevasti.

Resursseja on kyettävä suuntaamaan elinkeinoelämän vahvistamiseen ja asukkaiden hyvinvoinnin edistämiseen. Vanhustyöväestölle ja heikommassa työmarkkina-asemassa oleville henkilöille on edelleen tarjottava moniammatillista tukea. Lasten syrjäytymisen ehkäisemiseen on panostettava ja vastuullista vanhemmuutta lisättävä. Lisäksi nuorten terveyttä ja hyvinvointia tulee edistää. Ennaltaehkäisevällä toiminnalla, varhaisella huomaamisella ja puuttumisella, hoidon porrastuksella, kuntoutuksella ja moniammatillisella toiminnalla tullaan edistämään kemijärveläisten hyvinvointia.

Lasten, varhaisnuorten ja lapsiperheiden hyvinvoinnin edistäminen

| Tavoite | Toimenpiteet ja vastuutaho | Resurssit | Arviointimittarit |
|--|---|--|--|
| Syrjäytymisen ehkäisy ja vastuullinen vanhemmuus | Raskausaikainen perhevalmennus ja neuvolan kotikäynnit myös ennen syntymää, vastuutaho; Hyvinvointipalvelut/neuvolapalvelut. Lapsiperheiden kotipalvelun lisääminen ja toiminnan kehittäminen lapsiperheille; vastuutaho; Hyvinvointipalvelut/ perhepalvelut Kodin, koulun ja muiden lasten ja perheiden kanssa toimivien toimijoiden yhteistyön lisääminen ja uusien toimintamallien kehittäminen, vastuutaho; Hyvinvointipalvelut Neuropsykiatrinen valmentaja-koulutuksen lisääminen koulun henkilöstölle ja muille lasten ja perheiden kanssa toimiville toimijoille, vastuutaho; Hyvinvointipalvelut Lapset puheeksi -toimintamalli otetaan käyttöön neuvolassa, päiväkodeissa ja kouluissa sekä sosiaali- ja terveystoimen yksiköissä. Toimintamallin koulutus poikkihallinnollisena henkilökunnalle, vastuutaho: Hyvinvointipalvelut/Perhe- ja mielenterveysklinikka Lapsi- ja perheretkien ja harrastusten järjestäminen, vastuutaho: Nuorisopalvelut, perhepalvelut Etsivän nuorisotyön jatkaminen, vastuutaho: Hyvinvointipalvelut/nuorisopalvelut | Kaupunki Järjestöt Pohjois-Suomen Sosiaalialan osaamiskeskus Seurakunta Kolmannen sektorin toimijat Koulutuksen järjestäjät | Kouluterveyskysely Käynnit/palvelu Koulutukset |

Nuorten aikuisten ja työikäisten hyvinvoinnin tukeminen ja lisääminen

| Tavoite | Toimenpiteet ja vastuutaho | Resurssit | Arviointimittarit |
|--|--|-----------------------|--|
| Elinkeinojen ja elinkeinorakenteiden edistäminen ja monipuolistaminen Yritysmuutosten kasvattaminen | Markkinointi: kaikki palveluyksiköt Kaavoitus: tekniset palvelut Yritysneuvonta: Kemijärven Kehitys Oy Yritysvaikutusten arviointi: Kemijärven Kehitys Oy | Yritykset Kaupunki | Väestö (ikä rakenne) Huoltosuhde Lapsiperheiden määrä perheistä Työlliset väestöstä Työpaikkojen määrä |

Ikäihmisten kotona asumisen tukeminen ja kotona annettavien palvelujen monipuolistaminen

| Tavoite | Toimenpiteet ja vastuutaho | Resurssit | Arviointimittarit |
|---|--|---|---|
| Laitospaikkojen määrän vähentäminen suositusten mukaiseksi Kotona asumisen tukeminen Kehitetään ennaltaehkäiseviä palveluja ja toimintatapoja | Monipuolistetaan hoidon porrastusta; kotihoito, perhehoito, pienkotiasuminen ja palveluasuminen ja tehostettu palveluasuminen, vastuutaho: Hyvinvointipalvelut/Ikäihmisten palvelut Palvelusetelit otetaan käyttöön, vastuutaho: Hyvinvointipalvelut/Ikäihmisten palvelut Palveluohjauksen ja -neuvonnan toimintamallin kehittäminen ja käyttöönotto, vastuutaho: Hyvinvointipalvelut/Ikäihmisten palvelut Kotikuntoutusmallin laajentaminen ja kehittäminen, vastuutaho: Hyvinvointipalvelut/Ikäihmisten palvelut Monipalveluauton hyödyntäminen, vastuutaho: Hyvinvointipalvelut | Kaupunki Järjestöt Monipalvelu-auto Toimiva kotihoitohanke Lappiin Yritykset Seurakunta ja muut yhteisöt | Laitospaikkojen määrä (enintään 2,0 % 75-vuotta täyttäneistä) Tehostetussa palveluasumisessa olevat 75 vuotta täyttäneet 5-6 % Kotona asuvat 75 vuotta täyttäneet 91-92 % Kotikuntoutussuunnitelma laadittu 100 %:sti jokaiselle uudelle kotipalvelun asiakkaalle sekä riskiryhmään kuuluvalle v. 2018 Perhehoito käynnistynyt vuoden 2018 aikana |

Kolmannen sektorin toiminnan tukeminen

| Tavoite | Toimenpiteet ja vastuutaho | Resurssit | Arviointimittarit |
|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------|
| Toimivat yhdistykset ja järjestöt | Toimivat tilat | Kaupunki (Kiehispiiritti) | Kävijämäärä |
| | Tiivis yhteistyö kaupungin kanssa | Foorumi | Kokoontumiskerrat |

1. 4. TALOUSARVION JA SUUNNITELMAN RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA

1.4.1. TALOUSARVION RAKENNE JA SITOVUUS

Talousarviorakenteessa noudatetaan kuntaliiton talousarviosuositusta. Toimintaa ja taloutta suunnitellaan ja seurataan käyttötalouden, investointien, tuloslaskelmaosan ja rahoituksen näkökulmista. Käyttötalousoosassa palveluille asetetaan tavoitteet ja budjetoidaan niiden toteuttamisessa tarvittavat määrärahat. Investointeihin budjetoidaan pitkävaikutteiset kiinteistöjen uudisrakentamiset ja peruskorjaukset, muut käyttömaisuuden hankinnat/myynnit sekä osakkeiden ja osuuksien hankinnat/myynnit. Tuloslaskelmaosassa osoitetaan tulorahoituksen riittävyys käyttömenoihin ja poistoihin. Rahoitusosassa osoitetaan yhteenvetona rahan lähteet ja käyttö. Mukaan liitetään omina kokonaisuuksina Tilapalvelut liikelaitoksen toiminta ja talous sekä konserniyh-tiöiden toiminta ja talous.

| Talousarvion sitovuustasot | | |
|------------------------------|---------------------|--------------------------|
| Käyttötalous | Sitovuustaso | TA 2021 (1 000 €) |
| Hyvinvointilautakunta | Toimintakate | -49 483 |
| Hyvinvointilautakunta | Nettoinvestoinnit | -259 |
| Tekninen lautakunta | Toimintakate | -2 030 |
| Tekninen lautakunta | Nettoinvestoinnit | -1 080 |
| Kaupunginhallitus | Toimintakate | -5 495 |
| Kaupunginhallitus | Nettoinvestoinnit | -564 |
| Liikelaitoksen johtokunta | Toimintakate | 2 700 |
| Liikelaitoksen johtokunta | Nettoinvestoinnit | -2 950 |
| Laskelmaosa (1 000 €) | | |
| Rahoitus | Sitovuustaso | TA 2021 (1 000 €) |
| Rahoitustuotot ja -kulut | Netto | 1 020 |
| Pitkäaikaiset lainat | Uudet lainat | 8 500 |

Kemijärven kaupunginvaltuuston hyväksymän organisaatorakenteen mukaisesti kaupungin talousarvion sitovuustaso valtuustoon nähden on palvelualueen hyvinvointipalveluissa ja hallintopalveluissa ja vastuualueen teknisissä palveluissa sekä liikelaitoksen osalta liikelaitos. Kaupunginvaltuusto on delegoinut määrärahojen jaon palvelualueiden alaisten vastuualueiden ja toimintayksiköiden (kustannuspaikat) osalta kaupunginhallitukselle ja lautakunnille sekä liikelaitoksen osalta johtokunnalle. Kaupunginhallitus, lautakunnat ja johtokunta käsittelevät kaupunginvaltuuston hyväksymän talousarvion pohjalta palvelualueiden alaisten vastuualueiden ja yksiköiden (kustannuspaikat) käyttösuunnitelmat ja määräraha- jaon talousarviovuoden alussa.

1.4.2. TALOUSARVIO, SISÄINEN VALVONTA JA RISKIEN HALLINTA

Valtuusto päättää kunnan hallinnon ja talouden perusteista sekä hyväksyy kunnan johtosäännöt, joilla pääte-tään eri toimijoiden toimivallasta ja velvollisuuksista sekä siitä, voidaanko toimivaltaa delegoida organisaatiossa eteenpäin.

Valtuusto päättää strategisesta päätöksenteosta ja suunnittelusta sekä hyväksyy vuosittain talousarvion, joka kattaa kunnan koko toiminnan. Talousarviossa valtuusto asettaa kunnan ja kuntakonsernin toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, joiden toteutumista tulee valvoa.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimintana kytkeytyvät siten talousarvioprosessiin ja kattaa kunnan koko tehtäväkentän. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta edistää strategisten, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamista, toiminnan lainmukaisuutta, hyvän hallinnon toteutumista sekä niihin liittyen riskien ennaltaehkäisyä ja hallintaa. Parhaimmillaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan menettelyt ovat kiinteä osa kaupunkikonsernin ja sen yksiköiden tavanomaisia suunnittelu-, päätöksenteko-, johtamis-, raportointi- ja toimintaprosesseja.

Käytännön vastuu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteuttamisesta on siellä, missä riskit ensisijaisesti syntyvät. Sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta vastaavat kaikki tilivelvolliset ja esimiehet ja riskienhallinnasta koko henkilöstö prosessien mukaisesti.

1.4.3. TILIVELVOLLISET

Kuntalain 125 §:n mukaisia tilivelvollisia ovat:

kaupunginhallitus
keskusvaalilautakunta
hyvinvointilautakunta
tekninen lautakunta
liikelaitoksen johtokunta

Viranhaltijoista tilivelvollisia ovat seuraavat viranhaltijat:

Hallinto- ja tukipalvelut

| | |
|------------------------------|---------------|
| Kaupunginjohtaja | Rantanen Atte |
| Palvelualuejohtaja | Säärelä Marjo |
| Talous- ja kehittämisjohtaja | Kuvaja Tuula |

Hyvinvointipalvelut

| | |
|--|-------------------------|
| Palvelualuejohtaja | Narkilahti Juha |
| <i>Varhaiskasvatustalutus/</i> | |
| Varhaiskasvatuspäällikkö | Karjalainen Marja-Leena |
| <i>Perusopetus- ja lukiokoulutustalutus/</i> | |
| Perusopetuksen ja lukion rehtori | Tervonen Ilpo |
| <i>Kulttuuri- ja vapaa-ajanpalvelut/</i> | |
| Kansalaisopiston rehtori | Laukkanen Heidi |
| <i>Sairauksien ehkäisy ja hoitopalvelut/</i> | |
| Johtava terveyskeskuslääkäri | Poropudas Anne |
| <i>Perhe- ja sosiaalipalvelut/</i> | |
| Johtava sosiaalityöntekijä | Onkamo Merja |
| <i>Ikäihmisten palvelut/</i> | |
| Hoiva- ja hoitotyönjohtaja | Piisilä Päivi |
| <i>Vammaistenpalvelut/</i> | |
| Vammaispalvelujohtaja | Myllykangas Antero |

Tekniset palvelut

| | |
|------------------------------|--------------|
| Kunnallistekniikan päällikkö | Kuisma Jukka |
|------------------------------|--------------|

Kemijärven Tilapalvelut liikelaitos

| | |
|-----------------------------------|--------------|
| Toimitusjohtaja | Pöyliö Esa |
| Puhtaus- ja ruokapalvelupäällikkö | Hoisko Teija |

1.4.4. HENKILÖSTÖ

Taulukko 1: Toistaiseksi voimassa olevien virkojen ja työsuhteisten tehtävien kokonaismäärän kehitys

| Palvelualue | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|---------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Hallinto- ja tukipalvelut | 45 | 46 | 42 | 40 | 37 | 36 | 34 |
| Hyvinvointipalvelut | 418 | 376 | 357 | 379 | 362 | 350 | 344 |
| Tekniset palvelut | 94 | 89 | 81 | 13 | 12 | 11 | 11 |
| Tilapalvelut liikelaitos | - | - | - | 50 | 40 | 39 | 37 |
| Yhteensä | 557 | 511 | 480 | 482 | 451 | 436 | 426 |

Henkilöstömäärät on kuvattu talousarvio- ja taloussuunnitelmassa nykyisen organisaatorakenteen mukaisesti siten, että lukuihin on sisällytetty arvio kaupungissa työskentelevästä vakituisesta henkilöstöstä huolimatta siitä, onko virka-/työsuhte päätoiminen vai sivutoiminen. Projektihenkilöstö ja tukityöllistetyt eivät ole luvuissa mukana. Määrät sisältävät arvion vuoden viimeisen päivän tilanteen mukaisesta henkilöstöstä. Talouden sopeuttamishjelman mukainen 50 htv:n vähennys toteutuu vuosien 2020-2023 aikana.

Tukityöllistettyjä on tilinpäätösennusteen mukaan vuoden 2020 viimeisenä päivänä kaupungin palveluksessa kymmenen (10). Määräaikaisia sivutoimisia (pääosin kansalaisopiston tuntiopettajat) on arviolta vuoden viimeisenä päivänä neljäkymmentäviisi (45). Kokonaisuudessaan arvio henkilöstömäärästä 31.12.2020 mukaan lukien määräaikainen henkilöstö on 590.

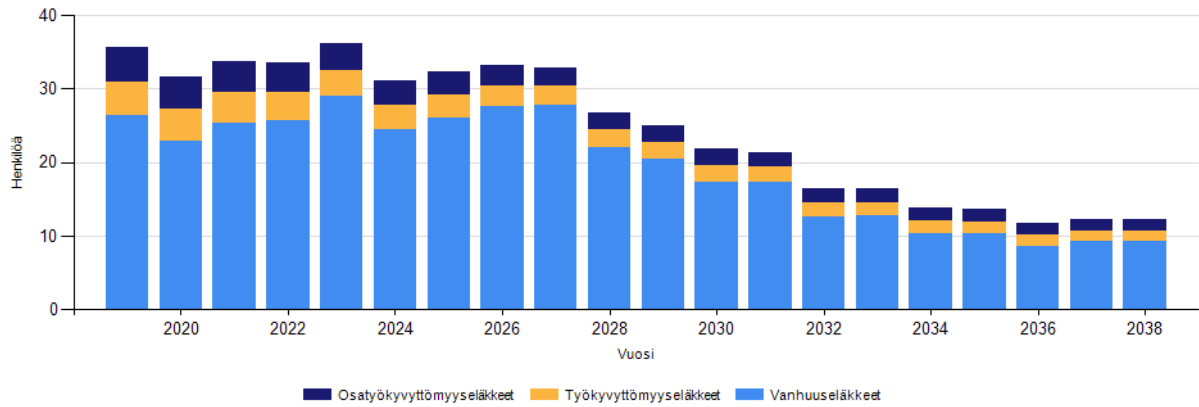
Taulukko 2: Palkkojen jakauma (ei sisällä liikelaitosta v. 2020-2021)

| | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Luottamushenkilöt | 113 129 | 97 556 | 106 175 | 103 106 | 110 097 | 100 460 | 107 200 |
| Kuukausipalkat | 19 252 104 | 18 314 417 | 19 817 164 | 17 752 707 | 17 239 794 | 15 830 130 | 15 408 000 |
| Tuntipalkat | 856 512 | 761 950 | 600 026 | 542 946 | 506 941 | 358 880 | 318 890 |
| Erilliskorvaukset | 2 514 350 | 2 070 035 | 2 261 817 | 1 750 997 | 1 590 015 | 1 477 200 | 1 573 000 |
| Sairaus- ja äit.loman sijaiset | 271 725 | 243 595 | 258 639 | 269 447 | 235 858 | 117 000 | 87 000 |
| Vuosiloma- ym. sijaiset | 1 104 511 | 1 115 034 | 1 251 502 | 970 305 | 1 038 885 | 275 800 | 383 600 |
| Tilapäinen työvoima | 569 494 | 345 614 | 327 273 | 421 595 | 280 147 | 184 000 | 153 000 |
| Jaksotetut ja aktivoituneet palkat | 162 296 | 266 092 | 66 767 | -128 764 | 151 071 | 0 | 0 |
| Palkat yhteensä | 24 519 528 | 22 701 882 | 24 689 354 | 21 682 339 | 21 152 808 | 18 343 470 | 17 030 690 |

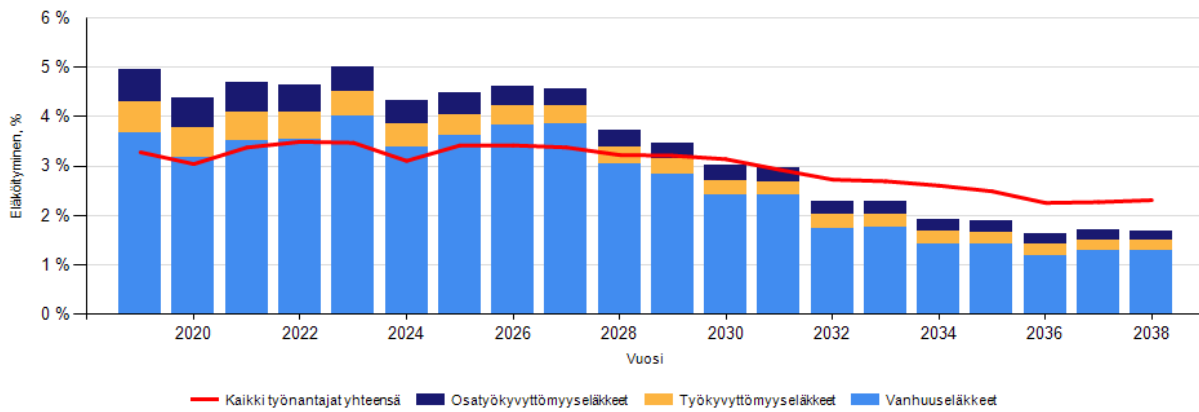
Henkilöstölle myönnetään vuonna 2021 yksi palkallinen vapaapäivä.

Taulukot 3: Kunta-alan eläkepoistuma / Kemijärven kaupunki 2019-2038

Eläköitymisennuste 2019 - 2038



Eläköitymisennuste 2019 - 2038



2. KÄYTTÖTALOUSOSA

| TA 2020 | TALOUSSUUNNITELMA PALVELUALUEET | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------|---|-------------|-------------|-------------|
| -5 469 000 | HALLINTO- JA TUKIPALVELUT PALVELUALUE YHTEENSÄ | -5 495 000 | -5 225 000 | -5 210 000 |
| -48 986 370 | HYVINVOINTIPALVELUT PALVELUALUE YHTEENSÄ | -49 482 920 | -49 069 080 | -49 275 000 |
| -320 000 | Johtaminen | -300 000 | -290 000 | -280 000 |
| -3 015 000 | Varhaiskasvatuspalvelut | -3 459 000 | -3 400 000 | -3 350 000 |
| -6 559 800 | Perusopetus- ja lukiokoulutuspalvelut | -6 061 940 | -5 733 940 | -5 700 000 |
| -3 093 950 | Kulttuuri- ja vapaa-ajanpalvelut | -3 073 840 | -3 070 000 | -3 065 000 |
| -4 390 140 | Perhe- ja sosiaalipalvelut | -4 190 140 | -4 045 140 | -4 030 000 |
| -19 406 380 | Sairauksien ehkäisy ja hoitopalvelut | -20 015 000 | -20 240 000 | -20 670 000 |
| -3 975 000 | Vammaisten palvelut | -3 970 000 | -3 940 000 | -3 930 000 |
| -8 226 100 | Ikäihmisten palvelut | -8 413 000 | -8 350 000 | -8 250 000 |
| -1 995 540 | TEKNISET PALVELUT VASTUUALUE YHTEENSÄ | -2 030 000 | -2 010 000 | -2 000 000 |
| -56 450 910 | KAUPUNGIN TALOUSSUUNNI- TELMA YHTEENSÄ | -57 007 920 | -56 304 080 | -56 485 000 |
| 2 565 010 | KEMIJÄRVEN TILAPALVELUT LII- KELAITOS YHTEENSÄ | 2 700 000 | 3 054 500 | 3 102 500 |
| -53 885 900 | KAUPUNGIN ja LIIKELAITOKSEN TALOUSSUUNNITELMA YHTEENSÄ | -54 307 920 | -53 249 580 | -53 382 500 |

2.1. HALLINTO- JA TUKIPALVELUT PALVELUALUE

1. Toiminta-ajatus

Palvelualueen tehtävänä on tuottaa koko kaupungin hallinto- ja tukipalvelut, johtaa ja valvoa kaupungin hallintoa, huolehtia kaupungin kehittämisedellytyksiin liittyvistä asioista, edunvalvonnasta, Itä-Lapin maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen toiminnasta ja elinkeinopalveluista. Elinkeinopalveluja ja edunvalvontaa johtaa kaupunginjohtaja. Palvelualueen toimintaa ja toiminnan kehittämistä johtaa hallintosäännön mukaisesti palvelualuejohtaja.

Palvelualueen tehtävänä on lisäksi vastata koko kaupunkiorganisaation ja konsernin talouden ja toimintojen yhteensovittamisesta, kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen päätöksenteon tuesta, päätösten toimeenpanosta ja viestinnästä.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset

Valtakunnallisen Sote-uudistuksen tavoitteena on, että hyvinvointialueet aloittaisivat toimintansa 1.1.2023, joten vuodet 2021 ja 2022 ovat tämän uudistuksen valmisteluaikaa ja uudistus vaatii myös hallinto- ja tukipalveluiden osallistumista valmistelutyöhön. Kuntien taloudellinen tilanne on edelleen kireä ja Kemijärven kaupungin taloudensopeuttamisohjelman toimeenpano vaikuttaa koko kaupungin toimintaan.

Hallinto- ja tukipalvelujen roolina on mahdollistaa kuntalaisten osallistuminen kaupungin palvelujen uudistamiseen, sillä kuntalaisille on jo kuntalain mukaankin taattava mahdollisuus mielipiteidensä ja kannanottojensa ilmaisemiseen ennen päätöksentekoa. Kemijärven aktiiviset kylät ja kyläläiset ovat kaupungin voimavara, josta pidetään huolta. Leader-toiminta tukee kylien kehittämistä ja kylissä järjestettäviä palveluja.

Elinkeinoelämän positiivisen kehityksen tukeminen on kaupungille tärkeä tehtävä, sillä kehitys näkyy monella tapaa yksityisellä palvelusektorilla ja sitä kautta myös kaupungin verotulokertymässä. Kaupungin roolina on Kemijärven Kehitys Oy tuottamien elinkeinopalveluiden kautta sekä aktiivisilla maankäytön ratkaisuilla tukea yritysten sijoittumista Kemijärvelle ja liiketoiminnan edellytyksiä yritysten eri elinkaartilanteissa. Positiivista kehitystä lisää brändin mukaisen kaupunkikuvan vahvistuminen.

Toimintaprosessien ja palvelujen kehittämisessä merkittävänä tekijänä on digitalisaation hyödyntäminen, sähköisiä prosesseja kehitetään niin sisäisten, kuin ulkoistenkin asiakkaiden käyttöön. Hallinto- ja tukipalvelut tuottavat palveluita koko kaupunkikonsernille ja tukee tytäryhtiöitä niiden tarpeiden mukaisesti.

3. Toiminnan painopistealueet

Kemijärvi – konsernin toiminnan ja asennekulttuurin vahvistaminen yhteistyön tavoitteita ja asiakasnäkökulmaa palvelevaksi. Hallinto- ja tukipalvelujen palveluprosessien kehittäminen ja toimintojen digitalisoiminen. Konsernijohtamisen jäntevöittäminen ja palvelutoiminnan läpinäkyvyys sekä raportoinnin kehittäminen. Brändin mukaisen kaupunkikuvan vahvistaminen sekä erilaisten viestintäkanavien ja keinojen hyödyntäminen. Kaupunkistrategiaan pohjautuvan elinvoimaohjelman laatiminen yhteistyössä Kemijärven Kehitys Oy:n kanssa alkuvuodesta 2021.

Kemijärven itsenäisen kunnan toiminta täyttää 150 vuonna 2021. Kaupunki teemoittaa kunnallisen toiminnan merkivuoden 2021 Kemijärvi 150 vuotta – kulttuurisidonnaista elinvoimaa ja hyvinvointia tapahtumiksi. Juhlavuoden teemojen toteuttamiseen sitoutetaan kaupunkiorganisaation lisäksi laaja-alaisesti yrityksiä, yhteisöjä ja muita sidosryhmiä. Kemijärven 150-vuotta juhlavuoden toimenpiteet esitetään käyttösuunnitelmassa.

| 4. Talouden tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Toimintamenot | -6 087 588 | -6 149 240 | -6 234 190 | -5 966 000 | -5 953 000 |
| Toimintatulot | 522 263 | 680 240 | 739 190 | 741 000 | 743 000 |
| Toimintakate | -5 565 325 | -5 469 000 | -5 495 000 | -5 225 000 | -5 210 000 |

Vuoden 2021 toimintakate sisältää Kemijärvi 150 -vuotta juhluvuo den toteuttamiseen varatun määrärahan.

| 5.Toiminnan tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|------------------------------|-------------|------------|-------------------|-------------|-------------|
| Vakin.virat ja toimet 31.12. | 42 | 40 | 37 | 36 | 34 |
| Henkilöstömenot € | -2 200 752 | -2 192 710 | -2 173 910 | -2 100 100 | -2 050 400 |
| Muutos % | -1,8 | -0,4 | -0,9 | | |
| Palvelujen ostot € | -3 020 804 | -2 882 770 | -2 995 770 | -2 855 000 | -2 820 000 |
| Muutos % | 4,1 | -4,6 | 3,9 | -3,1 | -1,2 |
| Toimintakate €/asukas | -765 | -752 | -749 | -731 | -734 |

6. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Hallinto- ja tukipalvelujen tehtävänä on valvoa palvelualueiden hallinnon toimivuutta ja hallintosäännön sekä muiden ohjeiden noudattamista. Päätösten laillisuuden ja päätösten toimeenpanon sujuvuuden valvonta on keskeinen osa riskienhallintaa. Sisäistä valvontaa toteutetaan mm. seuraamalla palvelualueiden henkilöstöhallinnollisten päätösten tekoa ja tukemalla ja ohjaamalla esimiehiä päätöksenteossa.

7. Talouden sopeuttamisohjelma 2020 – 2022 toteuttaminen ja toimenpiteet

Henkilöstöresurssia vähentämistä jatketaan digitalisaation mahdollistamien toiminnallisten muutosten ja tehtävien uudelleen järjestelyiden avulla, hyödyntäen pääosin eläköitymisiä. Kaupungin organisaatorakennetta tarkastellaan suhteessa muuttuneeseen palvelurakenteeseen huomioiden myös tulevat muutokset.

Avustusten ja hankkeiden omarahoitussuuk s ien määrärahoja tarkastellaan kriittisesti.

Esimiehille ja koko henkilöstölle tarjotaan tukea muutostilanteeseen koulutuksien ja seminaarien kautta. Henkilöstön sairauspoissaolojen vähenemiseen pyritään vaikuttamaan yhteistyössä mm. työterveyshuollon ja Kevan kanssa. Toimenpiteet tuodaan esille käyttötaloussuunnitelmassa. Sopeuttamisohjelman toimenpiteiden toteutumista avustetaan koko kaupungin tasolla tarpeen mukaan ulkopuolisella konsultoinnilla. Keskeisenä muutoskonsultin tehtävänä on olla osana hoitoketjun kehittämisprojektiin.

Kemijärven kaupungin paikallisliikenne on kilpailutettu vuoden 2020 alussa (Kh:n päätös 16.3.2020 § 66). Liikennöintisopimus mahdollistaa liikennöinnin tehostamisen ja muutokset sopimuskauden aikana.

Toimenpiteet sairauspoissaolojen vähentämiseen esitetään käyttösuunnitelmassa.

2.2. HYVINVOINTIPALVELUT PALVELUALUE

1. Toiminta-ajatus

Palvelualueen toiminnan tarkoituksena on vastata ja huolehtia siitä, että Kemijärven kaupungissa on laadukkaita ja riittävät sosiaali-, terveys-, opetus-, sivistys- ja vapaa-ajan palvelut, jotka tukevat kuntalaisten fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista hyvinvointia sekä edistävät väestön terveyttä.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset

Kemijärven kaupungin ja seutukunnan väestörakenne on pysynyt ennallaan huolimatta alkuvuoden 2020 positiivisesta väestönkehityksestä. Ikääntyvän väestön osuus kasvaa edelleen, mikä vaikuttaa erityisesti sosiaali- ja terveyspalveluiden kysyntään. Kaupungin taloustilanne on edelleen vaikea ja edellyttää toiminnan tehostamista. Sitä varten on aloitettu vuoden 2020 aikana sosiaali- ja terveyspalveluiden kokonaisvaltainen kehittäminen, jossa työ on aloitettu avoterveydenhuollosta. Vuoden 2021 aika kehittäminen laajenee koko hoitoketjuun. Toimintojen kehittämisessä painopisteenä ovat ennaltaehkäisevät, kuntouttavat, kotiin annettavat ja sähköiset palvelut.

Koronapandemia aiheuttaa epävarmuutta vuoden 2021 toimintaan. Alueella on reagoitava nopeasti ja tehokkaasti, jos tilanne pahenee. Se voi vaikuttaa odottamattomasti muutoksiin toiminnassa ja taloudessa siitä huolimatta, että siihen on valmistauduttu ja kokemusta kerätty vuoden 2020 aikana.

3. Toiminnan painopistealueet

Vuoden 2021 toimintaa leimaa voimakkaasti em. sotepalveluiden kehittäminen. Tulevaisuuden SOTE-keskusohjelman tavoitteena on (1) Palveluiden yhdenvertaisen saatavuuden, oikea-aikaisuuden ja jatkuvuuden parantaminen, (2) toiminnan painotuksen siirtäminen raskaista palveluista ehkäisevään ja ennakoiivaan työhön, (3) palveluiden laadun ja vaikuttavuuden parantaminen, (4) palveluiden monialaisuuden ja yhteen toimivuuden varmistaminen sekä (5) kustannustennousun hillitseminen. Ns. Tuusulan toimintamalli otetaan soveltaen käyttöön hyvinvointikeskus Lapponiassa. Lisäksi vuoden 2021 tavoitteena on Perhepalvelut ja Aikuisten psykososiaaliset palvelut yhdistäminen yhdeksi vastuualueeksi. Perusopetuksessa yhdistetään kaupungin koko opetus Hillatien kouluun, jolloin Särkelän ja Isokylän koulut lakkaavat. Varhaiskasvatuspalveluissa tavoitteena on yksityisen toimijan toiminnan käynnistyminen, jolla korvataan Kallaan päiväkodin toiminta. Kemijärven kaupungin juhlavuosi (150 vuotta) leimaa vahvasti etenkin vapaa-ajan palveluita, mutta näkyy luonnollisesti myös muissa toiminnoissa. Kemijärvi 150 vuotta juhlavuoden toimenpiteet tuodaan esille laajemmin käyttösuunnitelmassa vastuualueittain. Palvelualueen monet hankkeet tukevat toimintaa ja niistä on kyettävä ottamaan mahdollisimman paljon pysyvää, alueelle jäävää hyötyä. Lisäksi painopisteenä on tehokas reagointi pandemian mahdolliseen kiihtymis- ja leviämisvaiheeseen paikkakunnalla.

| 4. Talouden tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Toimintamenot | -56 210 312 | -55 090 760 | -55 474 650 | -54 493 380 | -54 428 400 |
| Toimintatulot | 5 315 186 | 6 104 390 | 5 991 730 | 5 424 300 | 5 153 400 |
| Toimintakate | -50 895 126 | -48 986 370 | -49 482 920 | -49 069 080 | -49 275 000 |

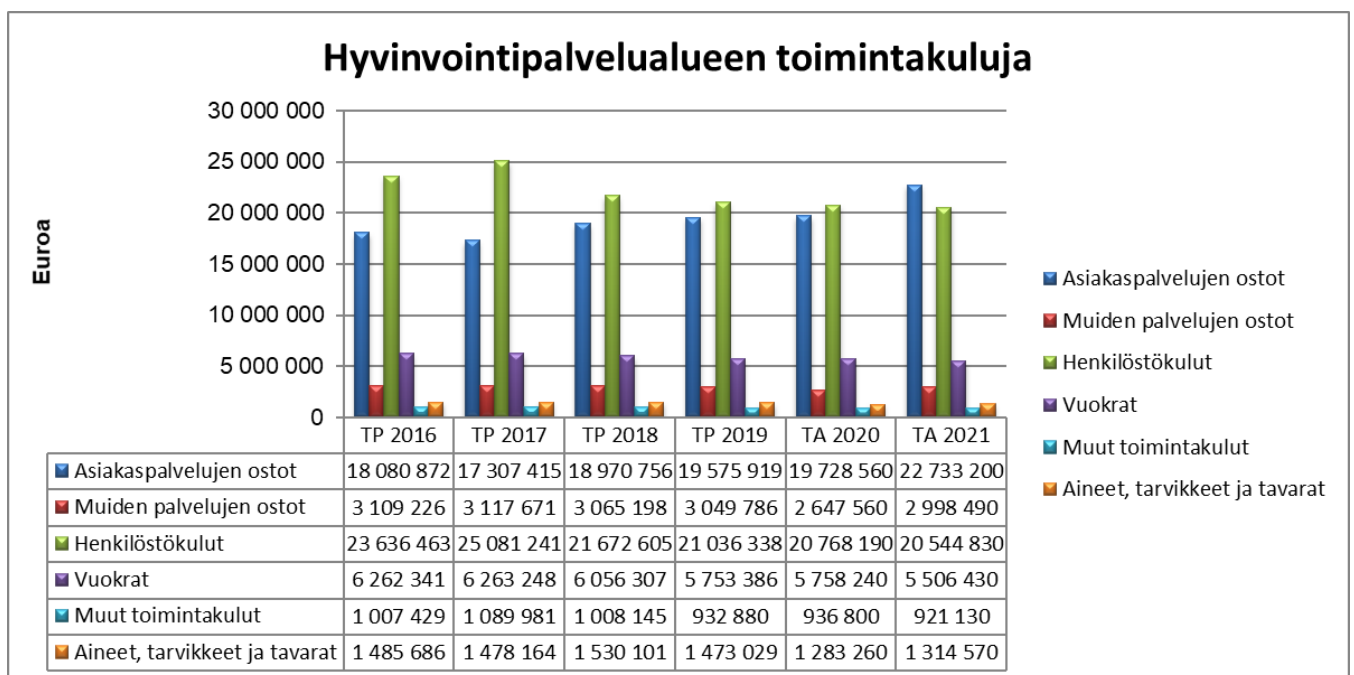
| 5.Toiminnan tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|------------------------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|---------------|
| Vakin.virat ja toimet 31.12. | 357 | 379 | 362 | 350 | 344 |
| Henkilöstömenot € | -21 036 338 | -20 768 190 | -20 544 830 | -19 753 900 | -19 370 200 |
| Muutos % | -2,9 | -1,3 | -1,1 | -3,8 | -1,9 |
| Palvelujen ostot € | -22 807 706 | -22 376 120 | -25 731 690 | -26 173 000 | -26 432 500 |
| Muutos % | 3,5 | -1,9 | 15,0 | 1,7 | 1,0 |
| Toimintakate €/asukas | -6 991 | -6 738 | -6 873 | -6 863 | -6 940 |

6. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Valvonta jakaantuu sisäiseen ja ulkoiseen valvontaan. Ulkoista valvontaa harjoittaa tarkastuslautakunta, kaupunginvaltuusto, kaupunginhallitus, hyvinvointilautakunta, ministeriöt, opetushallitus sekä esim. Lapin ELY ja AVI. Palvelualueen sisäisestä valvonnasta vastaavat kaikki tilivelvolliset ja esimiehet. Esimiehet vastaavat tiedonkulusta ja raportoinnista sekä ohjaavat ja valvovat alaistensa toimintaa. Sisäistä valvontaa ja riskien hallintaa toteutetaan myös kehityskeskusteluissa ja henkilöstökokouksissa. Erityisenä valvonnan kohteena vuonna 2021 on edelleen ulkoistetut palvelut.

7. Talouden sopeuttamisohjelma 2020–2022 toteuttaminen ja toimenpiteet

Talouden sopeuttamisohjelman vuoden 2021 keskeisimmät toimenpiteet ovat kouluverkkouudistuksen toteuttaminen, hoitoketjun kokonaisvaltainen kehittäminen, avoterveydenhuollon kehittämisprojekti, yksityisen päiväkodin saaminen sekä kahden vastuualueen yhdistäminen. Sopeuttamisohjelman vuodelle 2021 suunniteltuja toimenpiteitä on valmisteltu ja toteutettu jo vuoden 2020 aikana. Ostopalveluiden kustannuskehitystä tulisi saada hillittyä. Työterveyshuollon palvelut kilpailutetaan talven 2020–2021 aikana. Laboratoriotointa siirtyy NordLabille alkuvuonna.



2.2.1. VASTUUALUE: VARHAISKASVATUSPALVELUT

1. Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuspalvelut tarjoavat lakisääteistä varhaiskasvatusta Jyväskylänpuiston, Kallaan ja Särkelän päiväkodeissa. Esiopetusta järjestetään päiväkodeissa ja Särkelän koulun tiloissa 31.5.2021 saakka. 1.8.2021 alkaen esiopetus järjestetään Särkelän päiväkodilla.

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa kokonaisuutta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Esiopetuksen keskeisenä tehtävänä on edistää lapsen kasvu-, kehitys- ja oppimisedellytyksiä. Varhaiskasvatus, esiopetus sekä perusopetus muodostavat lapsen kasvun ja oppimisen kannalta johdonmukaisesti etenevän kokonaisuuden ja perustan elinikäiselle oppimiselle.

Kemijärvi 150 vuotta juhlavuoden toimenpiteet tuodaan esille käyttösuunnitelmassa.

2. Tuottavuustoimenpiteet ja –hankkeet

Esiopetus siirtyy kustannuspaikkana sekä määrärahana varhaiskasvatuspalveluiden vastuualueelle 1.1.2021 alkaen. Osittain tämän johdosta vastuualueen budjetti on suurempi verrattuna v. 2020 budjettiin.

Kallaan päiväkodin mahdollinen siirtyminen palveluseteli päiväkodiksi tuo säästöjä 1.8.2021 alkaen ainakin henkilöstökustannuksissa, sisäisissä vuokrissa ja palvelujen ostoissa.

Särkelän päiväkodin esiopetusryhmän siirtyminen Särkelän koululta osaksi päiväkodin lapsiryhmää. Siirron vuoksi joudutaan tekemään muutoksia koko päiväkodin lapsiryhmien ikärakenteissa ja lapsimäärissä.

Kansallinen koulutuksen arviointikeskus (Karvi) on valtakunnallisella otannalla valinnut Kemijärven kaupungin varhaiskasvatuspalvelut pilotoimaan kansallisia varhaiskasvatuksen laadun arviointityökaluja. Aikataulu on 11/2020–3/2021. Pilotoinnissa kehitetyt arviointityökalut jäävät kuntien käyttöön toiminnan kehittämisen tukemiseksi.

3. Toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit |
|---|--|---|
| 1. Palvelurakenteen kehittämisen vastaamaan varhaiskasvatuspalvelujen tarpeita. | Kallaan päiväkodin toiminnan siirtyminen palveluseteliyrittäjälle. | Kallaan päiväkodin toiminta on siirtynyt palveluseteliyrittäjälle 1.8.2021 alkaen. |
| 2. Laadunhallinnan- ja arviointijärjestelmän käyttöönottoaminen. | Osallistuminen Karvin järjestämään valtakunnalliseen pilottiin varhaiskasvatuksen kansallisista arviointityökaluista. Laadunhallinnan- ja arviointijärjestelmän käyttöönottoaminen | Osallistuminen pilotointiin aikataulun mukaisesti. Järjestelmä on käytössä. |
| 3. Esiopetuksen palvelurakenteen ja toiminnan kehittämisen. | Särkelän päiväkodin esiopetusryhmä siirtyminen Särkelän koululta osaksi päiväkodin lapsiryhmää. Kallaan päiväkodin esiopetuksen suunnittelu ja toteuttaminen 1.8.2021 alkaen joko kunnan omana toimintana tai palvelusetelillä. 1.10.2020 käyttöön otetun esiopetuksen opetussuunnitelman mukaisen toiminnan jalkauttaminen. | Tarvittavat ratkaisut lapsiryhmien ikärakenteen osalta on tehty. Esiopetus toteutetaan suunnitelman mukaisesti 1.8.2021 alkaen. Opetussuunnitelman jalkauttamista on arvioitu ja kehitetty. |

4. Henkilöstösuunnitelma

Mikäli Kallaan päiväkodin toiminta siirtyy palveluseteliyrittäjälle, henkilöstö siirtyy Särkelän ja Jyväskylän päiväkoteihin toistaiseksi voimassa oleviin avoimiin tehtäviin.

Varhaiskasvatustalouden- ja asetuksen mukaan päiväkodissa tulee kasvatustalouden-, opetus- ja hoitotehtävissä olla mitoituksen mukainen henkilöstö suhteutettuna lasten ikään sekä heidän varhaiskasvatuksensa päivittäin vietämäänsä aikaan nähden. Päiväkotiryhmissä on mitoituksen mukainen henkilöstörakenne- ja määrä, joten vähennyksiä henkilöstömenoihin ei pysty tekemään.

5. Talouden sopeuttamishjelma 2020–2022 toteuttaminen ja toimenpiteet

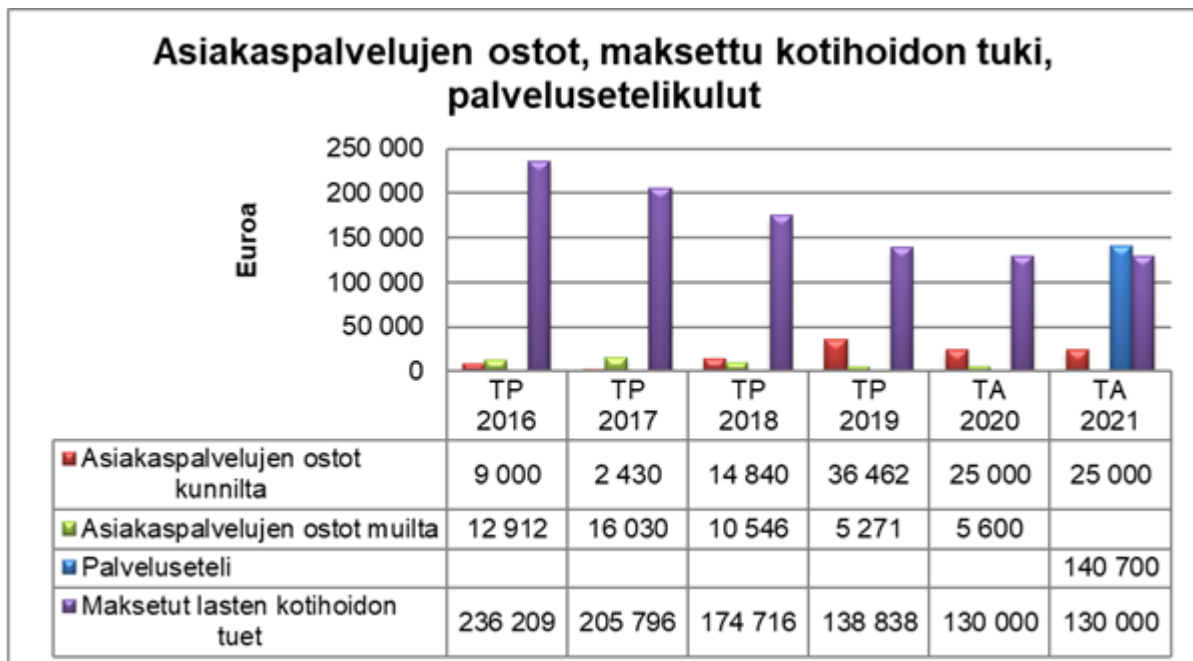
Kallaan päiväkodin siirtyminen 1.8.2021 alkaen palveluseteli päiväkodiksi. Suunnitelma etenee yhteistyössä Pilke päiväkotien kanssa.

| 6. Talouden tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021* | TS 2022* | TS 2023* |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Toimintamenot | -3 054 557 | -3 295 220 | -3 718 490 | -3 650 000 | -3 595 000 |
| Toimintatulot | 298 805 | 280 220 | 259 490 | 250 000 | 245 000 |
| Toimintakate | -2 755 752 | -3 015 000 | -3 459 000 | -3 400 000 | -3 350 000 |

*vuodet 2021–2023 sisältävät esiopetuksen

| 7.Toiminnan tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|------------------------------|------------|------------|-------------------|------------|------------|
| Vakin.virat ja toimet 31.12. | 59 | 60 | 60 | 59 | 59 |
| Henkilöstömenot € | -2 131 090 | -2 308 000 | -2 432 470 | -2 390 000 | -2 360 000 |
| Muutos % | -0,6 | 7,2 | 5,4 | -1,7 | -1,3 |
| Palvelujen ostot € | -240 140 | -224 440 | -422 130 | -590 000 | -600 000 |
| Muutos % | 9,6 | -6,5 | 88,1 | 39,8 | 1,7 |
| Toimintakate €/asukas | -383 | -414 | -480 | -476 | -472 |

Palvelusetelin käyttöönotto v. 2021 muuttaa palvelujen ostojen kustannuksia.



2.2.2. VASTUUALUE: PERUSOPETUS- JA LUKIOKOULUTUSPALVELUT

1. Toiminta-ajatus

Vastuualue vastaa lakisääteisen perusopetuksen toteuttamisesta Kemijärven kaupungin alueella. Perusopetus on osa koulutuksen perusturvaa. Sillä on sekä kasvatus- että opetustehtävä. Sen tehtävänä on toisaalta tarjota yksilölle mahdollisuus hankkia yleissivistystä ja suorittaa oppivelvollisuus ja toisaalta antaa yhteiskunnalle väline kehittää sivistyksellistä pääomaa sekä lisätä yhteisöllisyyttä ja tasa-arvoa. Lisäksi yksikkö vastaa Kemijärven lukio-opetuksen toteuttamisesta. Lukiokoulutuksen tehtävä on antaa opiskelijalle laaja yleissivistys, jatko-opintokelpoisuus ja tulevassa työelämässä tarvittavia tietoja ja taitoja. Koulutuksen tulee tukea opiskelijan edellytyksiä elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen.

Kemijärvi 150 vuotta juhlavuoden toimenpiteet tuodaan esille käyttösuunnitelmassa.

2. Tuottavuustoimenpiteet ja –hankkeet

Tässä eriteltynä perusopetus- ja lukiokoulutuspalveluissa käynnissä olevat hankkeet. Sulussa hankkeen lopetussumma, joka sisältää sekä avustuksen että omavastuuosuuden. Lopussa hankkeen voimassaolo- tai päätymisaika.

- Tuetut ja yksilölliset oppimispolut Kemijärvellä, avustus 70 000 e, 31.12.2021 asti.
- Tukea ja turvaa Kemijärvellä poikkeusolojen jälkeen, avustus 36 600 e, 31.7.2021 asti.
- Tukea Kemijärven lukiolaisille poikkeusolojen jälkeen, avustus 12 500 e, 31.7.2021 asti.
- Kemijärven lukio liikkumaan, avustus 4 000 e, 30.6.2021 asti.
- Lukeva kunta -hanke, avustus 24 500 e, 31.12.2021 asti.
- Koulun kerhotoiminta, avustus 6 000 e, 31.12.2021 asti.

3. Toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit |
|--|--|---|
| 1. Yksi ja yhteinen Hillatien koulu | Uuden koulun arkeen liittyvä suunnittelu- ja valmistelutyö. Oppilaiden ja henkilöstön valmistaminen kouluverkkomuutokseen. Luodaan yhteisöllinen toimintakulttuuri uuteen kouluun. | Suunniteltujen toimenpiteiden toteutuminen. |
| 2. Pedagogiikan kehittäminen. | Lukion uuden opetussuunnitelman tekeminen ja käyttöönotto 1.8.2021 alkaen. Perusopetuksen opetussuunnitelman säännöllinen päivitystyö. Opetuksen kehittämistoimet. | Opetussuunnitelman hyväksyminen lautakunnassa kesällä 2021. Toteutunut päivitystyö. Toteutunut kehittämistyö. |
| 3. Toimiva oppimisen ja koulunkäynnin tuki sekä oppilashuolto. | Kattavat tukitoimet oppimisen tuessa. Toimivat hyvinvointiryhmät kouluissa. Toimiva oppilashuollon kehittämistyö. Yksilölliset oppimispolut. | Yksilöllisten tukitoimien löytäminen oppilaille. |

4. Henkilöstösuunnitelma

Koulujen yhdistymistä silmällä pitäen sopeuttamisohjelman aikana irtisanoutuneiden tilalle on hankittu määräaikaista työntekijöitä, joiden tehtävät päättyvät kuluvan lukuvuoden lopussa. Näin taloudellinen hyöty aiemmin irtisanoutuneista saadaan vasta vuoden 2021 aikana. Laskennassa on uuden koulun tuntikehys ja sen valmistuttua voidaan suunnitella lopullista henkilöstötarvetta uudessa koulussa.

5. Talouden sopeuttamisohjelma 2020–2022 toteuttaminen ja toimenpiteet

Henkilöstörekrytoinneissa huomioidaan yhteen kouluun siirtyminen syksyllä 2021 siten, että nyt tarvittavaa henkilöstöä on palkattu määräaikaisena ja osa tehtävistä on jo nyt järjestetty sisäisin järjestelyin.

Lisärakennus valmistuu aikataulussa ja vanhan kiinteistön kesälle ja syksyille 2020 suunnitellut remontit on saatu valmiiksi. Vessatilojen sekä lukion hiljaisen opiskelun tilan remontit toteutetaan kesällä 2021.

Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminta on siirtynyt vastuualueella toteutettavaksi kesällä 2020.

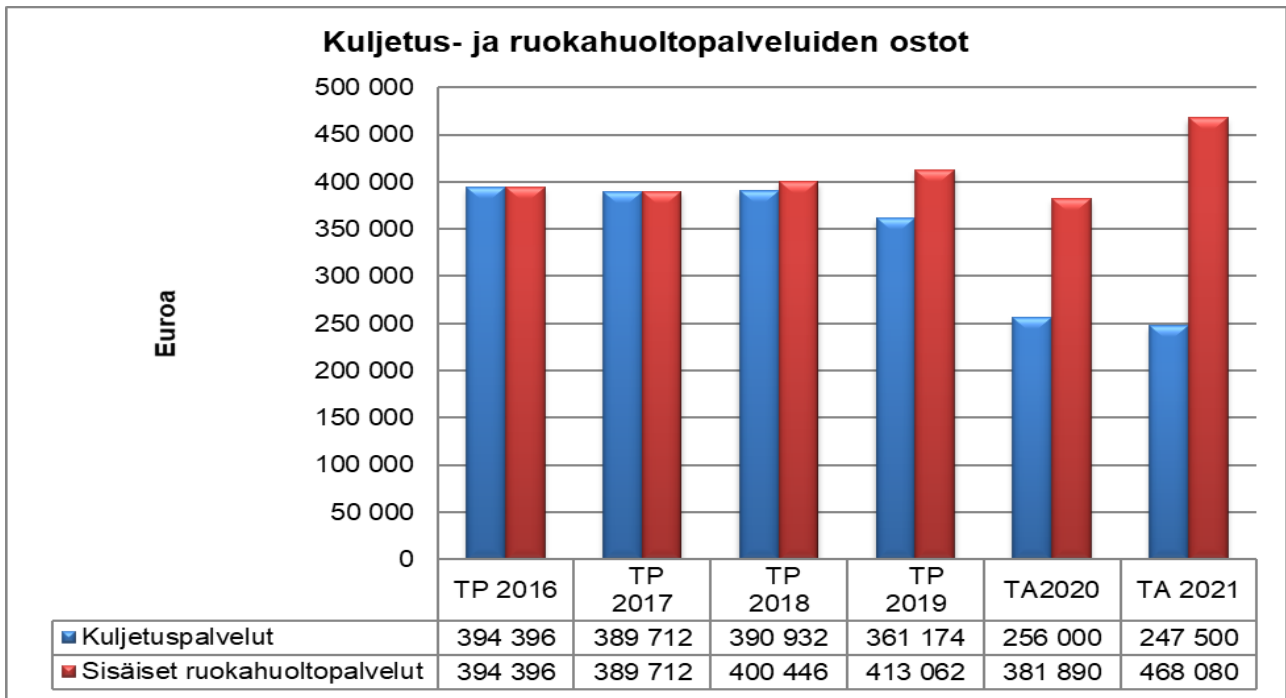
Esiopetus on siirretty talouden osalta varhaiskasvatuspalveluiden alle tammikuusta 2021 alkaen.

Perusopetuksen tuntijako on päivitetty siten, että opetustarjonta on laskettu valtakunnalliseen minimiin syksystä 2020 alkaen.

| 6. Talouden tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Toimintamenot | -7 078 405 | -6 817 910 | -6 362 940 | -6 013 940 | -5 960 000 |
| Toimintatulot | 191 694 | 258 110 | 301 000 | 280 000 | 260 000 |
| Toimintakate | -6 886 711 | -6 559 800 | -6 061 940 | -5 733 940 | -5 700 000 |

1.1.2021 esiopetus on siirrynyt varhaiskasvatuspalveluihin

| 7. Toiminnan tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|------------------------------|------------|------------|-------------------|------------|------------|
| Vakin.virat ja toimet 31.12. | 69 | 67 | 61 | 59 | 57 |
| Henkilöstömenot € | -4 327 234 | -4 382 210 | -4 061 300 | -3 965 400 | -3 870 500 |
| Muutos % | 5,6 | 1,3 | -7,3 | -2,4 | -2,4 |
| Palvelujen ostot € | -1 073 417 | -865 010 | -938 200 | -945 000 | -955 000 |
| Muutos % | -1,9 | -19,4 | 8,4 | 0,7 | 1,1 |
| Toimintakate €/asukas | -946 | -907 | -841 | -802 | -803 |



2.2.3. VASTUUALUE: KULTTUURI- JA VAPAA-AJANPALVELUT

1. Toiminta-ajatus

Kulttuuri- ja vapaa-ajanpalvelut tarjoavat seutukuntansa asukkaille, yhdistyksille ja matkailijoille monipuoliset kirjasto- kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut sekä musiikki- ja kansalaisopiston palvelut. Tavoitteena on hyvinvoinnin edistäminen ja osallisuuden lisääminen. Painopisteinä ovat toimintakulttuurien ja oppimisympäristön kehittäminen sekä luovuuden ja hyvinvoinnin tukeminen.

Kemijärven kansalaisopisto järjestää monipuolista vapaan sivistystyön kurssitoimintaa Kemijärven, Pelkosenniemen ja Savukosken kuntien alueella sekä kuvataiteen perusopetusta Kemijärvellä. Kansalaisopisto järjestää Kemijärven kaupungin työntekijöille sisäistä koulutusta.

Koillis-Lapin musiikkiopisto järjestää taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän mukaista opetusta musiikissa ja tanssissa Kemijärvellä, Pelkosenniemellä, Sallassa ja Savukoskella. Musiikkiopisto tuottaa kelpoisuuden alan ammatti- ja korkeakouluopintoihin, ja opinnot voi lukea hyväksi seutukunnan toisen asteen oppilaitoksissa. Opistojen tavoitteena on tarjota mahdollisuus monipuoliseen harrastamiseen ja kouluttautumiseen.

Liikuntapalvelujen tehtävänä on yleisten edellytysten luominen liikunnalle ja tarjota liikuntapalveluja. Toimipisteitä ovat uimahalli ja liikuntahalli.

Kirjastopalveluja tarjoaa pääkirjasto. Lisäksi kirjasto tarjoaa 24/7 verkkopalveluja ja e-aineistoja. Omatoimikirjasto otetaan käyttöön talven 2020–2021 aikana, joka mahdollistaa tilojen käytön laajemmin, asiakaspalveluaikojen ulkopuolella.

Kulttuuripalvelut tuottavat monipuolisia palveluja kaupunkilaisille yhteistyössä eri toimijoiden kanssa sekä tukee kulttuurityötä tekeviä yhdistyksiä. Kulttuuripalveluiden vastuulla ovat myös kaupungin taide-esineiden luettelointi ja valvonta.

Nuorisopalvelut vastaavat Kemijärven nuorisolle suunnattujen nuorisotyöpalvelujen järjestämisestä, koordinoinnista ja kehittämisestä. Ennaltaehkäisevä työote on mukana kaikessa nuorisopalvelun tuottamisessa palveluissa.

Kemijärvi 150 vuotta juhluvuoden toimenpiteet tuodaan esille käyttösuunnitelmassa.

2. Tuottavuustoimenpiteet ja –hankkeet

Vastuualueen tavoitteena on toimitilojen kustannustehokas käyttö. Hankerahoituksella kehitetään uusia ajanmukaisia toimintamuotoja.

Kansalaisopisto: Yhteistyössä Lapin opistopiirin opistojen kanssa Kairan oppijat -kehittämishanke, Virkkuset -hanke, Tikittääkö Digi -hanke, Lapin opet oppimassa -hanke, Lähelle ihmistä-kohti tasa-arvoisempia palveluja kehittämishanke,

Kirjasto: Heleposti kirjastoon -omatoimikirjastohanke päättyy 31.3.2021. Avin avustusta 12 000 €, omavastuu 3 000 €. LAAVI/1412/20109.

Kulttuuri: Yhteistyössä OKM:n rahoittamassa, Savukosken hallinnoimassa Itä-Lapin kuntien Lastenkulttuurikeskus -hankkeessa.

Liikunta: kuntosalilaitteiston hankkiminen ja tilojen nykyaikaistaminen. Yhteistyö lukio-opiskelijoiden liikunta-hankkeessa.

Musiikkiopisto: Hankkeet Etäopetuksen kehittäminen OPH 5 439 € sekä alueellisen harmonikkahankkeen perustaminen OPH 7 399 €. Hankkeet päättyvät 2021 lopussa. Koillis-Lapin musiikkiopisto 50-vuotta.

Nuoriso: Etsivä nuoristyö hakee erityisavustusta Lapin AVI:lta yhden henkilön palkkaamiseen. Lapin AVI myönsi erityisavustusta lasten ja nuorten paikallisen harrastustoiminnan järjestämiseen 7 500 € ajalle 1.6.2020 – 31.5.2021. Avustusta haettu AVI:lta Nuorisotyö kouluissa -hankkeelle 11 430 €.

3. Toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit |
|--|--|---|
| 1. Hyvinvoiva kuntalainen | Kattavat, aina saavutettavat ja laadukkaat palvelut kaiken ikäisille yhteistyössä eri toimijoiden ja kuntien kanssa. Alueellinen saavutettavuus. | Eri toimijoiden yhteiskäytön määrä. Yksiköiden käyttömäärät. Osallistujamäärät. |
| 2. Toiminnan tehostaminen | Talouden ja toiminnan tasapainottaminen suhteutettuna väestömäärään. | Talousarvion seurannan tulokset |
| 3. Kehittyvä ja vahvistuva yhteisöllisyys/osallisuus | Yhteiset hankkeet ja tapahtumat | Hankkeiden määrä Tapahtumien ja osallistujien määrä |

4. Henkilöstösuunnitelma

Kirjattu vain muutokset.

Kirjasto: kirjastossa on töissä 5 henkilöä. Yhden eläkeikä täyttyy 2021. Saatu täyttölupa oppisopimuskoulutukseen 1.12.2020- 31.12.2022.

Musiikkiopisto: Yhden eläkeikä täyttyy 2021. Rehtorin opetusvelvollisuus toteutetaan 1.8.2021 alkaen täydellä opetusvelvollisuudella.

5. Talouden sopeuttamisohjelma 2020–2022 toteuttaminen ja toimenpiteet

Kansalaisopisto: palkkakulut vähentyneet opetuksen vähentämisen vuoksi ja kurssimaksuja on nostettu.

Kirjasto: kirjastoauton myynti toteutui 1.6.2020; säästöjä vakuutus ja polttoainemaksuista. Kirjastoauton työntekijä siirtyi kirjaston työntekijäksi. Henkilöstövähennys 0.5 htv. Aukioloa vähennetty 1.3.2020 alkaen henkilökuntaresurssin vuoksi. Omatoimikirjaston käyttöönotto talvella 2020–2021 vähentää asiakaspalveluaikaa, mutta lisää tilojen käyttöastetta.

Kulttuuri: tilavuokria on nostettu.

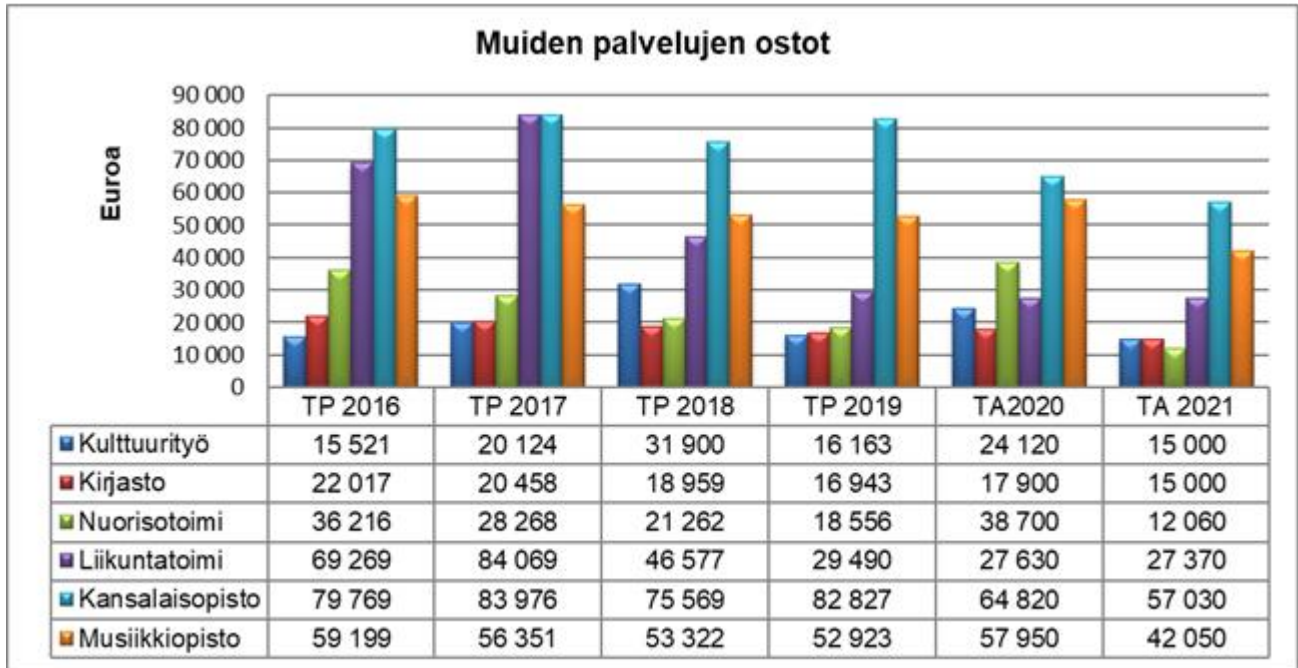
Liikunta: henkilöstömäärä tavoitteet saavutettu. Käyttömaksuja nostettu 1.9.2020 alkaen.

Musiikkiopisto: kansalaisopiston tunteja lisätty musiikkiopiston tiloissa, tilojen käyttöaste lisääntynyt. Kurssimaksuja on nostettu. Henkilöstömäärä on vähentynyt: sihteerin on 60 %. Musiikkiopiston ja kansalaisopiston hallinnon yhdistämiseen suunniteltu säästö toteutetaan rehtorin opetusvelvollisuuden lisäämisenä, jolloin tuntiopettajan palkoista säästyy tarvittava säästö.

Nuoriso: tavoitteet saavutettu.

| 6. Talouden tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Toimintamenot | -3 875 832 | -3 795 450 | -3 768 540 | -3 767 000 | -3 765 000 |
| Toimintatulot | 694 933 | 701 500 | 694 700 | 697 000 | 700 000 |
| Toimintakate | -3 180 899 | -3 093 950 | -3 073 840 | -3 070 000 | -3 065 000 |

| 7. Toiminnan tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|------------------------------|------------|------------|-------------------|------------|------------|
| Vakin.virat ja toimet 31.12. | 32 | 34 | 34 | 33 | 33 |
| Henkilöstömenot € | -1 690 279 | -1 637 840 | -1 604 000 | -1 571 500 | -1 574 700 |
| Muutos % | -3,6 | -3,1 | -2,1 | -2,0 | 0,2 |
| Palvelujen ostot € | -238 106 | -231 120 | -168 510 | -168 000 | -167 500 |
| Muutos % | -4,6 | -2,9 | -27,1 | -0,6 | -0,3 |
| Toimintakate €/asukas | -437 | -425 | -427 | -429 | -432 |



2.2.4. VASTUUALUE: PERHE- JA SOSIAALIPALVELUT

1. Toiminta-ajatus

Perhe- ja sosiaalipalvelut vastuualueelle kuuluvat työikäisten ja lapsiperheiden sosiaalityö, perheneuvola, päihde- ja mielenterveystyö ja työllisyyden hoito.

Perhesosiaalityön tavoitteena on tukea lasten ja nuorten hyvinvointia ja vanhempia heidän kasvatustehtävässään sosiaalityön keinoin. Perhesosiaalityöhön kuuluvat lapsiperheiden kanssa tehtävä sosiaalityö, lastensuojelu, lastenvalvojan palvelut, sosiaalihuoltolain mukaiset tukitoimet perheille; perhetyö, tukiperhe ja –henkilö sekä lapsiperheiden kotipalvelu.

Perheneuvolassa annetaan kasvatus- ja perheneuvontaan lapsen hyvinvoinnin, yksilöllisen kasvun ja myönteisen kehityksen edistämiseksi, vanhemmuuden tukemiseksi sekä lapsiperheiden suoriutumisen ja omien voimavarojen vahvistamiseksi sekä sosiaaliin taitoihin liittyvää arviointia, ohjausta, asiantuntijaneuvontaa sekä muuta tukea. Kasvatus- ja perheneuvontaa toteutetaan monialaisesti sosiaalityön, psykologian ja lääketieteen sekä tarpeen mukaan muiden asiantuntijoiden kanssa

Työikäisten sosiaalityössä vahvistetaan tuen tarpeessa olevien kuntalaisten voimavaroja ja tuetaan yksilöiden omaehtoista toimintaa ja selviytymistä. Taloudellisissa vaikeuksissa voidaan tukea täydentävällä ja ehkäisevällä toimentulotuella sekä sosiaalisella luotolla. Sosiaalipäivystys järjestetään ympärivuorokautisesti vastaamaan kiireelliseen ja välttämättömään sosiaalipalvelujen tarpeeseen kaikenikäisille.

Mielenterveystyöstä ja päihdetyöstä on säädetty terveydenhuoltolaissa (10.12.2010/1326), mielenterveyslaissa (14.12.1990/1116) ja päihdehuoltolaissa (17.1.1986/41). Mielenterveyspalvelut, joilla tarkoitetaan mielenterveyden häiriöiden tutkimusta, hoitoa ja lääkinnällistä kuntoutusta, toteutetaan suurelta osin perusterveydenhuollossa. Päihde- ja mielenterveystyö on suunnattu mt- ja päihdeongelmallisille, heidän omaisilleen ja läheisilleen. Päihdetyöllä tuetaan päihteettömyyttä, vähennetään päihteenkäytön riskitekijöitä ja vahvistetaan henkilön voimavaroja sekä heidän hyvinvointiansa. Päihdetyön muotoja ovat arjen ohjaus ja neuvonta sekä sosiaalihuollon erityispalvelut. Lisäksi muut päihteettömyyttä tukevat ryhmä- ja kuntouttavat toimintamallit tai ongelmakäytön vuoksi tarvittavat palvelut.

Mielenterveystyön tavoitteena on vahvistaa mielenterveyttä suojaavia tekijöitä sekä poistaa ja vähentää vaarantavia tekijöitä. Mielenterveystyön muotoja ovat myös arjen ohjaus ja neuvonta sekä yksilön ja perheen tarpeen mukainen psykososiaalinen tuki tai yksilön ja yhteisön psykososiaalisen tuen yhteensovittaminen äkillisissä ja järkyttävissä kriisitilanteissa sekä lisäksi muut yksilön mielenterveyttä tukevat sosiaalipalvelut.

Työllisyydenhoito tukevat monin eri tavoin työnhakijoiden polkua kohti avoimia työmarkkinoita tai muita tarkoitukseen mukaisia palveluja monialaisesti työllisyyden laajalla kentällä. Työllisyydenhoidon tavoitteena on työnhakijoiden ohjaaminen tuetusti kohti työelämää. Tehtäviin kuuluu työhön kuntoutuksen ja työllistämistä edistävien palveluiden koordinointi, kehittäminen, järjestäminen sekä tuottaminen yhteistyössä alueen muiden toimijoiden kanssa.

Asiakkaille pyritään luomaan aukoton, osaava ja yksilöllinen sekä osallisuutta lisäävä ja tukeva palvelu. Palvelun ja hoidon avainsanoja ovat oikea-aikaisuus ja tarpeenmukaisuus.

Kemijärvi 150 vuotta juhlavuoden toimenpiteet tuodaan esille käyttösuunnitelmassa.

2. Tuottavuustoimenpiteet ja –hankkeet

RohKa-hanke v. 2019–2021: toimintalinjan 5: sosiaalinen osallisuus ja köyhyyden torjunta. Erityistavoite10.1: työelämän ulkopuolella olevien työ- ja toimintakyvyn parantaminen. RohKa-hankkeessa pääpainopiste on luoda yhdessä verkoston kanssa toimintamalli, johon sisältyy ennaltaehkäisevää työtä, sosiaalista kuntoutusta sekä soveltuvia tukipalveluja 18–60-vuotiaille syrjäytymisvaarassa oleville Kemijärveläisille päihde- ja mielenterveysasiakkaille.

Digitalisaatio osaksi arkea -hanke ajalla 1.7.2020–28.2.2021. Virallisesti hanke aloitti toiminnan 3.8.2020. Digitalisaatio osaksi arkea -hankkeen tavoitteena on kouluttaa henkilökuntaa ja asiakkaita käyttämään aiempaa

enemmän digitalisaation tarjoamia mahdollisuuksia. Hankkeessa kehitetään osallisuutta tukevia toimintamalleja digitalisaatiota hyödyntäen 18–65 -vuotiaille päihde- ja mielenterveys- sekä perhetyön asiakkaille.

Lastensuojelun systeeminen toimintamalli otetaan käyttöön soveltuvien osien. Systeemisen toimintamallin tavoitteena on lisätä palveluiden laatua, asiakas- ja verkostotyön toimivuutta sekä parantaa työhyvinvointia ja vähentää kuormitusta.

Työllisyyden kuntakokeilu aloittaa v. 2021 ja kesto on 30.6.2023 saakka. Kokeilussa kunta vastaa asiakkaaksi ohjatun työnhakijan palveluprosessista ja TE-palveluista. Kunta huolehtii työnhakijan haastattelusta, palvelutarpeen arvioinnista sekä työllistymis-, kokotutumis-, ja aktivointisuunnitelman laatimisesta ja seurannasta JTYP-lain, kotoutumislain, monialaisen yhteispalvelulain ja kuntouttavasta työtoiminnasta annetun lain mukaisesti. Kunta tarjoaa työnhakijalle lain mukaisia palveluja. Kunta myöntää palkkatukea, starttirahaa, järjestää työkokeilua sekä ohjaa asiakkaita työvoimakoulutuksiin, valmennuksiin sekä välittää tietoja avoimeksi ilmoitetuista työpaikoista ja esittelee työnantajalle työnhakijoita ja tekee työtarjouksia.

Kokeilussa sovelletaan tehostettua palvelumallia, jonka osa-alueita ovat mm. työnhaun vahvaan alkuun panostaminen, henkilökohtainen kohtaaminen, laaja-alainen palvelutarpeen arviointi ja palveluohjaus

3. Toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit |
|--|--|--|
| 1. Perhekeskuksen perustaminen | Vastuualueiden yhdistäminen Yhteisten toimintamallien luominen | Perhekeskus toiminnassa/ei toiminnassa Mallit käytössä/ei käytössä |
| 2. Matalan kynnyksen toiminnan kehittäminen heikoimmassa asemassa olevien osalta | Tilojen yhdistäminen ja yhteiskäyttö Toiminnan sisäisen kehittäminen | Varsituvan toiminta siirretään Toimintatorpalla kyllä/ei Asiakasmäärät (lkm) Uudet asiakkaat (lkm) |
| 3. Kolmannen sektorin roolin vahvistaminen yhteistyökumppanina | Neuvottelut järjestöjen kanssa yhteistyön tekemiseksi | Käydyt neuvottelut (lkm) |
| 4. Monialainen yhteistyö | Sopimukset yhteistyökumppaneiden kanssa Kehittämishankkeisiin osallistuminen Nepsytiimien perustaminen (lapset/nuoret ja aikuiset) | Tehdyt sopimukset (lkm) Kehittämishankkeiden lukumäärä Tiimit perustettu/ei perustettu |
| 5. Työllisyyden kuntakokeilu ja työllisyysohjelma v.2020-2022 | Nuoret ja yli 50v. työttömät palveluihin Työllisyysohjelman mukaiset | Työttömien määrän kehitys kohderyhmissä Pitkäaikaistyöttömyyden väheneminen |

4. Henkilöstösuunnitelma

Perhe- ja sosiaalipalveluissa on 37 vakinaista virkaa tai tointa. Vakinaiset virat/toimet vähenevät kahdella vuoteen 2020 nähden vaikka asiakasmäärät ovat kasvaneet. Vastuualueiden yhdistämisellä pyritään edelleen tehostamaan henkilöstön käyttöä.

Heinäkuussa 2020 ostopalveluna hankitut vartijapalvelut yllättäen loppuivat ja tämän vuoksi palkattiin nopealla aikataululla kaksi määräaikaista vahtimestari-turvallisuusasiantuntijaa. Vahtimestari-turvallisuusasiantuntijat on palkattu määräajaksi 31.12.2022 saakka. Vahtimestarit vastaavat hyvinvointipalvelujen turvallisuudesta ja sen suunnittelusta ja osallistuvat korvaushoidon ja terveysneuvonnan valvontaan sekä turvallisuudesta huolehtimiseen. He toimivat työparina eri yksiköiden kotikäynneillä sekä vastaavat eri yksiköiden turvahälytyksiin.

Toinen perheohjaajan tehtävistä on muutettu määräaikaisesti sosiaaliohjaajan tehtäväksi (18.4.2021 saakka). Sopeuttamisohjelman mukaista lisäresurssia sosiaaliohjaukseen ei tämän vuoksi ole palkattu.

Uuteen työllisyyskokeiluun lähteminen v. 2021–2023 edellyttää työsuunnittelijan rekrytoimista kokeilun tehtävien hoitamiseksi kokeilun ajaksi. Työpanos tulee resurssiksi toteuttamaan n. 300 kokeiluun siirtyvän asiakkaan alkuhaastatteluja sekä ohjaamaan työttömiä avoimille ja tuetuille työmarkkinoille. Työsuunnittelija on siten yhdyshenkilö työnantajan ja asiakkaan välillä.

5. Talouden sopeuttamisohjelma 2020–2022 toteuttaminen ja toimenpiteet

Perhepalveluiden ja aikuisten psykososiaalisten palveluiden vastuualueet ovat yhdistymässä 1.1.2020 alkaen. Yhdistymisen jälkeen tavoitteena on perhekeskus, josta tarjolla on monipuoliset palvelut. Perhekeskustoiminnan aloittamisessa tehdään yhteistyötä Tulevaisuuden sote-keskus-hankkeen kanssa.

Päihde- ja mielenterveyspalveluissa sopeuttamisohjelman toimenpiteet kohdistuvat tilojen yhdistämisiin ja tilojen yhteiskäyttöön. Tilamuutoksilla säästöjen hakeminen tapahtuu Varsituvan ja Toimintatorpan yhdistämisellä. Raatipirtille etsitään uudet tilat kaupungin kiinteistöistä vuonna 2021. Välivuokrauksesta on luovuttu ja heikoimmassa asemassa olevien tuetulle asumiselle on luotu uusi toimintamalli. Välivuokrauksesta luopumisen myötä päällekkäinen työ kaupungin sisällä vähenee.

Työllisyydenhoidossa sopeuttamisohjelman tavoitteet kohdistuvat kunnan osarahoittaman työmarkkinatukimaksun pienentämiseen. Realistinen tavoite on 60 000 € vuosittainen säästö v. 2021–2022 (yht. 120 000 €). Tavoitteeseen päästään työllisyysohjelman v. 2020–2022 toimenpiteiden sekä uuden työllisyyskokeilun v.2021–2023 toimeenpanon avulla. Kunnan vastuulle siirtyy TE-palveluiden järjestämisvastuu alkuvaiheessa n. 300 työttömälle asiakkaalle. Palveluja voidaan tarjota nopeasti ja asiakkaita ohjata palvelutarpeen mukaisesti oikea-aikaisesti sekä kunnan omiin että työvoima- ja julkisiin yrityspalveluihin. Tavoitteena on pitkäaikaistyöttömyyden puolittuminen v. 2023 mennessä.

| 6. Talouden tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Toimintamenot | -5 127 929 | -4 823 290 | -4 562 290 | -4 422 440 | -4 413 400 |
| Toimintatulot | 535 350 | 433 150 | 371 150 | 377 300 | 383 400 |
| Toimintakate | -4 592 579 | -4 390 140 | -4 190 140 | -4 045 140 | -4 030 000 |

Taulukkoon on yhdistelty vastuualueiden luvut ao. vuosilta vertailtavuuden vuoksi.

Taulukossa eriteltynä toiminnoittain työllisyydenhoito, perhe- ja aikuissosiaalityö sekä päihde ja mielenterveyspalvelut

| 6. Talouden tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Työllisyydenhoito | | | | | |
| Toimintamenot | -1 255 240 | -1 004 480 | -949 210 | -940 000 | -920 000 |
| Toimintatulot | 228 326 | 143 000 | 135 000 | 140 000 | 140 000 |
| Toimintakate | -1 026 914 | -861 480 | -814 210 | -800 000 | -780 000 |
| Perhe ja aikuis-sosiaalityö | | | | | |
| Toimintamenot | -2 130 231 | -2 039 050 | -1 844 050 | -1 765 200 | -1 758 400 |
| Toimintatulot | 282 937 | 166 150 | 36 150 | 37 300 | 38 400 |
| Toimintakate | -1 847 294 | -1 872 900 | -1 807 900 | -1 727 900 | -1 720 000 |
| Päihde- ja mielen-terveys | | | | | |
| Toimintamenot | -1 830 309 | -1 779 760 | -1 769 030 | -1 722 240 | -1 735 000 |
| Toimintatulot | 111 937 | 124 000 | 201 000 | 205 000 | 205 000 |
| Toimintakate | -1 718 372 | -1 655 760 | -1 568 030 | -1 517 240 | -1 530 000 |
| Perhe- ja sosiaali-palvelut yhteensä | | | | | |
| Toimintamenot | -5 127 929 | -4 823 290 | -4 562 290 | -4 422 440 | -4 413 400 |
| Toimintatulot | 535 350 | 433 150 | 372 150 | 377 300 | 383 400 |
| Toimintakate | -4 592 579 | -4 390 140 | -4 190 140 | -4 045 140 | -4 030 000 |

| 7.Toiminnan tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|--------------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| Vakin.virat ja toimet 31.12. | 36 | 39 | 37 | 37 | 37 |
| Henkilöstömenot € | -2 146 543 | -1 998 130 | -2 023 590 | -2 015 000 | -2 014 000 |
| Muutos % | | -6,9 | 1,3 | -0,4 | 0 |
| Palvelujen ostot € | -1 771 545 | -1 653 240 | -1 532 670 | -1 423 000 | -1 398 000 |
| Muutos % | | -6,7 | -7,3 | -7,2 | -1,8 |
| Toimintakate €/asukas | -631 | -604 | -582 | -566 | -568 |

2.2.5. VASTUUALUE: SAIRAUKSIEN EHKÄISY JA HOITOPALVELUT

1. Toiminta-ajatus

Toiminta-ajatuksena on perusterveydenhuollon palveluiden tuottaminen kuntalaisille asiakaslähtöisesti, oikea-aikaisesti, kilpailukykyisesti ja taloudellisesti siten, että saavutetaan optimaalinen terveyshyöty. Tavoitteena ovat joustavat ja saumattomat palveluketjut hyvässä yhteistyössä Kemijärven kaupungin muiden vastuualueiden ja erikoissairaanhoidon sekä yksityisten sosiaalihuollon palveluntuottajien kanssa. Terveys- ja hyvinvoinnin palvelut tuotetaan tasapuolisesti, kustannustehokkaasti ja palveluprosessin läpinäkyvyyttä lisäämällä.

Palveluihin kuuluvat kiireellinen ja kiireetön hoito, neuvolatoiminta, vuodeosasto, kotiutustiimi, laboratorio, radiologia, lääkinnällinen kuntoutus, lääkehoito, ensihoito, suun terveydenhuolto, työterveyshuolto, erikoissairaanhoidon hoito sekä terveysvalvonta ja eläinlääkintähoito.

Kemijärvi 150 vuotta juhluvuoden toimenpiteet tuodaan esille käyttösuunnitelmassa.

2. Tuottavuustoimenpiteet ja –hankkeet

Toiminnassa varaudutaan tulevaan Sote-uudistukseen osallistumalla Sote-rakenneuudistus ja Lapin Tulevaisuuden Sote-keskushankkeisiin sekä itse aktiivisesti että hyödyntäen hankkeiden saavutuksia. Toiminnan kehittämisessä haetaan mahdollista projektirahoitusta em projekteilta.

Avoterveydenhuollon Hoitoketjun kehittämisen projekti tähtää aluevastuumalliin, jonka pohjalta avoterveydenhuollon lisäksi koko hoitopolku (esim kotihoidosta erikoissairaanhoidon ja takaisin) uudistetaan siten että hoitoon pääsy helpottuu ja kaikille tarvittaville potilaille nimetään yhdyshenkilö terveydenhuollosta, johon on helppo saada kontakti ja joka seuraa aktiivisesti ko potilaiden tilannetta. Avoterveydenhuoltoon aluevastuualueita tulee 2 aluetta, joita hoitavat tietyt lääkärit ja hoitajat. Tavoitteena on mm toiminnan vakiinnuttua lopettaa erillinen virkatyöaikainen päivystys. Kehittämisprojektin tavoitteena on vähentää/kohdentaa henkilöstöä kustannustehokkaasti.

Nykyisen vuodeosaston potilaista on n puolet potilaita, jotka tarvitsevat ikäihmisten palveluja eivätkä akuuttia terveydenhoitoa. Vuodeosaston sairaansijat vähennetään 15 sairaansijaan ja jatkossa osastolla hoidetaan vain akuuttia lääketieteellisesti perusteltua sairaanhoitoa yhteistyössä kotiuttamistiimin ja kotihoidon kanssa. Ikäihmisten palvelut vastaa pitkäaikaispotilas- ja kuntoutustoiminnasta.

3. Toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit |
|--|--|--|
| 1. Avoterveydenhuollon kehittäminen aluevastuumallin pohjalta, Hoitoketjun kehittämisen projekti | Kehittämistyö projektina yhdessä henkilöstön kanssa Väestön jako 2 alueeseen Hoitohenkilöstön osaamisen lisääminen Aukioloajan supistaminen ad klo 18 | Aluevastuun toteutuminen Jonojen pituus 0-3 vrk Aukiolon supistuminen toteutunut |
| 2. Vuodeosaston sairaansijamäärän supistaminen 15 sairaansijaan | Hoito vain akuuttia hoitoa lääketieteellisillä perusteilla Ennakoiva kotiuttaminen Yhteistyö kotiuttamistiimin kanssa Yhteistyö kotihoidon kanssa Ss 15, kuormitus 85%, mitoitus 0,7-0,8(yhteistyö kiirevastaanoton kanssa) | Sairauslääkitysmäärä Kuormitus Hoitopäivät Mitoitus |

| | | | |
|----|---|---|---------------------------------|
| 3. | Valmistautuminen sote-uudistukseen (01.01.2023) | Osallistutaan aktiivisesti Sote rakenneuudistus ja Lapin Tulevaisuuden sote-keskus hankkeisiin oman kehittämistyön ohella Hyödynnetään maakunnallisia projektien aikaansaamia muutoksia Haetaan rahoitusta projekteilta mahdollisiin muutosprosesseihin | Osallistuminen Projektirahoitus |
|----|---|---|---------------------------------|

4. Henkilöstösuunnitelma

Sekä Hoitoketju että osaston supistamissuunnitelmat tähtäävät henkilöstön vähenemiseen. Projektin eteneminen vaatii mm osaamisen lisäämistä sisäisellä koulutuksella (lääkärit kouluttavat hoitohenkilökuntaa) ja osaston supistaminen vaatii toimia ikäihmisten palveluissa, joten tarkkaa toimien vaikuttamisen ajankohtaa ja vähenevän henkilöstön määrää on vaikea arvioida tarkkaan ensi vuodelle. Lisäksi todennäköisesti koronaviruksen takia joudumme käyttämään myös ensi vuonna taudin torjumiseen enemmän henkilökuntaa kuin mitä normaalitoiminnalle on arvioitu.

5. Talouden sopeuttamisohjelma 2020–2022 toteuttaminen ja toimenpiteet

Talouden sopeuttamisohjelmassa esitettyjen toimenpiteiden vaikutus sairauksien ehkäisy ja hoidon omaan toimintaan on huomioitu ja muutoksia tehdään vuoden 2021 ja 2022 aikana. Ongelmana on ensihoidon ja erikoissairaanhoidon kustannusten kasvu, mikä vaikuttaa siihen, että Perlaconin laskelmien mukaiseen toimintakatteeseen on mahdotonta päästä. Erikoissairaanhoidon ja ensihoidon kustannuksiin ja muihin ostopalveluihin on varattava vuosittain 0,5 miljoonaa edellistä vuotta enemmän määrärahoja.

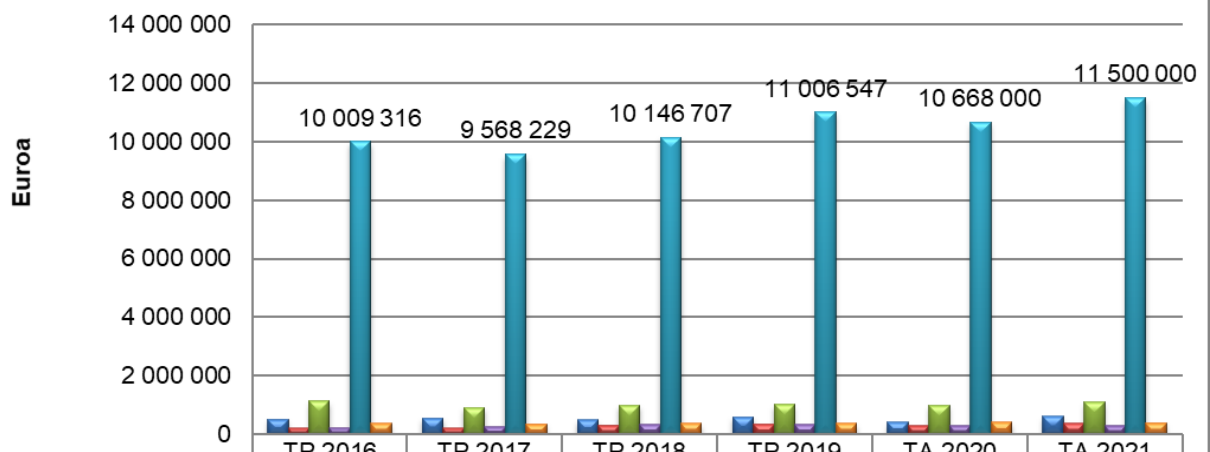
V 2020 talousarvio ylittyy oman toiminnan osalta koronan takia, koska viruksen leviämisen estämiseksi aloitettiin maaliskuussa 2020 mittavat toimet koko valtakunnassa ja toimilla on mm Kemijärvellä estetty viruksen leviäminen, mutta toiminta on kallista, toisaalta kuluihin on saatu/saadaan valtion kompensatiota. Myös ensi vuoden osalta pitää varautua koronakuluihin ja olla valmius vastata nopeastikin taudin pahenemiseen.

| 6. Talouden tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Toimintamenot | -22 583 248 | -21 268 150 | -21 766 900 | -21 960 000 | -22 360 000 |
| Toimintatulot | 2 046 710 | 1 861 770 | 1 751 900 | 1 720 000 | 1 690 000 |
| Toimintakate | -20 536 538 | -19 406 380 | -20 015 000 | -20 240 000 | -20 670 000 |

| 7. Toiminnan tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|------------------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|
| Vakin.virat ja toimet 31.12. | 91 | 87 | 71 | 64 | 61 |
| Henkilöstömenot € | -5 909 318 | -5 583 130 | -5 042 570 | -4 680 000 | -4 430 000 |
| Muutos % | -0,2 | -5,5 | -9,7 | -7,2 | -5,3 |
| Palvelujen ostot € | -14 076 592 | -13 351 010 | -14 457 160 | -14 990 000 | -15 500 000 |
| Muutos % | 4,0 | -5,2 | 8,3 | 3,7 | 3,4 |
| Toimintakate €/asukas | -2 820 | -2 666 | -2 780 | -2 831 | -2 911 |

| Sairauksien ehkäisy ja hoitopalvelut | TP 2018 | TP2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Oma toiminta | | | | | | |
| Toimintamenot | -9 545 419 | -9 805 882 | -8 893 150 | -8 450 900 | -8 150 000 | -8 050 000 |
| Toimintatulot | 1 862 140 | 1 986 009 | 1 676 770 | 1 691 900 | 1 660 000 | 1 630 000 |
| Toimintakate/Nettomeno | -7 683 279 | -7 819 873 | -7 216 380 | -6 759 000 | -6 490 000 | -6 420 000 |
| ESH, Ensihoito, TTH, ymp.th= Ostopalvelut | | | | | | |
| Toimintamenot | -11 897 605 | -12 777 366 | -12 375 000 | -13 316 000 | -13 810 000 | -14 310 000 |
| Toimintatulot | 200 059 | 60 701 | 185 000 | 60 000 | 60 000 | 60 000 |
| Toimintakate/Nettomeno | -11 697 546 | -12 716 665 | -12 190 000 | -13 256 000 | -13 750 000 | -14 250 000 |
| Oma toiminta ja ostopalvelut yhteensä | | | | | | |
| Toimintamenot | -21 443 024 | -22 583 248 | -21 268 150 | -21 766 900 | -21 960 000 | -22 360 000 |
| Toimintatulot | 2 062 199 | 2 046 710 | 1 861 770 | 1 751 900 | 1 720 000 | 1 690 000 |
| Toimintakate/Nettomeno | -19 380 825 | -20 536 538 | -19 406 380 | -20 015 000 | -20 240 000 | -20 670 000 |

Palvelujen ostot



| | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 |
|--------------------------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| Avoterveydenhuolto | 514 804 | 551 747 | 485 207 | 595 062 | 418 210 | 607 700 |
| Akuuttiosasto | 213 661 | 217 035 | 321 053 | 363 773 | 294 750 | 375 950 |
| Ensihoito | 1 129 453 | 920 231 | 997 160 | 1 018 079 | 990 000 | 1 090 000 |
| Työterveyshuolto | 238 222 | 273 161 | 342 283 | 344 097 | 300 000 | 300 000 |
| Erikoissairaanhoito | 10 009 316 | 9 568 229 | 10 146 707 | 11 006 547 | 10 668 000 | 11 500 000 |
| Ympäristöterveydenhuolto | 377 853 | 356 453 | 382 848 | 380 589 | 417 000 | 395 000 |

2.2.6. VASTUUALUE: VAMMAISTEN PALVELUT

1. Toiminta-ajatus

Kehitysvammaisten erityispalvelujen ja vammaispalvelulain mukaisten palvelujen järjestäminen palvelutarpeen mukaisesti. Vammaiset henkilöt tarvitsevat yleensä vaihtelevia, pitkäkestoisia ja monimuotoisia tuki- ja palvelumuotoja elämän eri vaiheissa ja solmukohdissa.

Toiminta-ajatus tukee Kemijärven kaupunkistrategian arvoja kuntalaisten välisestä tasa-arvoisuudesta, ja kuntastrategian strategista tavoitetta toimivat ja laadukkaat palvelut.

Kemijärvi 150 vuotta juhluvuoden toimenpiteet tuodaan esille käyttösuunnitelmassa.

2. Tuottavuustoimenpiteet ja –hankkeet

Palvelujen sopeuttaminen muuttuvaan toimintaympäristöön tarkoituksenmukaiseksi. Koronavirusepidemian hättävaikeuksien minimoiminen ja riskiryhmässä olevien asiakkaiden erityissuojelu. Maakunnallisen sote-esivalmistelun painopisteiden toteuttaminen.

3. Toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit |
|---|--|---|
| 1. Tehostetaan, selkeytetään ja vähennetään ostopalveluja kotihoitoavun (sisältää henkilökohtaisen avun palvelut) tuottamisessa yhteistyössä ikäihmisten palvelujen vastualueen kanssa. | Selvitetään kotihoitoavun (sisältää henkilökohtaisen avun palvelut) tuottamistavat (oma toiminta ja palveluseteli). | Tuottamisen tapa päätetty / ei päätetty. |
| 2. Palvelujen joustaminen ja asiakkaiden hoito oikeassa paikassa oikeaan aikaan. | Yksilölliset tarpeet palveluja suunniteltaessa ja toteuttaessa Hoidon ja huolenpidon porrastus asiakkaiden palvelutarpeiden mukaisesti. | Palvelutarpeen arviointien määrä. |
| 3. Tehostetaan apuvälineiden huoltamisen toimintaa. | Laaditaan sopimus ja toiminnan arviointisuunnitelma. | Sopimus ja arviointisuunnitelma tehty / ei tehty. |

4. Henkilöstösuunnitelma

Hoitohenkilöstön määrä lisääntyy 6,5 henkilötyövuoden verran johtuen uusien asiakkaiden tulosta asumispalveluihin ja Attendo Vesapolun toiminnan päättymisestä ja asiakkaiden siirtymisestä kaupungin oman toiminnan palveluihin.

Jokirannan ryhmäkotiin on muuttanut kuusi uutta asukasta. Tästä johtuen ryhmäkoti on muutettu ympärivuorokautisen hoidon yksiköksi ja ryhmäkodin hoitohenkilöstön mitoitus on muutettu vastaamaan asiakkaiden palvelujen tarvetta. Ryhmäkodin hoitohenkilön mitoitus muuttui 0,65:stä tasolle 0,8. Hoitohenkilöstön mitoitus on valtakunnallisen suosituksen mukainen.

Vastualueen sisällä tehdään asiakkaiden palvelutarpeiden mukaisesti henkilöstön työnkuvien tarkennuksia ja/tai muutoksia.

5. Talouden sopeuttamisohjelma 2020–2022 toteuttaminen ja toimenpiteet

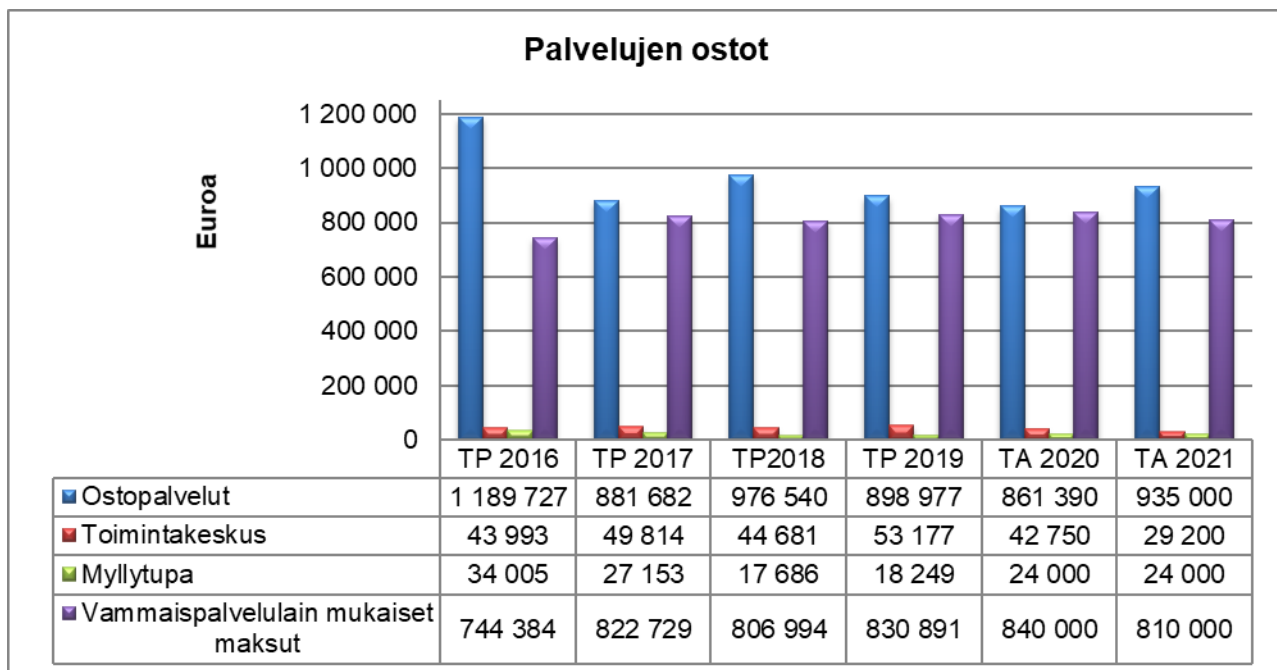
Selvitetään kotihoitoavun (sisältää henkilökohtaisen avun palvelut) tuottamistavat omana toimintana: tavoitteena on vähentää ostopalveluja.

Avoterveydenhuollon ja sosiaalipalvelujen saumattoman yhteistyön kehittäminen: erityisesti erityisosaamisen (lääkäri, psykiatri, psykologi, fysioterapia) turvaaminen, asiakassuunnitelmien tarkoituksenmukainen laatiminen ja päällekkäisten toimintojen karsiminen.

Asumispalvelupäätökset tehdään mahdollisuuksien mukaan määräaikaisiksi ja vammaisten asiakkaiden asumisen vahvistaminen kotihoidon turvin.

| 6. Talouden tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Toimintamenot | -4 387 949 | -4 371 440 | -4 333 800 | -4 300 000 | -4 285 000 |
| Toimintatulot | 361 420 | 396 440 | 363 800 | 360 000 | 355 000 |
| Toimintakate | -4 026 529 | -3 975 000 | -3 970 000 | -3 940 000 | -3 930 000 |

| 7. Toiminnan tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|------------------------------|------------|-------------------|------------|------------|------------|
| Vakin.virat ja toimet 31.12. | 32 | 33 | 40 | 40 | 40 |
| Henkilöstömenot € | -1 641 571 | -1 678 390 | -1 994 810 | -2 012 000 | -2 020 000 |
| Muutos % | -8,9 | 2,2 | 18,9 | 0,9 | 0,4 |
| Palvelujen ostot € | -2 223 751 | -2 190 990 | -1 828 750 | -1 820 000 | -1 802 000 |
| Muutos % | 1,7 | -1,5 | -16,5 | -0,5 | -0,9 |
| Toimintakate €/asukas | -553 | -546 | -551 | -551 | -554 |



2.2.7. VASTUUALUE: IKÄIHMISTEN PALVELUT

1. Toiminta-ajatus

Ikäihmisten palveluiden tehtävänä on tarjota ikääntyneille mahdollisuus terveeseen ja täysipainoiseen elämään tukemalla heidän hyvinvointia, terveyttä, toimintakykyä, itsenäistä suoriutumista ja osallisuutta. Ikäihmisten palvelut sisältävät kuntouttavat ja kotiin tarjottavat palvelut, palveluasumisen, laitoshoidon, omaishoidon, veteraanikuntoutuksen ja veteraanien kotona asumista tukevat palvelut.

lääkkään asiakkaan tarvitsemat palvelut perustuvat palvelutarpeen arviointiin. Hoidon porrastuksen myötä tavoitteena on oikea ja asianmukainen palvelu ja hoito ikäihmisten hoitoketjussa.

Kemijärvi 150 vuotta juhlavuoden toimenpiteet tuodaan esille käyttösuunnitelmassa.

2. Tuottavuustoimenpiteet ja –hankkeet

Osallistutaan Tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskus hankkeeseen sekä sote-rakennuudistushankkeeseen soveltuvin osin. Kehitetään geriatrisen potilaan palveluketjua osana hoitoketjun kehittämissuunnitelmaa. Palvelurakenteen muutosta jatketaan edelleen vähentämällä laitoshoidon ja ympärivuorokautisen hoidon tarvetta panostamalla ennaltaehkäisevään, toimintakykyä ylläpitävään ja kuntouttavaan palveluun sekä turvaamalla kotona tai kodinomaisissa olosuhteissa (palveluasumien) asuminen. 15-paikkaisen arviointi- ja kuntoutusyksikön perustaminen samanaikaisesti, kun vuodeosaston sairaansijoja vähennetään pelkästään akuuttihoitoa vaativi-
ville potilaille.

3. Toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit |
|---|--|---|
| 1. Osana hoitoketjun kehittämissuunnitelmaa geriatrisen potilaan palveluketjun kehittäminen | Geriatrin ostopalvelusopimuksen laajentaminen koskemaan myös geriatrisen potilaan palveluketjun kehittämistä Geriatrista ja gerontologista koulutusta henkilöstölle | Ostopalvelusopimus tehty Geriatrisen potilaan palvelukuvaus laadittu Koulutuspäivien lkm |
| 2. Ikäihmisten palvelurakenteen kehittäminen. | 15-paikkaisen arviointi- ja kuntoutusyksikön perustaminen. 7 tehostetun palveluasumisen paikan muuttaminen palveluasumisen paikoiksi | Hoitopäivät ja kuormitus Asiakkaiden määrä tehostetussa palveluasumisessa, palveluasumisessa ja laitoshoidossa suhteessa palvelurakennesuositukseen (indikaattorina 75-vuotta täyttäneet) |
| 3. Valmistautuminen sote-uudistukseen | Osallistutaan tulevaisuuden sosiaali- ja terveyskeskushankkeeseen ja sote-rakennuudistushankkeeseen | Hanketyön kautta toteutuneet toimenpiteet |

4. Henkilöstösuunnitelma

Avoimet kodinhoitajien toimet muutetaan lähihoitajien toimiksi. Kotihoidossa on paljon osa-aikaisia työntekijöitä. Tavoitteena on varmistaa riittävät resurssit kotihoidossa, jotta kotona hoidettavien määrää voidaan kasvattaa. Avuksi hankitaan kotihoidon optimoinnin työkalu, jonka avulla voidaan varmistaa se, että asiakas saa palvelusuunnitelmaan suunnitellun palvelun ja työntekijän työlista on optimaalinen työmäärään ja työaikaan nähden.

Fysioterapeuttiresurssien vahvistaminen ikäihmisten palveluissa ikääntyneiden toimintakyvyn ja kuntoutuksen tukemiseksi.

5. Talouden sopeuttamisohjelma 2020–2022 toteuttaminen ja toimenpiteet

Tehostetaan RAI-järjestelmän käyttöä palvelutarpeen arvioinnissa, jotta asiakkaat ohjautuvat entistä paremmin tarpeenmukaisen palvelun piiriin oikea-aikaisesti.

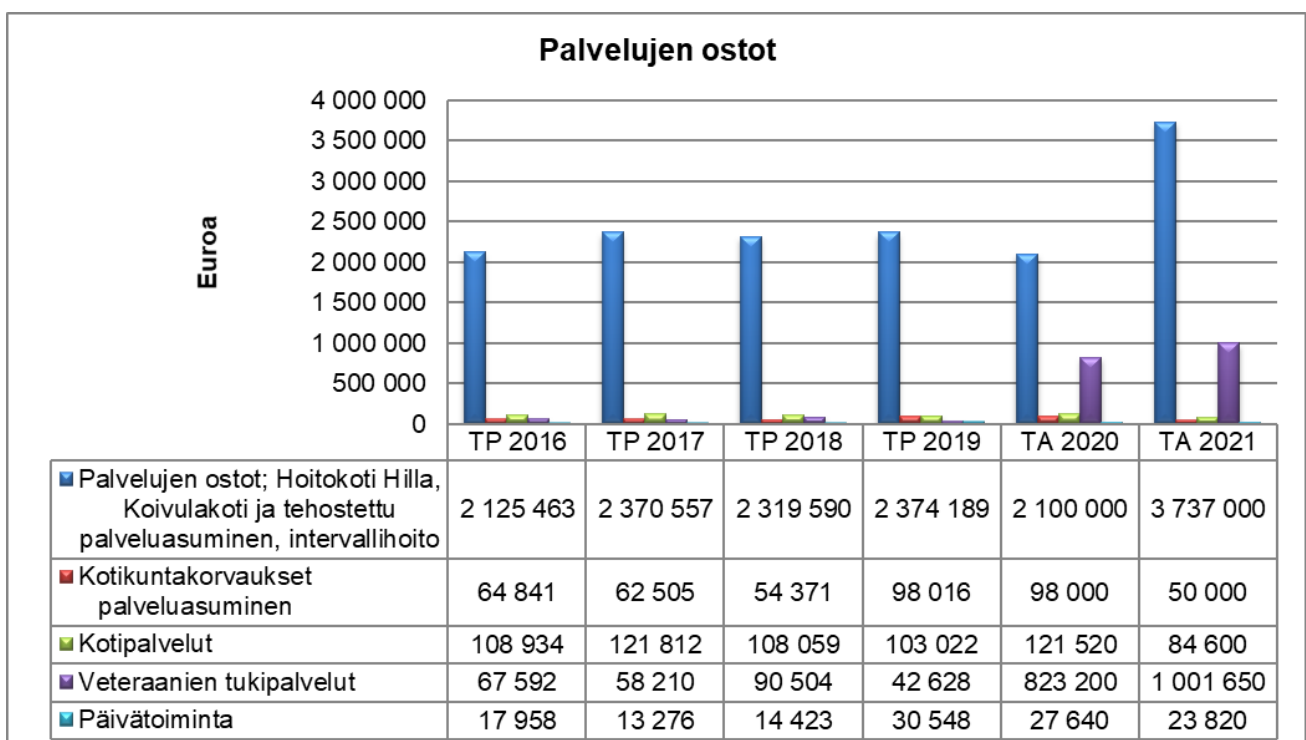
Jatketaan ikäihmisten palvelurakenteen keventämistä vähentämällä ympärivuorokautista tehostettua palveluasumista ja korvaamista palveluasumisella. Hyödynnetään arviointijaksoja ennen asumispalvelupäätöstä.

Tuetaan kotona asumista mahdollisimman pitkään avo- ja kuntoutuspalveluiden sekä uusien teknologisten ja digitaalisten palveluiden turvin.

| 6. Talouden tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Toimintamenot | -9 687 068 | -10 399 300 | -10 661 380 | -10 090 000 | -9 770 000 |
| Toimintatulot | 1 072 893 | 2 173 200 | 2 248 200 | 1 740 000 | 1 520 000 |
| Toimintakate | -8 614 175 | -8 226 100 | -8 41300 | -8 350 000 | -8 250 000 |

| 7. Toiminnan tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|------------------------------|------------|------------|-------------------|------------|------------|
| Vakin.virat ja toimet 31.12. | 54 | 58 | 55 | 55 | 55 |
| Henkilöstömenot € | -2 843 921 | -2 924 070 | -3 145 460 | -3 120 000 | -3 101 000 |
| Muutos % | -13,4 | 2,8 | 7,6 | -0,1 | -0,1 |
| Palvelujen ostot € | -3 158 211 | -3 853 610 | -6 377 770 | -6 237 000 | -6 010 000 |
| Muutos % | 2,2 | 22,3 | 65,5 | -2,2 | -3,6 |
| Avustukset | -3 084 885 | -3 010 000 | -525 000 | -510 000 | -495 000 |
| Muutos % | 27,3 | -2,4 | -82,6 | -2,9 | -2,9 |
| Palvelusetelikulut | -2 599 469 | -2 399 400 | -2 385 000 | -2 360 000 | -2 340 000 |
| Toimintakate €/asukas | -1 183 | -1 130 | -1 151 | -1 140 | -1 133 |

Palvelusetelikulut siirtyvät v. 2021 alusta avustuksista palvelujen ostoihin (talousraportoinnin muutos)



2.3. TEKNISET PALVELUT VASTUUALUE

1. Toiminta-ajatus

Maankäytön palveluihin sisältyy kaupungin maaomaisuuden hallinta, maankäytön suunnittelu ja kaavoitus sekä rakennusvalvonta.

Kunnallistekniikka vastaa liikenneväylien, puistojen ja yleisten alueiden yllä- ja kunnossapidosta sekä niiden rakentamisesta.

Toiminta-ajatuksena on tuottaa kuntalaisille mahdollisimman tehokkaasti ja taloudellisesti laadukkaat maankäytön ja kunnallistekniikan palvelut. Asiakslähtöisyys, suunnitelmallisuus, laatu ja taloudellisuus ohjaavat koko organisaation toimintaa.

Kemijärvi 150 vuotta juhlavuoden toimenpiteet tuodaan esille käyttösuunnitelmassa.

2. Tuottavuustoimenpiteet ja –hankkeet

Toiminta painottuu palvelutuotannon tehostamiseen niin, että säästötavoitteet saavutetaan. Palvelun laatu pysyy pääsääntöisesti nykyisellä tasolla kuitenkin niin, että joissakin tapauksissa em. toimintaympäristön muutoksista ja säästötavoitteista johtuen laatua voidaan erikseen päätettäessä alentaa. Käytännössä tämä tarkoittaa käyttötalousvarojen hienoista vähentymistä katujen, puistojen, liikuntapaikkojen kunnossapitopalveluissa. Oma pienentynyt konekalusto keskittyy avaintehtäviin ja yksityisen osuus kasvaa kone- ja urakointipalvelujen tuottamisessa.

Yksityisen osuus kasvaa kone- ja urakointipalvelujen tuottamisessa. Myös yksityisteiden ja latujen kunnossapidon kokonaisavustussummaa hieman pienennetään. Asiantuntijapalveluita käytetään jatkossa vähemmän. Henkilökunnan luonnollisen poistuman myötä pyritään myös saavuttamaan säästöjä, jolloin uusia työntekijöitä ei välttämättä palkata eläkkeelle jäävien tilalle. Tiukkenevan talouden myötä yhä enemmän tulee kiinnittää huomiota myös kilpailutusmenetelmiin. Palvelutuotannon tarvekartoituksia ja inventointeja täsmennetään.

Digitalisaation hyödyntämistä edelleen lisätään mm. maarakennustöiden koneohjauksessa ja projektinhallinnassa sekä liikkuvan työntekijän ja kaluston seurannassa.

Säästötavoitteista huolimatta kaupungin kunnallistekninen infra tulee säilymään kohtuullisella tasolla niin, että korjausvelkaa voidaan pienentää hankesuunnitelman mukaisesti. Ennakoivalla kunnossapidolla vähennetään myös tulevia korjaustarpeita.

Keskustan maankäytön suunnitelmallinen kehittäminen jatkuu. Kemijärven houkuttavuutta asuinpaikkana lisätään tonttitarjontaa edelleen kehittämällä ja markkinointia lisäämällä. Hyvää yhteistyötä elinkeinopuolen kanssa tehdashankkeen ympäristön maankäytön suunnittelun osalta jatketaan. Satama-alueen kehittäminen lisäämällä pienvenepaikkoja.

Suunnitelmakauden suurimmat katujen peruskorjaukset ovat Metsämiehentie, Kiuaskorventie ja Vaaratie. Kemijärven säännöstelyn investoinneista suurimpia on Kalkkonniemen rannan korjaus. Reitistöjen ja lähiliikunta-alueiden kehittäminen on myös lähivuosien suurimpia tavoitteita: mm. maastopyöräreitit Suomulle ja keskustaan sekä Ahvensalmen lähiliikunta-alue. Pöyliövaaran ulkoilualuetta kehitetään kuntoportaiden ja frisbee-golfradan osalta.

Vastuualueen asiakastyytyväisyyttä kehitetään, yhteistyötä muiden vastuualueiden ja paikallisten yhdistysten kanssa parannetaan sekä Isokylän kaava saatetaan vuonna 2021 päätöksentekoon.

3. Toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit |
|---|--|---|
| 1. Tehokkuuden ja kustannusten seuranta | Kilpailuttamisen ja alihankinnan kehittäminen Konepalvelujen käyttöasteiden parantaminen | Yksikköhinta- ja käyttöastetavoitemittarit. Alihankintaprosentti |
| 2. Puistojen, liikuntapaikkojen ja muiden yleisten alueiden sekä reittien suunnitelmallinen kehittäminen. Pöyliövaaran liikuntapaikat ja pienvenepaikkojen lisääminen satamaan | Vähemmän käytössä olevien kohteiden poistaminen Ikääntyvän väestöpohjan ja matkailun huomioiminen. Etenkin kotimaan matkailun lisääntymisen huomioiminen reitistöjen kehittämisessä. | Seurantataulukot Yhteiset kehittämistavoitteet elinkeinoyksikön ja peruspalvelujen kanssa. |
| 3. Kelkkareittien kehittäminen. | Etenkin kotimaan matkailun lisääntymisen huomioiminen moottorikelkkaeististöjen kehittämisessä Yhdenmukainen kelkkareittisuunnittelu ja toteutus. Kelkkareittien opasteiden uusinta. | Yhteiset kehittämistavoitteet elinkeinoyksikön kanssa. Ajantasaiset kelkkareittisuunnitelmat Seurantataulukot |
| 4. Sähköisten järjestelmien kehittäminen | Kaupungin maaomaisuuden, n. 1 000 kiinteistöä ja vuokrien n. 400 sopimusta, siirto sähköiseen järjestelmään. Vuokralaskutuksen sähköistäminen samalla. | Kiinteistöt ja sopimukset sähköisessä järjestelmässä. |
| 5. Keskustan ja Isokylän yleiskaavan loppuun saattaminen | Tarpeelliset selvitykset tilataan ja laaditaan sekä kaavaehdotus asetetaan nähtäville talvella 2021. | Valtuustokäsittely viimeistään syksyllä 2021. |
| 6. Tulvasuojelusuunnitelma | Suunnitelman tekeminen | tehty/ei tehty |
| 7. Asiakastyytyväisyyden parantaminen | Asiakastyytyväisyyskyselyn toteuttaminen | tehty/ei tehty |

4. Henkilöstösuunnitelma

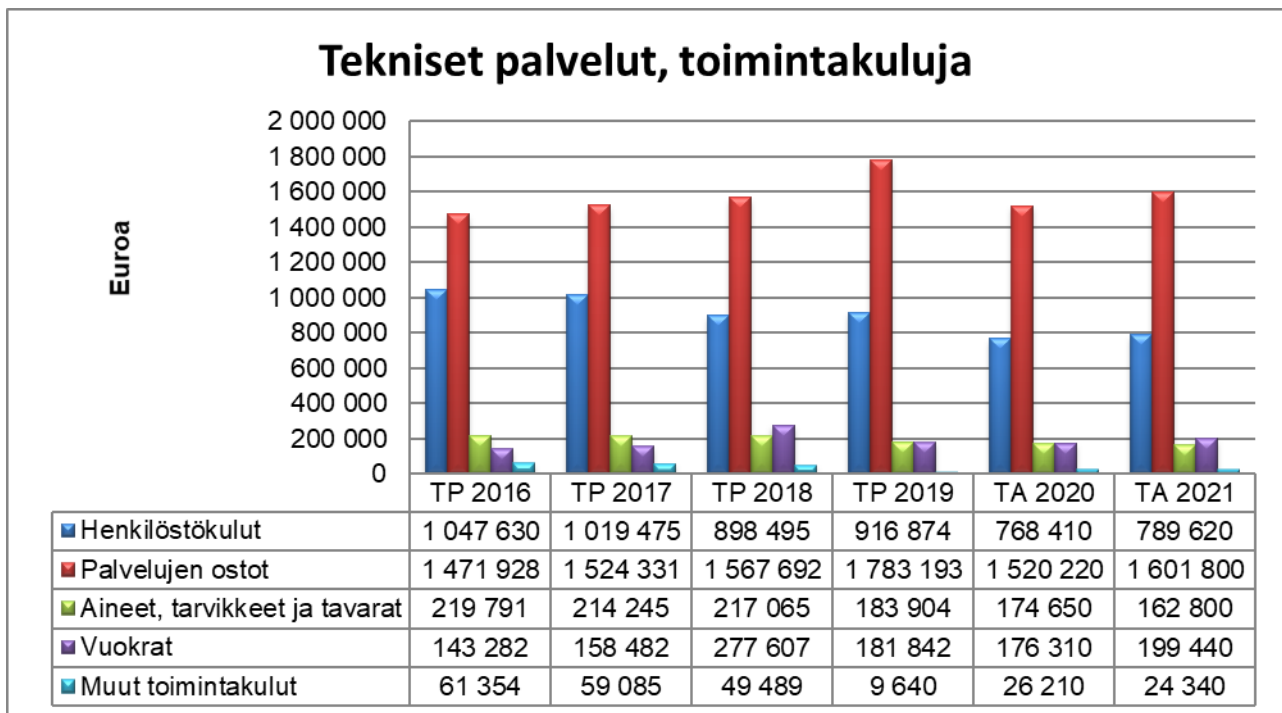
Teknisen palvelualueen säästöohjelman mukaisesti vakituisen henkilökunnan määrä tulee vähentymään ohjelmakaudella luonnollisen poistuman myötä vähintään yhdellä henkilöllä.

5. Talouden sopeuttamisohjelma 2020–2022 toteuttaminen ja toimenpiteet

Kemijärven kaupungin osalta on laadittu säästösuunnitelma v.2019 - v.2022. Myös tekniselle palvelualueelle on laadittu vuosittainen säästöohjelma toimenpiteineen. Toimintakulut jäädytetään pääosin v.2019 tasolle paitsi säästökohteissa budjetti pienenee. Lisäksi säästösuunnitelmakautena investoinnit pienenevät vuosittain. Säästöohjelman mukaisia toimenpiteitä ovat mm. kunnossapitokustannusten vähentäminen yleisillä alueilla ja kaduilla sekä liikunta-alueilla, henkilöstökulujen, sairauspoissaolojen, avustusten, asiantuntijapalvelujen vähennys.

| 6. Talouden tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Toimintamenot | -3 343 266 | -2 959 800 | -3 044 600 | -3 040 000 | -3 040 000 |
| Toimintatulot | 1 580 856 | 964 260 | 1 014 600 | 1 030 000 | 1 040 000 |
| Toimintakate | -1 762 410 | -1 995 540 | -2 030 000 | -2 010 000 | -2 000 000 |

| 7.Toiminnan tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|------------------------------|------------|------------|-------------------|------------|------------|
| Vakin.virat ja toimet 31.12. | 14 | 13 | 12 | 11 | 11 |
| Henkilöstömenot € | -916 874 | -768 410 | -789 620 | -791 000 | -793 000 |
| Muutos % | 2,0 | -16,2 | 2,8 | 0,1 | 0,3 |
| Palvelujen ostot € | -1 783 193 | -1 520 220 | -1 601 800 | -1 550 000 | -1 500 000 |
| Muutos % | 13,7 | -14,7 | 5,3 | -3,2 | -3,2 |
| Toimintakate €/asukas | -282 | -274 | -282 | -281 | -282 |



2.4. KEMIJÄRVEN TILAPALVELUT LIKELAITOS

1. Toiminta-ajatus

Kemijärven tilapalvelut liikelaitos aloitti toimintansa 1.1.2020. Tilapalvelut liikelaitos tuottaa tila-, puhtaus- ja ruokapalveluita kaupungin tuottamien palvelujen tarpeisiin. Vastuualueita on kaksi; tilapalvelut- sekä puhtaus- ja ruokapalvelut.

Tilapalvelut vastuualue vastaa Kemijärven kaupungin kiinteistöjen yllä- ja kunnossapidosta sekä tilojen rakennuttamisesta ja peruskorjaamisesta. Lisäksi tilapalvelut vuokraavat tiloja niin sisäisesti kaupungin omalle organisaatiolle kuin myös ulkoisille asiakkaille yritys kiinteistöjen osalta.

Puhtaus- ja ruokapalvelut vastuualue vastaa Kemijärven kaupungin siivous-, laitoshuolto-, materiaalihuolto-, vaatehuolto- ja ruokahuoltopalveluista. Vastuualue tuottaa palveluita sekä sisäisille että ulkoisille asiakkaille.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset

Kuntatalouden heikohkon tilan takia ei tilapalveluissa juuri ole mahdollista panostaa tarpeeksi suurta kustannuserää käytössä olevien kiinteistöjen ylläpito- ja korjaustöihin. Kiinteistöissä olevien toimintojen keskittymisen ja osittaisen loppumisen seurauksena tulee tyhjiksi jäävien rakennusten määrä nousemaan edelleen myös vuonna 2021.

Toimintojen keskittäminen aiheuttaa myös sen, että puhtaus- ja ruokapalvelujen osalta edetään kohti yhtä keskuskeittiötä kahden nykyisen aluekeittiön sijaan.

Mahdollinen Sote-palveluiden valtakunnallinen uudistuminen tulee aiheuttamaan merkittäviä muutoksi suunnitelmakaudella 2021–2023.

3. Toiminnan painopistealueet

Toiminnan kolmena merkittävimpänä painopistealueina vuonna 2021 on päivitetyn kiinteistöohjelman 2021–2025 käyttöönotto, valmistautuminen keskuskeittiö hankkeeseen ja tilapalvelut liikelaitoksen ja Kemijärven Kehitys Oy:n kanssa laaditun sopimuksen toteuttaminen liittyen yritys kiinteistöjen vuokraamiseen, markkinointiin ja myyntiin.

Kiinteistöjen hoidossa ja ylläpidossa käytetään sidosyksikön Kemijärven Roikka Oy:n palveluja. Muussa palveluiden hankinnassa pyritään mahdollisuuksien mukaan käyttämään paikallista tarjontaa kuitenkin niin, hankinnat täyttävät yleiset ohjeet niiden kilpailutuksen suhteen.

Ruokapalveluissa haetaan lisää asiakkaita mm. kaupungin omista työntekijöistä työpaikkaruokailun osalta. Siivous- ja laitoshuoltopalvelujen osalta tullaan lisäämään alihankintaa työvoiman heikon saatavuudenkin takia.

Investoinneissa noudatetaan valtuuston hyväksymää ohjelmaa talousarvio vuodelle 2021 ja suunnitelmavuosille 2022 ja 2023. Vuoden 2021 aikana saatetaan loppuun Hillatien koulukampushanke.

Liiketoimintasuunnitelma päivitetään tilanteeseen 1.1.2022

| 4. Talouden tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|---------|------------|-------------------|------------|------------|
| Toimintamenot | --- | -8 825 320 | -7 550 990 | -7 317 500 | -7 097 500 |
| Toimintatulot | --- | 11 390 330 | 10 250 990 | 10 372 000 | 10 200 000 |
| Toimintakate | --- | 2 565 010 | 2 700 000 | 3 054 500 | 3 102 500 |

| 5.Toiminnan tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-----------------------------------|---------|------------|-------------------|------------|------------|
| Vakinaiset virat ja toimet 31.12. | --- | 50 | 40 | 39 | 37 |
| Henkilöstömenot € | --- | -2 296 360 | -2 107 230 | -2 087 500 | -1 984 400 |
| Muutos % | --- | --- | -8,2 | -0,9 | -4,9 |
| Palvelujen ostot € | --- | -2 252 550 | -1 973 840 | -2 058 000 | -2 100 000 |
| Muutos % | --- | --- | -12,4 | 4,3 | 2,0 |
| Toimintakate €/asukas | --- | 353 | 375 | 427 | 437 |

6. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Sisäinen valvonta on osa liikelaitoksen johtamista. Kemijärven kaupunginhallitus vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä.

Liikelaitoksen johtaja huolehtii sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä. Johtokuntaa informoidaan kuukausi kokouksissa tai muuten tarvittaessa sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan liittyvissä asioissa.

7. Talouden sopeuttamisohjelma 2020–2022 toteuttaminen ja toimenpiteet

Talouden sopeuttamisohjelmaa toteutetaan ”Talouden tasapainotus 2020–2022” - ohjelman mukaisesti.

Vuoden 2021 aikana suljetaan pois käytöstä 1.6. lähtien Isokylän ja Särkikankaan (Lepistöntie 1) koulurakennukset. Koulutoiminta keskittyy kesän aikana valmistuvaan Hillatien koulukampukseen.

Alihankintaa kehitetään edelleen suurempina kokonaisuuksina.

Vuoden 2021 aikana aloitetaan keskuskeittiön suunnittelu siten, että varsinainen toteuttaminen ajoittuu vuodelle 2022.

Henkilöstömäärä tulee laskemaan sopeuttamisohjelman aikana eikä lisärekrytointiin tulla menemään.

2.4.1. VASTUUALUE: TILAPALVELUT

1. Toiminta-ajatus

Tilapalvelut vastuualue vastaa Kemijärven kaupungin kiinteistöjen yllä- ja kunnossapidosta sekä tilojen rakennuttamisesta sekä peruskorjauksesta. Lisäksi tilapalvelut vuokraavat tiloja niin sisäisesti kaupungin omalle organisaatiolle kuin myös ulkoisille asiakkaille ns. yritys kiinteistöjen osalta.

2. Tuottavuustoimenpiteet ja –hankkeet

Kiinteistöihin liittyvien toimintojen keskittäminen tilapalvelut vastuualueelle tuo tuottavuuden nousua toimintojen yhdistämisen kautta. Vuokraustoiminnan kehittämällä voidaan tilojen käyttöä suunnitella entistä enemmän käyttäjän tarpeisiin.

Tilapalveluissa on aloitettu 1.10.2020 lähtien yhteistyö Kemijärven Kehitys Oy:n kanssa liittyen yritystilojen vuokraus-, markkinointi- ja myyntitoimintaan.

Toiminnassa otetaan käyttöön päivitetty ja valtuuston hyväksymä kiinteistöohjelma 2021–2025.

Investoineissa noudatetaan valtuuston hyväksymää INVE-ohjelmaa. Suurimpana kohteena vuoden 2021 osalta on koulukampushankkeen valmistuminen Hillatien alueelle. Investointiohjelmassa varaudutaan myös rakennusten purkamiseen.

3. Toiminnalliset tavoitteet

| | Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit |
|----|--|---|--|
| 1. | Kiinteistömäärän tarkastelu uuden laaditun kiinteistöohjelman mukaisesti | Kiinteistöohjelman 2021–2025 noudattaminen | Ohjelman mukaisten kohteiden toteutuminen kpl / vuosi 2021 |
| 2. | Kiinteistöpalvelujen ulkoistaminen | Uusien palvelusopimusten laatiminen 1.1.2021 lähtien, tavoite 2 kpl | Uusien laadittujen palvelusopimusten määrä |
| 3. | Rakennusten purkaminen | Elinkaaritalon purkaminen | Toteuma rakennuksen purkamisen suhteen |

4. Henkilöstösuunnitelma

Tilapalveluiden henkilötövuosi määrä on 1,5 htv (toimitusjohtaja 0,5 ja isännöitsijä 1).

5. Talouden sopeuttamisohjelma 2020–2022 toteuttaminen ja toimenpiteet

Talouden sopeuttamisohjelmaa toteutetaan suunnitelman mukaisesti. Vuoden 2021 aikana suljetaan pois käytöstä 1.6. lähtien Isokylän ja Särkikankaan (Lepistötie 1) koulurakennukset. Koulutoiminta keskittyy kesän aikana valmistuvaan Hillatien koulukampukseen.

Alihankintaa kehitetään edelleen suurempina kokonaisuuksina.

| 6. Talouden tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|---------|------------|-------------------|------------|------------|
| Toimintamenot | --- | -5 893 150 | -4 653 670 | -4 450 000 | -4 250 000 |
| Toimintatulot | --- | 8 445 660 | 7 350 320 | 7 502 000 | 7 350 000 |
| Toimintakate | --- | 2 552 510 | 2 696 650 | 3 052 000 | 3 100 000 |

- Tilapalvelut liikelaitos aloitti toimintansa 1.1.2020, joten tilojen osalta TP 2019 lukuja ei ole käytävissä.

| 7.Toiminnan tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-----------------------------------|---------|------------|-------------------|------------|------------|
| Vakinaiset virat ja toimet 31.12. | --- | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Henkilöstömenot € | --- | -316 370 | -190 450 | -192 500 | -194 400 |
| Muutos % | --- | | -39,8 | 1,1 | 1,0 |
| Palvelujen ostot € | --- | -2 143 920 | -1 816 060 | -1 853 000 | -1 880 800 |
| Muutos % | --- | | -15,3 | 2,0 | 1,0 |
| Toimintakate €/asukas | --- | 351 | 375 | 426 | 437 |

2.4.2. VASTUUALUE: PUHTAUS- JA RUOKAPALVELUT

Tilapalvelut liikelaitos aloitti toimintansa 1.1.2020. Ensimmäisenä toimintavuotena ruokapalvelut ja laitoshuolto-palvelut toimivat erillisinä vastuualueina. Vastuualueet yhdistettiin puhtaus- ja ruokapalveluiksi ja vuoden 2021 talousarvio on laadittu uudelle vastuualueelle.

1. Toiminta-ajatus

Puhtaus- ja ruokapalvelut vastuualue vastaa Kemijärven kaupungin siivous-, laitoshuolto-, materiaalihuolto-, vaatehuolto- ja ruokahuoltopalveluista. Tuotamme palveluita sekä sisäisille että ulkoisille asiakkaille.

2. Tuottavuustoimenpiteet ja –hankkeet

Ruokapalveluiden osalta toiminnassa tullaan varautumaan yhden tuotantokeittiön malliin. Eläköityvien paikkoja ei täytetä.

3. Toiminnalliset tavoitteet

| | Tavoite | Toimenpiteet | Mittarit |
|----|---|---|---|
| 1. | Henkilöstöresurssien käytön tehostaminen | Henkilötyövuosi määrää vähennetään vuodesta 2020 kahdella | Henkilötyövuosi määrä 2021 vrt 2020 |
| 2. | Siivous- ja laitoshuoltopalveluiden alihankinnan lisääminen | Ulkoistuksen lisääminen toimistosii- vous kohteisiin | Uusien laadittujen palvelusopimusten määrä 2021 vrt 2020 |
| 3. | Ruokapalvelun asiakasmäärien lisääminen 10 % | Markkinoidaan kaupungin henkilös- tölle palvelua | Asiakasmäärän lisääntymisen lounasruokailussa 2021 vrt 2020 |

4. Henkilöstösuunnitelma

Puhtaus- ja ruokapalveluiden henkilötyövuosi määrä on 44 htv (puhtaus- ja ruokapalvelupäällikkö 1, ruokapalveluohjaaja 1 ja tuotanto 42). Htv-määrään on laskettu määräaikaiset ja vakituiset.

5. Talouden sopeuttamisohjelma 2020–2022 toteuttaminen ja toimenpiteet

Talouden sopeuttamisohjelmaa toteutetaan suunnitelman mukaisesti. Vuoden 2021 aikana aloitetaan keskuskeittiön suunnittelu.

| 6. Talouden tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|--------------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| Toimintamenot | -2 955 948 | -2 932 170 | -2 897 320 | -2 867 500 | -2 847 500 |
| Toimintatulot | 3 070 039 | 2 944 670 | 2 900 670 | 2 870 000 | 2 850 000 |
| Toimintakate | 114 090 | 12 500 | 3 350 | 2 500 | 2 500 |

- Liikelaitos aloitti toimintansa 1.1.2020, TP 2019 tiedot koottu teknisen palvelualueen tilinpäätös-
vuista

| 7.Toiminnan tunnusluvut | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| Vakinaiset virat ja toimet 31.12. | 53 | 48 | 38 | 37 | 35 |
| Henkilöstömenot € | -2 122 005 | -1 979 990 | -1 916 780 | -1 895 000 | -1 790 000 |
| Muutos % | | -6,7 | -3,2 | -1,1 | -5,5 |
| Palvelujen ostot € | -88 777 | -108 630 | -157 780 | -205 000 | -220 000 |
| Muutos % | | 22,4 | 45,2 | 29,9 | 7,3 |
| Toimintakate €/asukas | 15,7 | 1,8 | 0,5 | 0,3 | 0,4 |

3. TULOSLASKELMAOSA

3.1. KEMIJÄRVEN KAUPUNGIN TULOSLASKELMA 2021-2023 sis. kaupunki + liikelaitos (ULKOINEN)

| TP2019 | TA2020 | TPE 2020 | | TA2021 | TA2022 | TA2023 |
|--------------------|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Kaupunki | Kaupunki (yht) | Kaupunki (yht) | | Kaupunki (yht) | Kaupunki (yht) | Kaupunki (yht) |
| | | | Toimintatuotot | | | |
| 2 703 876 | 4 234 300 | | Myyntituotot | 3 840 670 | | |
| 2 889 203 | 2 645 890 | | Maksutuotot | 2 645 510 | | |
| 709 522 | 676 210 | | Tuet ja avustukset | 564 500 | | |
| 2 171 742 | 2 249 340 | | Vuokratuotot | 1 930 470 | | |
| 744 941 | 35 800 | | Muut tuotot | 91 350 | | |
| 9 219 284 | 9 841 540 | | Toimintatuotot yhteensä | 9 072 500 | 9 055 000 | 9 035 000 |
| | | | Toimintakulut | | | |
| -26 932 820 | -26 025 670 | | Henkilöstökulut | -25 615 590 | | |
| -27 200 588 | -27 841 340 | | Palvelujen ostot | -30 919 030 | | |
| -4 504 236 | -4 054 330 | | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 856 850 | | |
| -4 746 929 | -4 666 910 | | Avustukset | -2 137 600 | | |
| -1 010 203 | -1 084 590 | | Vuokrat | -807 510 | | |
| -183 185 | -54 600 | | Muut kulut | -43 840 | | |
| -64 577 961 | -63 727 440 | | Toimintakulut yhteensä | -63 380 420 | -62 304 580 | -62 417 500 |
| -55 358 677 | -53 885 900 | -55 243 990 | Toimintakate | -54 307 920 | -53 249 580 | -53 382 500 |
| 28 496 685 | 28 620 000 | 28 820 000 | Verotulot | 30 425 000 | 29 898 000 | 30 125 000 |
| 25 199 055 | 26 350 000 | 29 633 646 | Valtionosuudet | 27 992 900 | 27 570 000 | 27 190 000 |
| | | | Rahoitustuotot ja kulut | | | |
| 411 175 | 420 000 | | Korkotuotot | 410 000 | 410 000 | 410 000 |
| 3 994 370 | 1 650 000 | | Muut rahoitustuotot | 1 422 000 | 1 530 000 | 1 540 000 |
| -244 117 | -290 000 | | Korkokulut | -300 000 | -310 000 | -320 000 |
| -405 166 | -380 000 | | Muut rahoituskulut | -430 000 | -430 000 | -430 000 |
| 3 756 263 | 1 400 000 | 900 000 | Rahoitustuotot ja kulut yhteensä | 1 102 000 | 1 200 000 | 1 200 000 |
| 2 093 326 | 2 484 100 | 4 109 656 | Vuosikate | 5 211 980 | 5 418 420 | 5 132 500 |
| | | | Poistot ja arvonalentumiset | | | |
| | | | Poistot käyttöomaisuudesta ja | | | |
| -2 449 454 | -2 325 300 | -2 618 100 | muista pitkävaikutteisista menoista | -2 348 450 | -2 284 500 | -2 201 900 |
| 0 | 0 | 0 | Arvonalentumiset | -422 000 | -133 000 | -324 000 |
| 0 | 0 | 0 | Satunnaiset tuotot ja kulut yht. | | | |
| -356 128 | 158 800 | 1 491 556 | Tilikauden tulos | 2 441 530 | 3 000 920 | 2 606 600 |
| 14 259 | | | Rahastojen muutos | | | |
| | | | Rahastojen vähennys | | | |
| -3 41 869 | 158 800 | 1 491 556 | Tilikauden yli-/alijäämä | 2 441 530 | 3 000 920 | 2 606 600 |
| -1,2 | -1,0 | 0,5 | Yli/alijäämä M€ tulos | 2,4 | 3,0 | 2,6 |
| -4,1 | -5,1 | -2,9 | Yli/alijäämä taseessa M€ | -0,5 | 2,5 | 5,1 |
| 14,7 | 13,1 | | Toimintatuotot/-kulut % | -14,3 | -14,5 | -14,5 |
| 48,81 | 32,8 | 157,0 | Vuosikate/poistot % | 221,9 | 237,2 | 233,1 |
| 160,1 | 106,0 | 565,3 | Vuosikate €/asukas | 723,9 | 757,8 | 722,9 |
| 7 280 | 7 270 | 7 270 | Asukasmäärä | 7 200 | 7 150 | 7 100 |

**3.2. KEMIJÄRVEN KAUPUNGIN TULOSLASKELMA 2021-2023 sis. kaupunki + liikelaitos
(SISÄINEN/ULKOINEN) / €**

| TP2019 Kaupunki | TA2020 Kaupunki | TPE 2020 Kaupunki | | TA2021 Kaupunki (yht) | TA2022 Kaupunki (yht) | TA2023 Kaupunki (yht) |
|--------------------|--------------------|----------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | | Toimintatuotot | | | |
| 4 280 666 | 6 750 040 | | Myyntituotot | 5 324 770 | | |
| 2 889 170 | 2 645 890 | | Maksutuotot | 2 645 510 | | |
| 723 097 | 676 210 | | Tuet ja avustukset | 564 500 | | |
| 8 256 054 | 8 119 570 | | Vuokratuotot | 7 798 830 | | |
| 2 958 362 | 947 510 | | Muut tuotot | 1 662 900 | | |
| 19 107 349 | 19 139 220 | 18 312 000 | Toimintatuotot yhteensä | 17 996 510 | 17 567 300 | 17 136 400 |
| | | | Toimintakulut | | | |
| -26 932 820 | -26 025 670 | | Henkilöstökulut | -25 615 590 | | |
| -28 634 704 | -29 031 460 | | Palvelujen ostot | -32 303 100 | | |
| -4 505 444 | -4 060 930 | | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 856 850 | | |
| -4 760 503 | -4 666 910 | | Avustukset | -2 137 600 | | |
| -7 096 565 | -6 954 820 | | Vuokrat | -6 675 870 | | |
| -2 536 023 | -2 285 330 | | Muut kulut | -1 715 420 | | |
| -74 466 059 | -73 025 120 | -73 555 990 | Toimintakulut yhteensä | -72 304 430 | -70 816 880 | -70 518 900 |
| -55 358 710 | -53 885 900 | -55 243 990 | Toimintakate | -54 307 920 | -53 249 580 | -53 382 500 |
| 28 496 685 | 28 620 000 | 28 820 000 | Verotulot | 30 425 000 | 29 898 000 | 30 125 000 |
| 25 199 055 | 26 350 000 | 29 633 646 | Valtionosuudet | 27 992 900 | 27 570 000 | 27 190 000 |
| | | | Rahoitustuotot ja kulut | | | |
| 411 175 | 487 500 | | Korkotuotot | 410 000 | 410 000 | 410 000 |
| 3 994 370 | 1 650 000 | | Muut rahoitustuotot | 1 422 000 | 1 530 000 | 1 540 000 |
| -244 116 | -357 500 | | Korkokulut | -300 000 | -310 000 | -320 000 |
| -405 166 | -380 000 | | Muut rahoituskulut | -430 000 | -430 000 | -430 000 |
| 3 756 263 | 1 400 000 | 900 000 | Rahoitustuotot ja kulut yhteensä | 1 102 000 | 1 200 000 | 1 200 000 |
| 2 093 293 | 2 484 100 | 4 109 656 | Vuosikate | 5 211 980 | 5 418 420 | 5 132 500 |
| | | | Poistot ja arvonalentumiset | | | |
| -2 449 454 | -2 325 300 | -2 618 100 | Poistot käyttöomaisuudesta ja muista pitkävaikutteisista menoista | -2 348 450 | -2 284 500 | -2 201 900 |
| 0 | 0 | 0 | Arvonalentumiset | -422 000 | -133 000 | -324 000 |
| | | 0 | Satunnaiset tuotot ja kulut yht. | | | |
| -356 161 | 158 800 | 1 491 556 | Tilikauden tulos | 2 441 530 | 3 000 920 | 2 606 600 |
| 14 259 | | | Rahastojen muutos | | | |
| | | | Rahastojen vähennys | | | |
| -341 902 | 158 800 | 1 491 556 | Tilikauden yli-/alijäämä | 2 441 530 | 3 000 920 | 2 606 600 |
| -0,3 | 0,2 | 0,5 | Yli/alijäämä M€ tulos | 2,4 | 3,0 | 2,6 |
| -4,4 | -4,2 | -2,9 | Yli/alijäämä taseessa M€ | -0,5 | 2,5 | 5,1 |
| 14,3 | 26,2 | 24,9 | Toimintatuotot/-kulut % | 24,9 | 24,8 | 24,3 |
| 85,5 | 106,8 | 157,0 | Vuosikate/poistot % | 221,9 | 237,2 | 233,1 |
| 287,5 | 341,7 | 565,3 | Vuosikate €/asukas | 723,9 | 757,8 | 722,9 |
| 7 280 | 7 270 | 7 270 | Asukasmäärä | 7 200 | 7 150 | 7 100 |

3.3. KEMIJÄRVEN KAUPUNGIN TULOSLASKELMA 2021 (ULKONEN) kaupunki, liikelaitos ja yhteensä / €

| TA2020 | TA2020 | TA 2020 | | TA2021 | TA2021 | TA2021 |
|--------------------|-------------------|--------------------|---|--------------------|-------------------|--------------------|
| Kaupunki | Liikelaitos | Kaupunki (yht) | | Kaupunki | Liikelaitos | Kaupunki (yht) |
| | | | Toimintatuotot | | | |
| 2 991 940 | 1 242 360 | 4 234 300 | Myyntituotot | 3 040 490 | 800 180 | 3 840 670 |
| 2 645 890 | 0 | 2 645 890 | Maksutuotot | 2 645 510 | 0 | 2 645 510 |
| 676 210 | 0 | 676 210 | Tuet ja avustukset | 564 500 | 0 | 564 500 |
| 731 880 | 1 517 460 | 2 249 340 | Vuokratuotot | 729 650 | 1 200 820 | 1 930 470 |
| 35 800 | 0 | 35 800 | Muut tuotot | 71 350 | 20 000 | 91 350 |
| 7 081 720 | 2 759 820 | 9 841 540 | Toimintatuotot yhteensä | 7 051 500 | 2 021 000 | 9 072 500 |
| | | | Toimintakulut | | | |
| -23 729 310 | -2 296 360 | -26 025 670 | Henkilöstökulut | -23 508 360 | -2 107 230 | -25 615 590 |
| -25 783 990 | -2 057 350 | -27 841 340 | Palvelujen ostot | -29 145 060 | -1 773 970 | -30 919 030 |
| -1 481 720 | -2 572 610 | -4 054 330 | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 494 170 | -2 362 680 | -3 856 850 |
| -4 666 910 | 0 | -4 666 910 | Avustukset | -2 137 600 | 0 | -2 137 600 |
| -885 090 | -199 500 | -1 084 590 | Vuokrat | -644 050 | -163 460 | -807 510 |
| -46 100 | -8 500 | -54 600 | Muut kulut | -38 590 | -5 250 | -43 840 |
| -56 593 120 | -7 134 320 | -63 727 440 | Toimintakulut yhteensä | -56 967 830 | -6 412 590 | -63 380 420 |
| -49 511 400 | -4 374 500 | -53 885 900 | Toimintakate | -49 916 330 | -4 391 590 | -54 307 920 |
| 28 620 000 | 0 | 28 620 000 | Verotulot | 30 425 000 | 0 | 30 425 000 |
| 26 350 000 | 0 | 26 350 000 | Valtionosuudet | 27 992 900 | 0 | 27 992 900 |
| | | | Rahoitustuotot ja kulut | | | |
| 420 000 | 0 | 420 000 | Korkotuotot | 410 000 | 0 | 410 000 |
| 1 650 000 | 0 | 1 650 000 | Muut rahoitustuotot | 1 422 000 | 0 | 1 422 000 |
| -290 000 | 0 | -290 000 | Korkokulut | -300 000 | 0 | -300 000 |
| -380 000 | 0 | -380 000 | Muut rahoituskulut | -430 000 | 0 | -430 000 |
| 1 400 000 | 0 | 1 400 000 | Rahoitustuotot ja kulut yhteensä | 1 102 000 | 0 | 1 102 000 |
| 6 858 600 | -4 374 500 | 2 484 100 | Vuosikate | 9 603 570 | -4 391 590 | 5 211 980 |
| | | | Poistot ja arvonalentumiset | | | |
| -1 038 100 | -1 287 200 | -2 325 300 | Poistot käyttöomaisuudesta ja muista pitkävaikutteisista menoista | -939 800 | -1 408 650 | -2 348 450 |
| 0 | 0 | 0 | Arvonalentumiset | | -422 000 | -422 000 |
| | 0 | 0 | Satunnaiset tuotot ja kulut yht. | | | |
| 5 820 500 | -5 661 700 | 158 800 | Tilikauden tulos | 8 663 770 | -6 222 240 | 2 441 530 |
| | | | Rahastojen muutos | | | |
| | | | Rahastojen vähennys | | | |
| 5 820 500 | -5 661 700 | 158 800 | Tilikauden yli-/alijäämä | 8 663 770 | -6 222 240 | 2 441 530 |
| 5,8 | -5,7 | 0,1 | Yli/alijäämä M€ tulos | 8,6 | -6,2 | 2,4 |
| | | -4,3 | Yli/alijäämä taseessa M€ | | | |
| 12,5 | 38,5 | 15,4 | Toimintatuotot/-kulut % | -12,4 | -31,5 | -14,3 |
| 660,7 | -340,6 | 106,4 | Vuosikate/poistot % | 1 021,9 | -311,8 | 221,9 |
| 943,4 | -603,1 | 340,3 | Vuosikate €/asukas | 1 333,8 | -609,9 | 723,9 |
| 7 270 | 7 270 | 7 270 | Asukasmäärä | 7 200 | 7 200 | 7 200 |

3.4. KEMIJÄRVEN KAUPUNGIN TULOSLASKELMA 2020 (SISÄINEN/ULKOINEN) kaupunki, liikelaitos ja yhteensä / €

| TP2019 Kaupunki | TA2020 Kaupunki | TPE 2020 Kpki (yht.) | | TA2021 Kaupunki | TA2021 Liikelaitos | TA2021 Kaupunki (yht.) |
|--------------------|--------------------|-------------------------|---|--------------------|-----------------------|---------------------------|
| | | | Toimintatuotot | | | |
| 4 280 666 | 6 750 040 | | Myyntituotot | 3 303 890 | 2 020 880 | 5 324 770 |
| 2 889 170 | 2 645 890 | | Maksutuotot | 2 645 510 | 0 | 2 645 510 |
| 723 097 | 676 210 | | Tuet ja avustukset | 564 500 | 0 | 564 500 |
| 8 256 054 | 8 119 570 | | Vuokratuotot | 729 650 | 7 069 180 | 7 798 830 |
| 2 958 362 | 947 510 | | Muut tuotot | 501 970 | 1 160 930 | 1 662 900 |
| 19 107 349 | 19 139 220 | 18 312 000 | Toimintatuotot yhteensä | 7 745 520 | 10 250 990 | 17 996 510 |
| | | | Toimintakulut | | | |
| -26 932 820 | -26 025 670 | | Henkilöstökulut | -23 508 360 | -2 107 230 | -25 615 590 |
| -28 634 704 | -29 031 460 | | Palvelujen ostot | -30 329 260 | -1 973 840 | -32 303 100 |
| -4 505 444 | -4 060 930 | | Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 494 170 | -2 362 680 | -3 856 850 |
| -4 760 503 | -4 666 910 | | Avustukset | -2 137 600 | 0 | -2 137 600 |
| -7 096 565 | -6 954 820 | | Vuokrat | -6 270 600 | -405 270 | -6 675 870 |
| -2 536 023 | -2 285 330 | | Muut kulut | -1 013 450 | -701 970 | -1 715 420 |
| -74 466 059 | -73 025 120 | -73 555 990 | Toimintakulut yhteensä | -64 753 440 | -7 550 990 | -72 304 430 |
| -55 358 710 | -53 885 900 | -55 243 990 | Toimintakate | -57 007 920 | 2 700 000 | -54 307 920 |
| 28 496 685 | 28 620 000 | 28 820 000 | Verotulot | 30 425 000 | 0 | 30 425 000 |
| 25 199 055 | 26 350 000 | 29 633 646 | Valtionosuudet | 27 992 900 | 0 | 27 992 900 |
| | | | Rahoitustuotot ja kulut | | | |
| 411 175 | 487 500 | | Korkotuotot | 492 350 | 0 | 492 350 |
| 3 994 370 | 1 650 000 | | Muut rahoitustuotot | 1 422 000 | 0 | 1 422 000 |
| -244 116 | -357 500 | | Korkokulut | -300 000 | -82 350 | -382 350 |
| -405 166 | -380 000 | | Muut rahoituskulut | -430 000 | 0 | -430 000 |
| 3 756 263 | 1 400 000 | 900 000 | Rahoitustuotot ja kulut yhteensä | 1 184 350 | -82 350 | 1 102 000 |
| 2 093 293 | 2 484 100 | 4 109 656 | Vuosikate | 2 594 330 | 2 617 650 | 5 211 980 |
| | | | Poistot ja arvonalentumiset | | | |
| | | | Poistot käyttöomaisuudesta ja muista pitkävaikutteisista menoista | | | |
| -2 449 454 | -2 325 300 | -2 618 100 | Arvonalentumiset | -939 800 | -1 408 650 | -2 348 450 |
| 0 | 0 | 0 | Satunnaiset tuotot ja kulut yht. | | -422 000 | -422 000 |
| | | 0 | | | | |
| -356 161 | 158 800 | 1 491 556 | Tilikauden tulos | 1 654 530 | 787 000 | 2 441 530 |
| 14 259 | | | Rahastojen muutos | | | |
| | | | Rahastojen vähennys | | | |
| -341 902 | 158 800 | 1 491 556 | Tilikauden yli-/alijäämä | 1 654 530 | 787 000 | 2 441 530 |
| -0,3 | 0,2 | 0,5 | Yli/alijäämä M€ tulos | 1,7 | 0,8 | 2,4 |
| -4,4 | -4,2 | -2,9 | Yli/alijäämä taseessa M€ | | | -0,5 |
| 14,3 | 26,2 | 24,9 | Toimintatuotot/-kulut % | 12,0 | 135,8 | 24,9 |
| 85,5 | 106,8 | 157,0 | Vuosikate/poistot % | 276,1 | 185,8 | 221,9 |
| 287,5 | 341,7 | 565,3 | Vuosikate €/asukas | 360,3 | 363,6 | 723,9 |
| 7 280 | 7 270 | 7 270 | Asukasmäärä | 7 200 | 7 200 | 7 200 |

3.5. KAUPUNGIN TULOSLASKELMAN PERUSTELUT (SIS. LIIKELAITOS)

Kemijärven Tilapalvelut liikelaitoksen vaikutus kaupungin tuloksen muodostumiseen

| € | Liikelaitos TA2021 | Kaupungin muut tehtävät TA 2021 | Yhteensä TA2021 |
|--|-----------------------|---------------------------------------|--------------------|
| Ulkoisen myynti | 2 021 000 | 7 051 500 | 9 072 500 |
| Verotulot ja valtionosuudet | 0 | 58 417 900 | 58 417 900 |
| Henkilöstökulut | -2 107 230 | -23 518 360 | -25 615 590 |
| Ulkoiset materiaali- ja palveluostot | -4 136 650 | -30 639 230 | -34 775 880 |
| Liiketoiminnan muut kulut | -168 710 | -2 820 240 | -2 988 950 |
| Vaikutus kaupungin toimintakatteeseen | -4 391 590 | -49 916 330 | -54 307 920 |
| Ulkoiset rahoituserät | 0 | 1 102 000 | 1 102 000 |
| Vaikutus kaupungin vuosikatteeseen | -4 391 590 | 9 603 570 | 5 211 980 |
| Vaikutus kaupungin poistoihin, sis. arvon alenn. | -1 830 650 | -939 800 | -2 770 450 |
| Vaikutus kaupungin tilikauden tulokseen | -6 222 240 | 8 663 770 | 2 441 530 |

Toimintatuotot

Toimintatuotot ovat käyttötalousosan kaikkien tulosalueiden toimintatulojen yhteissumma. Tuloslaskelmasosassa tuotot on eritelty tulolajitarkkuudella. Myynti- ja maksutuotot kirjataan suoriteperusteisesti tuloksi sille tilikaudelle, jonka aikana suorite on luovutettu. Tuloista vähennetään ennen tuloslaskelmaan merkitsemistä mm. myynnin perusteella määräytyvät välilliset verot (esim. arvonlisävero).

Kemijärven kaupungin ulkoiset toimintatulot ovat 9,1 milj. euroa ja vähennystä 0,7 milj. euroa vuoden 2020 talousarvioon verrattuna.

| € | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Toimintatulot | 9 319 136 | 9 482 138 | 9 219 284 | 9 841 540 | 9 072 500 | 9 055 000 | 9 035 000 |
| myyntituotot | 2 490 729 | 3 097 948 | 2 703 876 | 4 234 300 | 3 840 670 | | |
| maksutuotot | 3 186 432 | 2 740 170 | 2 889 203 | 2 645 890 | 2 645 510 | | |
| tuot ja avustukset | 809 518 | 796 912 | 709 522 | 676 210 | 564 500 | | |
| vuokratuotot | 2 396 152 | 2 298 905 | 2 171 742 | 2 249 340 | 1 930 470 | | |
| muut toimintatuotot | 436 305 | 548 203 | 744 941 | 35 800 | 91 350 | | |

Toimintakulut

Toimintamenot ovat käyttötalousosan kaikkien tulosalueiden toimintamenojen yhteissumma. Kulut on eritelty menolajitarkkuudella.

Kemijärven kaupungin ulkoiset toimintamenot ovat -63,4 milj. euroa. Vuoden 2020 talousarvioon verrattuna menoissa on vähennystä 0,3 milj. euroa.

| € | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2021 | TS 2022 |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Toimintamenot | -65 035 212 | -64 611 659 | -64 577 961 | -63 727 440 | -63 380 420 | -62 304 580 | -62 417 500 |
| henkilöstökulut | -31 869 828 | -27 916 416 | -26 932 820 | -26 025 670 | -25 615 590 | | |
| palvelujen ostot | -24 562 944 | -26 412 591 | -27 200 588 | -27 841 340 | -30 919 030 | | |
| aineet, tarvikkeet, tavarat | -4 777 908 | -4 720 418 | -4 504 236 | -4 054 330 | -3 856 850 | | |
| avustukset | -2 418 562 | -4 233 021 | -4 746 929 | -4 666 910 | -2 137 600 | | |
| vuokrat | -907 034 | -993 061 | -1 010 203 | -1 084 590 | -807 510 | | |
| muut toimintakulut | -498 934 | -336 152 | -183 185 | -54 600 | -43 840 | | |

Toimintakate

Tuloslaskelman välituloksena esitettävä toimintakate ilmoittaa, paljonko käyttötalouden menoja on katettava verotuloilla ja valtionosuuksilla.

Kemijärven kaupungin (sis. liikelaitos) toimintakate on -54,3 milj. euroa, Toimintakate on 0,4 milj. suurempi kuin edellisen vuoden 2020 talousarvion toimintakate.

| € | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TA 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Toimintakate | -55 716 075 | -55 129 520 | -55 358 677 | -53 885 900 | -54 307 920 | -53 249 580 | -53 382 500 |

Verotulokohtaan kirjataan kaupungin tulovero, kaupungin osuus yhteisöveron tuotosta ja kiinteistövero. Verotulot kirjataan tilinpäätöksessä veronkantajan tilitysten suoritusajankohdan mukaan ao. tilikauden verotuloksi. Verovuoden 2019 verotuksessa kertyi kunnallisverotuloja 28,5 milj. euroa johtuen verokorttiuudistuksesta ja verotilitysrytmin muutoksesta. Osa vuoden 2019 verotuloista tilitetään vasta vuoden 2020 puolella. Vuodelle 2020 on budjetoitu verotuloja 28,6 milj. euroa. Verotuloarviota on pienennetty Koronapandemian vuoksi miljoonalla eurolla. Verotuloennuste vuonna 2020 näyttää paremmalta ollen 28,8 milj. euroa. Veromenetyskompensaatio korvataan kunnille hallituksen seitsemännen lisätalousarvion mukaisesti osana valtionosuustilitystä. Kompensaatio on 0,3 miljoonaa euroa v. 2020.

Vuoden 2021 veroennuste on 30,4 milj. euroa, mikä vahvistaa huomattavasti kaupungin rahoitustuloja. Tulo-veroennuste on 24.3 milj. euroa.

Verotiedot talousarvioon vuodelle 2021 ja suunnitelmavuosille 2022-2023 on laskettu kuntaliiton antamin verotuksellisin ennakkotiedoin.

Verotulokertymäärä taloussuunnitelmassa on seuraava:

| 1000 € | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TPE 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| kunnallisvero | 23 640 | 23 514 | 23 821 | 22 775 | 23 283 | 24 330 | 23 980 | 24 272 |
| kiinteistövero | 4 419 | 4 347 | 4 326 | 4 537 | 4 160 | 4 465 | 4 468 | 4 468 |
| yhteisövero | 1 045 | 1 292 | 1 298 | 1 184 | 1 377 | 1 630 | 1 450 | 1 385 |
| yhteensä | 29 105 | 29 153 | 29 446 | 28 497 | 28 820 | 30 425 | 29 898 | 30 125 |
| muutos% | 2,0 % | 0,2 % | 1,0 % | -3,2 % | 1,1 % | 5,6 % | -1,7 % | 0,8 % |

Valtionosuudet

Tuloslaskelman valtionosuuserään sisältyvät käyttötalouden valtionosuudet ja –avustukset, jotka perustuvat yleiseen valtion ja kuntien väliseen kustannustenjakoon ja joilla ei ole käyttökorvauksen tai maksun luonnetta. Lisäksi valtionosuuksiin kirjataan mahdollinen harkinnanvarainen rahoitusavustus.

Kaupunki on saanut viisi kertaa harkinnanvaraista rahoitusavustusta, viimeksi vuonna 2005. Vuodelle 2020 haettiin harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta 2,5 milj. euroa ja saatiin 1,0 miljoonaa euroa (VM:n päätös 19.11.2020). Vuosille 2021 – 2023 ei ole budjetoitu harkinnanvaraista avustusta.

Kemijärvelle on saatu lukiokoulutukseen harkinnanvaraiset korotukset yksikköhintoihin v. 2012-2019. Perusopetukseen harkinnanvaraista korotusta ei sen sijaan ole saatu. Vuonna 2016 saatiin turvapaikanhakijoiden valmistavaan opetukseen noin 0,5 miljoonaa euroa. Valtionosuudet laskevat väestömäärän pienenemisen myötä. Valtionosuuskompensaatio loppuvuonna 2019 kiky-sopimukseen liittyen oli n. 325 500 euroa, mikä tilitettiin marras-joulukuun valtionosuustilitysten yhteydessä.

Vuodelle 2020 on korotettu covid-19-pandemian aiheuttamiin lisäkustannuksiin valtionosuutta 2,0 miljoonalla eurolla ja lisäksi veromenetyksiin 0,3 miljoonaa euroa. Valtionosuuslisäystä on tilitetty kunnille kesästä lähtien. Kaupunki saa vuodelle 2020 myös harkinnanvaraista valtionosuutta 1,0 miljoonaa euroa, joten vuoden loppuun mennessä valtionosuuksia tilitetään 3,3 miljoonaa euroa enemmän kuin talousarviossa on arvioitu.

Valtionosuuksien kehitys vuosina 2014-2021

Kemijärvi oli suuri menettäjä vuoden 2014 valtionosuusuudistuksessa, sillä uudistuksen myötä valtionosuudet pienenevät yhteensä 235 euroa/asukas neljän vuoden siirtymäajan kuluessa. Tämä tarkoitti yhteensä lähes 1,9 miljoonan euron valtionosuuksien pienentymistä. Kilpailukyky sopimus ja maan hallituksen budjetti-riihen vaikutus näkyy verotulojen lisäksi myös kaupungin saamista valtionosuuksissa. Peruspalvelujen kustannusten kattamiseen suunnatun valtionosuuden prosenttiosuus pienennettiin 25 %:in, mikä tarkoitti Kemijärvellä vuosittain satojen tuhansien menetystä. Vuodelle 2020 peruspalvelujen valtionosuus oli 25,46 % ja sitä korotettiin valtion lisätalousarviossa 0,03 prosenttiyksikköä. Ensi vuodelle peruspalvelujen valtionosuus on 25,67 % ja Kemijärven saama valtionosuuksien määrä on yhteensä 28,0 milj. euroa.

Verotulotasaus

Vuodelle 2014 saatiin verotulotasauksista 3,7 milj. euroa ja vuodelle 2016 4,4 milj. euroa. Kasvua selittää kiinteistöveron poisto verotulotasauksesta vuodesta 2012 eteenpäin ja vuosien 2015-2016 osalta myös vuonna 2014 tehdyn valtionosuusuudistuksen muutokset. Tasausjärjestelmä muuttuu vuonna 2020 ja valtionosuuksia tasataan laskennallisten verotulojen perusteella kahden vuoden viiveellä. Vuodelle 2020 arvioidaan verotulotasauksen kasvavan vuoden 2019 tasosta n. 0,4 milj. euroa. Vuosien 2021-2023 verotulotasauksen arvioidaan vähenevän asteittain 4,2 milj. euroon.

| milj. € | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| verotulotasaus | 3,7 | 4,5 | 4,4 | 4,5 | 4,4 | 4,1 | 4,5 | 4,5 | 4,2 | 4,2 |

Rahoitustuotot

Rahoituksen tuloista ilmoitetaan erikseen korkotulot ja muut rahoitustulot. Korkotuloissa ilmoitetaan antolainoista sekä muista sijoituksista ja talletuksista saadut korkotulot suoriteperiaatteen mukaisesti jaksotettuna.

Tuottoihin sisältyy vuodelle 2021 Itä-Lapin Energian tulouttamaa myyntituottoa 1,3 miljoonaa euroa ja Kemijärven lämmön ja veden kaupungille maksama korkotuotto 0,4 miljoonaa euroa. Sisäisinä rahoitustuottoina on Tilapalvelut liikelaitoksen peruspääomasta ja sisäisestä lainasta maksamat korot kaupungille yhteensä 50 200 euroa.

Rahoituskulut

Rahoituksen menoista ilmoitetaan erikseen korkomenot ja muut rahoitusmenot. Korkomenoihin kuuluvat pitkä- ja lyhytaikaisista lainoista maksetut korot suoriteperiaatteen mukaisesti jaksotettuna. Lainojen korkokulut ovat vuonna 2021 noin 0,3 milj. euroa.

Rahoituskuluihin sisältyy Itä-Lapin Energian osakasmaksua 0,43 milj. euroa.

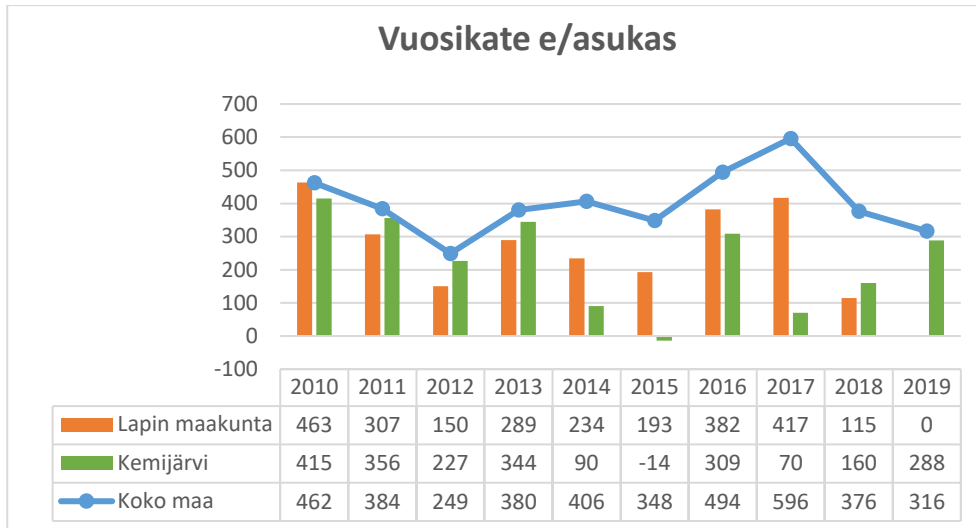
Vuosikate

Vuosikate ilmoittaa, riittääkö kunnan tulo-rahoitus kattamaan pitkävaikutteisista tuotannontekijöistä aiheutuneet kulut eli käyttöomaisuuden poistot.

Kemijärven kaupungin ja liikelaitoksen yhdistetty vuosikate on 5,2 milj. euroa. Vuosikate kattaa vuoden 2021 poistot. Satunnaisia tuloja ei ole budjetoitu, mutta tytäryhtiöiden osinkotuloista on määritelty tulostavoite talousarvioon yhteensä 0,22 milj. euroa.

Investointimenot ovat vuonna 2021 nettona yhteensä 4,9 milj. euroa. Vuosikate riittää investointien nettomenojen kattamiseen talousarviovuonna ja suunnitelmavuosina 2022-2023. Vuosikate vuosille 2021-2023 on yhteensä 15,6 milj. euroa ja nettoinvestoinnit yhteensä 11,3 milj. euroa. Taloussuunnitelmakaudella tullaan lisäksi poistamaan ja purkamaan poistettuja kiinteistöjä, joista on tehtävä alaskirjaukset taseesta.

Lähde: Tilastokeskus



Poistot

Poistoina ilmoitetaan poistot käyttöomaisuudesta ja muista pitkävaikutteisista menoista. Poistot on laskettu hyväksytyin poistosuunnitelman mukaan.

Tilikauden tulos/ yli-/alijäämä

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan varauksia tai vapaata omaa pääomaa. Tilikauden tuloksen jälkeen esitetään tuloksen järjestelyerät eli vapaaehtoisten varausten ja rahastojen muutokset.

Kemijärven kaupungin (sis. liikelaitos) tilikauden tulos on 2 541 530 euroa vuoden 2021 talousarviossa.

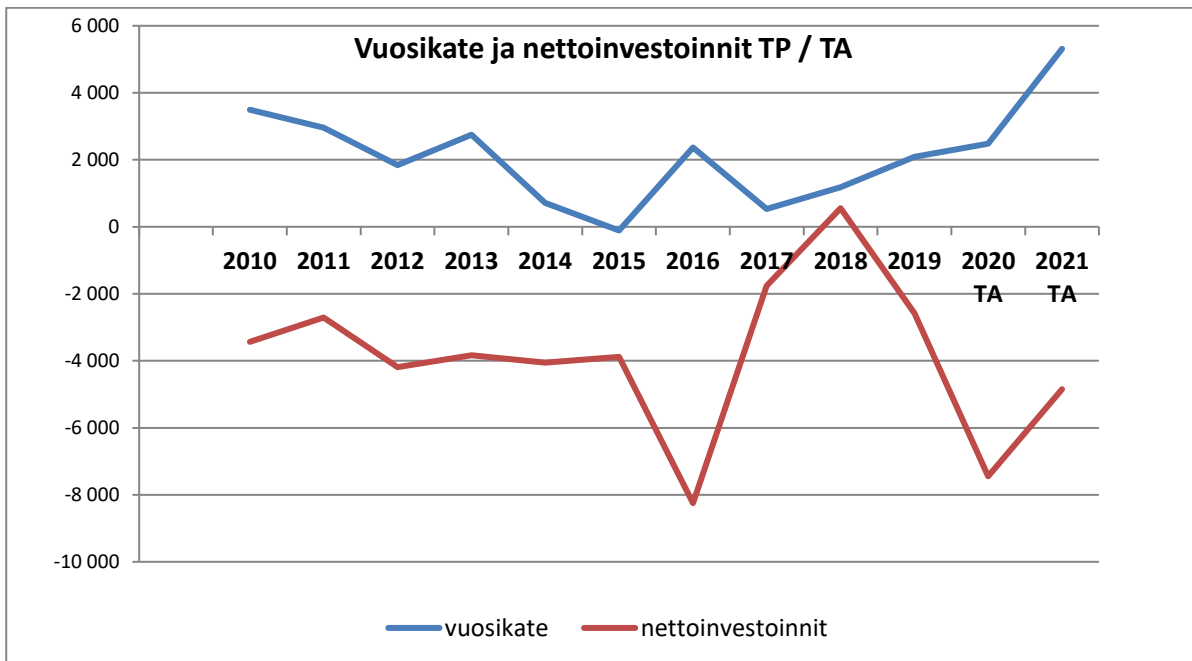
Kaupungin tulos on ollut ylijäämäinen vuosina 2007-2011. Vuosina 2012-2015 tulos on ollut alijäämäinen. Vuoden 2016 tilinpäätös oli ylijäämäinen liiketoimintakaupan johdosta ja kertyneitä alijäämiä saatiin katettua niin, että kaupungin kumulatiivinen alijäämäkertymä oli tilinpäätöksen 2016 mukaan enää -1,0 milj. euroa. Vuosien 2017-2019 tulos oli jälleen negatiivinen. Vuoden 2020 tuloksen arvioidaan tilinpäätösennusteen mukaan olevan 1,5 milj. euroa ylijäämäinen. Kumulatiivisia alijäämiä arvioidaan vuoden 2020 lopussa olevan jälleen noin -2,9 miljoonan euron verran.

| milj.€ | TP 2014 | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TPE 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|---------|---------|---------|
| Ali-/ylijäämä | -1,99 | -2,7 | 4,2 | -1,9 | -1,2 | -0,3 | 1,5 | 2,4 | 3,0 | 2,6 |
| kumulatiivinen ali-/ylijäämä | -2,0 | -5,2 | -1,0 | -2,9 | -4,1 | -4,4 | -2,9 | -0,5 | 2,5 | 5,1 |

Talousarvio- ja suunnitelmavuosina 2020-2022 tilikauden tuloksen ennakoidaan muodostuvan ylijäämäiseksi ja kertyneet alijäämät saadaan katettua vuoteen 2023 mennessä.

Talousokehitys 2015-2023

| 1000 € | TP 2015 | TP 2016 | TP 2017 | TP 2018 | TP 2019 | TPE 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| Toimintakate | -55 015 | -55 075 | -55 716 | -55 130 | -55 359 | -55 244 | -54 308 | -53 250 | -53 383 |
| Muutos % | -4,9 | 0,1 | 1,2 | -1,1 | 0,4 | -0,2 | -1,7 | -1,9 | 0,2 |
| Tulorahoitus | 54 270 | 56 200 | 56 243 | 56 310 | 57 452 | 59 354 | 59 520 | 58 668 | 58 515 |
| Muutos % | -6,4 | 3,6 | 0,0 | 0,2 | 2,0 | 3,3 | 0,3 | -1,4 | -0,3 |
| Vuosikate | -110 | 2 369 | 527 | 1 181 | 2 093 | 4 109 | 5 212 | 5 418 | 5 133 |
| Yli-/alijäämä | -2 730 | 4 209 | -1 844 | -1 227 | -342 | 1 492 | 2 442 | 3 001 | 2 607 |
| Kumulatiivinen ali-/ylijäämä | -5 243 | -1 034 | -2 878 | -4 105 | -4 447 | -2 955 | -0 513 | 2 488 | 5 095 |
| Nettoinvestoinnit | -3 886 | 8 249 | -1 763 | 555 | -2 580 | -6 890 | -4 853 | -4 285 | -8 201 |
| Lainakanta milj. € | 32,6 | 32,9 | 34,5 | 32,7 | 34,4 | 42,5 | 42,7 | 44,0 | 50,8 |



4. INVESTOINTIOSA

Investointiosan sitovuus valtuustoon nähden on hankkeen tai hankeryhmään myönnetty nettomääräraha. Määräraha on hankekohtainen, jos kustannusarvio on yli 160.000 € (ilman alv); Muut määrärahat ovat hankeryhmittäin. Kalustehankinnoissa aktivointiraja on 10.000 € (ilman alv).

| | Kust.arvio € | Aik. käyttö € | TA 2021 € | TA 2022 € | TS 2023 € |
|--|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| KAUPUNGINHALLITUS | | | | | |
| Muu kalusto | | | | | |
| Investointimeno | | | -430 000 | -200 000 | -70 000 |
| Netto | | | -430 000 | -200 000 | -70 000 |
| <i>Hallinto- ja tukipalvelualueen hankkeet</i> | | | -215 000 | -95 000 | -70 000 |
| <i>Hyvinvointipalvelualueen hankkeet</i> | | | -215 000 | -105 000 | 0 |
| <i>Teknisen palvelualueen hankkeet</i> | | | 0 | 0 | 0 |
| <i>Liikelaituksen hankkeet</i> | | | 0 | 0 | 0 |
| Osakkeet ja osuudet: | | | | | |
| Itä-Lapin Energia | | | | | |
| investointimeno | | | -133 500 | -129 870 | -126 230 |
| Netto | | | -133 500 | -129 870 | -126 230 |
| Investointimenot | | | -563 500 | -329 870 | -196 230 |
| NETTOINVESTOINNIT YHTEENSÄ KH | | | -563 500 | -329 870 | -196 230 |
| INVESTOINNIT YHTEENSÄ | | | | | |
| Investointimenot | | | -563 500 | -329 870 | -196 230 |
| Valtionosuus | | | 0 | 0 | 0 |
| Netto | | | -563 500 | -329 870 | -196 230 |
| HYVINVOINTILAUTAKUNTA | | | | | |
| Varhaiskasvatuspalvelut | | | | | |
| Investointimeno | | | -16 000 | 0 | 0 |
| Netto | | | -16 000 | 0 | 0 |
| <i>Särkelän päiväkodin irtaimisto</i> | | | -16 000 | 0 | 0 |
| Perusopetus- ja lukiokoulutuspalvelut | | | | | |
| Investointimeno | | | -215 000 | | |
| Netto | | | -215 000 | 0 | 0 |
| <i>Hillatien uudisrakennuksen kalustus</i> | | | -215 000 | 0 | 0 |
| Sairauksien ehkäisy ja hoito | | | | | |
| Investointimeno | | | -28 000 | 0 | 0 |
| Netto | | | -28 000 | 0 | 0 |
| <i>Endoskopian pesukone</i> | | | -28 000 | 0 | 0 |

| | Kust.arvio | Aik. käyttö | TA 2021 | TA 2022 | TS 2023 |
|---------------------------------------|------------|----------------|----------|---------|---------|
| | | | 0 | 0 | 0 |
| Investointimenot | | | -259 000 | 0 | 0 |
| NETTOINVESTOINNIT YHTEENSÄ LTK | | | -259 000 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|------------------------------|--|--|----------|---|---|
| INVESTOINNIT YHTEENSÄ | | | | | |
| Investointimenot | | | -259 000 | 0 | 0 |
| Valtionosuus | | | 0 | 0 | 0 |
| Netto | | | -259 000 | 0 | 0 |

TEKNINEN LAUTAKUNTA

Maa- ja vesialueet

| | | | | | |
|-----------------|--|--|----------|----------|----------|
| Investointimeno | | | -100 000 | -100 000 | -100 000 |
| Netto | | | -100 000 | -100 000 | -100 000 |

Kunnallistekniikka

Katuvalojen uusiminen

| | | | | | |
|-----------------|------------|--|----------|---|---|
| Investointimeno | -1 200 000 | | -120 000 | 0 | 0 |
| Netto | | | -120 000 | 0 | 0 |

Katuvälökeskusten ja valaisinten uusiminen

Muut liikenneväylät

| | | | | | |
|---|--|--|----------|----------|----------|
| Investointimeno | | | | | |
| Netto | | | -260 000 | -250 000 | -250 000 |
| Kehittämissuun. mukaiset pienet peruskorjaukset: | | | -60 000 | -50 000 | -50 000 |
| Päällysteet (koko kaupungin alueella) | | | -200 000 | -200 000 | -200 000 |

Kiuaskorventien peruskorjaus

| | | | | | |
|-----------------|--|--|----------|---|---|
| Investointimeno | | | -250 000 | | 0 |
| Netto | | | -250 000 | 0 | 0 |

Metsämiehentien peruskorjaus

| | | | | | |
|-----------------|--|--|---|----------|---|
| Investointimeno | | | 0 | -280 000 | |
| Netto | | | 0 | -280 000 | 0 |

Vaaratien peruskorjaus

| | | | | | |
|-----------------|--|--|---|---|----------|
| Investointimeno | | | | | -270 000 |
| Netto | | | 0 | 0 | -270 000 |

Puistot ja lähiliikuntapaikat

| | | | | | |
|---|--|--|----------|---------|---------|
| <i>Leikkipuistojen uusiminen</i> | | | -70 000 | -30 000 | -40 000 |
| <i>Puistot, satamat/pienvienepaikat, telarannat</i> | | | -20 000 | -25 000 | -25 000 |
| <i>Pöyliövaaran lähiliikunta (kuntoportaat, frisbee-golfrata, hyppyrämäki lava)</i> | | | -15 000 | 0 | 0 |
| Netto | | | -105 000 | -55 000 | -65 000 |

| | Kust.arvio € | Aik. käyttö € | TA 2021 € | TA 2022 € | TS 2023 € |
|--|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| <u>Liikuntapaikat ja ympäristötyöt</u> | | | | | |
| <i>Reitistöjen ja laavujen peruskorjaukset sekä opastusten uusiminen</i> | | | | | |
| Investointimeno | | | -170 000 | -100 000 | -70 000 |
| Netto | | | -170 000 | -100 000 | -70 000 |
| <u>Kemijärven säännöstelyn kehittäminen V2</u> | | | | | |
| Investointimeno | | | -60 000 | -60 000 | -60 000 |
| Netto | | | -60 000 | -60 000 | -60 000 |
| <i>Pöyliöjärvi, Kemijärvi (Kalkonniemi)</i> | | | | | |
| <u>Irtaimisto</u> | | | | | |
| <i>Pelastustoimen investointiosuus</i> | | | | | |
| Investointimeno | | | -30 000 | -30 000 | -30 000 |
| Netto | | | -30 000 | -30 000 | -30 000 |
| INVESTOINNIT YHTEENSÄ TEKNINEN LAUTAKUNTA | | | | | |
| Investointimeno | | | -1 095 000 | -875 000 | -845 000 |
| Valtionosuus | | | 0 | 0 | 0 |
| YHTEENSÄ NETTO € | | | -1 095 000 | -875 000 | -845 000 |
| INVESTOINNIT / Tilapalvelut liikelaitos | | | | | |
| Liikelaitoksen johtokunta | | | | | |
| Koulukampus 2019 - 2021 | | | | | |
| Rakentaminen | -5 360 000 | -3 400 000 | -1 900 000 | | |
| Netto | -5 360 000 | -3 400 000 | -1 900 000 | | |
| Uimahallin uudisrakentaminen/peruskorjaus | | | | | |
| Suunnittelu | -12 000 000 | | 0 | -200 000 | -6 000 000 |
| Netto | | | | -200 000 | |
| Tyhjien rakennusten purkaminen | | | | | |
| Elinkaaritalo | -250 000 | | -250 000 | | |
| Myllylammentien asuntolat | -200 000 | | | -200 000 | |
| Koulukatu 2 | -250 000 | | | | -250 000 |
| Lepistöntie 14 | -60 000 | | | | -60 000 |
| Netto | -760 000 | | -250 000 | -200 000 | -310 000 |
| Lapponian korjaukset ja muutokset | | | | | |
| Varavoimakoneen uusiminen | -120 000 | | -120 000 | | |
| Automaatio/ilmanvaihto | -100 000 | | -100 000 | | |
| Takapihan P-alueen päällystäminen | -50 000 | | 0 | -50 000 | |
| Kuorilukitukset | -30 000 | | -30 000 | | |

| | Kust.arvio | Aik. käyttö | TA 2021 | TA 2022 | TS 2023 |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tilajärjestelyt palvelutoiminnan muuttuessa | -100 000 | | -100 000 | | |
| Vesikattoremontti C, D ja E- osat | -220 000 | | | | -220 000 |
| Netto | -620 000 | | -350 000 | -50 000 | -220 000 |
| Keskuskeittiö | | | | | |
| Suunnittelu | -100 000 | | -100 000 | | |
| Rakentaminen | -2 600 000 | | | -2 600 000 | |
| Piha-alueen kunnostaminen | -80 000 | | | | -80 000 |
| Netto | -2 780 000 | | -100 000 | -2 600 000 | -80 000 |
| Peruskorjaukset ja toiminnalliset muutokset | | | | | |
| Yritystilojen peruskorjaukset | | | | | |
| Heralammen kattorakenteiden vahvistaminen | -100 000 | | -100 000 | | |
| Heralammen IV-muutokset ja pihavalaisimet | -50 000 | | | | -50 000 |
| Heralammen automaation modernisointi | -80 000 | | | -80 000 | |
| Heralammen piha-alueen kunnostaminen | -40 000 | | | | -40 000 |
| Energiasäästöhankeet | | | | | |
| E-parking kohteet | -60 000 | | -20 000 | -20 000 | -20 000 |
| Ilmalämpöpumput | -180 000 | | -60 000 | -60 000 | -60 000 |
| Pienet peruskorjaukset | | | | | |
| Päiväkotien leikkivälineet ja turva-alustat | -50 000 | | -50 000 | | |
| Monitoimihallin vesikattosaneeraus | -50 000 | | -50 000 | | |
| Kulttuurikeskuksen liimapuupalkkityöt | -20 000 | | -20 000 | | |
| Sprinklerisuojuukset | -5 000 | | -5 000 | | |
| Vapaudenkatu 8 toiminnalliset muutokset 2krs. | | | -30 000 | | |
| Uimahallin ylläpitokorjaukset | -80 000 | | | -40 000 | -40 000 |
| Luusuantie 8, ulko-ovien päivitykset | -25 000 | | | -25 000 | |
| Seminaarikatun 10 toiminnalliset muutokset | -80 000 | | | | -80 000 |
| Vapaudenkatu 8 B-osan iv-muutos | -80 000 | | | | -80 000 |
| Musiikkiopiston ulkoseinien kunnostus | -80 000 | | | | -80 000 |
| Irtaimisto: | | | | | |
| Pienet hankeet | | | | | |
| Sairaalan keittiön kuljetuslaitteet | -10 000 | | -10 000 | | |
| Laadunmittauskalusto | | | -5 000 | -5 000 | |
| Netto | -1 090 000 | | -350 000 | -230 000 | -550 000 |
| Tilapalvelut liikelaitos yhteensä | | | | | |
| Menot | -10 610 000 | -3 400 000 | -2 950 000 | -3 280 000 | -7 060 000 |
| Kohteiden kustannus yhteensä | -10 610 000 | -3 400 000 | -2 950 000 | -3 280 000 | -7 060 000 |
| INVESTOINNIT YHTEENSÄ KOKO KAUPUNKI | | | | | |
| Investointimenot | | | -4 867 500 | -4 484 870 | -8 101 230 |
| Investointitulot/avustukset | | | 0 | | |
| YHTEENSÄ NETTO | | | -4 867 500 | -4 484 870 | -8 101 230 |

5. RAHOITUSOSA

Rahoitusosa on esitetty vuoden 2021 osalta kaupunki + liikelaitos ja yhteensä / 1 000 €

| TA2020 kaupunki | TA2020 liikelaitos | TA2020 kaupunki (yht) | Rahoitusosa | TA2021 kaupunki | TA2021 liikelaitos | TA2021 kaupunki (yht) |
|--------------------|-----------------------|-----------------------------|---|--------------------|-----------------------|--------------------------|
| 6 859 | -4 375 | 2 484 | Toiminnan rahavirta | 9 604 | -4 392 | 5 212 |
| | | | Vuosikate | | | |
| | | | Satunnaiset erät | | | |
| | | | Tulorahoituksen korjauserät | | | |
| 6 859 | -4 375 | 2 484 | Toiminnan rahavirta | 9 604 | -4 392 | 5 212 |
| | | | Investointien rahavirta | | | |
| -2 174 | -5 520 | -7 694 | Investointimenot | -1 918 | -2 950 | -4 868 |
| 20 | 0 | 20 | Rahoitusosuudet investointimenoihin | 0 | 0 | 0 |
| | | | Investointimenojen oikaisut | | | |
| | | | Pys.vastaavien hyöd. luovutustulot | | | |
| -2 154 | -5 520 | -7 674 | Investointien rahavirta | -1 918 | -2 950 | -4 868 |
| 4 705 | -9 895 | -5 190 | Toiminnan ja investointien rahavirta | 7 701 | -7 342 | 359 |
| | | | Rahoituksen rahavirta | | | |
| | | | Antolainauksen muutokset | | | |
| 0 | 0 | 0 | Antolainasaamisten lisäykset | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | Antolainasaamisten vähennykset | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | Antolainauksen muutokset | 0 | 0 | 0 |
| | | | Lainakannan muutokset | | | |
| 11 700 | 0 | 11 700 | Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 8 500 | 0 | 8 500 |
| -5 580 | 0 | -5 580 | Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -6 281 | 0 | -6 281 |
| 2 000 | 0 | 2 000 | Lyhytaikaisten lainojen muutos | 0 | 0 | 0 |
| | 6 080 | | josta LL pitkäaik. lainojen lisäys | | 7 300 | |
| | -400 | | josta LL pitkäaik.lainojen vähennys | | -891 | |
| 8 120 | 5 680 | 8 120 | Lainakannan muutokset | 2 219 | 6 409 | 2 219 |
| 0 | 0 | 0 | Oman pääoman muutokset | 0 | 0 | 0 |
| | | | Muut maksuvalmiuden muutokset | | | |
| | | | Toimeksiant. varojen ja pääomien muut | | | |
| | | | Vaihto-omaisuuden muutos | | | |
| | | | Saamisten muutos | | | |
| | | | Korottomien velkojen muutos | | | |
| 0 | 0 | 0 | Muut maksuvalmiuden muutokset | 0 | 0 | 0 |
| 8 120 | 5 680 | 8 120 | Rahoituksen rahavirta | 2 219 | 6 409 | 2 219 |
| 12 825 | -4 215 | 2 930 | Vaikutus maksuvalmiuteen | 9 920 | -933 | 2 578 |
| 13 811 | 7 896 | 3 916 | Rahavarat 31.12. | 10 906 | 10 073 | 9 261 |
| 986 | 12 111 | 986 | Rahavarat 1.1. | 986 | 11 006 | 6 583 |
| 12 825 | -4 215 | 2 930 | | 9 920 | -933 | 2 578 |
| 42 535 | 0 | 42 535 | LAINAKANTA | 42 749 | 0 | 42 749 |

Rahoitusosa on esitetty myös vuosien 2021-2023 osalta kaupunki (sis. liikelaitos) yhteensä / 1 000 €

| TP2019 | TA2020 | TPE2020 | Rahoitusosa | TA2021 | TA2022 | TA2023 |
|---------------|---------------|---------------|---|---------------|---------------|---------------|
| | | | Toiminnan rahavirta | | | |
| 2 093 | 2 484 | 4 110 | Vuosikate | 5 212 | 5 418 | 5 133 |
| 0 | | | Satunnaiset erät | | | |
| -210 | | | Tulorahoituksen korjauserät | | | |
| 1 883 | 2 484 | 4 110 | Toiminnan rahavirta | 5 212 | 5 418 | 5 133 |
| | | | Investointien rahavirta | | | |
| -2 858 | -7 694 | -5 500 | Investointimenot | -4 868 | -4 485 | -8 101 |
| 0 | 20 | 0 | Rahoitusosuudet investointimenoihin | 0 | 0 | 0 |
| 9 | | | Investointimenojen oikaisut | | | |
| 267 | | | Pys.vastaavien hyöd. luovutustulot | | | |
| -2 582 | -7 674 | -5 500 | Investointien rahavirta | -4 868 | -4 485 | -8 101 |
| -699 | -5 190 | -1 390 | Toiminnan ja investointien rahavirta | 359 | 933 | -2 968 |
| | | | Rahoituksen rahavirta | | | |
| | | | Antolainauksen muutokset | | | |
| -209 | 0 | -200 | Antolainasaamisten lisäykset | 0 | 0 | 0 |
| 71 | 0 | 1 172 | Antolainasaamisten vähennykset | 0 | 0 | 0 |
| -138 | 0 | 972 | Antolainauksen muutokset | 0 | 0 | 0 |
| | | | Lainakannan muutokset | | | |
| 10 000 | 11 700 | 11 700 | Pitkäaikaisten lainojen lisäys | 8 500 | 7 700 | 13 500 |
| -5 284 | -5 580 | -5 585 | Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -6 281 | -6 414 | -6 764 |
| -3 000 | 2 000 | 0 | Lyhytaikaisten lainojen muutos | 0 | 0 | 0 |
| 1 716 | 8 120 | 6 115 | Lainakannan muutokset | 2 219 | 1 286 | 6 736 |
| 0 | | 0 | Oman pääoman muutokset | | | |
| | | | Muut maksuvalmiuden muutokset | | | |
| -87 | | | Toimeksiant. varojen ja pääomien muut | | | |
| 0 | | 0 | Vaihto-omaisuuden muutos | | | |
| -1 086 | | | Saamisten muutos | | | |
| -937 | | | Korottomien velkojen muutos | | | |
| -2 110 | 0 | 0 | Muut maksuvalmiuden muutokset | 0 | 0 | 0 |
| -532 | 8 120 | 7 087 | Rahoituksen rahavirta | 2 219 | 1 286 | 6 736 |
| -1 231 | 2 930 | 5 697 | Vaikutus maksuvalmiuteen | 2 578 | 2 219 | 3 768 |
| 986 | 3 916 | 6 683 | Rahavarat 31.12. | 9 261 | 11 480 | 15 248 |
| 2 217 | 986 | 986 | Rahavarat 1.1. | 6 583 | 9 261 | 11 480 |
| -1 231 | 2 930 | 5 697 | | 2 578 | 2 219 | 3 768 |
| 34 415 | 42 535 | 40 530 | LAINAKANTA | 42 749 | 44 035 | 50 771 |

| | | | | | | |
|--------|--------|--------|---------------------------------------|--------|--------|--------|
| | | | Toiminnan ja investointien rahavirran | | | |
| -699 | -5 190 | -1 390 | kertymä(kumulatiivinen) | 359 | 933 | -2 968 |
| -2 582 | -7 674 | -5 500 | Investointien omahankintameno | -4 868 | -4 485 | -8 101 |
| 81,1 | 32,4 | 74,7 | Investointien tulorahoitus % | 107,4 | 120,8 | 63,4 |
| 25,9 | 18,7 | 36,4 | Pääomamenojen tulorahoitus % | 46,8 | 49,7 | 34,5 |
| 0,2 | 0,5 | 0,4 | Lainanhoitokate | 0,5 | 0,8 | 1,0 |
| 11,2 | 14,0 | 3,6 | Kassan riittävyys pv | 18 | 23 | 29 |
| 7 375 | 7 300 | 7 280 | Asukasmäärä 31.12. | 7 200 | 7 150 | 7 100 |

TUNNUSLUVUT

Investointien omahankintameno

Investointimenot, joista vähennetty rahoitusosuudet

Investointien tulorahoitus %

100 * vuosikate/investointien omahankintameno

Pääomamenojen tulorahoitus %

100* vuosikate/investointien omahankintameno + antolainojen nettolisäys + lainan lyhennykset

Lainanhoitokate

(Vuosikate + korkokulut) / (Korkokulut + lainanlyhennykset)

Lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2
tydyttävä 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden

Kassan riittävyys pv

(365 * rahavarat varainhoitovuoden lopussa / Kassasta maksut varainhoitovuonna)

Riittävänä tavoitearvona voidaan pitää 14-30 päivän kassan riittävyyttä

Rahoitusosan perustelut

Tarkoitus ja rakenne

Rahoituslaskelma on kunnan kokonaistaloutta kuvaava laskelma. Sen avulla kootaan tulorahoitus, investoinnit ja muut pääomamenot sekä pääomarahoitusta yhteen laskelmaan.

Rahoituslaskelmassa esitetään, kuinka paljon kunnan varsinaisen toiminnan ja sen investointien nettokassavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen. Rahoitustoiminnan kassavirralla osoitetaan, miten alijäämäinen nettokassavirta on rahoituskellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty rahoitusaseman muuttamiseen. Rahoituslaskelma antaa kuvan tulorahoituksen riittävyydestä, investoinneista, pääomarahoituksesta sekä rahoitusaseman muutoksista.

Tulorahoitus

Rahoituslaskelman kohtaan "Tulorahoitus" otetaan vuosikate ja satunnaiset erät, jotka tuloslaskelmassa esitetään vuosikatteen jälkeen. Lisäksi tulorahoitusta oikaistaan pakollisilla varauksilla, jotka eivät ole rahan käyttöä.

Kemijärven kaupungin vuosikate v. 2021 on 5,2 milj. euroa.

Investoinnit

Käyttöomaisuusinvestoinneilla tarkoitetaan rahoituslaskelmassa käyttöomaisuuteen ja muihin pitkäaikaisiin sijoituksiin käytettyjä varoja tilivuoden aikana.

Kemijärven kaupungin käyttöomaisuusnettoinvestoinnit ovat -4,9 milj. euroa vuoden 2021 talousarviossa. Suunnitelmakaudella 2022-2023 investointitaso on nettona v. 2022 -4,3 milj. euroa ja v. 2023 -8,2 milj. euroa. Uimahalli-investointi suunnitelmakaudella v. 2023- kasvattaa lainamäärän yli 50 milj. euroon.

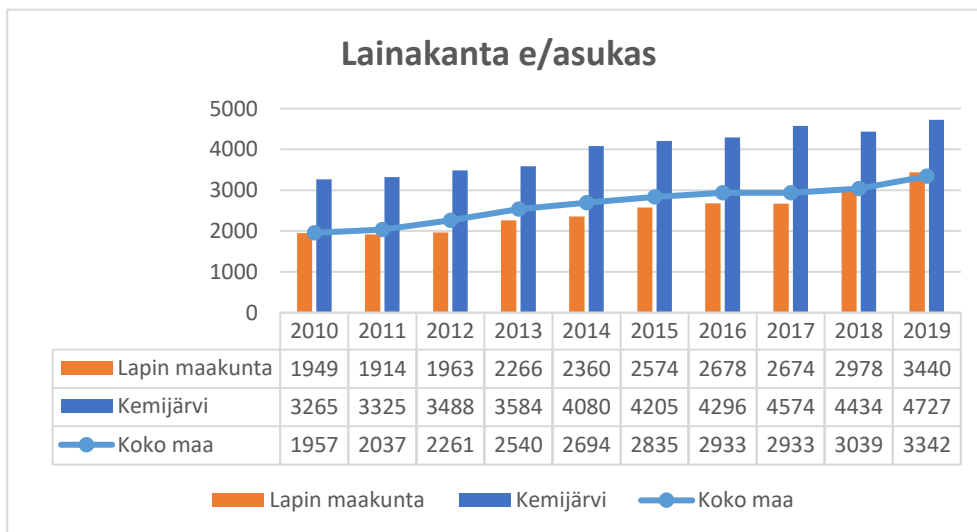
Rahoitustoiminta Antolainauksen muutokset

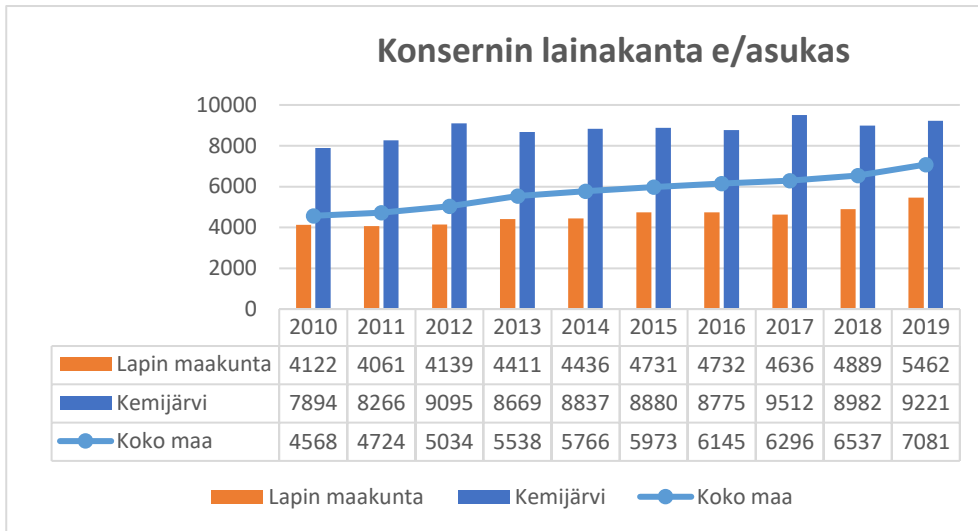
Kunnan myöntämät lainat, jotka taseessa esitetään pysyvienvastaavien ryhmässä. Sijoitukset, käsitellään ryhmässä Antolainauksen muutokset.

Lainakannan muutos

Pitkäaikaisten lainojen lisäys osoittaa kuinka paljon kunta ottaa tilivuoden aikana uutta pitkäaikaista lainaa tai uusii niitä. Pitkäaikaisten lainojen vähennys osoittaa kunnan pitkäaikaisten lainojen lyhennykset tilikauden aikana.

Kemijärven kaupunki lyhentää v. 2021 pitkäaikaisia lainoja 6,3 milj. euroa ja ottaa uutta pitkäaikaista lainaa yhteensä 8,5 milj. euroa. Lisäksi voidaan ottaa kassanhallintaan lyhytaikaista lainaa kuntatodistuksilla. Lainakanta kasvaa vuosina 2021-2023. Velkamäärä on taloussuunnitelmakauden lopussa suuri ja kaikki talouden liikkumavara on jatkossa käytettävä lainamäärän lyhentämiseen. Lainanhoitokuluja pyritään vähentämään lainasalkun hoitamisella ja hyödyntämällä lyhytaikaisten lainojen alhaisia kokonaiskorkokuluja. Myös rakennusten rakentaminen leasing-rahoituksella lieventää suunnitelmakaudella lainanhoitokuluja.





Vaikutus maksuvalmiuteen

Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirran sekä rahoitustoiminnan yhteenlasku osoittaa kunnan kassavarojen muutoksen.

Kassavarat pidetään lainanotolla riittävinä maksuvalmiuden turvaamiseksi.

6. TYTÄRYHTIÖIDEN TOIMINTA JA TALOUS

6.1. Kemijärven lämpö ja vesi Oy

1. Toiminta-ajatus

Lämpöosasto:

Tuottaa ja jakaa korkeatasoista sekä kohtuuhintaista kaukolämpöenergiaa Kemijärven keskustaajamassa, käsittäen Sipovaaran, Kallaanvaaran ja Tohmon alueet sekä erillisinä yksiköinä Suomun alue, Pyhätunturin alue sekä Pelkosenniemen keskustaajama.

Tuottaa sähköä myyntiin mahdollisimman paljon.

Vesiosasto:

Tuotetaan asiakkaille laatuvaatimukset täyttävää talousvettä taloudellisesti ja varmasti sekä huolehditaan jätevesien keräilystä ja puhdistamisesta asetettujen puhdistusmääräysten mukaisesti.

2. Painopistealueet

Lämpöosasto:

Tuottaa mahdollisimman suuri osa sähkö- ja kaukolämpöenergiasta kotimaisilla hinnaltaan kilpailukykyisillä polttoaineilla.

Vesiosasto:

Vanhojen valurautaisten vesi- ja viemäriverkoston osien saneerauksien jatkamien.

3. Toiminnalliset tavoitteet v. 2021

Lämpöosasto:

Käytetään voimalaitosta ja muita lämpökeskuksia mahdollisimman taloudellisesti ja tehokkaasti, näin varmistetaan asiakkaille edullinen kaukolämmön hinta.

Pyhällä ja Suomulla laajennetaan kaukolämpöverkostoa kysynnän mukaan.

Vaihdetaan vanhoja kaukolämpömittareita uusiin kaukoluettaviin mittareihin.

Vesiosasto:

Pyritään vesi- ja viemärlaitosten taksavertailussa lähelle maan keskimääräistä tasoa.

Vesijohto- ja viemäriverkoston saneerausta jatketaan saneerausohjelman mukaisesti.

4. Taloudelliset tavoitteet (1000 €)

| | TP 2019 | TPE 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|-------------|------------|------------|------------|-----------|
| Liikevaihto | 8226 | 7318 | 6900 | 7038 | 7179 |
| Liikevoitto | 1705 | 1155 | 517 | 552 | 605 |
| Tilikauden tulos | 1037 | 685 | -57 | -32 | 37 |
| Tase | 29588 | 33000 | 33000 | 33000 | 33000 |
| Investoinnit | 565 | 1459 | 1100 | 800 | 700 |
| Henkilöstö lkm | 12 | 12 | 13 | 13 | 14 |
| Omavaraisuusaste | | | | | |
| Lainakanta | 18005 | 17155 | 16305 | 15455 | 14605 |

5. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta yhtiössä

Sisäinen valvonta muodostuu sisäisestä seurannasta, jota suorittaa hallitus seurantaraporttien ja toimitusjohtajan suullisten raporttien avulla. Sisäinen tarkkailu on yhtiössä jatkuvaa toimintaa, jolla varmistetaan tehtävien asianmukainen hoitaminen. Se on yleistä rationaalista toimintaa suunnittelun, päätöksenteon, toimeenpanon ja valvonnan muodostamassa toimintaketjussa. Kokonaisvaltainen riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa. Siihen kuuluu riskien tunnistaminen. Suureen riskiluokkaan yhtiön toiminnassa kuuluu lämmön ja veden tuottamisen sekä toimittamisen varmuus, nämä otetaan huomioon toiminnan suunnittelussa ja tavoitteiden asettamisessa. Riskienhallinnan avulla pyritään myös löytämään uusia toimintamahdollisuuksia.

6. Henkilöstösuunnitelma vuosille 2021 - 2022

Henkilöstön tarve: hallinto 1, lämpöosasto 8 ja vesiosasto 4 henkilöä.

6.2. Koillis-Lapin Sähkö Oy

1. Toiminta-ajatus

Koillis-Lapin Sähkö Oy on alueensa vastuullinen ja palveleva sähkön siirtäjä.

2. Painopistealueet

- Verkko-omaisuuden hallinta
- Yrityshallinto
- Talous

3. Toiminnalliset tavoitteet v. 2021

Verkko-omaisuuden hallinta

- Kiuaskorventien alueen maakaapelointi Kemijärvellä
- Pelkosenniemi-Savukoski välin 20 ja 45 kV:n johdon saneerauksen loppuunsaattaminen
- Savukosken sähköaseman ja päämuuntajan uusinta
- Sallan kirkon ja Ruuhennannan alueiden maakaapelointi
- kantaverkon liittymisjohdon suunnittelu ja rakentamisen käynnistys

Yrityshallinto

- yksikköhintojen käyttöönotto verkonrakennuksessa ja kunnossapidossa
- kunnossapidon ja viankorjauksen uuden puitesopimuksen käyttöönotto
- toimintojen keskittäminen Annaliisankadulle

Talous

- uuden asiakastietojärjestelmän käyttöönotto maaliskuun loppuun mennessä valmistautuminen Datahubin käyttöönottoon

4. Taloudelliset tavoitteet (1000 €)

| | TP 2019 | TPE 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| Liikevaihto | 8 287 | 7 627 | 7 628 | 7 628 | 7 628 |
| Liikevoitto | 1 143 | 988 | 632 | 496 | 1 012 |
| Tilikauden tulos | 176 | 237 | 112 | 48 | 62 |
| Tase | 36 188 | 36 582 | 37 864 | 39 971 | 40 123 |
| Investoinnit | 2 316 | 2 828 | 3 388 | 3 700 | 1 630 |
| Henkilöstö lkm | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 |
| Omavaraisuusaste | 75 | 76 | 75 | 72 | 74 |
| Lainakanta | 5 500 | 5 000 | 5 700 | 7 440 | 6 740 |

5. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta yhtiössä

Yleistä

- Energiaviraston valvontamalli pakottaa korkeaan investointitahtiin, rahoituksen varmistaminen investointeihin on yhtiön johdon tärkeimpiä tehtäviä lähitulevaisuudessa

Häviösähkön hankinta ja lainojen korot

- häviösähkön hinta on kiinnitetty vuoteen 2022 saakka
- lainan korko on kiinnitetty vuoteen 2027 saakka

Työturvallisuus

- työsuojelupäällikkö organisoii ja johtaa työsuojelutoimintaa työnantajan edustajana

- työsuojelutoimikunta kokoontuu vähintään neljä kertaa vuodessa ja käsittelee työturvallisuuteen liittyvät asiat
- työturvallisuusriskit on kartoitettu ja niiden pohjalta on laadittu toimenpideohjelma
- käytössä on ennakoiva työhyvinvointimalli KesTo

Sähkön siirto ja jakeluverkko

- jakeluverkko on vakuutettu suurтуhojen varalta
- varallaolojärjestelmä toimii ympäri vuorokauden
- toimialueen metsäammattilaisia on koulutettu myrskytuhojen raivauksiin
- jakeluverkkoa saneerataan säänkestäväksi
- käytönvalvontajärjestelmä on kahdennettu

Ostolaskujen hyväksymiskäytäntö

- ostolaskujen hyväksymisessä käytetään aina kaksiportaista hyväksyntää
- ostolaskun hyväksyjä ei koskaan toimi laskun maksajana

Tietohallinto

- yhteistyökumppaneina käytetään ainoastaan vakiintuneita ja luotettavia toimijoita
- keskeiset sopimukset on skannattu ja varmistettu

6. Henkilöstösuunnitelma vuosille 2021 - 2022

| | TP 2019 | TPE 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|---------------|---------|----------|---------|---------|---------|
| Vakituinen | 15 | 16 | 16 | 16 | 16 |
| Määräaikainen | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 |

6.3. Itä-Lapin Energia Oy

1. Toiminta-ajatus

Hankkia yhtiön hallinnoimilla tuotanto-osuuksilla omistajille paras mahdollinen tuotto.

2. Painopistealueet

- tuotantohankkeet

3. Toiminnalliset tavoitteet v. 2021

- osakkuus Kemijärven biojalostamon voimalaitoshankkeessa
- edullisen rahoituksen hankinta investoinnille

4. Taloudelliset tavoitteet (1000 €)

| | TP 2019 | TPE 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Liikevaihto | 664 | 776 | 841 | 874 | 899 |
| Liikevoitto | 54 | 50 | 115 | 149 | 173 |
| Tilikauden tulos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tase | 10459 | 10294 | 13806 | 13811 | 13811 |
| Investoinnit | 12 | 12 | 3512 | 6 | 0 |
| Henkilöstö lkm | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Omavaraisuusaste | 61 | 64 | 49 | 52 | 53 |
| Lainakanta | 3588 | 3383 | 6678 | 6298 | 5918 |

5. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta yhtiössä

Yleistä

- nykyisen lainan korko on suojattu 2027 saakka
- uusi voimalaitosinvestointi rahoitetaan pääosin lainalla

6. Henkilöstösuunnitelma vuosille 2021 - 2022

Henkilöstö pysyy ennallaan.

6.4. Keski-Lapin Voima Oy

1. Toiminta-ajatus

Hankkia Juotaksen voimalaitoksella tuotetulla sähköllä omistajakunnille paras mahdollinen tuotto.

2. Painopistealueet

- yhtiön omistusjärjestelyt ja rahoitusratkaisut

3. Toiminnalliset tavoitteet v. 2021

- voimalaitoksen onnistunut käynnissä pito
- mahdolliset omistusjärjestelyt ja yrityksen rahoituksen varmistaminen

4. Taloudelliset tavoitteet (1000 €)

| | TP 2019 | TPE 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Liikevaihto | 304 | 301 | 301 | 301 | 301 |
| Liikevoitto | 11 | 18 | 17 | 18 | 19 |
| Tilikauden tulos | 1 | 12 | 11 | 11 | 13 |
| Tase | 1629 | 1532 | 1435 | 1337 | 1249 |
| Investoinnit | 3 | 4 | 0 | 0 | 0 |
| Henkilöstö lkm | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Omavaraisuusaste | 30 | 32 | 36 | 39 | 43 |
| Lainakanta | 835 | 726 | 618 | 509 | 407 |

5. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta yhtiössä

Yleistä

- yhtiön rahoitustilanne on erittäin heikko ja edellyttää toimenpiteitä

Voimalaitos

- voimalaitoksen juoksupyörä on käyttöikänsä päässä, jonka vuoksi käyttökeskeytyksen riski on suuri

6. Henkilöstösuunnitelma vuosille 2021 - 2022

Henkilöstö pysyy ennallaan.

6.5. Kiinteistö Oy Kemijärven Vuokratalot

1. Toiminta-ajatus

Kiinteistö Oy Kemijärven Vuokratalot omistaa ja hallitsee kiinteistöjä ja asuinrakennuksia. Päätoimintana on asuntojen vuokraaminen niitä tarvitseville asukkaille vuokraustoiminnan sääntöjen mukaisesti.

2. Painopistealueet

Painopisteenä on tarjota asuntoa hakeville asiakkaille kohtuuhintaista ja -kuntoista vuokra-asuntotarjontaa. Asiakaspalvelu järjestelmää kehitetään sähköisen asiointin suuntaan. Asuntosihteerin työpiste sijaitsee kaupungin talolla ja asiointi piste Sortteerissa.

3. Toiminnalliset tavoitteet v. 2021

Toiminnallisena tavoitteena on purkaa vuoden 2021 aikana kaksi kerrostaloa osoitteissa Varsitie 10 ja Varsitie 12 C ja D.

Yhtiö on vapaaehtoisessa yrityssaneerauksessa.

4. Taloudelliset tavoitteet (1000 €)

| | TP 2019 | TPE 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|
| Liikevaihto | 1 966 | 1 950 | 1 900 | 1 900 | 1 900 |
| Liikevoitto | 260 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| Tilikauden tulos | 66 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tase | 12 150 | 12 000 | 11 000 | 10 500 | 10 000 |
| Investoinnit | 13 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Henkilöstö lkm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Omavaraisuusaste | 11 | 11 | 10 | 10 | 10 |
| Lainakanta | 10 550 | 10 350 | 9 800 | 9 600 | 9 400 |

5. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta yhtiössä

Hallitus suorittaa sisäistä valvontaa ja riskien hallintaa toimitusjohtajan, tilintarkastajan ja kaupungin taloushallinnan aineiston perusteella.

6. Henkilöstösuunnitelma vuosille 2021 - 2022

Yhtiöllä ei ole kirjoilla henkilökuntaa.

6.6. Kiinteistö Oy Kemijärven Töveli

1. Toiminta-ajatus

Kiinteistö Oy Kemijärven Töveli omistaa ja hallitsee kiinteistöjä ja asuinrakennuksia. Päätoimintana on asuntojen vuokraaminen niitä tarvitseville asukkaille vuokraustoiminnan sääntöjen mukaisesti.

2. Painopistealueet

Painopisteenä on tarjota asuntoa hakeville asiakkaille kohtuuhintaista ja -kuntoista vuokra-asuntotarjontaa. Asiakaspalvelu järjestelmää kehitetään sähköisen asiointin suuntaan. Asuntosihteerin työpiste sijaitsee kaupungin talolla ja asiointipiste Sortteerissa.

3. Toiminnalliset tavoitteet v. 2021

Toiminnallisena tavoitteena on purkaa vuoden 2021 aikana yksi kerrostalo osoitteessa Seminaarinkatu 3. Yhtiö toimii Kiinteistö Oy Kemijärven vuokratulojen yhteydessä toimintojen osalta.

4. Taloudelliset tavoitteet (1000 €)

| | TP 2019 | TPE 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Liikevaihto | 866 | 900 | 940 | 940 | 940 |
| Liikevoitto | 66 | 55 | 40 | 40 | 40 |
| Tilikauden tulos | 29 | 40 | 32 | 32 | 32 |
| Tase | 3 437 | 3 400 | 3 118 | 3 100 | 3 100 |
| Investoinnit | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Henkilöstö lkm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Omavaraisuusaste | 11 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Lainakanta | 2 662 | 2 590 | 2 346 | 2 140 | 2 000 |

5. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta yhtiössä

Hallitus suorittaa sisäistä valvontaa ja riskien hallintaa toimitusjohtajan, tilintarkastajan ja kaupungin taloushallinnan aineiston perusteella.

6. Henkilöstösuunnitelma vuosille 2021 - 2022

Yhtiössä ei ole kirjoilla henkilökuntaa.

6.7. Kemijärven Roikka Oy

1. Toiminta-ajatus

Kemijärven Roikka Oy tuottaa kiinteistöjen hoitoon, ylläpitoon, vuokraustoimintaan ja peruskorjaamiseen liittyviä palveluja. Lisäksi toimii investointikohteiden osalta osittain tilaajan ja valvojan roolissa. Kemijärven Roikka Oy on sidosyksikkönä kaupungin organisaatiossa tilapalvelut liikelaitokselle.

2. Painopistealueet

Painopisteenä on tarjota palveluja markkinalähtöisesti, ammattitaitoisen henkilöstönsä ja alihankkijoiden tuottamana. Vuokraustoiminnan osalta Roikka hoitaa kaupungin vuokra-asuntoihin liittyvät asiat.

3. Toiminnalliset tavoitteet v. 2021

Toiminnallisena tavoitteena on taata Tilapalvelut liikelaitokselle, Kiinteistö Oy Kemijärven vuokratiloille ja Kiinteistö Oy Tövelille kiinteistöpalvelut.

4. Taloudelliset tavoitteet (1000 €)

| | TP 2019 | TPE 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Liikevaihto | 743 | 2 100 | 1 100 | 1 100 | 1 100 |
| Liikevoitto | 63 | 100 | 50 | 50 | 50 |
| Tilikauden tulos | 50 | 80 | 40 | 40 | 40 |
| Tase | 325 | 450 | 500 | 500 | 500 |
| Investoinnit | 0 | 45 | 0 | 0 | 0 |
| Henkilöstö lkm | 9 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| Omavaraisuusaste | 45 | | 50 | 50 | 50 |
| Lainakanta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

5. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta yhtiössä

Hallitus suorittaa sisäistä valvontaa ja riskien hallintaa toimitusjohtajan, tilintarkastajan ja kaupungin taloushallinnan aineiston perusteella.

6. Henkilöstösuunnitelma vuosille 2021 - 2022

Yhtiö ei lisää vakinaisen henkilöstön määrää vuosien 21 – 23 aikana, sijaisuudet hoidetaan määräaikaisilla sopimuksilla.

6.8. Kemijärven Kehitys Oy

1. Toiminta-ajatus

Kemijärven Kehitys Oy:n toiminta on osa kaupungin elinkeinotoimintaa. Kehitysyhtiö luo puitteet ja tarjoaa palveluja alueen yritysten taloudellisen aktiviteetin kasvulle ja kehittymiselle sekä uusien yritysten sijoittumiselle. Kehitysyhtiöllä on kyky itsenäiseen ja tarvittaessa nopeaan päätöksentekoon kuitenkin niin, että omistajilta tulee elinkeinostrategian ohjaus.

2. Painopistealueet

Kemijärven Kehitys Oy toteuttaa kaupungin kanssa tehtävän palvelusopimuksen painopistealueita. Eri-tyisesti resursseja kohdennetaan metsä- / bio- ja matkailusektoreiden kehittämiseen. Näille toimialoille suunnatut investoinnit mahdollistavat laajemmin muiden toimialojen kehittymisen alueen ostovoiman ja palvelukysynnän kasvamisen myötä.

3. Toiminnalliset tavoitteet v. 2021

Yhtiön tavoitteena on tuottaa kaupungin strategian mukaiset elinkeino- ja matkailupalvelut palvelusopimuksen mukaisesti.

Yritysneuvonta sekä aloittaville että toimiville yrittäjille on keskeinen Kemijärven Kehitys Oy:n jatkuvasti tuottama palvelu. Yritysneuvontaan liittyy myös yritysten liiketoimintasuunnitelmissa avustaminen, rahoitusneuvonta ja myös yritysten sukupolvenvaihdoksissa alkuneuvonta.

Kemijärven Kehitys Oy on lokakuussa 2020 aloittanut Kemijärven kaupungin omistamien yritystilojen myynnin ja vuokrauksen palvelusopimuksella Kemijärven Tilapalvelut liikelaitoksen kanssa. Yritystilat pyritään saamaan jatkossa hyvin esille eri markkinakanaviin ja toteutetaan tilapalveluja yrittäjien suuntaan ns. yhden luukun toimintaperiaatteella.

Kemijärven Kehitys Oy on osakkaana biojalostamo Kemijärvelle kehittävässä Boreal Bioref Oy:ssä, jonka tavoitteena on biojalostamohankkeen kehittäminen Kemijärvelle. Toteutuessaan biojalostamoinvestoinnin suunnittelu- ja rakennusvaihe tuo tuhansien työntekijöiden työllisyysvaikutuksen Kemijärvelle ja Itä-Lappiin, samoin aluetalousvaikutukset ovat merkittäviä.

Kaupungin strategian mukaisesti on kärkitoimialoille suunnattu hankkeita, joista Kemijärven matkailun Master Plan I vaihe käynnistettiin Kemijärven Kehitys Oy:n toimesta tammikuussa 2020. Hanke kestää joulukuulle 2020 saakka. Kemijärven matkailun Master Plan II eli toteutusvaiheen hankesuunnittelu on aloitettu, ja hanke on tavoitteena käynnistää 2021 keväällä.

Yritys-, matkailu- ja kaupunkimarkkinointia varten kilpailutettiin viestintä- ja markkinointitoimistot keväällä 2020 ja valitun yhteistyökumppanin kanssa kehitetään kaupungin viestintää ja markkinointia. Syksyn 2020 aikana on keskitytty Kemijärven alueen tunnetuksi tekemiseen pääosin someviestinnän keinoin mm. yrittäjille, etätyöntekijöille ja kotimaan matkailijoille. Vuodelle 2021 toteutetaan seuraavat Kemijärven alueen markkinointitoimenpiteet.

Eri-tyisesti pientuottajille suunnatulle Lähi –hankkeelle on saatu EAKR-rahoitus, hanke on käynnistynyt 1.11.2020 kestäen 30.8.2021 saakka.

Ammattikalastajille suunnatulle Riekkoniemen kalahallin kalasataman ja purkupaikan kehittäminen –hankkeelle on haettu EMKR-rahoitusta, hakemus on käsittelyssä ELY-keskuksella. Toteutuessaan hanke kestää 2021 vuoden loppuolelle saakka.

4. Taloudelliset tavoitteet (1000 €)

| | TP 2019 | TPE 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|-----------|-----------|------------|----------|-----------|
| Liikevaihto | 701 | 766 | 803 | 810 | 830 |
| Liikevoitto | 82 | -2 | -41 | 1 | -1 |
| Tilikauden tulos | 81 | -2 | -41 | 1 | -1 |
| Tase | 683 | 620 | 800 | 800 | 800 |
| Investoinnit | 25 | 10 | 30 | 15 | 20 |
| Henkilöstö lkm | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| Omavaraisuusaste | | | | | |
| Lainakanta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

5. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta yhtiössä

Yhtiössä toteutetaan sisäistä valvontaa seurannan avulla. Tehtävää suorittaa hallitus Toimitusjohtajan antamien tilannekatsausten kautta. Sisäinen tarkkailu on yhtiössä jatkuvaa toimintaa, jolla varmistetaan koko toiminnan ja henkilöstön osalta asianmukainen toiminta. Yhtiöllä on toimiva hallitus, joka seuraa yhtiön toimintaa.

6. Henkilöstösuunnitelma vuosille 2021 - 2022

| | TP 2018 | TP 2019 | TA 2020 | TOT 30.6. | TS 2021 | TS 2022 |
|---------------|---------|---------|---------|-----------|---------|---------|
| Vakituisen | 0,2 | 4 | 5,5 | 5 | 6 (*) | 6 (*) |
| Määräaikainen | | 1 | 0,5 | 1 | 0 | 0 |

(*)Tässä henkilöstösuunnitelmassa ei ole huomioitu mahdollista Boreal Bioref Oy:n investoinnin aloitusta.
Ko. investoinnin käynnistyessä tarve henkilöstön lisäykselle yritysneuvontaan on 2 henkilötyövuotta.

6.9. Elwira Oy

1. Toiminta-ajatus

Ser-tuotteiden vastaanotto- ja purkutoiminta

2. Painopistealueet

Kylmälaitteiden murskaus

3. Toiminnalliset tavoitteet v. 2021

Toiminnalliset korjausinvestoinnit, terien osto ja vaihto. Mahdollisesti uuden ympäristöluvan hakeminen.

4. Taloudelliset tavoitteet (1000 €)

| | TP 2019 | TPE 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Liikevaihto | 817 | 950 | 900 | 850 | 850 |
| Liikevoitto | -6 | 90 | 70 | 110 | 70 |
| Tilikauden tulos | -7 | 70 | 50 | 90 | 50 |
| Tase | 837 | 907 | 957 | 1047 | 1097 |
| Investoinnit | 0 | 45 | 60 | 40 | 60 |
| Henkilöstö lkm | 10 | 12 | 12 | 12 | 12 |
| Omavaraisuusaste | 91,06 | 92 | 92 | 92 | 92 |
| Lainakanta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

5. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta yhtiössä

Ympäristösertifikaatti ja pelastussuunnitelmat.

Säännölliset hallituksen kokoukset ja hyvä kanssakäyminen hallituksen puheenjohtajan kanssa. Asiakassopimus hintoineen on tehty syksyllä 2012. Sopimus on voimassa toistaiseksi, molemminpuolinen irtisanomisaika on 2 kuukautta.

6. Henkilöstösuunnitelma vuosille 2021 - 2022

Vakituinen henkilömäärä 6 ja määräaikainen vaihtelee kauden aikana 6-9 henkilöön.

6.10. Kemijärven Jäähalli Oy

1. Toiminta-ajatus

Mahdollistaa vuosittain Kemijärvellä jääurheiluseurojen ja muun jääliikunnan toiminnot vuoden alusta kevääseen ja alkusyksystä vuoden loppuun.

2. Painopistealueet

Jääurheiluseurojen ja paikallisten koulujen jääliikuntatoiminnat.

3. Toiminnalliset tavoitteet v. 2021

Tarjota kohtuuhintaista jääaikaa kemijärveläisten jääurheiluseurojen toimintaedellytysten turvaamiseksi.

4. Taloudelliset tavoitteet (1000 €)

| | TP 2019 | TPE 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Liikevaihto | 20 | 22 | 22 | 22 | 22 |
| Liikevoitto | | | | | |
| Tilikauden tulos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tase | | | | | |
| Investoinnit | | | | | |
| Henkilöstö lkm | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Omavaraisuusaste | | | | | |
| Lainakanta | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

5. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta yhtiössä

Yhtiön hallitus on hyväksynyt kokouksessaan 24.6.2015 Jäähalli Oy:n sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan liittyvät toimenpiteet.

6. Henkilöstösuunnitelma vuosille 2021 - 2022

Henkilötyövuosia kertyy 1 ko. ajalla. Osa-aikainen toimitusjohtaja sekä kentänhoitaja, joka lomautetaan vuosittain kesäkuukausien ajaksi, jolloin hallilla ei ole jääliikuntatoimintaa.

6.11. Saura-säätiö

2. Toiminta-ajatus

Saura-säätiö on Kemijärven kaupunkikonserniin kuuluva säätiö. Säätiön toiminta-ajatus on määritelty jo perustamisvaiheessa, sitä on päivitetty vuonna 2016 vastaamaan uutta säätiölakia ja se on kirjattu säätiön sääntöihin. Saura-säätiön tarkoituksena on järjestää ja kehittää työikäisille hyvinvointia tukevia, työelämään valmentavia, osaamista vahvistavia ja työllistymistä edistäviä arviointi-, ohjaus- ja valmennuspalveluita sekä työtoimintaa ja työtä.

2. Painopistealueet

Säätiö tuottaa Kemijärven kaupungille Kumppanuus- ja palvelusopimuksella (2019- 2020) monipuolisia työhön kuntoutuksen palveluita, Lapin aluehallintoviraston avustuksen tuella nuorten työpajatoimintaa sekä Kellalle ammatillisen kuntoutuksen palveluita. Säätiön arviointi-, ohjaus- ja valmennuspalvelut ovat yksilölliset tarpeet huomioivaa sopimukseen ja luottamukseen perustuvaa tavoitteellista toimintaa.

Palveluiden kehittämisessä ja tuottamisessa huomioidaan asiakkaan ja yhteiskunnan kannalta tarkoituksenmukaiset toiminnot/palvelut sekä alueellinen työttömyysrakenne painottaen toimintansa laaja-alaisesti työttömien ja nuorten yhteiskuntatakuun piiriin kuuluville asiakkaille.

Säätiön työhön kuntoutuspalvelut täydentävät kaupungin peruspalvelujärjestelmää. Saura-säätiön painopistealueina ovat yksilö- ryhmä- ja työtoiminnan keinoin asiakkaiden

- 1) hyvinvointia tukevien
- 2) työelämään valmentavien
- 3) koulutukseen suuntaavien
- 4) työllistymistä edistävien palveluiden tuottaminen.

3. Toiminnalliset tavoitteet v. 2021

Toiminnan tavoitteena on asiakkaiden syrjäytymisen ehkäisemisen lisäksi parantaa kohderyhmän sijoittumista koulutukseen tai työhön. Säätiö tukee osaltaan monialaisessa verkostoyhteistyössä Kemijärven kaupungin kanssa laatiman työllisyyden edistämisen strategian vuosille 2019- 2021 toteutumista.

Vuoden Kaupungin työllisysohjelman mukaisesti vuoden 2021 kohderyhmänä ovat erityisesti nuoret ja yli 50-vuotiaat

- nivelvaiheohjautumisen tehostaminen
- osaamisen kehittäminen
 - o osaamisen tunnistaminen ja dokumentoinnin (osaamistodistukset) juurruttaminen säätiön valmennuspalveluihin
 - o verkosto- ja nivelvaihteyden tehostaminen ammatillisten oppilaitosten kanssa
- osaamisen tunnistamistyön tehostaminen myös Säätiön rinnalla toimivassa Osuuskunta Uurrossa (oppimisympäristöjen tunnistaminen ja työelämälähtöiset koulutusmahdollisuudet)

Säätiön toiminnoissa noudatetaan valtakunnallisia työhönvalmennuksesta annettuja ohjeita sekä laatustandardeja ja tavoitteiden toteutumista mitataan useilla eri mittareilla mm.

- kaupunkisopimuksen määrällinen toteutuminen
- asiakassijoittumisen aste % (muuhun, kuin työttömyyteen)
- SOVARI- sosiaalisen vahvistumisen valtakunnallinen mittari

4. Taloudelliset tavoitteet (1000 €)

| | TP 2019 | TPE 2020 | TA 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|-------------------------|---------------|----------------|----------------|---------|---------|
| Liikevaihto | 572 072 | 367 827 | 314 400 | | |
| Liikevoitto | | | | | |
| Tilikauden tulos | 60 838 | -89 828 | -26 250 | | |
| | | | | | |
| Tase | 237 388 | | | | |
| Investoinnit | | | | | |
| Henkilöstö lkm | 10 | 8,4 | 4,4 | | |
| Omavaraisuusaste | 51,33 | | | | |
| Lainakanta | 0 | 0 | 0 | | |

5. Riskienhallinta ja sisäinen valvonta yhtiössä

Säätiön toimintaohjeet ja työntekijöiden perehdytysmateriaali päivitetään vuosittain.

Säätiön toimipisteen ja palveluiden riskianalyysit on laadittu vuoden 2016 aikana ja osin päivitetty vuosien 2019- 2020, pelastussuunnitelma on päivitetty 7.5.2018 sekä omavalvontasuunnitelma 24.10.2019.

Säätiöllä on toteutettu työterveyshuollon kanssa yhteistyönä työpaikkaselvitys, josta työpaikkaraportti sekä työterveyshuollon toimintasuunnitelma on päivitetty vuonna 2020.

6. Henkilöstösuunnitelma vuosille 2021 - 2022

Saura-säätiöllä on 4 vakituista työntekijää

- toimitusjohtaja
- vastaava yksilövalmentaja
- vastaava työvalmentaja
- työvalmentaja

Määräaikaiset työsuhteet (3 htv) päättyivät vuoden 2020 lopussa hankkeiden päättyttyä (Osaamista työvoimapolista, Yhdessä etänä) sekä KELA:n TEAK- kuntoutuksen tuottajasopimuksen päättyessä.

Säätiön eri valmennuspalveluiden toteuttamisessa palveluntilaaja voi määritellä henkilöstön vaadittavan koulutustaustan ja työkokemuksen (vrt. KELA standardit NUOTTI-valmennuksessa). Säätiön henkilöstön koulutustaso on korkea ja henkilöstö on erittäin koulutusmyönteistä, ammattilista lisäkoulutusta hankitaan tarpeen mukaisesti.