



Tilinpäätös 2020



KEMPELE

Kunnanhallitus 29.3.2021 §124

Valtuusto 3.5.2021 § 35

Sisällys

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	4
1.1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS VUOTEEN 2020.....	4
1.2 KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET	7
1.3 YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS.....	9
1.4 OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	16
1.5 KUNNAN HENKILÖSTÖ	17
1.6 YMPÄRISTÖ- JA MUUT TOIMINTAKERTOMUKSEN ASIAT	18
1.7 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ	19
1.8 ARVIO RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ	19
1.9 HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN	20
2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ.....	22
3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS.....	23
3.1 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN	23
3.2 TOIMINNAN RAHOITUS.....	25
3.3 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	27
3.4 KOKONAISTULOT JA -MENOT.....	29
4 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	30
4.1 YHDISTELMÄ KUNTAKONSERNIIN KUULUVISTA YHTEISÖISTÄ	30
4.2 KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS	30
4.3 OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT	31
4.4 ARVIO KONSERNIN TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ	32
4.5 SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	32
4.6 KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT.....	33
5 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY	38
6 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	39
6.1 SEURANTAA KOSKEVA SÄÄNTELY	39
6.2 KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN PROSESSEITTAIN.....	43
6.2.1 HALLINTOPALVELUT.....	46
6.2.2 PERUSPALVELUT	55
6.2.3 TEKNISET PALVELUT.....	81
6.3 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN	91
6.4 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN	98
6.4.1 MAA- JA VESIALUEET	100
6.4.2 RAKENNUKSET	101
6.4.4 KUNNALLISTEKNIikka.....	104
6.4.5 TIETOKONEOHJELMISTOT.....	106
6.4.6 KONEET JA KALUSTO.....	106
6.4.7 OSAKKEET JA OSUDET	109
6.5 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN	110
6.6 YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA.....	112
7 KEMPELEEN KONSERNIN TYTÄRYHTIÖT	113
7.1 KEMPELEEN VESIHUOLTO OY.....	113
7.2 KIINTEISTÖ OY KEMPELEENKARTANO.....	118
8 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	123
9 LIITETIEDOT.....	131
10 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT	146
11 LUETTELOT JA SELVITYKSET	147

1 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS VUOTEEN 2020

Koronavuosi

Vuosi 2020 elettiin vahvasti maailmanlaajuisen koronakriisin varjossa. Myös Suomi eli useita kuukausia jopa lainsäädännöllisesti poikkeusoloissa. Kansalaisten perusoikeuksia justeerattiin ja muun muassa kokoontumisvapautta rajattiin. Keväällä 2020 työpaikoilla siirryttiin etätönteeseen, oppilaitoksissa sekä kouluissa hypättiin vauhdista etäopetukseen ja valtuustokin eri toimielimineen aloitti kokoontumiset etäyhteyksin. Lukuisia kunnan palveluja jouduttiin sulkemaan ja toimintoja keskeyttämään. Tämän kaiken tavoitteena oli hidastaa viruksen leviämistä ja suojella ihmisiä tartunnoilta.

Kesällä tilanne rauhoittui ja syyskaudella niin Pohjois-Pohjanmaalla kuin Kempeleessäkin tautitilanne pysyi pääasiassa hyvin maltillisena. Kempeleessä vältyttiin isoilta tartuntaryppäiltä vuoden 2020 aikana. Yksittäisiä tartuntoja todettiin muutamia kymmeniä. Vuoden lopulla päästiin käynnistämään myös ensimmäiset rokotukset.

Kempele selvisi koronakriisin hoidosta vuoden 2020 aikana mallikkaasti. Kiitos kuuluu venymään joutuneelle henkilöstölle, paineessa työskennelleelle esimieskaartille sekä haastavissa oloissa tukena toimineille luottamushenkilöille. Kiitoksen ansaitsevat myös kaikki kempeleläiset. Itsestä ja lähimmäisistä on kannettu vastuuta yhdessä, ja annettuja suosituksia ja ohjeistuksia noudatettiin kiitettävästi.

Vetovoimainen kasvukunta

Kempeleen kunnan vetovoima jatkui vahvana vuoden 2020 aikana. Koronaepidemia ei näkynyt juurikaan tonttimyynnissä. Kaikki tarjolla olleet asuintontit menivät kaupaksi, ja myös yritystontteja myytiin ja vuokrattiin tasaiseen tahtiin. Väestökasvua kertyi 436 (2,38%) asukasta. Syntyvyys kääntyi myös reippaaseen kasvuun, sillä lapsia syntyi 257. Lisäystä edelliseen vuoteen kertyi 70 lasta. Muuttoliike jatkui niin ikään vahvana, nettomuuttovoittoa kertyi 276 henkeä. Kempeleellä on todella siis veto-, pito- ja kasvuvoimaa. Onkin odotettavaa, että 19 000 asukkaan rajapyykki ylitetään kesän korvalla 2021.

Kempeleen kuntakuva säilyi positiivisena ja dynaamisena vuoden 2020 aikana sekä vahvojen kasvu-uutisten että laadukkaan toiminnan myötä. Kempele säilytti tutkimusten mukaan paikkansa asumiskustannuksiltaan Suomen edullisimpana kuntana. Asialla on merkitystä, kun ihmiset tekevät päätöksiä asettua seudulle. Kempele valittiin myös vuoden 2020 KiVa -kunnaksi. Valinta oli tunnustus koko kunnalle, kouluille ja koulujen henkilöstölle pitkäjänteisestä työstä koulukiusaamisen kitkemiseksi. Kyse on vakavasta ongelmasta, jota vastaan on toimittava väsymättä ja alati uusia toimintatapoja kehittäen. Huomionosoitus kertoo, että Kempele on oikealla tiellä ja kannustaa osaltaan ponnistelemaan kiusaamishaastetta vastaan jatkossa entistäkin uttammin.

Yritysrintamallakin sujui vahvasti. Kempele nousi maakunnan ykköseksi ja valtakunnan viitoseksi Yrittäjien kuntabarometrissa omassa kuntakokoluokassaan. Tämä oli jatkoa aiemmin keväällä julkaistulle maakunnan elinvoimavertailulle, jossa Kempele kapusi piikki paikalle. Kunnan harjoittama elinkeinopolitiikka sai kiitettävän arvion. Elinvoimaindeksissä vertailtiin kuntien työllisyyden, vetovoiman, yritystoiminnan, koulutuksen ja hyvinvoinnin sekä talouden tilaa 17 mittarilla.

Koronatuet pitivät talouden pinnalla

Koronavuosi sekoitti voimakkaasti kuntatalouden tilannetta. Koko kuntatalous oli kriisissä vuoteen 2020 tultaessa, ja koronaepidemia synkensi näkymiä entisestään. Myös Kempeleen kunnan taloudellinen tilanne näytti loppukevällä synkältä ja kunta käynnistikin Kestävän talouden ohjelman 2020-2022 valmistelun ja toteuttamisen. Ohjelman tavoitteena on löytää nettona 6 miljoonan euron pysyvät säästöt toiminnasta.

Valoa synkkään talouskurimukseen saatiin kesän jälkeen, kun valtiolta riensi kuntien apuun varsin avokätisellä rahanjaolla. Kempele sai lopulta vuonna 2020 lähes 6 miljoonaa euroa valtion koronatukia, mikä nosti myös tilikauden tuloksen positiiviseksi. Valtiovallan toimenpiteet auttoivat merkittävästi koko kuntakentän taloustilannetta ja käänsi negatiivisen vireen pääläelleen. Vuonna 2021 palataan kuitenkin jälleen normaaliin, kun valtion rahahanat ovat kiinni ja kuntien on tultava taas toimeen omillaan. Erityisen suuri haaste on saada hillittyä sosiaali- ja terveystalouden kustannuskehitystä.

Investointeja vähennettiin

Valtuusto tarkisti kesäkuussa vuoden 2020 investointiohjelmaa alaspäin, mutta tästä huolimatta investointeja toteutettiin lähes 10 miljoonan euron edestä. Merkittävimmät satsaukset kohdistuvat uusien yritys- ja asuinalueiden infraan sekä peruspalveluja tukeviin rakennushankkeisiin. Linnakankaan koulun yhteyteen valmistui kesän aikana uusi liikuntahalli ja opetuksen lisätiloiksi reilun sadan oppilaan moduulikoulu. Syksyksi saatiin käyttöön myös Honkasen ja Sarkkirannan päiväkodit, joissa tehtiin eriasteista peruskorjausta. Kirkonkylän koulun alueen kehittämisestä ja rakentamisesta tehtiin valtuustossa päätös syyskuun alussa. Nykyinen koulukampus korvataan kokonaan uudella kiinteistömassalla, joka sisältää tilat päivähoidolle, perusopetukselle, keskuskeittiölle sekä kunnan päätearkistolle.

Myös yksityinen sektori investoi vahvasti Kempeleeseen, mikä näkyy sekä toimitila- ja hallihankkeina että uusina päiväkotitiloina ja palvelutaloinvestointeina. Hakamaalle rakentui uusi kuusikenttäinen Padel -pelihalli. Osuuskauppa Arina puolestaan käynnisti rakennushankkeet kauppaliikkeistä ydinkeskustaan ja Linnakankaalle.

Hyvinvointialuevalmistelu eteni eduskuntaan

Sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisen uudistamista koskevat linjaukset valmistuivat kesäkuussa. Luonnokset olivat lausuntokierroksella syyskuun loppupuolelle saakka, ja eduskunta sai massiivisen lakipaketin käsiteltäväkseen joulukuussa. Myös Kempele lausui uudistuksesta, perusviestinään se, että uudistusta tulee viedä eteenpäin, vaikka sen kokonaisvaikutuksia on vaikea hahmottaa. Toteutuessaan uudistus kutistaa Kempeleen talouden ja toiminnan nykyisestä noin puoleen. Lisäksi noin kolmannes kunnan työntekijöistä siirtyy hyvinvointialueen palvelukseen.

Hallitus esittää mallia, jossa sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirretään pääosin maakuntajakoa noudattavien hyvinvointialueiden harteille. Vastuu palveluiden järjestämisestä ja tuottamisesta on ensisijaisesti julkisella sektorilla, mutta hyvinvointialue voi tarpeen vaatiessa hankkia palveluja myös yksityisiltä palvelutuottajilta. Eduskunnan on tarkoitus päättää uudistuksen toteuttamisesta kesäkuussa 2021. Mikäli uudistus etenee, maakuntavaalit järjestetään alkuvuodesta 2022, hyvinvointialueiden valtuustot aloittavat maaliskuussa 2022 ja itse hyvinvointialueiden toiminta käynnistyy vuoden 2023 alussa.

Tytäryhtiöt hyvässä vedossa

Kempeleen Vesihuollon vuosi oli vakaa ja positiivinen. Yhtiö on velaton ja verkosto on suhteellisen tiivis ja pääosin hyvässä kunnossa. Liittymävaranto lisääntyi aikaisempien vuosien tapaan reippaasti kunnan vahvan kasvun siivittämänä. Kempeleessä juodaan Suomen edullisinta vettä, ja sen laatuakin asukkaat pitävät erinomaisena. Yhtiö osti vuonna 2020 Zatelliitin alueelta tontin tulevaisuuden toimisto- ja varastotilarakentamista varten. Rakennushankkeen aikataulua ei ole vielä tarkemmin hahmoteltu.

Myös Kempeleenkartanon tilanne on vakaa. Yhtiöllä on 437 vuokra-asuntoa ja se kannattelee viime vuosina toteutettujen tervehdyttämistoimenpiteiden ansioista taloudellisesti tällä hetkellä hyvin toimintansa. Yhtiön raskas lainakantakin lyhenee hyvää tahtia. Asuntoja kunnostetaan ja peruskorjataan vuosittain sadoilla tuhansilla euroilla, mikä paitsi pidentää niiden käyttöikää myös lisää kohteiden kiinnostavuutta. Vuokrausaste onkin pysytellyt jo useamman vuoden yli 95 prosentissa. Yksiot ja pienet kaksiot ovat säilyneet selvästi kysytympinä vuokrauskohteina, sen sijaan isoja kaksioita ja varsinkin kolmioita on jatkuvasti jonkin verran vapaana. Yhtiö on arvioinut, että sillä on kykyä investoida uudiskohteisiin 2020-luvun loppupuolella.

Hyvä kasvaa Kempeleessä

Vuosi 2020 jää historiaan koronavuotena. Samalla, kun se testasi kunnan kriisivalmiutta ja -toimintaa, muuntautumiskykyä ja yhteistyötahtoa, se pakotti myös uusiutumaan, priorisoimaan tekemistä ja muuttamaan totuttuja toimintatapoja ja rutiineja. Monissa palveluissa siirryttiin pikavauhtia etätoimintoihin ja otettiin iso digiloikka, jotta tarpeettomia fyysisiä kontakteja saatiin vähennettyä. Työ ja työn tekemisen tapa muuttui - pysyvästi. Etätyö tulee olemaan tulevaisuudessa iso ja luonteva osa normaalia työntekoa niin julkisella kuin yksityiselläkin sektorilla.

Hyvinvointiyhteiskuntaa mitataan erityisesti kriiseissä, ja se osoitti vuoden 2020 aikana toimivuutensa. Vaikka arkea varjosti läpi vuoden pahaenteinen epävarmuus, selvisimme Suomessa ja Kempeleessäkin vuodesta hyvin. Ihmisten perusturvallisuudesta kyettiin huolehtimaan ja yhteiskunnan toimivuuden kannalta keskeiset rattaat pystyttiin pitämään liikkeessä. Selvää on, että koronaepidemia tulee vaikuttamaan meidän kaikkien arkeen vielä pitkään.

Epävarmuuden ja kriisin aikana on erityisen merkityksellistä, että päätöksenteossa ja viranhaltijatyössä toimitaan yhdessä ja keskitytään ratkaisujen hakemiseen. Tämä on ollut menestyvän Kempeleen vahvuus, ja tämä osoitti voimansa myös kuluneen vuoden aikana: Kempele -sopimus toimi päätöksenteon perustana. Meillä on upea kempeleläisten tiimi, ja tähän tiimiin lukeutuvat niin luottamushenkilöt, kuntakonsernin henkilöstö, yrittäjät, kolmannen sektorin toimijat kuin kaikki kuntalaisetkin. Voimme olla syystä ylpeitä kasvavasta kotikunnastamme. Yhdessä olemme enemmän. Kiitos!

Tuomas Lohi

Kunnanjohtaja

1.2 KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET

Luottamushenkilöorganisaatio

Kempeleen kunnan muut toimielimet ja valiokunnat:

Toimielin	Puheenjohtaja
Keskusvaalilautakunta	Lievetmursu Helena
Tarkastuslautakunta	Rauma Tuula
Viranomaislautakunta	Määttä Pauli
Kunnanhallituksen jaosto	Juvani Kaisu

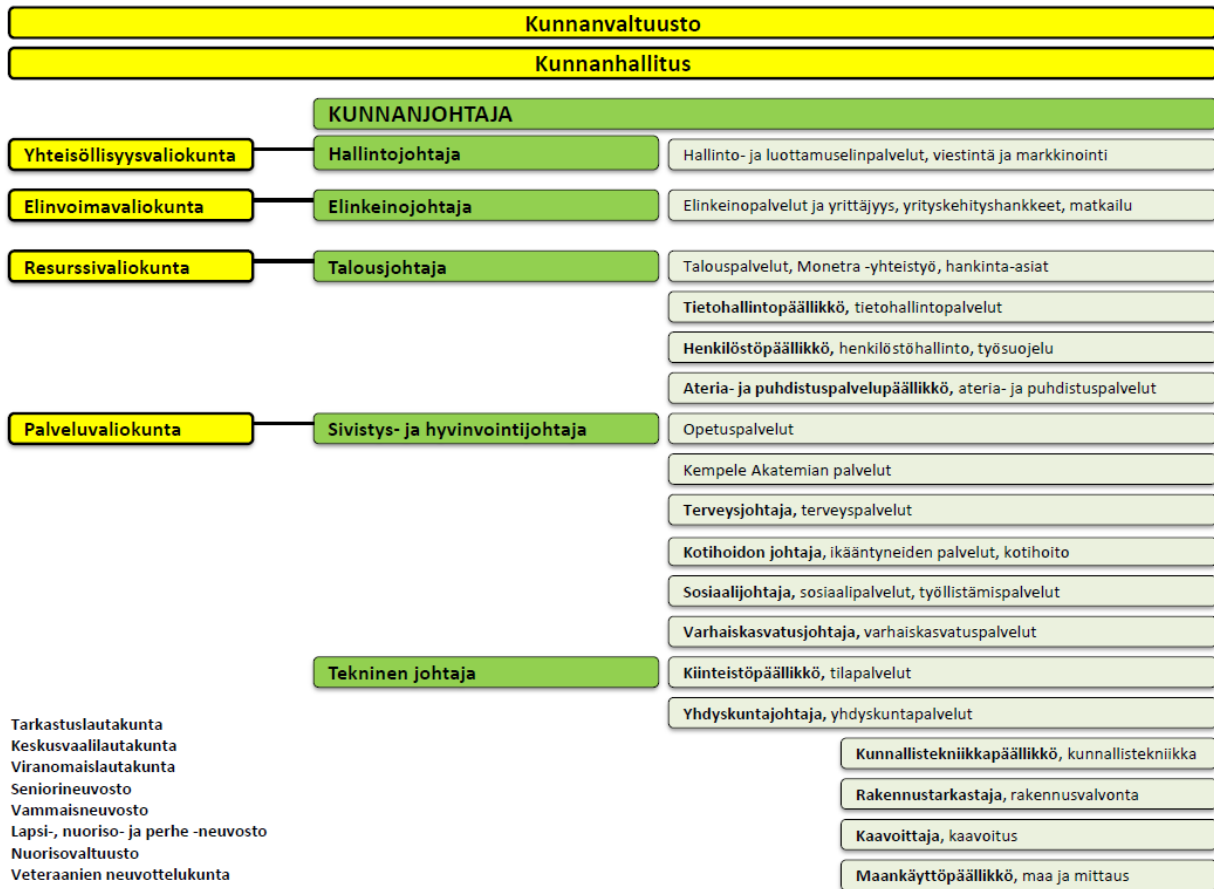
Valiokunta	Puheenjohtaja
Elinvoimavaliokunta	Turunen Tarmo
Yhteisöllisyysvaliokunta	Haapaniemi Jarmo
Palveluvaliokunta	Hettula Ilpo
Resurssivaliokunta	Tahkola Ahti

Virkamiesorganisaatio

Kunnan tilivelvolliset ovat toimintasäännön 73 §:n mukaan valtuutettuja lukuun ottamatta kunnan muiden toimielinten jäsenet, toimielinten esittelijät sekä kunnan johtavat viranhaltijat, Palvelualueiden ja -yksiöiden vastaavat.

Kunnan johtoryhmään kuuluvat kunnanjohtaja Tuomas Lohi, hallintojohtaja Virva Maskonen, talousjohtaja Juho Leppänen, elinkeinojohtaja Miia Marjanen, tekninen johtaja Tuomo Perälä ja sivistys- ja hyvinvointijohtaja Marja-Leena Meriläinen. Henkilöstön edustajan johtoryhmässä on työsuojeluvaltuutettu Erkki Eilola.

Kempeleen kunnan johdon organisaatio 1.1.2020-



1.3 YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Yleinen taloustilanne

Tilastokeskuksen 26.2.2021 ja 15.3.2021 tiedotteiden mukaan Suomen bruttokansantuotteen volyymi supistui viime vuonna 2,8 prosenttia. Suomen kansantalous jatkoi vuonna 2020 laskusuhdanteessa, joka alkoi jo vuoden 2019 puolivälissä. Vuoden alussa talous oli jo taantumassa, ja näkymät synkentyi entisestään koronapandemian levitessä maailmanlaajuisesti. Pandemian leviämisen ehkäisemiseksi määrätty rajoitustoimet ja suositukset sekä epävarmuus tulevasta iskivät toisella vuosineljänneksellä erityisesti palvelutoimialoihin sekä ulkomaankauppaan. Kolmannella neljänneksellä havaittiin toipumista pahimmasta aallonpohjasta, mutta bruttokansantuote jäi viimeiselläkin vuosineljänneksellä vuosia 2018 ja 2019 alemmalle tasolle.

Teollisuuden toimialoista vain sähkö- ja elektroniikkateollisuus kasvoi vuonna 2020. Myös palvelutoimialat kehittyivät heikosti, ja liikenteelle sekä majoitus- ja ravitsemistoiminnalle koronavuosi oli suorastaan katastrofaalinen. Rakentamisessa arvonlisäyksen volyymi pieneni loka-joulukuussa yhden prosentin vuodentakaisesta kuten myös koko vuonna 2020. Talonrakentamisen suunta on ollut alaspäin jo vuodesta 2018 alkaen, mutta maa- ja vesirakentaminen kasvoi vuonna 2020.

Koko vuonna 2020 viennin volyymi väheni kuusi ja tuonnin volyymi seitsemän prosenttia. Yksityinen kulutus jäi vuoden 2020 jokaisella neljänneksellä vuodentakaisesta alemmalle tasolle. Koko vuoden yksityiset kulutusmenot vähenivät viisi prosenttia. Erityisen heikkoa oli puolikestävien tavaroiden sekä palveluiden kulutus, kun ihmiset jättivät asusteiden ostot ja palveluiden käytön selvästi edellisvuotta vähemmälle. Sen sijaan lyhytikäisten tavaroiden kulutus kasvoi läpi vuoden, kun ravintoloiden sijaan kansa ruokaili kotona.

Koko vuoden investoinnit vähenivät kolme prosenttia. Investointieristä vain maa- ja vesirakennusinvestoinnit kasvoivat. Vuonna 2020 yksityiset investoinnit vähenivät viisi prosenttia, mutta julkiset investoinnit kasvoivat kahdeksan prosenttia edellisvuodesta.

Vuonna 2020 työllisten määrä väheni 1,5 prosenttia. Koko vuonna 2020 työttömyysaste oli 7,8 prosenttia, kun se edellisenä vuonna oli 6,7 prosenttia.

Kuntatalous

Kuntaliiton pääekonomistin katsauksen 19.2.2021 mukaan kuntien ja kuntayhtymien vuoden 2020 tilinpäätösarvot yllättivät vahvuudellaan, vaikka hyviin kuntatalouden lukemiin oli varauduttu jo viime vuoden loppupuolella. Kuntien tulos kasvoi tilastokeskuksen helmikuisen tiedotteen mukaan lähes kahdella miljardilla eurolla ja kuntayhtymien tilikauden tulos heikkeni vain 73 miljoonaa. Mitä ilmeisemmin viime vuoden tunnusluvuista tulee kuntien osalta yhden tilastohistorian parhaimmista.

Mikä parasta, vuosikatteet vahvistuivat kaikissa kuntakokoryhmissä ja ylittivät poistot, eikä syömävelkaa jouduttu ottamaan juuri lainkaan. Keskellä erityisen epävarmaa vuotta sekä kuntien että kuntayhtymien bruttoinvestoinnit kasvoivat ennätyslukemiin. Vahvan tulokehityksen vuoksi toiminnan ja investointien rahavirta vahvistui vuoden 2019 ennätysheikosta lukemasta, mutta jäi yhä noin puoli miljardia euroa pakkasen puolelle. Positiivista oli kuitenkin se, että noin 1,5 miljardin euron lisävelanotto otettiin osittain varmuuden vuoksi, sillä kuntien ja kuntayhtymien rahavarat kasvoivat vastaavalla summalla.

Tyypillistä vuodelle 2020 näyttäisi kuitenkin olevan se, että kuntakentän talous vahvistui koronasta huolimatta varsin tasaisesti niin eri kuntakokoryhmissä kuin alueellisesti. Kuntayhtymien talous taas heikkeni, mutta ei niin paljon kuin odotettiin. Viime vuonna alijäämäisen tuloksen teki ennakollisten tietojen mukaan vain 27 kuntaa ja 25 kuntayhtymää. Isot kaupungit tekivät euromääräisesti isoimmat tulokset, mutta asukasmäärään suhteutettuna parhaimmat ja heikoimmat tulokset tehtiin asukasmääriltään pienissä kunnissa.

Korona näkyy tilinpäätösarvioissa – muutenkin kuin vain koronatukina

Koronavuosi näkyi kuntatalouden kehityksessä hyvin voimakkaasti, vaikka koronan täsmällisiä vaikutuksia on mahdoton eristää ja puristaa yksiselitteisesti yhteen euromääräiseen summaan. Koronapandemia ei ole myöskään ohi, joten taloudelliset tilanteet kuntakentällä voivat olla jo muutaman kuukauden kuluttua aivan erilaiset kuin vuonna 2020.

Tässä vaiheessa tiedetään kuitenkin, että kuntien ja kuntayhtymien myynti-, maksu- ja muut toimintatuotot pienenivät vuonna 2020 noin puolella miljardilla eurolla. Tämä ei ole ihme, sillä palveluiden kävijämäärät esim. joukkoliikenteessä, kulttuuri- ja urheilutapahtumissa, ovat pienentyneet voimakkaasti muun muassa rajoitustoimien vuoksi. Sairaanhoidopiireissä korona on pienentänyt jäsenkuntalaskutuksia.

Kuntien toimintakulut kasvoivat vuonna 2020 noin 1,8 prosenttia ja kuntayhtymien 1,9 prosenttia, mikä on kuntatalouden kokonaisuudessa matala euromäärä. Maltillinen kulukehitys kertoo, että koronavuoden tapahtumista on syntynyt kuntiin muiden vaikutusten ohella myös säästöjä. Erityisesti näitä säästöjä näyttää syntyneen pienimmissä kuntakokoryhmissä, joissa toimintakulut jopa vähenivät. Rajoitustoimet ja etätyöt ovat ilmeisesti laskeneet kustannuksia. Toisaalta ainakin terveyspalveluissa palvelujen käyttöä on siirtynyt myöhemmäksi ja hoitojonot ovat pidentyneet. Menojen kasvupaine vaivannee erityisesti isompia paikkakuntia, joissa koronan hoito ja torjunta on syönyt vuonna 2020 muita kuntia pitkäjätkoisemmin voimavaroja muulta palvelutoiminnalta.

On suuri kysymysmerkki, kuinka paljon korona lopulta tuotti kunnille vuonna 2020 säästöjä, ja mikä olisi ollut menojen kehitys ilman koronaa. Toisaalta tämä on lähes irrelevantti kysymys, sillä koronan vaikutukset eivät ole ohi ja asiaa on syytä peilata useamman vuoden aikavälillä.

Kuntien verotulot yhteensä kasvoivat viime vuonna 4 prosenttia. Kasvuvauhti on isompi kuin muutamana edellisenä vuonna. Toteutuma on isompi kuin myös viime syksyn kuntatalousohjelman ennusteessa. Vahvaan verokertymään vuonna 2020 vaikutti kaksi poikkeustekijää. Vuositulorajaan perustuva verokorttiuudistuksen käyttöönotto vuonna 2019 ja kuntien koronatukena päätetty yhteisöveron jako-osuuskorotus.

Ilman näitä kahta tekijää kuntien verotulot olisivat kasvaneet vuonna 2020 vain noin 0,5 prosentin tahtia. Se, että kuntien verotulojen kehitys ilman edellä mainittuja poikkeustekijöitä olisi pysynyt koronavuonna kuitenkin plussalla, johtuu ansiotulojen, erityisesti eläkkeet ja työttömyysetuudet, kokonaismäärän kasvusta vuonna 2020.

Kuntien valtionosuudet nousivat 11 miljardiin euroon vuonna 2020. Nousu on ennätysmäisen iso kunta-valtio-suhteessa. Valtionosuuksia kasvattivat erityisesti valtion lisätalousarvioissa kunnille myönnetty koronatuot, mutta niitä lisäsivät myös valtionosuuksien lakisääteiset tarkistukset, Sanna Marinin hallituksen

kuntien laajeneviin tehtäviin myönnetyt valtionosuuspäätökset ja kiky-sopimuksen lomarahasäästöön pohjautuneen valtionosuusleikkauksen päättyminen.

Kuntien investoinnit kasvoivat ennakkotietojen mukaan 4,6 prosenttia vuonna 2020. Kuntayhtymissä kasvu oli noin 6,3 prosenttia.

Mitä tuoreet tilinpäätöstiedot merkitsevät?

On erinomaista, että lukuisten leikkaus- ja säästöpäätösten jälkeen kuntatalouteen tuli kerrankin hengähdystauko, ja lähikuukaudet voidaan keskittyä taloudellisesti vahvemmalta pohjalta kuntalaisten testaamiseen, rokottamiseen ja vuoden 2022 talousarvion palikoiden rakentamiseen. Ironista, että tulopohjan vahvistamiseen ja menojen hillintään tarvittiin koronapandemia, joka pitkällä aikavälillä mitä todennäköisemmin heikentää julkista taloutta.

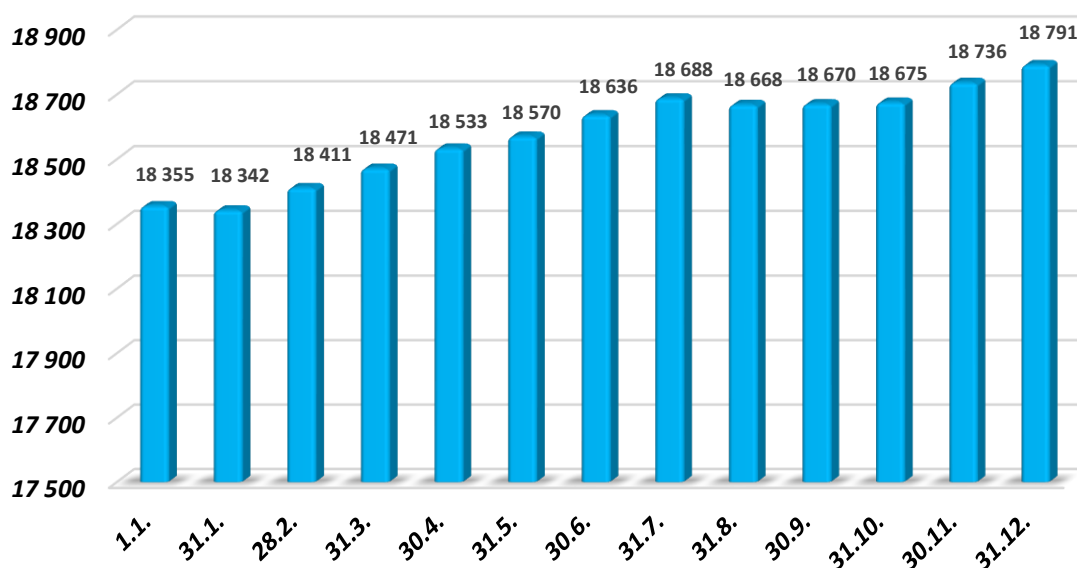
Vuoden 2020 vahvat tunnusluvut eivät saa antaa yhdellekään kunnalle mahdollisuutta tuudittautua tilanteen pysyvyyteen. Niin pienissä kuin isoissa kunnissa tulee jatkaa palveluihin liittyvien puutteiden korjaamista sekä painopisteiden suuntaamista tulevaisuuden tarpeiden mukaisiksi. Kuntavaaleissa ei kannata luvata löysiä.

Väestömuutokset

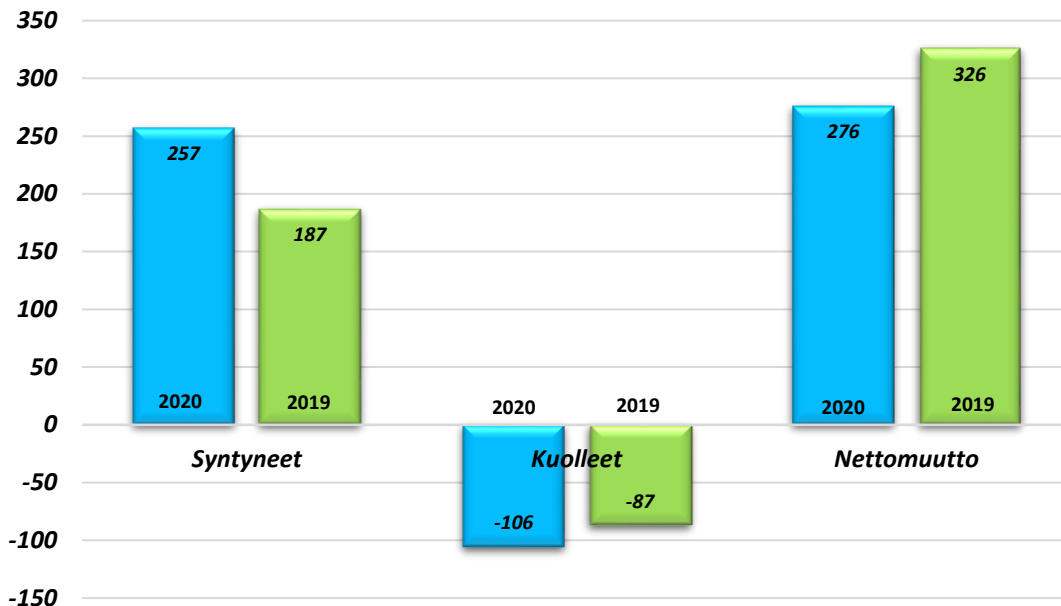
Kempeleen väestökehitys oli vuonna 2020 voimakasta, selkeästi nopeinta Oulun seudulla. Ennakkotiedon mukaan vuoden lopussa kunnassa asui 18 791 ihmistä. Väkiluku kasvoi siis +436 asukkaalla vuoden takaiseen nähden eli n. 2,4 %.

Kempeleessä syntyi 257 lasta, missä on lisäystä vuodentakaiseen peräti 70 lasta. Koronaepidemia ei vaikuttanut erityisesti kuolleisuuteen. Kempeleessä kuoli 106 ihmistä, missä on jonkin verran nousua aiempaan. Trendi kertoo osaltaan kunnan vanhusväestön määrän nopeasta kasvusta. Muuttoliike jatkui vahvana. Nettokasvua kertyi vuoden aikana 276 ihmistä.

Kempeleen väkiluvun kehitys 2020



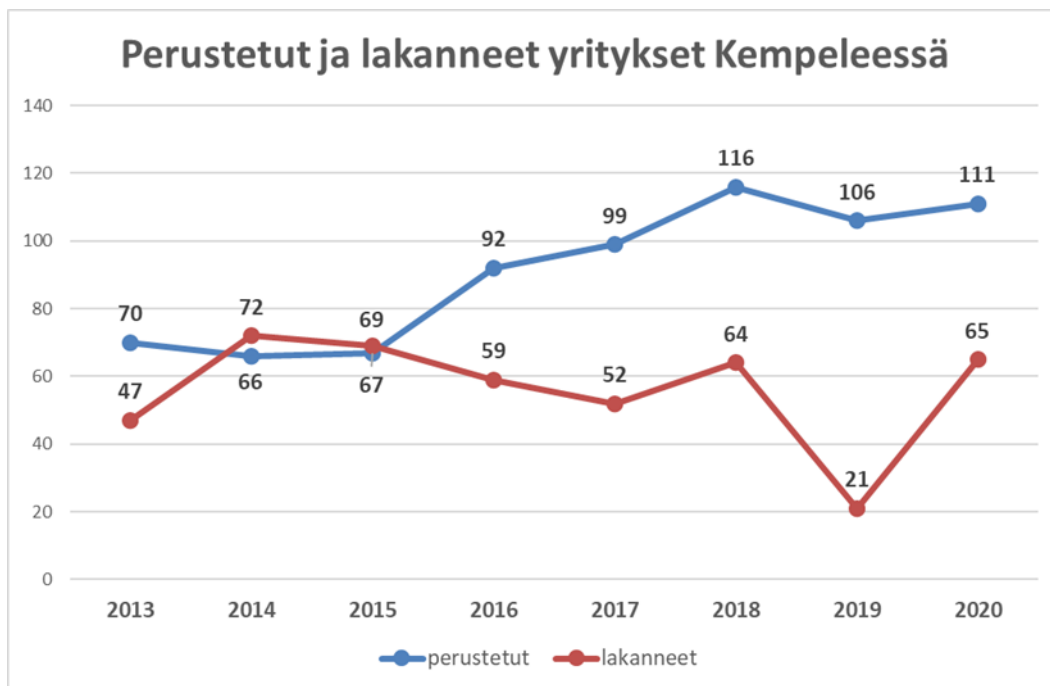
Syntyneet, kuolleet, nettomuutto 2020



Elinkeinotoiminta

Korona vaikutti merkittävästi useimpiin toimialoihin Oulun seudulla vuonna 2020. Liikevaihto laski erityisesti majoitus- ja ravitsemistoimialalla sekä kivijalkaliikkeissä. Viennin lasku alkoi jo loppuvuodesta 2019, ja se jatkui kiihtyvänä vuonna 2020. Vuoden loppua kohti lasku tasaantui. Liikevaihtoa pystyivät kasvattamaan erityisesti päivittäistavarakauppa ja informaatio- ja viestintäala. Hyvin toimivat verkkokaupat lisäsivät liikevaihtoaan, mutta moni yrittäjä myös huomasi, että verkkokaupasta ei välttämättä ole nopeaksi pelastajaksi. Asiakkaiden ostoskäyttäytymisen muutos haastoi yritykset muuttamaan toimintatapojaan.

Yritysten perustanta jatkui vuonna 2020 vahvana Kempeleessä; yrityksiä perustettiin yhteensä 111 kpl (edellisenä vuonna 106 kpl). Eniten perustettiin konsulttitoimistoja ja vähittäiskaupan yrityksiä; vastaavasti eniten yrityksiä lopetti rakentamisen alalla. Yritysten lopettaminen nousi vuoden 2018 tasolle, mutta väliaikainen konkurssilainsäädäntö todennäköisesti esti muutamien konkurssien syntymistä koronapandemian johdosta. Kempeleessä oli vuoden päättyessä noin 1025 yritystä. Yrittäjien määrän tuorein tilastointivuosi on 2018, jolloin yrittäjien määrä oli lähtenyt reiluun kasvuun: aiempina vuosina noin 550:ssä pysytellyt tilasto hyppäsi 598 yrittäjään. Yrittäjistä noin 30 % on naisia.



Työpaikkakehitys

Kempeleen työpaikkojen määrä jatkaa erittäin vahvaa kasvua. Uusin tilasto vuodelta 2018 kertoo, että työpaikkojen määrä on kasvanut vuoden 2009 taantuman jälkeen liki 40%. Kempeleen työpaikkaomaisuus on noussut vuosittain muutamia prosentteja ollen tuoreimman tilaston mukaan 83,4 % (2018).



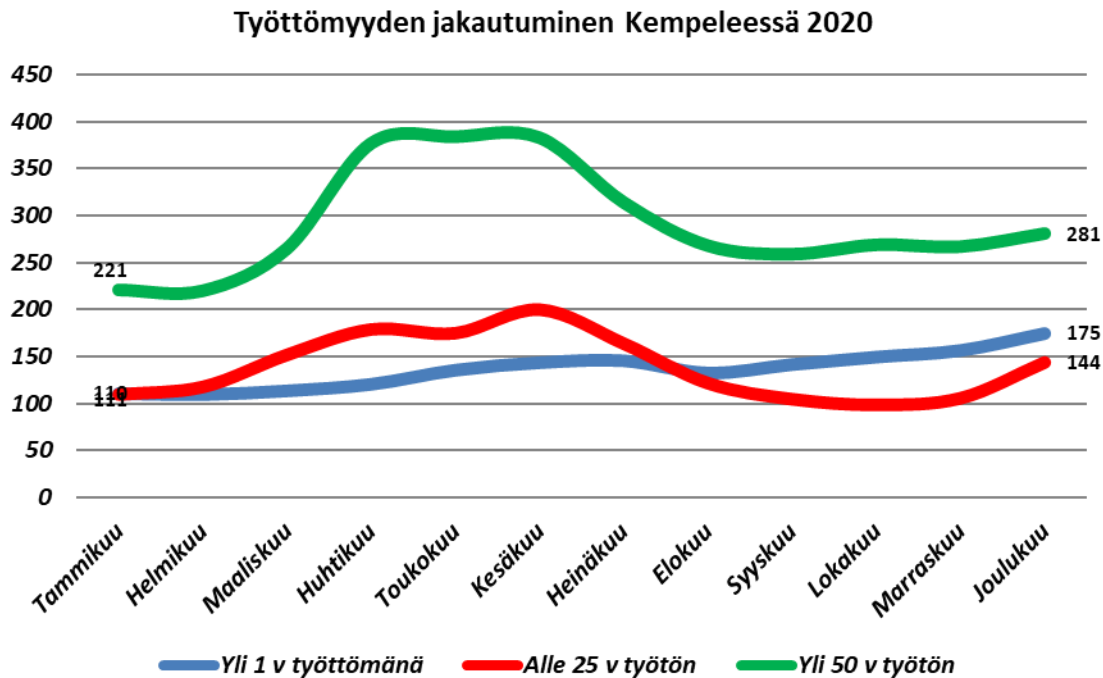
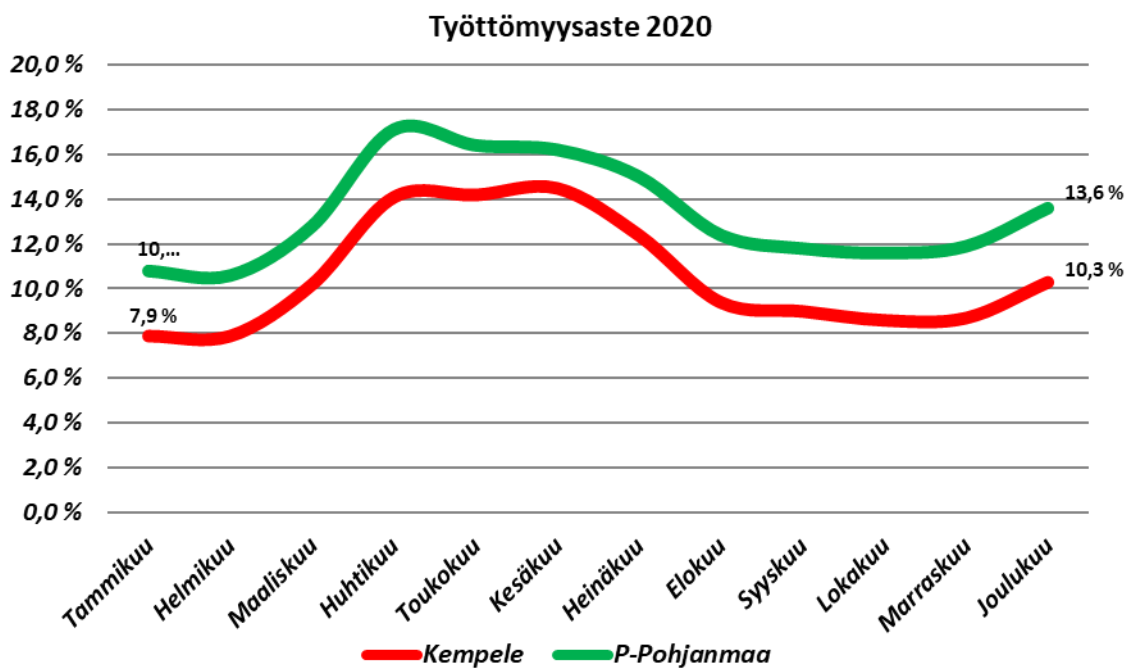
Korona vaikutti merkittävästi matkailuun, jonka hyvä kasvu kääntyi laskuun vuonna 2020. Ulkomaalaisten osuus yöpyjistä tippui kymmenestä prosentista seitsemään prosenttiin. Loppuvuodesta Kempeleessä majoittuivat erityisesti puolalaiset. Aiempina vuosina reilu puolet yöpymisistä on ollut vapaa-aikaan liittyviä,

vuonna 2020 vaaka kääntyi ja yöpymisistä 56,7% liittyi ammattiin. Huonekäyttöaste pysyi hieman yllättäen samalla tasolla kuin vuotta aiemmin (53%), mutta huonekeskihinta tippui alle 70 euron (2019: 74,46 euroa).



Työttömyys

Kempeleen työllisyystilanne heikkeni merkittävästi keväällä 2020 koronakriisin seurauksena, mutta kesän jälkeen tilanne lähti jälleen parempaan suuntaan. Työttömien osuus työvoimasta oli vuoden lopussa 10,3% (878 työtöntä), mikä oli selvästi vähemmän kuin Oulun seudulla (13,9 %) tai maakunnassa (13,6 %). Vuoden takaiseen nähden Kempeleen työttömien määrä lisääntyi 197:llä. Avoimia työpaikkoja Kempeleessä oli joulukuun lopulla 2020 kaikkiaan 102.



1.4 OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Kunnan tilikauden tulos on parantunut merkittävästi viime vuodesta. Tilikauden tulos vuodelta 2020 on noin 425.000 ylijäämäinen, kun edellisessä tilinpäätöksessä tulos oli -3,5 milj. euroa alijäämäinen. Parantunutta tulosta selittää valtiolta saadut koronatuett yhteensä 5,8 milj. euroa. Ilman valtion koronatukia tilikauden tulos olisi arviolta n. -3 milj. euroa alijäämäinen. Siten kunnan talous ei ole tasapainossa ja talouden tilanne on heikentynyt merkittävästi viime vuosina.

Keväällä 2020 koronapandemian vaikutukset talouteen arvioitiin olevan merkittävästi suuremmat kuin mitä ne lopulta olivat. Tämä johtui siitä se, että Suomen kansantalous selvisi koronasta vuoden 2020 osalta paremmin kuin esimerkiksi muut EU-maat. Keväällä arvioitiin, että verotulot romahtavat, mutta verotulojen lasku lopulta oli arvioitua pienempi. Myös valtiontukitoimet olivat huomattavasti suuremmat kuin kunnassa arvioitiin vuoden 2020 aikana.

Koronapandemia vaikutti merkittävästi vuonna 2020 kunnan talouteen. Kempeleen kunta sai koronatukea peruspalveluiden valtionosuuksina n. 5 milj. euroa ja yhteisöveron jako-osuuden korotuksena arviolta n. 800.000 euroa. Saadut tukisummat ylittävät merkittävästi kunnalle arvioidut talousvaikutukset koronapandemiasta.

Koronapandemian arvioidaan vaikuttaneen vuonna 2020 eniten kunnan verotuloihin. Ilman yhteisöverojen jako-osuuden korotusta verotulot jäivät n. 1,8 milj. euroa talousarviosta, minkä arvioidaan johtuvan pääasiassa koronapandemian vaikutuksista. Lisäksi kunnan toimintatuotot alentuivat n. 500.000 eurolla, sillä tuloja jäi saamatta Kempele Akatemiassa mm. virkistysuimala Zimmarin kiinniollessa ja varhaiskasvatuksessa lasten ollessa hoidettavana kotona. Toimintakulut säilyivät kokonaisuutena ennallaan, sillä Kempele Akatemiassa, varhaiskasvatuksessa ja ateriapuhdistuspalveluissa aikaan saadut säästöt koronan johdosta kattoivat terveyspalveluissa syntyneet n. 800.000 euron ylimääräiset kustannukset mm. koronatestauksista.

Kaikkia kunnalle aiheutuneita kustannuksia ei saada suoraan kirjanpidosta ja niiden arvioiminen on erittäin vaikeaa. Koronan seurauksena mm. lyhytaikaiset poissaolot kasvoivat merkittävästi, joiden kustannusvaikutusta on vaikea arvioida.

Koronan vaikutuksesta investointeja siirrettiin valtuuston päätöksellä 1.6.2020 § 36 n. 2,5 milj. euroa tuleville vuosille. Näistä kuitenkin peruttiin n. 400.000 euroa valtuuston päätöksellä 28.9.2020 § 56 ja lopulta investointeja siirtyi myöhempään 2,1 milj. euroa.

Massiivisten valtion tukitoimien seurauksena kunnan vuosikate parani merkittävästi. Lisäksi investointeja siirrettiin myöhemmäksi. Näiden seurauksena nostettu lainamäärä oli huomattavasti arvioitua pienempi ja kunnan lainamäärä pieneni, mitä se ei ole tehnyt vuosikausiin. Lainaa on per asukas tilinpäätöksessä 2020 n. 3450 euroa/asukas (vuonna 2019 n. 3560 euroa/asukas). Ilman edellä mainittuja koronavaikutuksia lainakanta olisi kasvanut.

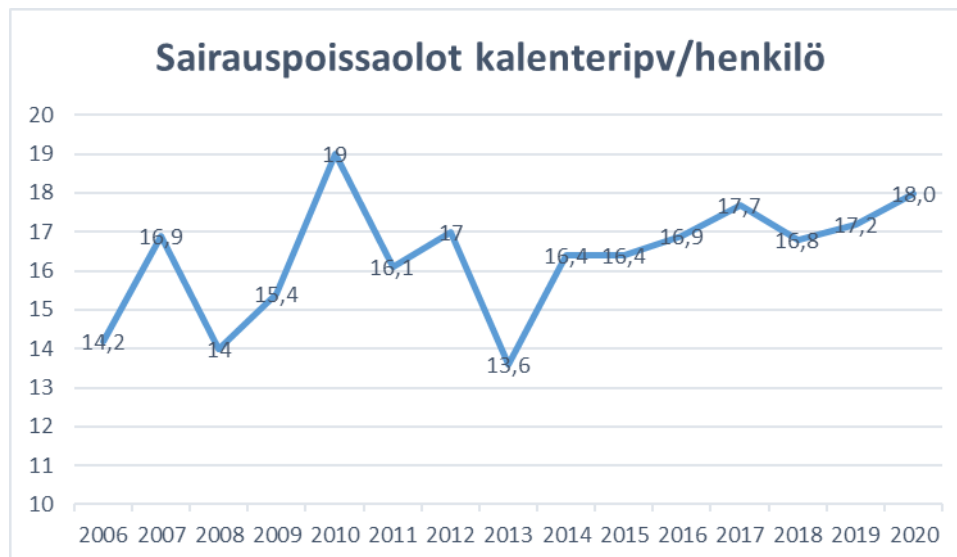
Koko kunnan toimintakulut ylittivät talousarvion n. 750.000 eurolla toteumaprosentin ollessa 100,7 prosenttia. Ylitystä selittää se, että sosiaali- ja terveystalouden toimintakulut ylittivät muutetun talousarvion n. 2,2 milj. eurolla. Vuoden aikana sosiaali- ja terveystalouteen myönnettiin n. 2,2 milj. euroa lisämäärärahaa ja alkuperäisen talousarvion ylitys oli n. 4,4 milj. euroa. Talousarvion ylitys on merkittävä.

1.5 KUNNAN HENKILÖSTÖ

Vuoden 2020 lopussa Kempeleen kunnan palveluksessa oli yhteensä 1155 henkilöä. Vuonna 2019 vastaava luku oli 1144, joten kasvua oli 11 henkilön verran. Vakinaiset palvelussuhteet lisääntyivät 26 henkilöllä ja määräaikaisten kahdella palvelussuhteella. Palkkatukityöllistettyjen määrä pieneni 17 henkilöllä. Henkilöstömäärään on laskettu nyt ensimmäistä kertaa myös palkkatukityöllistetyt. Vuoden vertailutieto on muutettu vastaavasti.

Henkilöstömäärät 31.12.2020				
	Hallintopalvelut	Peruspalvelut	Tekniset palvelut	Yhteensä
Vakinaiset	92	736	49	877
Määräaikaisten	6	228	7	241
Palkkatukityöllistetyt	1	35	1	37
Yhteensä	99	999	57	1155

Kempeleen kunnassa sairauspoissaoloja vuonna 2020 oli 20.767 kalenteripäivää. Henkilöä kohden sairauspoissaoloja oli n. 18,0 kalenteripäivää/henkilö. Henkilöä kohden laskettuna kasvu on 0,7 kalenteripäivää. Kokonaissairauspoissaoloissa on mukana ensimmäistä kertaa myös palkkatukityöllistetyt, mutta se ei vaikuta olennaisesti sairauspoissaolopäiviin per henkilöä.



Sairauspoissaolojen kasvua selittää suurimmilta osin lyhytaikaiset, koronasta aiheutuneet poissaolot. Koronatestauksen tuloksen odottamisesta on aiheutunut keskimäärin kahden päivän sairausloma ja kevään ja kesän aikana vastauksen saaminen saattoi kestää 3-4 päivää. Tämän seurauksena lyhytaikaiset oimailmoituspoissaolot on kasvaneet n. 900 päivällä. Edelleen sairauspäiviä korottaa tuki- ja liikuntaelinsairaudet, jotka kasvoivat reilut 400 päivää vuonna 2020.

Sen sijaan mielenterveyshäiriöt pienenivät n. 670 päivällä. Mielenterveyshäiriöt ovat olleet pitkään kasvussa, mutta kunnassa on tehty paljon työtä mielenterveyspoissaolojen hillitsemiseksi. Vuonna 2019 otettiin käyttöön uusi Työ jaksamisen tukena -toimintamalli. Mallin tavoitteena on ollut vähentää mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriöiden sairauksista johtuvia sairauspoissaoloja siten, että työ toimii kuntouttavana tekijänä ja pitkiä sairauslomia pyritään välttämään. Kahdessa vuodessa mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriöistä johtuvat sairauspoissaolot ovat vähentyneet 1839 kalenteripäivää eli noin 39%. Määrä on merkittävä talouden näkökulmasta, mutta ennen kaikkea niiden henkilöiden näkökulmasta, jotka ovat voineet jatkaa työssään ko. malli tukenaan.

Vuoden 2020 lopussa kaikki esimiehet koulutettiin Tilapäisen työn mallin käyttöön. Mallin tavoitteena on vähentää etenkin tuki- ja liikuntaelinsairauksista johtuvia sairauspoissaoloja. Mallin mukaisesti työterveyslääkäri arvioi aina henkilön jäljellä olevan työkyvyn ja antaa toimenpidesuosituksen esimiehelle tilapäisen työn uudelleen järjestelystä. Työ mitoitetaan sovituksi määräajaksi vastaamaan työntekijän sen hetkistä työkykyä. Näin vältetään sairauspoissaoloilta eikä lääkäri ei kirjoita ko. ajalle sairauslomatodistusta.

Vuonna 2020 selkeästi suurimmat sairauspoissaolon syyt olivat tuki- ja liikuntaelinsairaudet (34,4, %), seuraavaksi suurimmat ryhmät ovat mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriöt (17,4 %) sekä vammat (11,6 %).

Tarkemmat henkilöstöä koskevat tiedot ilmenevät kunnan erikseen laadittavasta henkilöstöraportista. Henkilöstökulut on käsitelty myöhemmin tässä tilinpäätöskirjassa.

1.6 YMPÄRISTÖ- JA MUUT TOIMINTAKERTOMUKSEN ASIAT

Kempeleen kunnan ympäristöviranomaisena toimii Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitos. Sen toimialueeseen kuuluvat Oulun kaupunki ja kuusi ympäristökuntaa: Kempele, Hailuoto, Liminka, Lumijoki, Muhos ja Tyrnävä. Oulun seudun ympäristötoimi liikelaitoksen toiminta jakaantuu kolmeen osa-alueeseen: ympäristönsuojeluun, ympäristöterveydenhuoltoon ja eläinlääkintähuoltoon. Ympäristötoimen tavoitteena on turvata Oulun seudun asukkaille viihtyisä ja terveellinen elinympäristö sekä säilyttää alueen luonnon toimintakyky ja monimuotoisuus. Vuonna 2020 Kempeleen kunnan ympäristötekijöissä ei ole tapahtunut poikkeavaa. Kempeleen kunta ei ole tehnyt erillistä ympäristöraporttia.

Kempeleen kunta kunnioittaa toiminnassaan ihmisoikeuksia. Kunnassa on mm. laadittu tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmat, joita noudatetaan kaikessa toiminnassa. Suunnitelmiin on kirjattu toimintatavat, joilla varmistetaan koko henkilöstön tasapuolinen kohtelu. Ihmisoikeuksien kunnioittamista seurataan jatkuvasti jokapäiväisessä työskentelyssä ja mahdollisiin poikkeamiin puututaan. Vuoden 2020 aikana ei ole noussut esiin ihmisoikeuksia loukkaavia asioita. Korruption ja lahjonnan torjunta on osa käytännön toimintaa ja niihin puututaan välittömästi niiden esiintyessä.

1.7 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Kunnan positiivisesta vireestä huolimatta kunnan talous ei ole tasapainossa. Talouden kuva on haastava myös tulevana vuosina.

Vuoden 2021 talousarvion tulos on alijäämäinen -2,9 milj. euroa. Vuoden 2021 tulokseen vaikuttaa olennaisesti, paljon sosiaali- ja terveystalouden talousarvion ylitys tulee olemaan. Viimeisen kolmen vuoden aikana sosiaali- ja terveystalouden nettokulujen kasvu on ollut keskimäärin n. 7,5 %. Keskimääräisellä kasvulla sosiaali- ja terveystalouden talousarvio ylitys olisi vuonna 2021 n. 3-4 milj. euron tasossa. Tilannetta parantaa puolestaan se, että viimeisimpien veroennusteiden perusteella verotulot olisivat ylittämässä talousarvion n. 1,4 milj. eurolla. Tämänhetkinen arvio on, että vuoden 2021 tulos on n. 3-5 milj. euroa alijäämäinen.

Edellä mainittuun arvioon sisältyvät koronatuet vuodelle 2021. Vuodelle 2021 Kempeleen kunta saa koronatukena peruspalveluiden valtionosuutena n. 150.000 euroa. Lisäksi yhteisöveron jako-osuuden korotus jatkuu vuoden 2021 ajan, mikä lisää Kempeleen yhteisöverotuloa arviolta n. 800.000 euroa. Eli yhteensä Kempeleen kunta saa koronatukea n. 1 milj. euroa. Tämän lisäksi todennäköisesti koronatukia jaetaan ns. valtionavustuksina syntyneitä kustannuksia vastaan, mitä ei ole arvioitu tähän vuoden 2021 tulosarvioon.

Vuodesta 2022 eteenpäin tilikausien tulosarviot ovat samaa luokkaa tai hieman enemmän alijäämäisiä kuin vuoden 2021 arvio. Se tarkoittaa, että syksyllä veronkorotuskeskustelu on jälleen edessä. Yhden veroprosentin kunnallisveron korotus nostaisi verotuloja n. 3 milj. eurolla.

Kunnan rahoituksellisen tilanteen arvioidaan olevan myös tiukka tulevana vuosina. Kunnan laina- ja vuokravastuut jatkavat kasvuaan investointien pysyessä korkealla tasolla tulevana vuosina. Lainanhoitokate on noussut vuoden 2020 aikana 0,3:sta 1:een koronatukien ansiosta. Ilman koronatukia lainanhoitokate olisi arviolta alle yhden, mikä tarkoittaa, että kunnan tulorahoitus ei riitä lainanhoitokuluihin. Tilannetta heikentäisi merkittävästi edelleen mahdollinen korkotason nousu uusien nostettavien lainojen osalta.

1.8 ARVIO RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ

Kunnan riskejä on arvioitu kunnanvaltuuston 11.3.2019 § 18 hyväksymien sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaisesti. Kaikkien kunnan yksiköiden osalta ja kunnan tytäryhtiöiden osalta on tehty yksikkökohtaiset riskienarviointit ja näistä on koostettu koko kunnan riskienarviointi. Toimintakertomuksen arvio riskeistä ja epävarmuustekijöistä perustuu pääasiassa tähän riskienarviointiin ja vuoden aikana tehtyihin havaintoihin.

Kunnan ja kuntakonsernin toiminnan laajuuteen nähden merkittävimmät riskit liittyvät kunnan talouteen ja sen tasapainoon. Kunnan talouden tasapaino on tunnistettu jo vuoden tilinpäätöksessä 2018 merkittävimmäksi koko kuntakonsernia koskevaksi riskiksi. Toimintakulujen kasvu on ollut kovaa ja pääasiassa sen johdosta kunnan vuosikate on heikentynyt. Samaan aikaan investoinnit ovat säilyneet korkealla tasolla. Investointien myötä lainakanta on kasvanut merkittävästi. Kunnan lainanhoitokate on heikko ja kunnan tulorahoitus ei riitä lainanhoitokuluihin tulevana vuosina. Vuosittain nostettavaan uuteen lainaan liittyy korkoriski, mikäli korot lähtevät nousuun. Kokonaisuutena talouden näkymät arvioidaan olevan

todella haastavat. Haastetta lisää Kirkonkylän koululle mahdollisesti tulevat D-talon väistötilat, joiden hankintaa selvitetään tilinpäätöksen laatimishetkellä.

Talouden sopeuttamiseksi on koostettu Kestävän talouden ohjelmaa vuosille 2020-2022. Kestävän talouden ohjelma on käsitelty mm. 9.11.2020 valtuustoseminaarissa. Kestävän talouden ohjelmassa on tunnistettu mahdollisia säästöjä n. 2,9 milj. euron edestä. Lisäksi on tarkasteltu veronkorotusten mahdollisuutta ja vaikutuksia.

Kunnan yksi suurimmista riskeistä ja toimintaa haastavista tekijöistä on sijaisten rekrytointi. Sijaishaasteet ovat suurimmat sosiaali- ja terveyspalveluissa, varhaiskasvatuksessa ja ateria- ja puhdistuspalveluissa. Koronapandemia on kärjistänyt tilannetta erityisesti sosiaali- ja terveyspalveluissa, kun sijaisista on yleisesti kova pula. Korona on lisännyt lyhytaikaisia poissaoloja ja siten myös sijaisten tarvetta. Erityisesti koronapandemian pitkittyessä sijaistarve kasvaa entisestään. Sijaisia on pyritty saamaan aktiivisilla rekrytoinneilla ja mm. ottamalla käyttöön Monetran rekrypalvelu, mutta sijaisten tarve on laajaa ja sama tilanne on pitkälti myös muissa kunnissa ja sairaanhoitopiireillä. Koronapandemia kuormittaa merkittävästi erityisesti sosiaali- ja terveyspalveluiden henkilöstöä.

Kunnassa on vireillä useita kiinteistöihankkeita ja lisäksi talousarvion laatimisen jälkeen on tullut esiin uusia merkittäviä hankkeita. Tällä hetkellä kiinteistöjen rakennuttamispalveluita hoitaa pääasiassa tekninen johtaja ja resurssit ovat tiukalla. Yhdyskuntajohtajan eläköityessä tarkasteltavaksi tulee teknisissä palveluissa kunnan rakentamispalveluiden organisointi.

Koronapandemia vaikuttaa merkittävästi tänä vuonna järjestettäviin kunnallisvaaleihin. Kunnallisvaalit todennäköisesti siirtyvät myöhempään ajankohtaan. Vaaleihin pyritään varautumaan kehittämällä koronaturvallisia toimintatapoja siten, että äänestäminen tapahtuu turvallisesti.

1.9 HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN

Vuoden 2020 hyvinvointityön painopisteinä olivat ehkäisevä päihdetyö ja kestävä kehitys.

Ehkäisevä päihdetyö on osa kunnan lakisääteistä hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä, päihteiden aiheuttamien haittojen ennaltaehkäisyä ja vähentämistä. Laki ehkäisevän päihdetyön järjestämisestä (523/2015) ohjaa päihdehaittojen vähentämiseksi tehtävää työtä. THL on luonut ehkäisevän päihdetyön toimintaohjelman työvälineeksi kuntien lakisääteisen työn tueksi. Ohjelman tavoitteena on tehostaa työtä kuudelle painopisteelle asetettujen tavoitteiden ja kehittämiskohteiden avulla. Toimintaohjelma nostaa esille mahdollisuuksia tehdä vaikuttavaa, laaja-alaista sekä kustannustehokasta ehkäisevää päihdetyötä. Kempeleen kuntaan laadittiin kevään 2020 aikana ehkäisevän päihdetyön toimintaohjelma tukemaan kunnan toimintaa. Toimintaohjelma hyväksyttiin kunnanhallituksessa kesäkuussa 2020. Tavoitteena varmistaa ehkäisevän päihdetyön toiminnan edellytyksiä sekä tukea suunnitelmallista ehkäisevän päihdetyön kehittämistä kunnassa.

Kestävän kehityksen päämääränä on turvata nykyisille ja tuleville sukupolville hyvät elämisen mahdollisuudet. Kestävän kehityksen yhteiskuntasitoumus on hyvä tapa toteuttaa kestävä kehitys käytännössä, sitoumuksen voi tehdä jokainen kansalainen, yritys tai yhteisö osoitteessa sitoumus2050.fi. Sitoumuksessa eri toimijat sitoutuvat edistämään kestävä kehitystä kaikessa työssään ja toiminnassaan,

sitoumuksen voi yhdistää yhteen tai useampaan tavoitteeseen. Sitoumuksia seurataan ja mitataan, sekä niiden etenemistä raportoidaan. Kempeleessä tavoitellaan laaja-alaista toimenpidesitoumusta hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tueksi. Teemoina ovat: kierrätysasteen nostaminen kunnan toimipisteissä, ruokahävikin vähentäminen ja työaikapyöräilyn tukeminen.

Ateria- ja puhdistuspalvelut reagoivat ruokahävikin vähentämisen tavoitteeseen tehostamalla valmistuskeittiöiden tuotanto- ja toimintatapoja. Valmistuskeittiöiden tuotantotavoista etsittiin hävikkiä aiheuttavia kohtia ja niitä pyrittiin kehittämään mm. ruoanvalmistuksen jaksottamisella, oikeanlaisella reseptiikalla ja annoskokojen sekä valmistusmäärien ennakkoinnilla. Keittiön toiminta- ja tuotantotapojen kehittäminen jatkuu edelleen. Koulujen ruokalinjastojen ylijäämäruoan myyntiä tehostettiin ja myynti talon ulkopuolisille asiakkaille aloitettiin tammikuussa 2020. Koronan vuoksi ylijäämäruoan myynti ulkopuolisille keskeytyi. Tilanteen helpottuessa ylijäämäruoan myynti aloitetaan uudelleen. Lisäksi harkinnassa on hankkia käyttöön kaksi biovaakaa. Kouluruokailussa kertyvän hävikin näkyväksi tekeminen voi vaikuttaa asenteisiin ruokaa ja ruokahävikkiä kohtaan. Biovaaka mahdollistaa lautashävikin systemaattisen seurannan ja se kertoo reaaliajassa oppilaalle lautaselta jääneen hävikin määrän.

Työaikapyöräilyn kartoittamiseksi kunnan työntekijöille tehtiin kevään 2020 aikana kysely. Jatkossa työaikapyöräilyn edistämiseksi laadittiin kuntaorganisaatioon liikkumissuunnitelma, jonka tarkoituksena on jatkossa ohjata ja tukea kestävän liikkumisen edistämistyötä Kempeleen kuntaorganisaatiossa.

2 SELONTEKO KUNNAN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kuntalain mukaan valtuusto päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Kunnanvaltuusto on hyväksynyt 11.3.2019 § 18 päivitetty sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet.

Kunnanhallituksella on vastuu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistamisesta ja asianmukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta. Kunnanhallitus ohjaa ja valvoo kunnan ja kuntakonsernin toimintaa ja päätöksentekoa, jotta sisäinen valvonta ja riskienhallinta järjestetään ja toimeenpannaan hyväksyttyjen ohjeiden mukaisesti. Kunnanhallitus antaa toimintakertomuksessa tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Johtavien viranhaltijoiden ja tilivelvollisten tehtävänä on toimeenpanna sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa vastuualueellaan ja raportoida niistä ohjeiden mukaisesti. Tilivelvolliset on määritelty toimintasäännössä. Kuntalain mukaan kunnanjohtaja johtaa kunnanhallituksen alaisena kunnan hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa ja vastaa siten kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kokonaisuudesta. Kunnanjohtajan tehtävänä on luoda toimiva ja kattava ohjaus- ja seurantajärjestelmä. Prosessien johtajat eli kunnanjohtaja, sivistys- ja hyvinvointijohtaja ja tekninen johtaja vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä omassa prosessissaan. Prosessien johtajat vastaavat toiminnan järjestämisestä siten, että jokaiselle prosessille, hankkeelle, projektille tai yksittäiselle toiminnolle on määritelty vastuutaho/-henkilö. Prosessien johtajat viestittävät henkilöstölle sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan merkityksestä ja varmistavat, että henkilöstöllä on riittävä tieto sovellettavista periaatteista ja toimintatavoista. Kempeleessä käytössä olevan valiokuntamallin vuoksi ainoa sisäisestä valvonnasta vastaava toimielin on kunnanhallitus ja toimialakohtaisesta valvonnasta ja raportoinnista vastaavat nimetyt viranhaltijat.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ei ole eriytetty muusta toiminnasta, vaan se on osa päivittäistä toimintaa ja johtamista. Jokainen esimies vastaa omalla vastuualueellaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja toteuttamisesta sekä toiminnalle asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta. Sisäistä valvontaa tehdään jatkuvasti osana normaalia toimintaa ja mikäli puutteita havaitaan, niihin reagoidaan välittömästi. Samalla puutteiden vaikutus arvioidaan ja kartoitetaan toimenpiteet puutteiden korjaamiseksi ja toimenpiteet dokumentoidaan.

Riskienarvioinnin prosessin mukaisesti keskeisimmät riskit arvioidaan kerran vuodessa tilinpäätöksen laadinnan yhteydessä. Riskienarviointi toteutetaan erikseen kunkin yksikön osalta, jossa yksikön vastuuhenkilöt arvioivat toimintaansa ja siihen liittyviä riskejä. Riskienarvioinnissa käydään läpi kaikki kunnan yksiköt ja sen tytäryhtiöt. Merkittävistä riskeistä laaditaan yhteenveto ja se käsitellään kunnanhallituksessa. Lisäksi tämä yhteenveto on pohjana laadittaessa toimintakertomukseen arviota merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä. Riskienarviointiprosessin aikana tunnistetuille riskeille on tarvittaessa laadittu toimenpidesuunnitelma niiden poistamiseksi tai ehkäisemiseksi ja toteuttamiselle on nimetty vastuuviranhaltijat. Vuoden aikana seurataan miten esiin nostetut riskit kehittyvät ja miten niiden toimenpiteet edistyvät.

3 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

Tässä osiossa on esitetty tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma toimintakaudelta. Lisäksi on esitetty edellisen tilikauden vertailu ja tunnusluvut.

3.1 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN

Ulkoinen (1 000 €)	Tilinpäätös 2020	Tilinpäätös 2019
Toimintatuotot	12 982	14 103
Valmistus omaan käyttöön	151	239
Toimintakulut	-113 257	-107 818
TOIMINTAKATE	-100 123	-93 476
Verotuotot	74 742	71 267
Valtionosuudet	33 123	24 608
Rahoitustulot ja -menot	-591	-697
Korkotuotot	47	0
Muut rahoitustuotot	33	32
Korkokulut	-671	-696
Muut rahoituskulut	-1	-33
VUOSIKATE	7 150	1 701
Poistot ja arvonalentumiset	-6 725	-5 241
Satunnaiset tuotot	0	0
Satunnaiset kulut	0	0
TILIKAUDEN TULOS	426	-3 540
Tilinpäätössiirrot	728	728
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 154	-2 811

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2020	2019
Toimintatuotot/ Toimintakulut, %	11,5	13,1
Vuosikate / Poistot, %	106,3	32,5
Vuosikate, €/asukas, 1 000€	381	93
Asukasmäärä	18 791	18 340

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista =

100 x Toimintatuotot / (Toimintakulut - Valmistus omaan käyttöön)

Tunnusluku osoittaa, kuinka paljon käyttötalouden toimintakuluista katetaan maksu- ja myyntituotoilla.

Vuosikate prosenttia poistoista =

100 x Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset

Kun tunnusluvun arvo on 100 % tai sitä suurempi, voidaan kunnan tulorahoituksen katsoa olevan riittävä tai ylijäämäinen. Kunnan talous on heikkenevä ja kunta velkaantuu, kun vuosikate on keskimääräistä poistonalaista investointitasoa alempi. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko.

3.2 TOIMINNAN RAHOITUS

(1 000 €)	Tilinpäätös 2020	Tilinpäätös 2019
Toiminnan rahavirta	4 456	-2 406
Vuosikate	7 150	1 701
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät	-2 695	-4 107
Investointien rahavirta	-4 527	-11 803
Investointimenot	-8 706	-16 861
Rahoitusosuudet investointimenoihin	497	492
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 682	4 566
Toiminnan ja investointien rahavirta	-71	-14 208
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	-48	4
Antolainasaamisten lisäykset	-48	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	4
Lainakannan muutokset	-495	8 755
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 500	15 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 995	-6 245
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0
Oman pääoman muutokset		0
Muut maksuvalmiuden muutokset	854	1 077
Rahoituksen rahavirta	312	9 836
Rahavarojen muutos	240	-4 372
Rahavarat 31.12.	5 219	4 979
Rahavarat 1.1.	4 979	9 351

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä, 1 000€	-35 874	-36 192
Investointien tulorahoitus, %	87,1	10,4
Laskennallinen lainanhoitokate	0,9	0,3
Lainanhoitokate	1,0	0,3
Kassan riittävyys, pv	15	14
Asukasmäärä	18 791	18 340

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä =

Rahoituslaskelman toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen 5 vuoden kertymä.

Toiminnan ja rahavirtojen kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, % =

*100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno*

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella.

Laskennallinen lainanhoitokate

= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Laskennalliset lainanlyhennykset)

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennallinen lainanhoitokate lasketaan kaavalla, jossa tuloslaskelman vuosikatteeseen lisätään korkokulut ja jossa saatu summa jaetaan korkokulujen ja laskennallisten lainanlyhennysten summalla. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja. Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli

Lainanhoitokate =

(Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + lainanlyhennykset)

Lainahoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Jos tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Kassan riittävyys (pv) =

365 pv x Rahavarat varainhoitovuoden lopussa / Kassasta maksut varainhoitovuonna.

Kassan riittävyys kertoo, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla.

3.3 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

TASE (1 000 €)	2020	2019
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	130 914	130 417
Aineettomat hyödykkeet	9 309	9 822
Tietokoneohjelmistot	455	461
Muut pitkävaikutteiset menot	8 854	9 360
Aineelliset hyödykkeet	110 568	109 093
Maa- ja vesialueet	34 078	34 000
Rakennukset	46 169	47 240
Kiinteät rakenteet ja laitteet	21 117	20 874
Koneet ja kalusto	3 888	4 671
Muut aineelliset hyödykkeet	25	25
Ennakko maksut ja keskenr. hankinnat	5 291	2 282
Sijoitukset	11 038	11 502
Osakkeet ja osuudet	10 855	11 319
Muut saamiset	183	183
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0	0
Toimeksiantojen varat	0	0
Valtion toimeksiannot	0	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	8 707	8 572
Saamiset	3 487	3 593
Pitkäaikaiset saamiset	13	13
Ennakkomaksut	0	0
Lainasaamiset	13	13
Muut saamiset	0	0
Lyhytaikaiset saamiset	3 474	3 579
Myyntisaamiset	1 289	1 021
Lainasaamiset	48	0
Muut saamiset	908	896
Siirtosaamiset	1 229	1 662
Rahat ja pankkisaamiset	5 219	4 979
VASTAAVAA	139 621	138 989

TASE (1 000 €)	2020	2019
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	47 297	46 143
Peruspääoma	35 921	35 921
Edell. tilikauden yli-/alijäämä	10 221	13 033
Tilikauden yli-/alijäämä	1 154	-2 811
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET		
VARAUKSET	12 486	13 214
Poistoero	12 486	13 214
Vapaaehtoiset varaukset	0	0
PAKOLLISET VARAUKSET	0	0
Muut pakolliset varaukset	0	0
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	116	111
Valtion toimeksiannot	113	109
Muut toimeksiantojen pääomat	3	2
VIERAS PÄÄOMA	79 722	79 521
Pitkäaikainen	57 585	58 403
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	57 485	58 322
Saadut ennakot	100	80
Lyhytaikainen	22 137	21 119
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	7 337	6 995
Saadut ennakot	410	291
Ostovelat	6 386	6 221
Liittymismaksut ja muut velat	1 021	873
Siirtovelat	6 982	6 740
VASTATTAVAA	139 621	138 989

TASEEN TUNNUSLUVUT:		
Omavaraisuusaste, %	43,0	42,8
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	65,5	72,0
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000€	11 376	10 221
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	605	557
Lainakanta 31.12., 1 000€	64 822	65 317
Lainakanta 31.12., €/asukas	3 450	3 561
Lainat ja vuokravastuut 31.12. 1 000€	81 865	81 833
Lainat ja vuokravastuut €/asukas	4 357	4 462
Lainasaamiset, 1 000€	197	197
Asukasmäärä	18 791	18 340

Taseen tunnusluvut**Omavaraisuusaste, % =**

$100 * (Oma\ pääoma + Poistoero\ ja\ vapaaehtoiset\ varaukset) / (Koko\ pääoma - Saadut\ ennakot)$

Omavaraisuuden hyvänä tasona voidaan pitää kuntatalouden keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, % =

$100 * (Vieras\ pääoma - Saadut\ ennakot) / Käyttötulot$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluku on, sitä paremmat mahdollisuudet kunnalla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kertynyt yli-/alijäämä =

$Edellisten\ tilikausien\ ylijäämä\ (alijäämä) + Tilikauden\ ylijäämä\ (alijäämä)$

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), euroa/asukas =

$[Edellisten\ tilikausien\ ylijäämä\ (alijäämä) + Tilikauden\ ylijäämä\ (alijäämä)] / Asukasmäärä$

Lainakanta 31.12. =

$Vieras\ pääoma - (Saadut\ ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut\ velat)$

Lainat ja vuokravastuut 31.12.,

$= Vieras\ pääoma - (Saadut\ ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut\ velat) + Vuokra-vastuut$

Lainat ja vuokravastuut saadaan lisäämällä lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena.

Lainasaamiset =

$Sijoituksiin\ merkityt\ jvk - lainasaamiset\ ja\ muut\ lainasaamiset$

3.4 KOKONAISTULOT JA -MENOT

TULOT (1 000 €)	TP 2020	MENOT (1 000 €)	TP 2020
Toiminta		Toiminta	
Toimintatuotot	12 982	Toimintakulut	113 257
Verotulot	74 742	- Valmistus omaan käyttöön	-151
Valtionosuudet	33 123	Korkokulut	671
Korkotuotot	47	Muut rahoituskulut	1
Muut rahoitustuotot	33	Satunnaiset kulut	
Satunnaiset tuotot		Tulorahoituksen korjauserät	
Tulorahoituksen korjauserät		Pakollisten varausten muutos	
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		- Pakollisten varausten muutos (-/+)	
luovutusvoitot		- Pysyvien vastaavien	
		hyödykkeiden luovutustappiot	2 695
Investoinnit		Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	497	Investointimenot	8 706
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 682		
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Antolainasaamisten vähennykset		Antolainasaamisten lisäykset	48
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 500	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	6 995
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Oman pääoman lisäykset		Oman pääoman vähennys	
Kokonaistulot yhteensä	131 607	Kokonaismenot yhteensä	132 221

4 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Toimintakertomuksessa esitetään yhdistelmä kunnan tytär-, osakkuus- ja muista omistusyhteisyhteisöistä sekä kuntayhtymistä, joissa kunta on jäsenenä.

4.1 YHDISTELMÄ KUNTAKONSERNIIN KUULUVISTA YHTEISÖISTÄ

	Kunnan omistusosuus	Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
		Yhdistely (kpl)	Ei yhdistelty (kpl)
TYTÄRYHTEISÖT			
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt			
Kiinteistö Oy Kempeleenkartano	100,00 %	1	
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt			
Kempeleen Vesihuolto Oy	98,74 %	1	
KUNTAYHTYMÄT			
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri	2,41 %	1	
Oulun seudun koulutuskuntayhtymä	6,69 %	1	
Pohjois -Pohjanmaan liitto	3,10 %	1	
OSAKKUUSYHTEISÖT			
Kiinteistö Oy Tiilitori (myyty 28.1.2020)	0,00 %		1

4.2 KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS

Konserniohjeella luodaan puitteet Kempeleen kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle. Valtuusto on hyväksynyt konserniohjeen 12.12.2016 / § 96. Valtuusto päättää vuosittain talousarvion hyväksymisen yhteydessä konserniin kuuluvien tytäryhteisöjen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Tytäryhteisöt raportoivat tavoitteiden toteutumisesta kunnanhallitukselle osavuositarkastuksen ja toimintakertomuksen yhteydessä.

KONSERNIOHJOLLE JA KUNNAN EDUSTAJILLE ASETETUT TAVOITTEET			
	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Tilinpäätös 2020
Konsernijohtolle asetetut tavoitteet			
Konsernijohtoon raportoitava valtuustolle krt/v	2	2	2
Konsernin toimintatuotot toimintakuluista, %	28	30	26,6
Konsernin vuosikate poistoista, %	58	100	111,7
Konsernin omavaraisuusaste, %	37	41	36,8
Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus, %	77	70	73,7
Konsernin korolliset lainat/asukas, euroa	4 389	4 400	4 414
Kunnan edustajille asetetut tavoitteet			
Edustajien raportoitava tytäryhteisöistä kunnanhallitukselle/valiokunnille, krt/v	2	2	2

Kempeleen Vesihuolto Oy

Valtuuston Kempeleen Vesihuolto Oy:lle asettamat tavoitteet vuodelle 2020 ovat toteutuneet seuraavasti:

- Uutta verkostoa on rakennettu Linnakankaalle, Metsärinteelle ja Sarkkirintaan. Honkasessa on saneerattu viemäriverkostoa. Pistemäisiä saneerauskohteita viemäri – ja vesijohto on tehty ympäri Kempelettä. Asemakaavan ulkopuolisia viemäriverkon toiminta-alueella olevia kiinteistöjä on liitetty viemäriverkostoon.
- Ulkopuolinen konsultti on selvittänyt pääoman sijoitusvaihtoehtoja huomioiden vesihuoltolaista tulevat rajoitukset.
- Vesihuollon alueellinen yleissuunnitelma on edennyt toiseen vaiheeseen. Raportti aiheesta valmistuu alkuvuodesta 2021. Toisessa vaiheessa keskitytään ensimmäisen vaiheen selvityksiin perustuvien kehittämistoimien suunnitteluun, vedenhankintaan, häiriötilanteisiin varautumiseen sekä laitoskohtaisesti että laitosten välisillä ratkaisuilla. Toteutusmahdollisuuksia ja niiden tarpeellisuutta arvioidaan jatkossa yhdessä ELY-keskuksen ja vesilaitoksen kanssa.

Kiinteistö Oy Kempeleenkartano

Valtuuston Kiinteistö Oy Kempeleenkartanolle asettamat tavoitteet vuodelle 2020 ovat toteutuneet seuraavasti:

- pitkän tähtäimen suunnitelmien mukaisia remontteja on tehty 0,4 milj. eurolla mm. lämmitysjärjestelmäremontti, julkisivumaalauksia, ovien uusimisia, ilmanvaihtojärjestelmien puhdistuksia, huoneistoremontteja
- vuokratalossa Hovintie 7 rakennettiin B-taloon parvekkeet ja terassit
- yhtiö paransi riskienhallintaa ostamalla talous- ja palkkahallinnon palveluita Monetra Oulu Oy:ltä 1.1.2020 alkaen. Samassa yhteydessä toimitusosasto siirtyi henkilöstösiirtosopimuksella Monetra Oulu Oy:lle. Lisäksi toimitusjohtajan poissa ollessa operatiivisiin välttämättömiin töihin nimettiin sijainen.
- jätteiden kierrätystä on parannettu vuoden alusta ottamalla käyttöön pakkausmuovin keräys
- Vuokratalon Hovintie 12 (vanhusten ja vammaisten palvelutalo) tulevaisuuden suunnitelmista neuvotellaan kunnan kanssa
- käyttöaste 95,3 % (96,5 % v. 2019), tyhjänä oloa suurissa kaksioissa ja kolmioissa
- vuokrat nousivat 1.3.20 alkaen keskimäärin 9 snt/m² (n. 0,8 %).

4.3 OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT

Kempeleen Vesihuolto Oy

Kempeleen kunnan omistusosuus Kempeleen Vesihuolto Oy:stä on noussut vuoden 2020 aikana 98,74%:iin.

Vesijohtoa rakennettiin 1,6 kilometriä ja viemäriverkostoa 2,6 kilometriä. Vuoden 2020 investoinnit olivat 0,95 milj. euroa. Liittymismaksuja tuli 0,56 milj. euroa. Vesijohto- ja jätevesiviemäröintiin liittyi 83 kiinteistöä. Lisäksi 27 kiinteistöä liittyi jätevesiviemäröintiin.

Yhtiön liikevaihto oli 2,79 milj. euroa ja tulos oli tappiollinen 3 435 euroa.

Kiinteistö Oy Kempeleenkartano

Yhtiö on jatkanut pitkän tähtäimen suunnitelmien toteuttamista suunnitelmien mukaisesti. Vuokratalon Hovintie 12 (vanhusten ja vammaisten palvelutalo) tulevaisuudesta neuvotellaan kunnan kanssa. Vuokrataloon Hovintie 7 päätettiin rakentaa terassit/ parvekkeet ja toteutus 1 talo/vuosi. C-talon rakennusurakka toteutui v. 2018, A-talon v. 2019 ja B-talon v. 2020. D-talon urakka toteutetaan kesällä 2021.

Vuokrataloihin teetettiin energiatodistukset (Energiatodistuslaki).

Asuntojen käyttöaste oli 95,3 % (edellisvuonna 96,5 %). Käyttöastetta pyritään edelleen parantamaan huoneistoja remontoimalla, mutta samalla remonttien aikaiset tyhjänä olot vaikuttavat heikentävästi käyttöasteeseen.

4.4 ARVIO KONSERNIN TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Kiinteistö Oy Kempeleenkartano jatkaa pitkän tähtäimen suunnitelmien toteuttamista ja pyrkii tekemään remontit talousarvioon varatuilla varoilla.

Kempeleen Vesihuolto Oy:n liiketoiminnan arvioidaan jatkuvan ennallaan. Vesihuoltolaitoksen toiminta kasvaa Kempeleen kunnan kehityksen mukaan.

4.5 SELONTEKO KONSERNIVALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Konsernin johtamisen keskeisenä työvälineenä on valtuuston hyväksymä konserniohje. Konserniohjeen mukaan konsernivalvonnasta vastaa konsernijohto, johon kuuluvat kunnanhallitus, kunnanjohtaja, talousjohtaja ja muut toimintasäännössä määritellyt viranomaiset. Tytäryhteisöjen yhtenä tilintarkastajana toimii kunnan valitseman tilintarkastusyhteisön tilintarkastaja. Kunnanhallitus valitsee edustajat tytär- ja osakkuusyhteisöjen yhtiökokouksiin ja antaa edustajille ohjeita kunnan kannasta käsiteltäviin asioihin.

Tytäryhteisöjen tulee huolehtia siitä, että yhteisöjen toimintaan liittyvät riskit tunnistetaan ja niitä seurataan. Tilinpäätöksen valmistelun yhteydessä myös molemmissa tytäryhtiöissä on käyty läpi vuotuinen riskienarviointi. Riskienarvioinnissa ei noussut esiin koko kuntakonsernin kannalta olennaisia riskejä.

Merkittävimmät riskit koko kuntakonsernissa on peruskunnan merkittävimmät riskit, jotka on kuvattu aiemmin toimintakertomuksessa. Kempeleen Vesihuolto Oy:n osalta merkittävimmät riskit liittyvät juomaveden pilaantumiseen ja tähän on varauduttu yhtiön toiminnassa. Lisäksi Kempeleen Vesihuolto Oy:n osin omistaman Lakeuden keskuspuhdistamon hakemus tyyntä käsittelystä on Vaasan hallinto-oikeudessa, mikä voi johtaa merkittäviin päätöksiin, mikäli päätös on kielteinen.

KOy Kempeleenkartanon osalta merkittävimmät riskit liittyvät kiinteistövahinkoihin esimerkiksi tulipalon tai vesivahingon sattuessa. Myös täällä tähän riskiin on varauduttu mahdollisuuksien mukaan.

4.6 KONSERNITILINPÄÄTÖS JA SEN TUNNUSLUVUT

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

(1 000 €)	Tilinpäätös 2020	Tilinpäätös 2019
Toimintatuotot	36 658	37 179
Toimintakulut	-138 065	-132 292
Osuus osakkuusyhteisöjen tappiosta (voitosta)	6	24
TOIMINTAKATE	-101 402	-95 090
Verotulot	74 665	71 188
Valtionosuudet	38 064	29 370
Rahoitustuotot ja -kulut	-639	-736
Korkotuotot	62	14
Muut rahoitustuotot	46	54
Korkokulut	-738	-767
Muut rahoituskulut	-9	-38
VUOSIKATE	10 689	4 732
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 570	-8 195
Omistuksen eliminointierot	5	497
Arvonalentumiset		0
Satunnaiset erät		0
TILIKAUDEN TULOS	1 124	-2 966
Tilinpäätössiirrot	83	-3
Tilikauden verot	-2	-6
Laskennalliset verot	-85	-59
Vähemmistöosuudet	-2	-1
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 118	-3 034

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot / Toimintakulut, %	26,6	28,1
Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset, %	111,7	57,8
Vuosikate, euroa / asukas, 1 000€	569	258
Asukasmäärä	18 791	18 340

Toimintatulot prosenttia toimintamenoista =

$100 \times \text{Toimintatulot} / (\text{Toimintamenot} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$

Tunnusluku osoittaa, kuinka paljon käyttötalouden toimintamenoista katetaan maksu- ja myyntituloilla.

Vuosikate prosenttia poistoista =

$100 \times \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$

Kun tunnusluvun arvo on 100 % tai sitä suurempi, voidaan konsernin tulorahoituksen katsoa olevan riittävä tai ylijäämäinen. Konsernin on heikkenevä ja kunta velkaantuu, kun vuosikate on keskimääräistä poistonalaista investointitasoa alempi. Jos vuosikate on negatiivinen, on konsernin tulorahoitus heikko.

Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

(1 000 €)	Tilinpäätös 2020	Tilinpäätös 2019
Toiminnan rahavirta	8 137	1 070
Vuosikate	10 689	4 733
Satunnaiset erät		0
Tilikauden verot	-2	-6
Tulorahoituksen korjauserät	-2 551	-3 656
Investointien rahavirta	-10 320	-15 811
Investointimenot	-14 552	-20 985
Rahoitusosuudet investointimenoihin	655	492
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 577	4 682
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 183	-14 740
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	-13	4
Antolainasaamisten lisäykset	-16	-1
Antolainasaamisten vähennykset	2	4
Lainakannan muutokset	2 458	9 401
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 289	17 051
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 872	-7 562
Lyhytaikaisten lainojen muutos	41	-88
Oman pääoman muutokset		0
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 349	1 742
Toimeksiantojen var. ja pääomien muutokset	5	-40
Vaihto-omaisuus muutos	-211	0
Saamisten muutos	337	-721
Korottomien velkojen muutos	1 218	2 503
Rahoituksen rahavirta	3 794	11 147
Rahavarojen muutos	1 611	-3 593
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	13 058	11 447
Rahavarat 1.1	11 447	15 040
	1 611	-3 593

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toiminnan ja investointien rahavirran

kertymä 5 vuodelta, 1 000 €

-35 051

-31 543

Investointien tulorahoitus, %

76,9

23,1

Lainanhoitokate

1,3

0,7

Laskennallinen lainanhoitokate

1,0

0,5

Kassan riittävyys

30

26

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä =

Rahoituslaskelman toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen 5 vuoden kertymä.

Toiminnan ja rahavirtojen kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Investointien tulorahoitus, % =

*100*Vuosikate / Investointien omahankintameno*

Investointien tulorahoitus -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenosta on rahoitettu tulorahoituksella.

Lainanhoitokate =

(Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Jos tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Kassan riittävyys (pv) =

365 pv x Rahavarat varainhoitovuoden lopussa / Kassasta maksut varainhoitovuonna.

Kassan riittävyys kertoo, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa konsernin rahavaroilla.

Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA (1 000 €)	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT	154 901	151 595
Aineettomat hyödykkeet	9 757	10 261
Aineettomat oikeudet	599	633
Muut pitkävaikutteiset menot	9 002	9 532
Ennakkomaksut	156	96
Aineelliset hyödykkeet	142 493	138 334
Maa- ja vesialueet	35 582	35 343
Rakennukset	61 444	62 718
Kiinteät rakenteet ja laitteet	29 932	22 041
Koneet ja kalusto	5 601	6 336
Muut aineelliset hyödykkeet	51	7 703
Ennakkomaksut ja keskener.hank.	9 884	4 193
Sijoitukset	2 651	2 999
Osakkuusyhteisöosakkeet	418	927
Osakkeet ja osuudet	1 666	1 519
Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	0
Muut lainasaamiset	1	3
Muut saamiset	566	551
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	592	647
VAIHTUVAT VASTAAVAT	21 676	20 191
Vaihto-omaisuus	761	550
Saamiset	7 857	8 194
Pitkäaikaiset saamiset	164	209
Lyhytaikaiset saamiset	7 693	7 985
Rahoitusarvopaperit	182	182
Rahat ja pankkisaamiset	12 876	11 265
VASTAAVAA	177 169	172 432

VASTATTAVAA (1 000 €)	2020	2019
OMA PÄÄOMA	64 752	63 716
Peruspääoma	35 921	35 921
Säätiöiden ja yhd. Peruspääoma	4	4
Muut omat rahastot	6 991	7 065
Edellisten tilikausien alijäämä (yliäämä)	20 717	23 761
Tilikauden yli-/alijäämä	1 119	-3 034
VÄHEMMISTÖOSUUS	168	176
PAKOLLISET VARAUKSET	761	764
Muut pakolliset varaukset	761	764
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	710	759
VIERAS PÄÄOMA	110 778	107 016
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	74 540	72 602
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	7 277	6 608
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	8 411	7 891
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	20 550	19 916
	177 169	172 432

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	36,8	37,2
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	73,7	77,3
Kertynyt yliäämä (alijäämä), 1000€	21 836	20 727
Kertynyt yliäämä (alijäämä), €/ asukas	1 162	1 130
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	82 951	80 493
Konsernin lainat, €/ asukas	4 414	4 389
Lainat ja vuokravastuut, 1000€	100 815	97 280
Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	5 365	5 304
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000€	1	3
Kunnan asukasmäärä	18 791	18 340

Omavaraisuusaste, % =

$100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Vähemmistöosuus} + \text{Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Saadut ennakot})$

Omavaraisuuden hyvänä tasona voidaan pitää keskimääristä 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta.

Suhteellinen velkaantuneisuus, % =

$100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon kunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluku on, sitä paremmat mahdollisuudet konsernilla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

Kertynyt yli-/alijäämä =

$\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}$

Luku osoittaa, paljonko kunnalla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikkumavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Kertynyt ylijäämä (alijäämä), euroa/asukas =

$[\text{Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)} + \text{Tilikauden ylijäämä (alijäämä)}] / \text{Asukasmäärä}$

Lainakanta 31.12. =

$\text{Vieraspääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$

Lainasaamiset =

Sijoituksiin merkityt jvk- lainasaamiset ja muut lainasaamiset

5 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kuntalain 115 §:n mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Kempeleen kunnan tilikauden tulos on 425.857,39 euroa. Kunnanhallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 728.338,20 euroa.
2. Siirretään tilikauden ylijäämä 1.154.195,59 euroa omaan pääomaan tilikauden ylijäämätillille.

6 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

6.1 SEURANTAA KOSKEVA SÄÄNTELY

Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Toteutumisvertailussa seurattavia asioita ovat toiminnallisten tavoitteiden, määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen. Toteutumisvertailusta on lisäksi käytävä ilmi, ovatko menot muutoin rahoitettu talousarviossa määrättyllä tavalla tulojen lisäksi. Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Tavoitteet ovat osa talousarviota, jota kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava. Toiminnan ja talouden yhteen kytkennän korostamisesta seuraa, että määrärahojen tai tuloarvioiden muutosten vaikutukset toiminnallisiin tavoitteisiin selvitetään. Jos tavoitteet eivät ole saavutettavissa talouden perusteissa tapahtuneitten muutosten takia, on valtuuston hyväksyttävä myös tavoitteita koskevat muutokset.

Talousarvion yleiset lähtökohdat ovat informaatiota, joita eivät ole sitovia eriä. Talousarvioasiakirjaan kirjatut keskeiset tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia.

Rahamääräisten erien sitovuus

Kuntalain mukaan talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat. Määräraha on valtuuston toimitelmalle antama euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu varojen käyttämiseen. Talousarviossa osoitettua sitovaa määrärahaa ei saa ylittää. Jos määräraha osoittautuu riittämättömäksi, on talousarviota muutettava. Muutoksen yhteydessä on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. Toisaalta velvollisuutta käyttää määrärahaa kokonaisuudessaan ei ole, jos asetetut tavoitteet on saavutettu.

KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötalousoosassa asetetaan kunnan varsinaiselle toiminnalle tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Valtuusto päättää käyttötalousoosan kokonaisuuksista, joille tavoitteita, määrärahoja ja tuloarvioita asetetaan.

Kempeleen kunnan käyttötalousoosan rakenne on seuraava (raportointitaso):

1. **Hallintopalvelut**
 - Kunnanjohto
 - Yleispalvelut
2. **Peruspalvelut**
 - Sosiaali- ja terveystalousoosa
 - Sosiaali- ja terveystalousoosien hallinto
 - Terveystalousoosa
 - Sosiaalipalvelut
 - Ikääntyneiden palvelut

Sivistys- ja vapaa-aikapalvelut

- Sivistys- ja vapaa-aikapalveluiden hallinto
- Opetus
- Varhaiskasvatus
- Kempele Akatemia

3. Tekniset palvelut

- Teknisten palveluiden hallinto
- Kunnallistekniikka
- Tilapalvelut
- Maa ja mittaus
- Kaavoitus
- Rakennusvalvonta

Valtuustoon nähden sitovia eriä ovat seuraavat:

1. Hallintopalvelut
2. Sosiaali- ja terveystaloudelliset palvelut
3. Sivistys- ja vapaa-aikapalvelut
4. Tekniset palvelut

Hallintopalveluita, sosiaali- ja terveystaloudellisia palveluita, sivistys- ja vapaa-aikapalveluita sekä teknisiä palveluita sitovat sekä ulkoiset että sisäiset tuotot ja kulut bruttoperiaatteen mukaisesti.

Kunnanhallitusta sitoo bruttoperiaatteen mukaisesti koko kunnan käyttötalouden toimintatuotot ja toimintakulut omina erinä. Lisäksi kunnanhallituksen tulee vastata, että valtuustoon nähden asetetut toiminnalliset tavoitteet sekä tilikauden tulostavoite toteutuvat.

Kunnanjohtajaa sitoo hallintopalveluiden ulkoiset ja sisäiset toimintatuotot ja toimintakulut omiaan bruttoperiaatteen mukaan. Sivistys- ja hyvinvointijohtajaa sitoo ulkoiset ja sisäiset sosiaali- ja terveystaloudellisten palveluiden sekä sivistys- ja vapaa-aikapalveluiden toimintatuotot ja toimintakulut omiaan bruttoperiaatteen mukaisesti. Teknistä johtajaa sitoo teknisten palveluiden ulkoiset ja sisäiset toimintatuotot ja toimintakulut omiaan bruttoperiaatteen mukaisesti.

Kunnanjohtaja päättää talousarviomuutoksista hallintopalveluiden sisällä. Sivistys- ja hyvinvointijohtaja päättää talousarviomuutoksista sosiaali- ja terveystaloudellisten palveluiden ja sivistys- ja vapaa-aikapalveluiden sisällä. Tekninen johtaja päättää talousarviomuutoksista teknisten palveluiden sisällä. Talousarviomuutoksia ei voida tehdä prosessien sisällä, jos muutokselle ei ole esittää samassa yhteydessä täysi kate prosessin sisältä. Prosessien talousarviomuutoksilla ei saa olla minkäänlaista vaikutusta koko kunnan vuosikatteen.

Projektit ja hankkeet, jotka ylittävät talousarviovuoden, on vietävä valtuuston päätettäväksi. Rahoittajan hyväksymän rahoituspäätöksen jälkeen hanke voidaan käynnistää ja hankkeelle voi syntyä kustannuksia. Vyörytykset eivät ole valtuustoon nähden sitovia eriä.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosaan kootaan yhteen käyttötalousosan määrärahat ja tuloarviot sekä esitetään määrärahat ja tuloarviot koko kunnan tasolla budjetoitaville erille. Valtuustoon nähden sitovia eriä ovat myös verotuotot, valtionosuudet, rahoitustuotot- ja kulut, suunnitelman mukaiset poistot, satunnaiset erät ja tilinpäätössiirrot.

Rahoitusosa

Rahoitusosassa esitetään varsinaisen toiminnan ja investointien sekä rahoitustoiminnan vaikutus kunnan maksuvalmiuteen. Sitovia eriä ovat antolainasaamisten lisäykset ja vähennykset, lainakannan muutokset kokonaizeränä sekä oman pääoman muutokset kokonaizeränä.

Investointiosa

Investointiosassa varataan määrärahat ja esitetään tuloarviot investointihankkeille tai hankeryhmille, joiden kulut kirjanpidossa aktivoidaan tasetileille. Investoinnit ovat valtuustoon nähden sitovia maa- ja vesialueiden, rakennusten, muiden pitkävaikutteisten menojen, kunnallistekniikan, tietokoneohjelmistojen, koneiden ja kaluston sekä osakkeiden ja osuuksien osalta hankekohtaisesti siten kuin ne ovat esitetty investointiosassa. Hankekohtaisesti toteutetaan sitovuus bruttoperiaatetta noudattaen.

Investointikohteittain valtuustoon nähden sitovaa on myös hankkeen koko kustannusarvio, talousarviovuodelle varattava määräraha sekä hankkeelle asetetut tavoitteet.

Taloussuunnitelman sitovuus

Talousarvion sitovuus on oikeudellisesti vahvempi kuin taloussuunnitelma. Taloussuunnitelma on velvoittava asiakirja. Siitä saa poiketa vain perustellusta syystä.

Taloudellisen ja toiminnallisen tuloksen seuranta

Talousarvion toteumasta raportoidaan kuukausittain kunnanhallitukselle ja vastaava tieto saatetaan valtuustolle tiedoksi kokousaikataulun mukaisesti. Osavuosikatsaus laaditaan 30.4. ja 31.8. kirjanpidon tilanteen mukaan. Konsernitaloudesta raportoidaan osavuosikatsausten yhteydessä.

Valtuutus lainanottoon vuodelle 2020

Vuoden 2020 talousarviossa lainakannan nettomuutokseksi on määritetty 3,25 milj. euroa, jonka rajoissa pitkäaikaista ja lyhytaikaista lainaa voidaan nostaa. Valtuusto on lisännyt lainanottovaltuutta päätöksellä 3.2.2020 § 4, jonka seurauksena lainanottovaltuutus on kasvanut 2,14 milj. eurolla. Siten lainanottovaltuuden puitteissa lainakanta on voinut kasvaa nettona n. 5,39 milj. euroa. Lainakanta on pienentynyt vuonna 2020 n. 0,5 milj. eurolla. Pitkäaikaisesta lainannostosta päättää toimintasäännön mukaan kunnanjohtaja.

Valtuusto myöntää toimintasäännön mukaan talousjohtajalle valtuuden ottaa tilapäislainaa. Lyhytaikaista lainaa nostettiin vuoden aikana, mutta tilinpäätöshetkellä 31.12.2020 ei ollut lyhytaikaista lainaa.

Kempele sopimus



6.2 KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN PROSESSEITTAIN

Ulkoiset ja sisäiset (1 000 €)	Tilinpäätös 2019	Alkuperäinen talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio +muutos 2020	Tilinpäätös 2020	Poikkeama %
HALLINTOPALVELUT						
Kunnanjohto						
Tuotot	371	36	0	36	47	131,7
Kulut	-2 248	-2 488	0	-2 488	-2 284	91,8
Netto	-1 877	-2 453	0	-2 453	-2 236	91,2
Yleispalvelut						
Tuotot	7 264	7 644	0	7 644	6 866	89,8
Valmistus omaan käyttöön	3	0	0	0	1	
Kulut	-8 303	-8 848	-48	-8 896	-8 007	90,0
Netto	-1 036	-1 203	-48	-1 252	-1 140	91,0
HALLINTOPALVELUT						
Tuotot yhteensä	7 635	7 680	0	7 680	6 913	90,0
Valmistus omaan käyttöön	3	0		0	1	
Kulut yhteensä	-10 551	-11 336	-48	-11 384	-10 291	90,4
Netto yhteensä	-2 913	-3 656	-48	-3 704	-3 376	91,1

Ulkoiset ja sisäiset (1 000 €)	Tilinpäätös 2019	Alkuperäinen talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio +muutos 2020	Tilinpäätös 2020	Poikkeama %
PERUSPALVELUT						
Sosiaali- ja terveystalv. hallinto						
Tuotot	0	1	0	1	0	0,0
Kulut	-161	-188	0	-188	-206	109,1
Netto	-161	-187	0	-187	-206	109,9
Terveyspalvelut						
Tuotot	2 142	2 033	0	2 033	2 348	115,5
Kulut	-34 485	-34 261	-1 200	-35 461	-37 939	107,0
Netto	-32 343	-32 228	-1 200	-33 428	-35 590	106,5
Sosiaalipalvelut						
Tuotot	997	1 467	0	1 467	1 015	69,2
Kulut	-12 060	-12 115	-1 025	-13 140	-13 530	103,0
Netto	-11 064	-10 648	-1 025	-11 673	-12 515	107,2
Ikääntyneiden palvelut						
Tuotot	1 549	1 135	0	1 135	1 241	109,3
Kulut	-7 974	-9 100	0	-9 100	-8 377	92,1
Netto	-6 425	-7 965	0	-7 965	-7 137	89,6
Sosiaali- ja terveystalv. palvelut yhteensä						
Tuotot	4 688	4 636	0	4 636	4 604	99,3
Kulut	-54 681	-55 664	-2 225	-57 889	-60 052	103,7
Netto	-49 993	-51 027	-2 225	-53 252	-55 447	104,1

Ulkoiset ja sisäiset (1 000 €)	Tilinpäätös 2019	Alkuperäinen talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio +muutos 2020	Tilinpäätös 2020	Poikkeama %
Sivistys- ja vapaa-aikapalv.hallinto						
Tuotot	0	1	0	1	1	79,4
Kulut	-265	-89	0	-89	-90	101,7
Netto	-265	-88	0	-88	-89	102,0
Varhaiskasvatus						
Tuotot	1 441	1 471	0	1 471	1 269	86,3
Kulut	-14 924	-15 183	0	-15 183	-15 438	101,7
Netto	-13 483	-13 712	0	-13 712	-14 169	103,3
Opetus						
Tuotot	880	624	0	624	996	159,6
Kulut	-26 927	-27 931	0	-27 931	-27 518	98,5
Netto	-26 047	-27 307	0	-27 307	-26 522	97,1
Kempele Akatemia						
Tuotot	905	883	40	923	655	71,0
Kulut	-3 250	-3 143	-49	-3 193	-2 751	86,2
Netto	-2 345	-2 260	-10	-2 270	-2 096	92,3
Sivistys- ja vapaa-aikapalvelut						
Tuotot	3 226	2 979	40	3 019	2 921	96,8
Kulut	-45 367	-46 346	-49	-46 396	-45 798	98,7
Netto	-42 140	-43 367	-10	-43 377	-42 877	98,8
PERUSPALVELUT						
Tuotot yhteensä	7 914	7 616	40	7 655	7 526	98,3
Kulut yhteensä	-100 048	-102 010	-2 274	-104 284	-105 850	101,5
Netto yhteensä	-92 133	-94 394	-2 235	-96 629	-98 324	101,8

Ulkoiset ja sisäiset (1 000 €)	Tilinpäätös 2019	Alkuperäinen talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio +muutos 2020	Tilinpäätös 2020	Poikkeama %
TEKNISET PALVELUT						
Teknisten palveluiden hallinto						
Tuotot	0	0	19	19	0	0,0
Kulut	-1 605	-1 641	-25	-1 666	-1 775	106,5
Netto	-1 605	-1 641	-6	-1 648	-1 775	107,7
Kunnallistekniikka						
Tuotot	251	182	0	182	351	193,0
Valmistus omaan käyttöön	236	239	0	239	149	62,5
Kulut	-3 113	-3 103	0	-3 103	-3 183	102,6
Netto	-2 626	-2 682	0	-2 682	-2 682	100,0
Tilapalvelut						
Tuotot	7 997	8 205	0	8 205	8 606	104,9
Kulut	-5 920	-6 128	-39	-6 167	-5 976	96,9
Netto	2 077	2 077	-39	2 038	2 630	129,0
Kaavoitus						
Tuotot	25	41	0	41	660	1602,0
Kulut	-373	-369	0	-369	-393	106,4
Netto	-348	-328	0	-328	267	-81,4
Maa ja mittaus						
Tuotot	4 482	3 348	0	3 348	3 463	103,5
Kulut	-469	-396	0	-396	-388	98,0
Netto	4 013	2 951	0	2 951	3 075	104,2
Rakennusvalvonta						
Tuotot	456	391	0	391	366	93,5
Kulut	-397	-345	0	-345	-304	88,1
Netto	59	46	0	46	62	133,1
TEKNISET PALVELUT						
Tuotot yhteensä	13 211	12 167	19	12 186	13 447	110,3
Valmistus omaan käyttöön	236	239	0	239	149	62,5
Kulut yhteensä	-11 877	-11 983	-64	-12 046	-12 019	99,8
Netto yhteensä	1 570	423	-45	378	1 577	416,8
KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ						
Tuotot	28 761	27 463	58	27 521	27 885	101,3
Valmistus omaan käyttöön	239	239	0	239	151	63,2
Kulut	-122 476	-125 329	-2 386	-127 715	-128 160	100,3
Netto	-93 476	-97 627	-2 328	-99 955	-100 123	100,2

6.2.1 HALLINTOPALVELUT

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö-%
Toimintatuotot	7 635	7 680	0	7 680	6 913	90,0
Myyntituotot	7 096	7 428	0	7 428	6 743	90,8
Tuet ja avustukset	227	252	0	252	163	64,5
Muut toimintatuotot	311	0	0	0	8	0,0
Valmistus omaan käyttöön	3	0	0	0	1	0,0
Toimintakulut	-10 551	-11 336	-48	-11 384	-10 291	90,4
Henkilöstökulut	-4 669	-4 971	-35	-5 006	-4 478	89,5
Palvelujen ostot	-3 765	-3 809	-13	-3 822	-3 530	92,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 311	-1 293	0	-1 293	-1 151	89,0
Avustukset	-102	-103	0	-103	-107	103,8
Muut toimintakulut	-705	-1 160	0	-1 160	-1 025	88,3
Toimintakate	-2 913	-3 656	-48	-3 704	-3 376	91,1
Rahoitustuotot ja -kulut	7	0	0	0	5	0,0
Vuosikate	-2 906	-3 656	-48	-3 704	-3 372	91,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-614	-551	0	-551	-648	117,6
Tilikauden tulos	-3 520	-4 207	-48	-4 255	-4 019	94,5
Vyörytyskulut	-2 029	0	0	0	-173	0,0
Vyörytystuotot	3 945	0	0	0	2 184	0,0
Tilikauden alijäämä	-1 605	-4 207	-48	-4 255	-2 009	47,2

Kunnanjohto

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö-%
Toimintatuotot	371	36	0	36	47	131,7
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakulut	-2 248	-2 488	0	-2 488	-2 284	91,8
Toimintakate	-1 877	-2 453	0	-2 453	-2 236	91,2
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	-1 877	-2 453	0	-2 453	-2 236	91,2
Suunnitelman mukaiset poistot	-18	-18	0	-18	-18	100,0
Tilikauden tulos	-1 895	-2 470	0	-2 470	-2 254	91,2
Vyörytyskulut	-35	0	0	0	-32	0,0
Vyörytystuotot	769	0	0	0	869	0,0
Tilikauden alijäämä	-1 161	-2 470	0	-2 470	-1 418	57,4

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Kunnanjohtoon perustehtävä on vastata yhteistyössä valtuuston ja kunnanhallituksen kanssa kunnan palvelujen järjestämisestä, hallinnosta, taloudesta, sopimuksista ja toiminnan kehittämisestä. Kunnanjohtoon tavoitteet toteutuivat pääosin suunnitellusti.

Päätöksenteko

Vuonna 2020 valtuusto piti kokouksia 9 ja käsitteli niissä 83 asiaa. Koko- ja osapäiväseminaareja järjestettiin ennen jokaista varsinaista valtuuston kokousta. Aiheina niissä oli mm. matkailun toimenpideohjelma, Kirkonkylän kouluhanke, Köykkäryn alueen kehittämissuunnitelma ja talouden sopeuttamistoimenpiteet. Elokuussa valtuuston seminaarimatalla paneuduttiin Kempele sopimuksen päivittämistarpeisiin, sote-maakuntauudistukseen sekä Ylikylän koulun vanhan osan kuntoarvioon ja jatkotoimenpiteisiin.

Tarkastuslautakunnan kokouksia vuonna 2020 oli 14 ja asioita niissä käsiteltiin 85. Valiokunnat kokoontuivat toimintavuoden aikana seuraavasti: elinvoimavaliokunta 17 kertaa, palveluvaiokunta 21 kertaa, resurssivaiokunta 17 kertaa yhteisöllisyysvaiokunta 12 kertaa.

Kunnanhallitus kokoontui vuonna 2020 23 kertaa ja käsitteli 354 asiaa. Kunnanhallituksen jaosto kokoontui kolme kertaa ja viranomaislautakunta vuoden 2020 aikana ei lainkaan.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen

Toimielinten kokoukset pidettiin koronarajoitusten vuoksi miltei koko vuoden Teamsin välityksellä. Samoin kunnan sisäiset ja seudulliset kokoukset ja palaverien järjestettiin pääosin etäkokouksina.

Koronaan liittyvään viestintään ja tiedottamiseen panostettiin. Maskien hankinta ja jako muuhun kuin terveydenpalveluiden käyttöön keskitettiin kunnanjohtoon. Yhteisölliset kokoontumiset vähenivät kahteen tilaisuuteen. HKK-tapahtuma peruuntui vuodelta 2020.

Matka- ja majoituskustannuksissa syntyi säästöjä etäkokouksiin ja -koulutuksiin siirtymisen myötä.

Strategiset tavoitteet (valtuustoon nähden sitovat)

KESTÄVÄSTI KASVAVA: Kempele on Suomen vetovoimaisin kunta		
Tavoite vuoteen 2020	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Muuttovoitto 140 henkilöä	Muuttotase, henkeä	Muuttovoitto 276 henkilöä
Väestönmuutos 1,7%	Väestönmuutos, % ja henkeä	451 asukasta, 2,5 %

Keskeiset toimenpiteet 2020

- rakentajamessut peruuntuivat vuodelta 2020
- tonttimarkkinointia toteutettiin teknisten palveluiden kanssa

KESTÄVÄSTI KASVAVA: Yrityskanta vahvistuu ja matkailun merkitys kasvaa		
Tavoite vuoteen 2020	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Toimipaikkojen määrä kasvaa	Toimipaikkojen määrä, kpl	noin 1025kpl, toimipaikkojen määrä kasvanut noin 6%
90 uutta yritystä	Uudet perustetut yritykset, kpl	Yrityksiä perustettu 111 kpl, lakannut 65 kpl
15 luovutettua yritystonttia	Luovutetut yritystontit, kpl	8 luovutettua tonttia + 3 vuokratontin lunastusta
Yhteisöverotulo kasvaa	Yhteisöverotulojen kehitys	Yhteisövero laskenut 1%, nyt 3,917 milj. euroa
Vapaa-ajan matkailun yöpymisien vuotuinen kasvu 5%	Yöpymiset, kpl	Yöpymiset vähentyneet 13%, nyt 47 125 kpl
Majoituskapasiteetin käyttöasteen vuotuinen kasvu 6%	Käyttöaste, %	Huonekäyttöaste pysynyt samana, 53%

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Yritystonttien ja toimitilojen markkinointi ja myynti, kauppatontin alustavat neuvottelut
- Kauppatontin ja Zeniitin kaavoituksessa tukeminen
- Yritysneuvottelut Zeniittiin sijoittumiseksi
- Oulun seudun matkailun yhteismarkkinointiin osallistuminen (Visit Oulu)
- Matkailun sähköisten myyntikanavien kehittäminen; Doerz-käyttöönotto
- Uusyrityskeskuksen toiminnasta irtautuminen
- Yritysten avustaminen koronatilanteessa ja avustushaut, tehostettu viestintä
- Yksinyrittäjien korona-avustusten jakaminen
- Yritysten koulutukset (ohjelmalveluiden tuotteistus ja myynti)

HYVINVOIVA JA AKTIVOIVA: Hyvinvointi- ja terveyserot kaventuvat		
Tavoite vuoteen 2020	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
TEA-viisarin arvo maan keskiarvon yläpuolella	Kunnan johdon terveyden edistämisen TEA-viisari	Kunnan johdon TEA- viisari 73, koko maan keskiarvo 78

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Päivitetään kunnan johdon TEA-viisariin (Terveysenedistämisaktiivisuus) vaikuttavia osatekijöitä (mm. johtaminen, osallisuus, sitoutuminen jne.)

HYVINVOIVA JA AKTIVOIVA: Kunnan ja kolmannen sektorin osallisuus vahvistuu		
Tavoite vuoteen 2020	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Vuorovaikutusta kolmanteen sektoriin ja eri vaikuttamistoimielimiin lisätään	Uudet toimenpiteet	2 yhteisöiltaa järjestettiin. Nuorisovaltuuston edustajille puhe- ja läsnäolo-oikeus valtuuston lisäksi myös valiokunnissa ja Kirkonkylän kouluhankkeen rakennustyöryhmässä.

Keskeiset toimenpiteet 2020

- järjestetty kaksi yhteisöiltaa, kaksi suunniteltua peruuntui
- yhteisöliite julkaistiin kesäkuussa
- yhteisörekisterin ajantasaisuudesta ja merkityksestä muistutettiin yhteisöjä
- panostettiin tapahtumakalenterista tiedottamiseen
- HKK –tapahtuma peruuntui
- toteutettiin asukastyytyväisyyskysely

HYVINVOIVA JA AKTIVOIVA: Digitaalisia ratkaisuja ja sähköisiä palveluja hyödynnetään		
Tavoite vuoteen 2020	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Kempeleen digitalisaatioaste parane ja käyttöaste kohenee	Kunnan digitalisaatioaste ja käyttöaste	Asuminen ja ympäristö 93 % 75 % Varhaiskasvatus ja koulutus 100 % /100 % Kulttuuri ja liikunta 100 %/ 70 % Yrittäminen 100 % /80 %
Kunnan verkkosivut ovat saavutettavia	Verkkosivut täyttävät säädösten edellyttämät vaatimukset	Teknisesti sivut ovat saavutettavat, työ lomakkeiden ja sisältöjen saattamiseksi kaikilta osin saavutettaviksi jatkuu yksiköiden kanssa.
Sähköisten palveluiden käyttöaste viestinnässä nousee	Viestinnän digitalisaatioaste, käyttöaste	Viestinnän digitalisaatioaste 100, käyttöaste 72

Keskeiset toimenpiteet 2020

- kempele.fi -sivusto saatettu teknisiltä ominaisuuksiltaan saavutettavuusdirektiivin mukaiseksi
- palautejärjestelmän käyttöönottoprojekti jatkuu
- valtuuston kokousten videoinnin toteutetaan omana työnä

VAKAA JA PALVELEVA: Talous on tasapainossa ja henkilöstö voi hyvin		
Tavoite vuoteen 2020	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Tilikauden tulos on -1,2 milj. euroa	Tilikauden tulos, €	n. 425.000 euroa
3753 euroa/asukas	Lainamäärä €/asukas ja vertailu maan keskiarvoon	Lainamäärä /asukas 3450 eur/asukas. (Maan keskiarvo n. 2019 3342 eur/asukas)
Työhyvinvointikysely tehdään vuonna 2021 ja tulokset säilyvät hyvällä tasolla	Työhyvinvointikyselyn tulokset (tehdään seuraavan kerran 2021).	2019 vastausten ka. 3,6
Vuodelle 2020 tavoitteena on, että sairauspoissaolopäivät/hlö 16,6 päivää/hlö	Sairauspoissaolopäivät/hlö	18,0 kalenteripv/henkilö (kasvaneet 0,8)
2 koulutuspäivää/henkilö	Koulutuspäivät/hlö	0,7 koulutuspäivää/hlö (v. 2019 oli 1,2 pv/hlö)

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Kestävän talouden ohjelman valmistelu 2020-2022
- Uudet toimintamallit sairauspoissaolojen hillitsemiseksi
- Henkilöstöjärjestelyt koronapandemian seurauksena

VAKAA JA PALVELEVA: Palvelurakenteet ja -tuotantotavat kehittyvät		
Tavoite vuoteen 2020	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Ketterä ja tarkoituksenmukainen organisaatorakenne	Uudet toimenpiteet	Tehtäväkuvia tarkennettu ja tehostettu toimintatapoja.
Valiokuntien itsearvioinnin tulokset paranevat	Valiokuntien itsearviointi (asteikolla 1 - 5)	Tehtävässä onnistuminen 2020 (2019): 4,24 (4,43), sisäinen yhteistyö 4,64 (4,64) ja yhteistyö muiden kanssa 3,84 (3,78)
Kunnanhallituksen itsearvioinnin tulokset paranevat	Kunnanhallituksen itsearviointi (asteikolla 1 –5)	Tehtävässä onnistuminen 4 (4,13), sisäinen yhteistyö 3,89 (4,29), yhteistyö muiden kanssa 3,78 (4,38)
Valtuuston itsearvioinnin tulokset paranevat	Valtuuston itsearviointi v. 2021 seuraavan kerran	Keväällä 2021
Prosessikuvaukset ovat pääosin ajan tasalla ja niitä päivitetään	Prosessikuvaukset	Siirtyvät vuodelle 2021

Keskeiset toimenpiteet 2020

- hallintopalveluissa jatketaan tehtävien arviointeja toimintojen uudelleen järjestelyjen yhteydessä

VAKAA JA PALVELEVA: Viestintä on aktiivista ja vuorovaikutteista		
Tavoite vuoteen 2020	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Hallintopalveluiden viestintä lisääntyy ja monipuolistuu	Julkaisujen määrä eri kanavissa, kuntalaisaloitteiden määrä, ajankohtaisten netti - ja some julkaisujen määrä kunnanjohton pääprosessissa	Ajankohtaisuutisia 130 (+16) Lisäksi koronatiedotus Kuntalaisaloitteita 8 (-14)
Erilaisia viestintäkanavia hyödynnetään monipuolisesti. Viestintäkanavien tykkääjien/seuraajien määrä lisääntyy.	FB-tykkääjien ja seuraajien määrä, Instagram seuraajien määrä, Twitter seuraajien määrä. Viestintäkanavien käyttö.	Fb-tykkääjiä 4015 (+415) Fb-seuraajia 4179 (+502) Twitter-seuraajia 830 Instagram-seuraajia 1717

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Youtuben käyttöä on lisätty

VAKAA JA PALVELEVA: Konsernin omistajaohjaus on suunnitelmallista		
Tavoite vuoteen 2020	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Kuntakonsernin omistajaohjaus on aktiivista ja vuorovaikutteista	Omistajaohjaustapaamiset, lkm	Kunnanjohto on tavannut säännöllisesti yhtiöiden johtoa
Kunnan omistuksessa olevien yhtiöiden toiminta on liiketaloudellisesti kannattavaa	Yhtiöiden taloudellinen tulos, €	Kempeleen Vesihuolto Oy:n tulos on -3435 euroa. Koy Kempeleenkartanon tilikauden tulos on 0 euroa.

Yleispalvelut

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö-%
Toimintatuotot	7 264	7 644	0	7 644	6 866	89,8
Valmistus omaan käyttöön	3	0	0	0	1	0,0
Toimintakulut	-8 303	-8 848	-48	-8 896	-8 007	90,0
Toimintakate	-1 039	-1 203	-48	-1 252	-1 141	91,2
Rahoitustuotot- ja kulut	7	0	0	0	5	0,0
Vuosikate	-1 032	-1 203	-48	-1 252	-1 137	90,8
Suunnitelman mukaiset poistot	-595	-533	0	-533	-630	118,2
Tilikauden tulos	-1 628	-1 736	-48	-1 785	-1 766	99,0
Vyörytyskulut	-1 994	0	0	0	-141	0,0
Vyörytystuotot	3 175	0	0	0	1 315	0,0
Tilikauden alijäämä	-447	-1 736	-48	-1 785	-592	33,2

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Talous- ja henkilöstöhallinto

Talous- ja henkilöstöhallinnon raportointijärjestelmää on kehitetty yhteistyössä Monetran kanssa, mutta se on vielä kesken. Valmisteluun on kunnan puolesta osallistuttu aktiivisesti. Vuoden 2021 aikana tehdään päätös, otetaanko Monetran järjestelmä käyttöön sen jälkeen, kun ohjelmisto on valmistunut. Automaattinen talousraportointi on edennyt hyvin Monetran johdolla.

Tiukkenevassa taloustilanteessa henkilöstöhallinto on mahdollistanut henkilöstöjärjestelyitä koronapandemian aikana, minkä seurauksina on saatu säästöjä ja mahdollistettu henkilöstön tehokas käyttö korona-aikana. Talous- ja henkilöstöhallinnossa valmisteltiin Kestävän talouden ohjelmaa 2020-2022, jossa käytiin läpi veronkorotusten vaikutuksia ja mahdollisia säästötoimia.

Resurssit ovat olleet poikkeuksellisen koronavuotena tiukoilla. Monetran uudella raportointijärjestelmällä on tarkoitus vähentää manuaalisen työn määrää talous- ja henkilöstöraportoinnissa.

Hankinta-asioissa on päivitetty hankintaohjeistus ja asetettu hankintarajat. Uusi hankintaohje ja hankintarajat tulevat voimaan 1.6.2021. Hankintaohje on koulutettu esimiehille. Lisäksi on hyödynnetty Monetran hankintapalveluita ja yhteistyö Monetran hankintapalveluiden kanssa on sujunut hyvin. Kunnan autojen hankintojen osalta on liitetty Hansel Oy:n puitehankinta autojen ja niiden leasing-palveluiden osalta. Oman auton käytön kustannuksia on käyty läpi Kestävän liikkumisen -hankkeessa.

Työterveyspalvelut on kilpailutettu kuntien yhteisessä kilpailutuksessa. Työterveys Virta Oy:n osakekanta myydään Pihlajalinna Oy:lle ja siitä tulee uusi työterveyspalveluiden tuottaja. Yhteistyön valmistelu Pihlajalinnan kanssa on alkanut hyvin.

Talous- ja henkilöstöhallinnon toimintakulut alittivat talousarvion n. 140.000 eurolla käyttöprosentin olleessa 93,3 %. Kulut pienenevät edellisestä vuodesta 5 %:lla (100.000 eurolla). Laskua selittää mm. työterveyshuollon kustannuksien lasku.

Ateria- ja puhdistuspalvelut

Ateria- ja puhdistuspalveluissa tuotannonohjausjärjestelmän kehitystyötä jatkettiin ja ateriatilausosio saatiin käyttöön kaikkiin aterioita tilaaviin yksiköihin. Ruokalistan kehitystyötä tehtiin seudullisessa yhteistyössä alueen muiden kuntien ruokapalveluiden kanssa. Toiminnallisia muutoksia puhdistuspalveluiden toimintaan oli Zimmarin ja osittain Linnakankaan koulun puhdistuspalveluiden ulkoistukset.

Ateria- ja puhdistuspalveluiden toimintakulut alittivat talousarvioin noin 600.000 eurolla ja toimintakulujen toteuma oli 87,76 %. Kulujen alitukset selittyvät suurelta osin koronan aiheuttamien muutoksien vuoksi. Suurimmat säästöt kertyivät henkilöstökuluista sekä elintarvikkeista.

Tietohallintopalvelut

Kempeleen kunta vaihtoi tietoliikenneoperaattoria keväällä 2020. Keväällä saatettiin loppuun myös terveyskeskuksen Effica-potilastietojärjestelmän versiopäivitys Lifecareen. Kirkonkylän koululla olevat tietokoneet uusittiin opettajille ja oppilaille TVT-suunnitelman mukaisesti. Linnakankaan koulun uusi liikuntasali ja moduulirakennus varustettiin tietokoneilla ja AV-kalustolla. Primus-oppilastietojärjestelmä siirrettiin Visman pilvipalveluun. Syksyn aikana valmisteltiin uuden asianhallintajärjestelmän käyttöönottoa. Etätyön tekemistä tuettiin kevästä pitkälle syksyyn mm. kannettavien tietokoneiden ja oheislaitteiden hankinnalla kunnan työntekijöille, joilla oli tarvetta siirtyä etätyöhön. Tiedonhallintamallin hallintaa varten hankittiin käyttöön Agendiumin Saas-pohjainen ohjelmisto.

Tietohallinnon alkukeväästä uusima IT-tukipalveluportaali on saanut erittäin myönteistä palautetta kunnan henkilöstöltä vuoden aikana. Asiakastytyvääisyyttä voidaan nyt mitata jatkuvasti palvelupyynnökohtaisesti ja reagoida poikkeamiin paremmin.

Tietohallinnon käyttötalouden toimintakulut alittivat talousarvion 150.000 eurolla (käyttöaste 92,05%). Alitus talousarvioon nähden johtui mm. yhden ICT-asiantuntijan tehtävän täyttämättä jättämisestä, sekä kouluille hankittujen IT-laitteiden vuokrasopimusten astumisesta voimaan ennakoitua myöhemmäksi. Ylitystä talousarvioon nähden aiheutui mm. kunnan kiinteistöjen muutoksista koituvista AV-kunnossapitotehtävistä. Toimintakulut kasvoivat maltillisesti vain 2 % (34.000 euroa).

Tietosuoja

Tietosuojaa on kehitetty kunnassa aktiivisesti vuoden 2020 aikana. Tiedonhallintalain myötä kunnan tietosuojavelvoitteet kasvavat edelleen. Tiedonhallintalain tavoitteiden toteuttamista varten on hankittu erillinen tietojärjestelmä. Sama tietojärjestelmä mahdollistaa myös tietoturvan ja tietosuojan tehokkaamman hallinnan. Vuonna 2020 perustettu tiedonhallintaryhmä vastaa tiedonhallintalain asettamiin vaatimuksiin kunnassa.

Tietosuoja- ja tietoturvakoulutusta järjestettiin vuoden 2020 aikana 153:lle kunnan työntekijälle. Kunta ilmoitti tietosuojavaltuutetulle ja asianosaisille kuudesta henkilötietojen tietoturvaloukkauksesta. Kunta on vastannut useisiin tietopyyntöihin vuonna 2020. Tietopyyntöjä saapuu erityisesti kunnan terveystietoihin.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen

Tietohallintoon kohdistui keväällä 2020 odotuksia oheislaitteiden (mm. mikrofoni kuulo- ja kaiuttimet, web-kamerat) ja kannettavien tietokoneiden hankintaan liittyen työntekijöiden siirtyessä etätyöskentelyyn. Hankinnat pystyttiin toteuttamaan talousarvioraamien puitteissa.

Kunnan digiturvallisuuden kokonaistilanteen arvioitiin heikentyneen hieman koronaviruspandemian vuoksi. Lisääntyneet etätyöt ovat lisänneet tietoturvaan ja tietosuojaan kohdistuvia riskejä kunnassa. Kuntaan kohdistui myös uudenlaisia tietoturva-uhkia koronaviruspandemian myötä.

Koronan vaikutukset ateria- ja puhdistuspalveluiden toimintaan olivat suuret. Koulujen sulkeuduttua keskuskeittiöiden toiminta keskitettiin yhteen valmistavaan keittiöön. Oppilaille tarjottavien kotipakkausaterioiden menekin laajentuessa toisen valmistuskeittiön kapasiteetti kohdistettiin näiden valmistamiseen ja pakkaamiseen. Puhdistuspalveluissa hyödynnettiin koulujen sulkua aloittamalla kohteiden perussiivoukset jo koulusulun aikana. Toiminnan muutoksilla pystyttiin hakemaan säästöjä mm. lomautuksin sekä sijaisten palkoista. Saippuoiden sekä käsipapereiden menekki on kasvanut lisääntyneen käsihygienian vuoksi.

Henkilöstöhallinnossa kevään poikkeusolojen seurauksena tuli selvitettäväksi poikkeuksellisten lakipykälien tulkinta ja henkilöstöjärjestelyt. Henkilöstöä siirrettiin suljetuista yksiköistä niihin yksiköihin, joissa tarvittiin lisäapua. Lisäksi valmisteltiin yhteistoiminnassa palkkojen maksun keskeytykset suljetuissa yksiköissä ja lomautukset siltä osin kuin työ vähentyi yksiköissä koronan seurauksena.

6.2.2 PERUSPALVELUT

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
Toimintatuotot	7 914	7 616	40	7 655	7 526	98,3
Myyntituotot	2 534	2 372	0	2 372	2 841	119,8
Maksutuotot	4 036	4 037	0	4 037	3 429	84,9
Tuet ja avustukset	1 190	868	40	908	1 115	122,8
Muut toimintatuotot	154	337	0	337	141	41,8
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakulut	-100 048	-102 010	-64	-104 284	-105 850	101,5
Henkilöstökulut	-40 810	-42 251	-64	-42 315	-41 828	98,9
Palvelujen ostot	-43 261	-40 013	0	-42 193	-44 170	104,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 337	-2 285	0	-2 311	-2 572	111,3
Avustukset	-6 441	-10 093	0	-10 093	-9 520	94,3
Muut toimintakulut	-7 198	-7 368	0	-7 373	-7 758	105,2
Toimintakate	-92 133	-94 394	-24	-96 629	-98 324	101,8
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	-92 133	-94 394	-24	-96 629	-98 324	101,8
Suunnitelman mukaiset poistot	-613	-689	0	-689	-728	105,7
Tilikauden tulos	-92 746	-95 083	-24	-97 318	-99 053	101,8
Vyörytyskulut	-1 627	0	0	0	-1 718	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-94 373	-95 083	-24	-97 318	-100 771	103,5

Sosiaali- ja terveystalvet

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
Toimintatuotot	4 688	4 636	0	4 636	4 604	99,3
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakulut	-54 681	-55 664	-2 225	-57 889	-60 052	103,7
Toimintakate	-49 993	-51 027	-2 225	-53 252	-55 447	104,1
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	-49 993	-51 027	-2 225	-53 252	-55 447	104,1
Suunnitelman mukaiset poistot	-83	-83	0	-83	-85	103,2
Tilikauden tulos	-50 076	-51 110	-2 225	-53 335	-55 533	104,1
Vyörytyskulut	-768	0	0	0	-850	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-50 844	-51 110	-2 225	-53 335	-56 383	105,7

Sivistys- ja vapaa-aikapalvelut

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö-%
Toimintatuotot	3 226	2 979	40	3 019	2 921	96,8
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakulut	-45 367	-46 346	-49	-46 396	-45 798	98,7
Toimintakate	-42 140	-43 367	-10	-43 377	-42 877	98,8
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	-42 140	-43 367	-10	-43 377	-42 877	98,8
Suunnitelman mukaiset poistot	-530	-607	0	-607	-643	106,1
Tilikauden tulos	-42 670	-43 973	-10	-43 983	-43 520	98,9
Vyörytyskulut	-859	0	0	0	-867	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-43 529	-43 973	-10	-43 983	-44 388	100,9

Sosiaali- ja terveyspalveluiden hallinto

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
Toimintatuotot	0	1	0	1	0	0,0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakulut	-161	-188	0	-188	-206	109,1
Toimintakate	-161	-187	0	-187	-206	109,9
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	-161	-187	0	-187	-206	109,9
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden tulos	-161	-187	0	-187	-206	109,9
Vyörytyskulut	-4	0	0	0	-5	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-165	-187	0	-187	-211	112,6

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Peruspalvelut on talousarvion sitovuusnäkökulmasta jaettu kahteen osaan, sosiaali- ja terveyspalvelut: peruspalvelujohto, terveyspalvelut, sosiaalipalvelut, ikääntyneiden palvelut alaprosessit ja sivistys- ja vapaa-aikapalvelut: peruspalvelujohto, opetus, varhaiskasvatus sekä Kempele Akatemia alaprosessit. Prosesseja sitoo sekä ulkoiset että sisäiset tulot ja menot.

Tilinpäätösvuonna peruspalveluiden toimintaan vaikutti koronapandemiasta johtuneet poikkeusolosuhteet.

Terveyspalveluiden alaprosessin erikoissairaanhoidon toteuma oli v. 2020 107,4 %. Koronapandemiasta johtuen terveyspalveluissa varauduttiin vaativan sairaanhoidon tarpeen kasvuun. Ei kiireelliset palvelut vähentyivät. Terveystieteiden koulutuksen saanutta henkilöstöä siirrettiin kunnan muista yksiköistä terveydenhuollon tehtäviin. Koronapandemiaan varautumisesta johtuen terveyspalveluissa on ollut suojavarustehankintoja arvioitua enemmän. Terveyspalveluiden toimintatuotot toteutuivat arvioitua suurempina. Terveyspalveluihin perustettiin uusi hammaslääkärin virka ja hammashoitajan työsuhte. Lisäksi mielenterveyspalveluihin perustettiin sairaanhoitajan työsuhte. Potilastietojärjestelmään päivitettiin Tieto Oyj:n Efficasta LifeCareksi.

Sosiaalipalveluiden alaprosessissa toimintatuotot ovat toteutuneet ennakoitua pienempänä. Lastensuojelun ostopalvelukustannukset ovat toteutuneet ennakoitua suurempina. Lastensuojelun asiakasmäärien kasvu näyttäytyi palvelujen tarpeen kasvuna. Lastensuojelussa toimintakuluja on kasvattanut lisääntynyt huostaanottojen määrä. Sosiaalipalvelut siirtyivät uusiin tiloihin Voimatielle tammikuun 2020 aikana. Sosiaalipalveluihin vakinaistettiin sosiaalityöntekijän ja sosiaaliohjaajan virat. Lisäksi kehitysvammapalveluihin vakinaistettiin kaksi palveluohjaajan virkaa. Lähijohtamista vahvistettiin johtavan sosiaalityöntekijän ja erityisryhmien palveluesimiehen vakituisilla viroilla vuoden 2020 aikana.

Sosiaalipalveluissa toteutettiin toimintavuonna Pihlajalinnan toteuttama sosiaalipalveluiden kehittämishanke. Toimintavuoden 2020 aikana päätettiin osallistua 1.3.2021 käynnistyvään seudulliseen työllisyyden kuntakokeiluun.

Ikääntyneiden palveluiden alaprosessi saavutti taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet. Tehostetun palveluasumisen piirissä oli yhteensä 164 asiakasta. Tilapäishoidon ja omaishoidon vapaiden järjestämiseksi lyhytaikaista hoitoa ostettiin asiakkaiden tarpeen mukaan yksityisiltä palvelutuottajilta. Säännöllisen kotihoitoon palveluiden piirissä oli tarkastelujaksolla 150 asiakasta. Kotihoitoon perustettiin vuonna 2020 kaksi uutta lähihoitajan toimea. Ikäihmisten asumispalveluyksikön investointia valmisteltiin yhteistyössä Hovilan palveluyhdistys ry:n kanssa.

Palveluvaliokunta kokoontui 23 kertaa. Vammais-, seniori- ja lapset, nuoret ja lapsiperheet -neuvostot kokoontuivat 2-6 kertaa. Osallistuttiin POPsoten hanketyöhön. Prosessikuvauksia jatkettiin.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen

Koronapandemia vaikutti sosiaali- ja terveystaloudellisiin palvelutarpeeseen kasvuun. Koronapandemiasta johtuvat rajoitustoimenpiteet vaikuttivat asiakkaiden arkeen sekä palveluiden järjestämiseen. Sosiaali- ja terveystaloudellisia palveluita jouduttiin sekä lisäämään että supistamaan poikkeusaikana. Palveluita järjestettiin myös etäyhteyksien kautta.

Koronapandemian euromääräisiä taloudellisia vaikutuksia palveluihin on vaikea arvioida. Lisämenoja aiheutui henkilöstö-, suojavaruste- ja muista hankinnoista. Terveystaloudellisiin palveluissa kustannus seurannan perusteella suoraan koronaan liittyviä lisämenoja oli 780.000 euroa. Ikääntyneiden palveluissa ja sosiaalipalveluissa koronaan liittyvät lisämenot sisältyvät alaprosessien kokonaiskustannuksiin. Ikääntyneiden palveluissa ja sosiaalipalveluissa koronaan suoraan liittyviä lisämenoja on vaikea osoittaa. Lisäksi koronapandemia edellytti laajempaa ja kohdennettua tiedottamista sekä kriisiviestintää.

Terveyspalvelut

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
Toimintatuotot	2 142	2 033	0	2 033	2 348	115,5
Valmistus omaan käyttöön			0			0,0
Toimintakulut	-34 485	-34 261	-1 200	-35 461	-37 939	107,0
Toimintakate	-32 343	-32 228	-1 200	-33 428	-35 590	106,5
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	-32 343	-32 228	-1 200	-33 428	-35 590	106,5
Suunnitelman mukaiset poistot	-78	-78	0	-78	-78	100,0
Tilikauden tulos	-32 421	-32 306	-1 200	-33 506	-35 668	106,5
Vyörytyskulut	-281	0	0	0	-317	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-32 702	-32 306	-1 200	-33 506	-35 985	107,4

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Terveyspalveluiden alaprosessin toimintakate oli 106,5 %. Terveyden- ja sairaanhoidon eli perusterveydenhuollon palveluissa toimintakate oli 104,8 % ja erikoissairanhoidon toimintakate oli 107,4 %.

Toimintatuotot ovat yhteensä 2,35 milj. euroa, toteuma oli 115,5 % ja toimintatuotot ovat n. 0,21 milj. euroa enemmän kuin tilinpäätöksessä 2019. Myyntituotot 1,14 milj. euroa ylittivät yht. n. 0,28 milj. eurolla tilinpäätöksen 2019 myyntituotot, mukana on mm. ulkokuntalaisille tuotettujen palveluiden myyntituotot sekä satunnainen merkittävä muu korvaus. Palvelujen tuottamisesta saatuihin myyntituloihin kohdistui ennakoimattomia toimintamenoja, osa niistä on ns. ”läpilaskutusta menoina ja tuloina”. Maksutuottojen (=asiakasmaksut) toteutuma oli 1,21 milj. euroa eli 88,7 %, vähennystä edelliseen tilinpäätökseen n. 69 000 euroa.

Toimintakulujen kokonaistoteuma oli yhteensä 107 %. Henkilöstökuluissa palkat ja palkkiot toteutuivat lähes talousarvion mukaisesti 102,3 %. Määräaikaista työntekijöitä jouduttiin palkkaamaan korona ja terveyskeskussairaalan toiminnoissa. Päivystyskäynnit vieraskunnissa ja Oulunseudun yhteispäivystyksessä olivat yht. n. 0,7 milj. euroa (+132 %) ja kasvua oli n. 0,1 milj. euroa. Lääke- ja hoitotarvike/ilmaiskelukulut ylittivät n. 0,32 milj. euroa. Laboratorion ostokustannukset kasvoivat 0,42 milj. eurosta 0,94 milj. euroon johtuen Covid19 -testauksista. Terapiapalvelujen hankintakustannusten toteuma oli n. 73 %, alitus n. 80 000 euroa. Puhtaanapito ja laitteiden huoltokustannukset ylittivät, yht. n. 44 000 euroa. Kiinteistö- ja laitevuokrakustannukset toteutuvat leasing-periaatteella, 3 Step IT Oy leasing-kustannuksien toteuma n. 105,3 %, yhteensä 1,05 milj. euroa, kasvua 130 000 euroa.

Suunterveydenhuoltoon perustettiin uusi hammaslääkärin virka ja hammashoitajan työsuhte. Lisäksi mielenterveyspalveluihin perustettiin sairaanhoitajan työsuhte.

Terveyskeskussairaalan potilaspaikkamäärä on 20. Tarvittaessa paikkamäärää voi lisätä 26 paikkaan. Sairaalassa ei ole pitkäaikaishoivan paikkoja. Terveyskeskussairaala paikkoja joudutaan ajoittain hankkimaan myös muista sairaaloista, mistä aiheutui ennakoimattomia menoja hoitopäivä- ja potilaskuljetuskustannuksina.

Potilastietojärjestelmään päivitettiin Tieto Oyj:n Efficasta LifeCareksi, tämä edellytti tietojärjestelmässä laajoja muutoksia sekä henkilöstön koulutuksia.

Kempeleen terveyskeskuksen palveluiden piirissä on lähes 900 terveyskeskuksen valinnutta ulkokuntalaista henkilöä. Terveyspalveluissa on lisääntyntä ruuhkautumista palveluiden suuren kysynnän ja terveyskeskuksen vastuulla olevan väestön kasvun takia (kunnan väestölisäys ja terveyskeskuksen valinneiden suuri määrä). Voimakas muuttovirta kuntaan sisään ja ulos johtaa uusien hoitosuhteiden aloituksiin ja vanhojen päättymisiin. Eniten ruuhkautumista on vastaanoton, suun terveydenhuollon ja mielenterveyshuollon palveluissa. Lisäksi syntyvyyden voimakas kasvu on aiheuttanut paineita ja ruuhkaa äitiys- ja lastenneuvoloissa. Ulkokuntalaisille tuotetuista palveluista laskutetaan potilaan kotikuntaa. Radiologian palveluja myydään lähikunnille ja työterveyshuolloille.

Erikoissairaanhoidon toimintakate oli n. 23,2 milj. euroa (107,4 %). Erikoissairaanhoidon laskutus kasvoi vuodesta 2019 n. 1,9 milj. euroa. Tasausrahaston kustannus oli n. 0,28 milj. euroa, valmiusrahasto n. 0,42 milj. euroa ja ensihoitorahasto 0,94 milj. euroa, em. summat ovat riippuvaisia kunnan väestömäärästä. Erikoissairaanhoidon suurimmat vuosikustannukset ja muutosprosentit toimialueittain: sisätaudit yht. n. 3,56 milj. euroa (+12.2 %), kirurgiat yht. n. 6,6 milj. euroa (+15 %), naistautit ja synnytykset n. 1,63 milj. euroa (+24 %), lastentaudit yht. n. 1,95 milj. euroa (+71 %), psykiatriat yht. n. 1,87 milj. euroa (-9 %) ja syöpä- ja sädehoito n. 1,0 milj. euroa (-9 %). Erikoissairaanhoidon kustannukset kokonaisuudessaan v. 2020 olivat n. 1 235 euroa/kuntalainen, v. 2019 kustannukset olivat n. 1 158 euroa/kuntalainen.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen

Covid19-viruksen aiheuttama koronapandemia saavutti Suomen maaliskuussa. Pandemiasuunnitelmat edellyttivät terveydenhuollolta valmistautumista vaativaan sairaanhoitoon. Terveyspalveluissa käynnistettiin varautuminen kokonaan muuttuneeseen tilanteeseen. Varautumiseen liittyi mm. henkilöstön kouluttamista ja uudelleensijoittamista, tilajärjestelyjä, suojainten ja laitteiden hankintaa sekä kasvaneet määrät Covid19-koronavirustestauksia. Varautuminen edellytti myös tiivistä, lähes päivittäistä, yhteistyötä PPSHP:n ja sen kuntien kesken sekä yhteisiä suunnitelmia oman kunnan eri toimialueiden kanssa. Terveyspalveluissa useat ns. ei kiireelliset toiminnot vähentyivät hetkellisesti. Palaveritoiminnot ja osa vastaanotoista siirtyivät uudella tavalla etäyhteyksiin, esim. Teams-yhteyksillä hoidettaviksi. Terveyskeskuksen henkilökuntaa ei ole voitu siirtää etätöihin kuin satunnaisissa tilanteissa. Kuntalaisten koronatestauksia varten perustettiin ns. drive-in -näytteenotto.

Elokuun alussa valtakunnallinen koronatilanne ja ministeriöiden ohjeet muuttuivat. Ohjeistojen perusteella koronavirustartuntojen selvittämistä laajennettiin ja käynnistettiin vähäoireistenkin koronatestaukset. Terveyskeskuksessa on ollut drive-in -koronatestauksia enimmillään lähes 100/arkipäivä, testauksia tehtiin n. 7 500 kertaa. Covid19-tartunnalle lähialtistuneiden jäljittäminen ja karanteeniin asettaminen lisääntyivät syksyn aikana merkittävästi. Koronapandemiaan varautuminen on lisännyt ennakkoimattomia menoja henkilöstökulujen, suojain- ja muiden tarvikehankintojen sekä koronatestausten takia. Kustannus seurannan perusteella suoraan koronaan liittyviä lisämenoja kirjattiin n. 0,78 milj. euroa. Henkilöstökuluina n. 0,15 milj. euroa, palveluiden ostoina n. 0,51 milj. euroa ja tarvikkeina n. 0,1 milj. euroa. Kustannus seurannasta puuttuu muualla syntyneet kustannukset, esim. erikoissairaanhoidossa tai vieraskunnissa. Poikkeusoloissa asiakasmaksutuotot eivät ole toteutuneet täysimääräisesti.

Valtioneuvosto on luvannut korvata täysimääräisesti koronasta aiheutuvat kustannukset. Vuonna 2020 kunnat saivat koronasta aiheutuviin kustannuksiin korvaukset erillisinä valtionosuuksina. Terveyspalvelujen tilinpäätös sisältää koronasta aiheutuneet lisäkustannukset ja maksutulojen alenemisen ilman Valtioneuvoston kunnille osoittamaa tulokompensaatiota.

Sosiaalipalvelut

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
Toimintatuotot	997	1 467	0	1 467	1 015	69,2
Valmistus omaan käyttöön			0			0,0
Toimintakulut	-12 060	-12 115	-1 025	-13 140	-13 530	103,0
Toimintakate	-11 064	-10 648	-1 025	-11 673	-12 515	107,2
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0		0,0
Vuosikate	-11 064	-10 648	-1 025	-11 673	-12 515	107,2
Suunnitelman mukaiset poistot	-4	-4	0	-4	-7	0,0
Tilikauden tulos	-11 068	-10 652	-1 025	-11 677	-12 522	107,2
Vyörytyskulut	-293	0	0	0	-328	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-11 361	-10 652	-1 025	-11 677	-12 850	110,0

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Sosiaalipalveluiden alaprosessissa toimintakulujen kokonaistoteuma oli yhteensä 103,0 % ja toimintakate oli 107,2 %. Toimintatuottojen toteuma oli 67,9 %. Toimintatuotot ovat toteutuneet ennakoitua pienempänä. Työllistämis- ja vammaispalvelujen toteuma on vuonna 2020 toteutunut talousarvion mukaisesti.

Sosiaalipalveluissa annettavaa ohjauksellista tukea tuotettiin sekä omana toimintana että ostopalveluna. Tukihenkilö- ja tukiperhetoimintaa järjestettiin erityistä tukea tarvitseville lapsille. Sosiaalihoitolain mukaisena perheoikeudellisena palveluna järjestettiin lasten tuetut/valvotut vaihdot ja tapaamiset. Lastensuojelun avohuollon palveluina perheille ja lapsille järjestettiin mm. perhetyötä, tukihenkilö- ja tukiperhetoimintaa sekä perhekuntoutusta. Kodin ulkopuolelle sijoitettuja lapsia on perhehoidossa sekä laitoshoidossa. Työikäisten palvelukokonaisuudessa sosiaalisen kuntoutuksen, päihdepalvelujen ja asumispalvelun tarve kasvoi. Palveluasumista ja siihen liittyvää päivä- ja työtoimintaa järjestettiin ostopalveluna. Lisäksi mielenterveyskuntoutujille suunnattua päivätoimintaa ja asumisen tukea toteutettiin omana toimintana päivätoimintayksikkö Zytjärin toimesta.

Toimintakeskus Zyttykkeessä järjestettiin työ- ja päivätoimintaa henkilöille, joilla ei vammaisuuden, osatyökykyisyyden tai vaikean työllisyystilanteen vuoksi ole edellytyksiä osallistua tavanomaiseen työhön. Toimintakeskus Zyttyke järjesti palveluja n. 80 henkilölle. Kunnan omana toimintana on järjestetty kehitysvammaisille asumisen tukea sekä tukihenkilötoimintaa. Erityishuoltolain alaisille koululaisille on järjestetty koulun loma-aikoina hoitoa yksilöllisen tarpeen mukaan. Vammaispalveluissa on mahdollistettu alle 65-vuotiaiden omaishoidontuella erityisen tuen tarpeessa olevien henkilöiden kotona asuminen.

Sosiaalipalveluissa ostopalvelut toteutuivat ennakoitua suurempina. Ostopalveluihin haettiin lisämäärärahaa 995 000 euroa. Asiakaspalvelujen ostot toteutuivat toimintavuoden aikana ennakoitua suurempana

lapsiperheiden sosiaalityössä, perheoikeudellisissa palveluissa, lastensuojelun avohuollossa, sijaishuollossa ja jälkihuollossa sekä vammaispalveluissa. Perhehoitajien palkkiot toteutuneet ennakoitua suurempina lastensuojelun avohuollossa ja sijaishuollossa.

Sosiaalihuoltolain mukaisten palvelutarpeen arviointien määrä on kasvanut vuoden 2020 aikana. Lapsiperheiden ja aikuissosiaalityön sosiaalihuoltolain mukaisten palvelujen sekä lastensuojelupalvelujen asiakasmäärät ovat kasvaneet vuoden 2020 aikana. Lastensuojelussa toimintakuluja kasvattivat vuoden kuluessa tehdyt huostaanotot.

Sosiaalipalvelut muuttivat uusiin tiloihin Voimatielle tammikuun 2020 aikana. Sosiaalipalveluiden alaprosessissa tapahtui toimintavuonna muutoksia henkilöstön osalta. Sosiaalihuoltolain mukaisiin lapsiperheiden palveluihin on vakinaistettu sosiaalityöntekijän- ja työikäisten palveluihin (ent. aikuissosiaalityöhön) sosiaaliohjaajan virka. Kehitysvammaispalveluihin on vakinaistettu kaksi palveluohjaajan virkaa. Lisäksi sosiaalipalveluiden lähijohtamista on vahvistettu johtavan sosiaalityöntekijän ja erityisryhmien palveluesimiehen vakituisilla viroilla vuoden 2020 aikana.

Sosiaalipalveluiden toimintamallien kehittämistä ja uudistamista valmisteltiin toimintavuoden aikana. Keväällä 2020 toteutettiin ostopalveluna Pihlajalinnan toteuttama sosiaalipalvelujen kehittämishanke. Hankkeen tavoitteena oli palvelujen ja toiminnan kehittäminen asiakkaiden palvelutarpeiden kasvaessa sekä henkilöstön jaksamisen tukeminen. Syksyn 2020 aikana on valmisteltu osallistumista PoJo – ”Positiivisella johtamisella tuottavuutta ja hyvinvointia” -hankkeeseen, jonka rahoittajana on Pohjois-Pohjanmaan elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus ja koordinoijana Oulun seudun ammattikorkeakoulu yhteistyökumppaneineen.

Laki sosiaalihuollon asiakasasiakirjoista (2015/254) velvoittaa sekä julkisen että yksityisen sektorin sosiaalihuollon palveluntuottajia toteuttamaan asiakasjärjestelmiinsä palvelutehtäväuudistuksen. Palvelutehtäväuudistus toteutettiin vuoden 2020 aikana. Uudistus on askel kohti sosiaalihuollon asiakastiedon arkistoa liittyen samalla sosiaalihuollon Kanta-palvelujen kehittämiseen.

Kempeleen kunta on mukana lastensuojelupalveluiden hankintayhteistyössä Pohjois-Pohjanmaan kuntien ja kuntayhtymien kanssa. Kempeleen kunta on mukana mielenterveys- ja päihdeasumispalveluiden sekä vammaisten- ja kehitysvammaisten henkilöiden asumispalveluiden hankintayhteistyössä Pohjois-Pohjanmaan kuntien ja kuntayhtymien kanssa.

Työllistämisyksikkö osallistui toimintavuoden aikana seuraaviin työllisyyttä edistäviin hankkeisiin: Urasampo korkeakoulutetuille, Duunista totta vammaisten henkilöiden työllistämiseen ja Lakeuden portaat pajatoimintojen opinnollistamiseen ja vastavalmistuneiden työllistymisen edistämiseen. Työllistämisyksikön ja nuorisopalvelun yhteistyö tiivistyi Ohjaamo Kempele -hankkeen myötä. Alle 30-vuotiaille tullaan jatkossa tarjoamaan työllistämispalveluita Ohjaamon tiloissa kahtena päivänä viikossa. Monistuspajan toimintaa laajennettiin uudella kuntouttavaan työtoimintaan keskittyvällä Korjauspajalla.

Toimintavuoden 2020 aikana Kempeleen kunta haki 1.3.2021 käynnistyvään seudulliseen työllisyyden kuntakokeiluun, jossa kuntien roolia työllisyyspalvelujen järjestäjänä vahvistetaan. Kuntakokeilun ajaksi Kempeleen työllistämisyksikköä vahvistettiin kokeilukoordinaattorilla, sekä kokeilun alettua kahdella TE-toimistosta siirtyvällä omavalmentajalla.

Työttömille suunnattujen terveystarkastusten avulla pyrittiin terveyden edistämiseen ja kansansairauksien ehkäisemiseen. Kempeleen työllistämisyksikkö tarjosi myös yksilöllistä hyvinvointi- ja työllistymisohjausta työllistymistä edistävissä palveluissa toimiville asiakkailleen.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen

Tarkasteluajanjaksolla sosiaalipalveluiden talousarvion toteutumiseen on vaikuttanut koronaepidemiasta johtuneet poikkeusolosuhteet. Koronapandemiaan varautumisesta johtuen sosiaalipalveluissa on ollut muun muassa suojain- ja muita hankintoja tavallista enemmän.

Sosiaalipalvelujen päivittäisissä toiminnoissa on otettu käyttöön aktiivinen etäyhteyksien hyödyntäminen keväällä 2020. Etätöitä on tehty aiempaa enemmän. Etäkokouskäytäntöjä on hyödynnetty aiempaa enemmän niin asiakas- kuin viranomaisyhteistyössä. Toimintatavan nopea ja aktiivinen muutos on koettu hyväksi. Esimerkiksi erilaiset koulutukset ja viranomaistapaamiset ovat siirtyneet pääsääntöisesti sähköisesti toteutettaviksi ja niihin on voitu osallistua aiempaa paremmin ja edullisemmin.

Koronapandemian takia Zytjärin päivätoiminta, kuntouttavan työtoiminnan ryhmätoiminta ja toimintakeskus Zytjärkeen toiminta on ollut suunniteltua pienimuotoisempaa. Poikkeusolosuhteiden vuoksi esimerkiksi kuljetuspalvelujen ja henkilökohtaisen avun käyttö on vähentynyt ja kustannukset laskeneet, koska ryhmäharrastukset ovat olleet tauolla.

Poikkeusolosuhteet ovat vaikeuttaneet kotitalouksien taloudellista tilannetta. Sosiaalipalveluissa on hyödynnetty erityisesti Kelan sähköistä ajanvarausta, missä työntekijä voi varata asiakkaalle puhelinajan Kelassa asiointia varten. Ehkäisevää- ja täydentävää toimeentulotukea on haettu kunnasta entiseen tapaan. Rahapelaaminen ja päihteiden käyttö on tullut aiempaa näkyvämmäksi ongelmaksi.

Kempeleen kunnan työllisyystilanne on parantunut vuodesta 2015 lähtien, aina vuoden 2020 maaliskuun alkuun saakka. Tämän jälkeen koronaviruksen aiheuttamat lomautukset ja irtisanomiset heikensivät tilannetta merkittävästi. Syyskauden 2020 aikana toipuminen koronan aiheuttamasta notkahduksesta saatiin kuitenkin hyvin käyntiin.

Ikääntyneiden palvelut

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
Toimintatuotot	1 549	1 135	0	1 135	1 241	109,3
Valmistus omaan käyttöön			0			0,0
Toimintakulut	-7 974	-9 100	0	-9 100	-8 377	92,1
Toimintakate	-6 425	-7 965	0	-7 965	-7 137	89,6
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	-6 425	-7 965	0	-7 965	-7 137	89,6
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden tulos	-6 425	-7 965	0	-7 965	-7 137	89,6
Vyörytyskulut	-191	0	0	0	-200	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-6 616	-7 965	0	-7 965	-7 337	92,1

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Ikääntyneiden palveluiden alaproessin kokonaistoimintakate oli 89,6 %. Näistä kotihoidon toimintakate oli 87,3 % ja tehostetun palveluasumisen toimintakate oli 85,7 %.

Ikääntyneiden palveluiden alaproessin toimintatuottojen kokonaistoteuma oli 109,3 %. Näistä kotihoidon tuottojen toteuma oli 103,4 % ja tehostetun palveluasumisen tuottojen toteuma oli 117,1 %.

Ikääntyneiden palveluiden alaproessin toimintakulujen kokonaistoteuma oli 92,1 %. Näistä kotihoidon toimintakulujen toteuma oli 89,7 % ja tehostetun palveluasumisen toimintakulujen toteuma oli 87,7 %.

Yli 75-vuotiaista kempeleläisistä kotona asui 88,7 %. Säännöllisen kotihoidon palvelujen piirissä oli yli 75-vuotiaista 14,1 %. Vuoden 2020 aikana säännöllisen kotihoidon palvelujen piirissä käyneiden asiakkaiden lukumäärä oli 244 henkilöä. Näistä kunnan oman kotihoidon eli oman tuotannon säännöllisen kotihoidon piirissä oli 193 asiakasta. Kotihoidon ostopalveluiden, ml. palvelusetelillä säännöllistä kotihoitoa saaneiden, asiakasmäärä oli vuoden aikana 38 asiakasta. Yli 85-vuotiaiden luona tehtyjen kotikäyntien määrä kasvoi 4,8 % (2 778 uutta käyntiä) edellisvuodesta. Säännöllisen kotihoidon käyntejä toteutui kokonaisuudessaan 124 806 käyntikertaa. Vuoden 2020 lopussa oman säännöllisen kotihoidon palvelun piirissä oli 150 asiakasta.

Tilapäisen kotisairaanhoidon asiakkaiden määrä lisääntyi 48 uudella asiakkaalla. Selkeä lisäys ilmeni yli 75-vuotiaiden osalta, heitä oli 34 henkilöä. Myös tilapäisen kotipalvelun asiakkaiden määrä lisääntyi 35 uudella asiakkaalla ja heistä yli 75-vuotiaita oli 29 henkilöä. Tukipalveluista kotiin kuljetettavien aterioiden määrä lisääntyi merkittävästi vuonna 2020. Kotiin vietiin kaikkiaan 22 419 ateriala (18 754/v. 2019).

Huoli-ilmoituksia ikääntyneiden palveluihin vuonna 2020 tuli 37 kappaletta. Huoli-ilmoituksia ikääntyneen kohtelusta ja arjessa selviytymisestä tuli muun muassa naapureilta, isännöitsijöiltä, ensihoidolta, lähiomaisilta ja taloyhtiöiltä.

Kotihoidon henkilöstövahvuutta tuettiin vuonna 2020 perustamalla kaksi uutta lähihoitajan toimea. Toimet täytettiin huhtikuun alusta alkaen. Toimintasuunnitelmaan kirjattu päivätoiminnan lähihoitajan työsuhte elokuun alusta 2020 alkaen jätettiin perustamatta ja täyttämättä. Huhtikuussa 2020 irtisanoutumisen jälkeen vapautunut palveluesimiehen virka jätettiin täyttämättä ja kotihoidon johtaja hoiti tehtävää oman virkatyön

ohessa vuoden 2020 loppuun saakka. Perusteina näihin täyttämättä jätettyihin tehtäviin oli ikääntyneiden palveluihin kohdistuneet talouden sopeuttamisen toimenpiteet.

Omaishoidontukea sai tarkasteluajana 4,7 % yli 75-vuotiaista. Omaishoidontuen palveluissa oli kaikkiaan 104 omaishoidettavaa (95/v. 2019). Heistä 59 hoidettavaa oli yli 75-vuotiaita. Omaishoitajista 67 henkilöä oli yli 65-vuotiaita. Omaishoidontuen palkkion määrärahan toteuma oli 115,1 % (noin 758 000 euroa). Ylitystä oli noin 99 000 euroa. Omaishoidon lakisääteisten vapaiden järjestelyihin varatun määrärahan toteuma oli 140,9 % (toteuma n. 85 000 euroa). Vuoden 2020 lopussa omaishoidontuen piirissä oli 80 omaishoidettavaa.

Omaishoidontuen palkkioiden määrärahan kasvua selitti osittain lisääntynyt korkeampaa hoitopalkkiota saaneiden hoidettavien määrä. Nämä luvut kertoivat siitä, että kotona hoidetaan yhä pitempään huonokuntoisempia henkilöitä myös omaishoitajien tuella. Aempaa hoitopalkkiota saaneita oli tarkasteluajankohtana 64 omaishoidettavaa. Ylempää hoitopalkkiota saaneita oli 40 omaishoidettavaa. Omien tilastojen mukaan omaishoidon pituus oli vuonna 2020 päättyneiden omaishoitosopimusten osalta keskimäärin 2 v 6kk. Lyhin omaishoitosopimus oli 2 kk ja pisin oli 6 vuotta 2kk.

Perhehoito käynnistyi loppuvuodesta. Perhehoito on vaihtoehtoinen tapa järjestää lyhytaikaista hoitoa esimerkiksi omaishoidon vapaisiin, mutta myös pitempiaikaisen ympärivuorokautisen hoidon järjestämiseksi. Perhehoitajien haku on kunnassa jatkuva.

Tehostetussa palveluasumisessa oli tarkasteluajankohtana 11,3 % yli 75-vuotiaista. Lukumääräisesti tehostetun palveluasumisen palveluissa kävi vuoden 2020 aikana kaikkiaan 164 henkilöä (149 /v. 2019). Vuoden lopussa tehostetussa palveluasumisessa oli 122 henkilöä (114 henkilöä /v 2019). Tehostettua palveluasumista haki vuoden 2020 aikana 64 henkilöä, joista 56 sai myönteisen päätöksen. Tehostetusta palveluasumisesta poistuneista 33 % oli asiakkaana alle vuoden ajan. Kempeleessä on käytössä tehostetun palveluasumisen palveluseteli. Tehostetun palveluasumisen palvelusetelituottajiksi oli vuoden lopussa listautunut 15 palvelukotia, joista viisi (5) toimi Kempeleen kunnan alueella. Tehostettuun palveluasumiseen varatun määrärahan toteuma oli 81,9 % (noin 3,8 Meuroa). Tehostetun palveluasumisen palvelusetelimenot pysyivät talousarvion mukaisina.

Valtiokonttori avusti kuntaa myöntämällä haetun arviomäärärahan, 353 000 euroa, veteraanien kotona asumista tukevien palvelujen järjestämiseksi. Palvelut järjestettiin jokaisen veteraanin henkilökohtaisen palvelutarpeen mukaisesti. Palveluja järjestettiin eri tukipalveluina ja säännöllisenä kotihoitona veteraanin kotiin tai vaihtoehtoiseen kodinomaiseen ympärivuorokautiseen ympäristöön eli tehostettuun palveluasumiseen. Valtiokonttorin myöntämät määrärahat jaettiin ikääntyneiden palveluissa mainituille kustannuspaikoille.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen

Covid-19-viruksen vaikutukset ikääntyneiden palveluissa oli selkeästi nähtävissä. Koronavirustilannetta koskevat rajoitukset, ohjeet ja suositukset vaikuttivat yli 70-vuotiaaseen väestöön. Lisääntynyt yksinäisyys ja yksinäisyyden tunne, sosiaalisten kontaktien sekä omaisten ja ystävien vierailut vähenivät rajoitusten myötä. Yhteydenpito tapahtui etupäässä puhelimitse ja muiden etäyhteyksien avulla.

Koronaepidemiasta johtuvien yli 70-vuotiaille kohdennettujen rajoitusten vuoksi kontaktoitiin keväällä 2020 nykyisellään palvelujen ulkopuolella olevat yli 70-vuotiaat kempeleläiset soittamalla heille tarkistuspuhelu. Puhelun avulla selvitettiin heidän kotonansa selviäminen, mahdollinen avun tarve sekä apu läheisiltä, omaisilta tai tuttavilta. Kahden ja puolen viikon aikana tavoitettiin noin 1 520 henkilöä (noin 70 %) kaikista noin 2 200 yli 70-vuotiaasta kempeleläisestä. Yhteydenottojen perusteella moni kertoi saavansa apua läheisiltä, lapsilta, tuttavilta sekä vapaaehtoisilta. Osalle ikääntyneistä järjestettiin ikähoivan avulla apuja lähinnä tukipalveluja kuten kauppa-apua ja kotiin kuljetettu ateria. Noin 10 % (noin 217 henkilöä) yli 70-vuotiaista jäi tavoittamatta.

Päivätoiminta oli tauolla maaliskuusta 2020 lähtien. Päivätoiminnan kävijöitä olivat omaishoidettavat ja osa säännöllisen kotihoidon asiakkaita. Koronarajoitusten vuoksi myös omaishoitajien terveystarkastukset sekä hyvinvointia tukevat kotikäynnit 80-vuotiaille olivat kokonaan tauolla.

Keväällä koronarajoitusten vuoksi kotihoitoon ohjattiin koulutettua henkilöstöä esim. varhaiskasvatuksesta päiväkotien sulkemisen vuoksi. Näillä toimenpiteillä kotihoito sai apuja lisääntyneeseen palvelukysyntään sekä osittain oman henkilöstön vuosilomajärjestelyjen toteuttamiseen. Kotihoidon sijaisrekrytointeja oli vaikea toteuttaa yleisen ja kasvaneen hoitajapulnan vuoksi. Yleinen ohje koronalta suojautumisessa oli jäädä herkästi pois työtehtävistä myös lievissä flunssan oireissa ja hakeutua koronatesteihin. Tällaisiin lyhytaikaisiin poissaoloihin oli vaikea saada sijaisia, joten olemassa olevan hoitohenkilöstön kanssa jouduttiin sopimaan sijaisjärjestelyistä. Tällaisissa tilanteissa myös kotihoidon asiakkaiden käyntilistoja jouduttiin tiivistämään. Kotihoidon henkilöstön sijaisten palkkakulut alittuivat noin 56 000 eurolla.

Koronavirukseen varautuminen lisäsi ennakkoimattomia suojain- ja tarvikkehankintoja kuten suu-nenäsuojia sekä desinfiointiaineita niin kotihoidossa kuin myös ostopalveluissa. Valtioneuvosto on luvannut korvaavansa täysimääräisesti kunnille koronasta aiheutuvia kustannuksia. Yksityiset palveluntuottajat lähestyivät kuntaa tarkasteluajanjakson aikana tehostetussa palveluasumisessa muodostuneiden suojavarusteiden hankintakustannuksissa. Kempeleen kunnan alueella toimiville yksityisille palveluntuottajille korvataan 4–12/2020 muodostuneita Covid-19 – viruksen torjunnassa aiheutuneita kohtuullisia kustannuksia jälkikäteen vuoden 2021 puolella STM Kuntainfon 19/2020 suosituksen mukaisesti.

Sivistys- ja vapaa-aikapalveluiden hallinto

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
Toimintatuotot	0	1	0	1	1	79,4
Valmistus omaan käyttöön			0			0,0
Toimintakulut	-265	-89	0	-89	-90	101,7
Toimintakate	-265	-88	0	-88	-89	102,0
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	-265	-88	0	-88	-89	102,0
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden tulos	-265	-88	0	-88	-89	102,0
Vyörytyskulut	-6	0	0	0	-2	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-271	-88	0	-88	-91	103,9

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Peruspalvelut on talousarvion sitovuusnäkökulmasta jaettu kahteen osaan, sosiaali- ja terveystaloudelliset palvelut: peruspalvelujohto, terveystaloudelliset palvelut, sosiaalipalvelut, ikääntyneiden palvelut alaprojektit ja sivistys- ja vapaa-aikapalvelut: peruspalvelujohto, opetus, varhaiskasvatus sekä Kempele Akatemia alaprojektit. Prosesseja sitoo sekä ulkoiset että sisäiset tulot ja menot.

Peruspalveluiden toimintaan vaikutti koronapandemiasta johtuneet poikkeusolosuhteet.

Tilinpäätösvuonna opetuksen alaprojektit saavutti toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Kirkonkylän alueen varhaiskasvatuksen ja opetuksen investointihankkeen valmistelua jatkettiin. Koronapandemiasta johtuen keväällä 2020 opetus toteutettiin etäopetuksena sekä perusopetuksessa että lukiossa. Uusi lukuvuosi elokuussa aloitettiin lähiopetuksessa. Etäopetukseen siirtyminen vahvisti ja laajensi opetushenkilöstön ja oppilaiden digiosaamista. Yhteiset kunnalliset linjaukset lähiopetuksen toteuttamiselle, varautumissuunnitelma mahdollisia poikkeuksellisia opetusjärjestelyitä varten sekä Hyvän kasvun ohjelma laadittiin. Lukion uuden opetussuunnitelman valmistelua jatkettiin.

Varhaiskasvatuspalveluja tarvitsevien lasten määrä kasvoi. Kansainvälinen päiväkotit ISEC aloitti toimintansa 1.10.2020. ISEC-päiväkodissa on 90 varhaiskasvatuspaikkaa. Palvelutarpeen kasvun takia palvelusetelimenot toteutuivat ennakoitua suurempana. Koronapandemiasta johtuen asiakasmaksutuotot toteutuivat ennakoitua pienempänä. Koronapandemiasta johtuen kevään 2020 aikana tehtäviä jätettiin täyttämättä ja sijaisia käytettiin vähemmän.

Kempele Akatemian johtajan virka täytettiin 1.9.2020 alkaen. Kempele Akatemian alaprojektit saavutti toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Kempele Akatemian palvelut olivat suljettuna Suomen hallituksen linjausten mukaisesti maaliskuun puolivälistä lukien. Kesäkuun alusta alkaen Kempele Akatemian palvelut käynnistyivät vaihteittain uudelleen. Joulukuun alusta lähtien Akatemian palvelut olivat jälleen suljettuina tai toimivat rajoitetusti.

Palveluvaliokunta kokoontui 23 kertaa. Vammais-, seniori- ja lapset, nuoret ja lapsiperheet -neuvostot kokoontuivat 2-6 kertaa. Osallistuttiin POPsoten hanketyöhön. Prosessikuvauksia jatkettiin.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen

Koronapandemiasta johtuneet rajoitustoimenpiteet vaikuttivat opetuksen ja varhaiskasvatuspalveluiden järjestelyihin sekä Kempele Akatemian toimintaan. Opetuksessa toteutettiin etäopetusta, mikä vaikutti opetuksen järjestelyihin, kouluruokailuun ja koulukuljetuksiin. Varhaiskasvatuspalvelut toteutettiin rajoitukset huomioiden. Kempele Akatemian palveluista suljettiin tai toteutettiin rajoitetusti rajoituksista johtuen: kirjastopalvelut, liikuntapalvelut, nuorisopalvelut sekä Kempele-opiston palvelut. Lisäksi koronapandemia edellytti laajempaa ja kohdennettua tiedottamista sekä kriisiviestintää.

Taloudellisia vaikutuksia koronapandemiasta oli seuraavasti:

- Opetus tuloja erityisvaltionavustus 219 000
- Varhaiskasvatus toimintakulut säästö 190 000, asiakastulojen vähennys 200 000
- Kirjastopalvelut toimintakulut säästö 115 000, toimintatuotot vähennys 11 000
- Kulttuuripalvelut toimintakulut säästö 65 000, toimintatuotot vähennys 26 000
- Nuorisopalvelut toimintakulut säästö 60 000, toimintatuotot vähennys 20 000
- Virkistysuimala Zimmari toimintatuotot vähennys 200 000
- Kempele-opisto toimintakulut säästö 108 800, toimintatuotot vähennys 19 000

Varhaiskasvatus

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
Toimintatuotot	1 441	1 471	0	1 471	1 269	86,3
Valmistus omaan käyttöön			0			0,0
Toimintakulut	-14 924	-15 183	0	-15 183	-15 438	101,7
Toimintakate	-13 483	-13 712	0	-13 712	-14 169	103,3
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	-13 483	-13 712	0	-13 712	-14 169	103,3
Suunnitelman mukaiset poistot	-42	-110	0	-110	-97	0,0
Tilikauden tulos	-13 525	-13 822	0	-13 822	-14 267	103,2
Vyörytyskulut	-315	0	0	0	-321	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-13 840	-13 822	0	-13 822	-14 587	105,5

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Lasten määrän kasvun myötä sekä kunnallisiin että yksityisiin päiväkoteihin tuli runsaasti hakemuksia. Koronapandemian ei vähentänyt varhaiskasvatuspaikkojen tarvetta. Elokuusta 2020 alkaen päiväkodit olivat täynnä.

Honkasen päiväkotia avautui 1.10.2020. Rentolantien avoin varhaiskasvatustoiminta avautui 1.10.2020 ja jouduttiin koronaepidemian myötä sulkemaan 1.12.2020 alkaen.

Palvelutarpeen kasvusta johtuen palvelusetelimenot toteutuvat ennakoitua suurempana. 1.10.2020 aloitti toimintansa kansainvälinen ICEC-päiväkotia, jossa on noin 90 varhaiskasvatuspaikkaa.

Syyskauden ajalta asiakasmaksutuotot ovat toteutuneet normaalisti. Loppukevään koronasta johtuvien maksuhyvitysten vuoksi koko vuoden maksutulot jäivät ennakoitua pienemmiksi 182 000 e.

Varda-tietovarantojärjestelmän tallennettiin 1.9 alkaen henkilöstöä koskevat tiedot.

Lapset puheeksi –koulutukset jatkuivat koronasta johtuneen keskeytyksen jälkeen syksyllä 2020. Tavoitteena on kouluttaa yksi henkilö jokaisesta päiväkotiryhmästä.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen

Avoimen päiväkodin toiminta keskeytettiin loppukevääksi 17.3. 2020 alkaen sekä 1.12.2020-31.12.2020 väliseksi ajaksi. Maksutuotot pienenivät sekä Linnakankaan että Sarkkirannan avointen päiväkotiryhmien osalta yhteensä noin 7000 e koko vuoden osalta.

Keväällä maaliskuun puolivälistä toukokuun 2020 loppuun otettiin käyttöön poikkeavat hyvitykset asiakasmaksuihin tilanteessa, jolloin vanhemmat hoitivat lapsensa kotona. Tästä johtuen asiakasmaksutulot alittuivat noin 200 000 e.

Kevään 2020 aikana oli koronasta johtuen täyttämättä tehtäviä ja sijaisia tarvittiin vähemmän. Lisäksi säästöjä syntyi, kun henkilöstöä oli lomautettuna. Toimintakulut jäivät siis tältä osin n. 190 000 euroa pienemmiksi.

Opetus

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
Toimintatuotot	880	624	0	624	996	159,6
Valmistus omaan käyttöön			0			0,0
Toimintakulut	-26 927	-27 931	0	-27 931	-27 518	98,5
Toimintakate	-26 047	-27 307	0	-27 307	-26 522	97,1
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	-26 047	-27 307	0	-27 307	-26 523	97,1
Suunnitelman mukaiset poistot	-455	-476	0	-476	-513	0,0
Tilikauden tulos	-26 502	-27 782	0	-27 782	-27 036	97,3
Vyörytyskulut	-479	0	0	0	-497	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-26 981	-27 782	0	-27 782	-27 533	99,1

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Opetuksen alaprosessi on saavuttanut taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet tarkasteluajanjaksolla. Perusopetuksen opetussuunnitelman yleisen osan päivitys oppilaiden oppimisen ja osaamisen arvioinnin otettiin käyttöön valtakunnallisten perusteiden mukaisesti. Joustavan esi- ja alkuopetuksen opetussuunnitelmallinen yhteistyömalli valmistui. Kirkonkylän koulun alueen varhaiskasvatuksen/opetuksen investointihankkeen suunnittelua ja valmistelua jatkettiin. Linnakankaan koulun moduuliosa otettiin käyttöön elokuussa.

Toukokuussa jatkettiin perusopetuksessa ja lukiokoulutuksessa koronapandemian vuoksi etäopetuksessa. Osa 1-3 luokkien ja erityisen tuen oppilaista osallistui kouluilla järjestettyyn lähiopetukseen ja aamu-

iltapäivätoimintaan. Kaikkien vuosiluokkien oppilailla oli mahdollista osallistua myös lähiopetuksena toteutettuun tukiopetukseen ja osa-aikaiseen erityisopetukseen. Toukokuun kahdeksi viimeiseksi kouluviikoksi oppilaat ja opiskelijat palasivat lähiopetukseen. Uusi lukuvuosi elokuussa aloitettiin lähiopetuksessa. Yhteistyössä opiskeluhoollon sekä sosiaali – ja terveydenhuollon kanssa laadittiin yhteiset kunnalliset linjaukset lähiopetuksen toteuttamiselle ja tehtiin varautumissuunnitelma mahdollisia poikkeuksellisia opetusjärjestelyitä varten.

Syksyn 2020 aikana laadittiin yhteistyössä varhaiskasvatuksen, Kempele Akatemian ja opiskeluhoollon yksikön kanssa näitä toimialueita koskeva Hyvän kasvun ohjelma 2025.

Lukio-opiskelijat jatkoivat etäopetuksessa toukokuussa. Elokuussa opiskelijat aloittivat lähiopetuksessa. Opetussuunnitelman suunnittelu jatkui. Ylioppilasjuhla pidettiin keväällä 2020 valmistuneille opiskelijoille elokuussa.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen

Koronapandemiasta johtuen opetus toteutettiin etäopetuksena opetushallituksen ohjeiden mukaisesti. Opetuksen toteuttaminen etäopetuksena vaikutti mm. opetusjärjestelyihin, erityisen tuen toteutukseen, opiskeluhoollon ja kouluruokailun sekä koulukuljetusten järjestämiseen. Etäopetukseen siirtyminen vahvisti ja laajensi opetushenkilöstön ja oppilaiden digiosaamista. Etäopetuksesta johtuen kaikilla etäopetuksessa olleilla oppilailla oli mahdollisuus saada koululta käyttöönsä tietokone.

Koronapandemian suoria taloudellisia vaikutuksia opetukseen on vaikea arvioida. Tietokoneista johtuvat mahdolliset kustannukset kohdistuivat tietohallinnon talousarvioon. Etäopetuksesta johtuneeseen mahdolliseen oppimisvajeen korjaamiseen saatiin valtion kohdennettua erityisavustusta perusopetukseen 219 000 euroa ajalle 1.7.2020-31.7.2021. Avustus kohdennettiin lisäopettajien ja koulunkäyntiohjaajien palkkaamiseen sekä tukiopetukseen. Lukiolle opetushallitus myönsi avustusta 67 875 euroa. Hankkeelle hyväksytyt kokonaisnettomenot ovat yhteensä 71 448 euroa. Valtionavustusprosentti on 95 %. Avustuksen käyttöaika päättyy 31.7.2021. Lukiolla avustusta käytetään kouluterveydenhoitajan lisäresurssiin, opinto-ohjauksen ja erityisopetuksen lisäresurssiin, isojen opetusryhmien pilkkomiseen, opiskeluterhoitukseen toimintaan sekä tukiopetukseen.

Kempele Akatemia

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
Toimintatuotot	905	883	40	923	655	71,0
Valmistus omaan käyttöön			0			0,0
Toimintakulut	-3 250	-3 143	-49	-3 193	-2 751	86,2
Toimintakate	-2 345	-2 260	-10	-2 270	-2 096	92,3
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	-2 345	-2 260	-10	-2 270	-2 096	92,3
Suunnitelman mukaiset poistot	-34	-21	0	-21	-33	0,0
Tilikauden tulos	-2 379	-2 281	-10	-2 291	-2 128	92,9
Vyörytyskulut	-59	0	0	0	-48	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-2 438	-2 281	-10	-2 291	-2 176	95,0

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Kirjasto

Pääkirjasto oli suljettuna valtioneuvoston päätöksellä 18.3.-10.5., samoin molemmat omatoimikirjastot maalis-elokuussa. Tietotorin kirjasto aloitti omatoimikirjastona helmikuussa. Yleisen koronatilanteen, kirjaston keväisen sulkemisen ja rajoitettujen palveluiden seurauksena kävijä- ja lainausmäärät putosivat eikä tavoitteeseen niiden lisääntymisestä päästy. Kävijöitä oli 108 528 ja lainoja 291 219 kappaletta (laskua viime vuodesta 11 %). Lukudiplomeja suoritettiin 1148 kappaletta eli lähes edellisvuoden malliin, joten siihen voimme olla tyytyväisiä. Koululaisten kirjastokäyntejä oli vähemmän, mutta kirjavinkkaukset pystyttiin suorittamaan normaalisti. Kirjaston fyysiset tapahtumat ja satutuokioiden olivat keväällä ja loppuvuodesta tauolla. Muutama tapahtuma lapsille ja aikuisille ehdittiin järjestää. Satutuokioita ehdittiin pitää 22 kappaletta ja niissä kävi noin 500 lasta. Satutuokioita järjestettiin myös verkossa ja niitä katsottiin yli 3000 kertaa. Keväälle suunnitellut Harry Potter -tapahtuma ja Luetaan! -tapahtuma jouduttiin perumaan. Yhteistyössä muutaman lähialueen Outi-kirjaston kanssa toteutettiin koulujen lukemisen edistämiseksi Magdalena Hain virtuaalinen kirjailijavierailu. Kirjallisuuspiirit ehtivät kokoontua vain kahdesti. Kainuun ja Pohjois-Pohjanmaan eKirjaston käyttö nousi 124 % edellisvuoteen verrattuna. Kirjaston Facebook-tykkääjät ja Instagram-seuraajat kasvoivat hieman.

Kulttuuri

Syksyn päätapahtuma, Suvi Teräsniskan konsertti, järjestettiin koronarajoitukset huomioiden. Konsertti oli loppuunmyyty ja katsojia yli 300. Suuremmista teatteriesityksistä ehdittiin toteuttaa Kajaanin kaupunginteatterin vierailu lapsille helmikuussa. Kotiseutumuseolla tapahtumia, kuten Museoklubi sekä teatteriesitykset lapsille ja aikuisille, järjestettiin lähes entiseen tapaan. Kesämarkkinat peruttiin. Koska tapahtumia ei voitu fyysisesti järjestää, panostimme verkkotapahtumiin. Vanhan ajan viikko toteutettiin sekä fyysisesti että verkossa. Museon joulu toteutettiin pääosin verkossa, mutta koululuokkia vieraili siellä tutustumassa vanhan ajan jouluun useana päivänä. Kaikkiaan museon verkkotapahtumia katsottiin vuoden 2020 aikana huimat 26 000 kertaa. Kulttuuritoimi tarjosi kunnan päiväkodeille ja alakouluille striimatun lastenesityksen. Kulttuurin tapahtumia järjestettiin kirjastossa alkuvuodesta. Osa jo sovituista tapahtumista jouduttiin perumaan. Kaikukortti-toiminnassa olimme edelleen mukana. Kortteja jaettiin vähemmän eikä

kulttuuritarjontaa kortin käyttäjille juurikaan ollut. Kulttuurin asiantuntijaraati kokoontui edelleen säännöllisesti. Kulttuuripassitoiminta lakkautettiin vähäisen käyttäjämäärän vuoksi. Museon päärakennuksen valaistus uusittiin projektirahan turvin.

Kulttuuritapahtumia kuntalaisille pystyttiin järjestämään hyvin vähän. Kotiseutumuseo oli avoinna kesällä normaalisti. Kävijöitä oli edellisvuotta vähemmän. Tapahtumia järjestettiin paljon myös verkossa. Katsojia verkkotapahtumissa oli runsaasti. Koronatilanteen myötä kulttuuripalveluiden tilikauden tulos oli reilusti ylijäämäinen. Koska pääsymaksullisia esityksiä ei voitu liiemmälti järjestää, pienenivät toimintatuotot viime vuodesta noin 26 000 euroa. Toimintakuluissa puolestaan säästettiin noin 88 000 euroa.

Liikunta

Koronapandemiasta johtuen virkistysuimala Zimmari oli suljettuna 18.3.-31.7.2020 sekä 1.-31.12.2020. Toiminta käynnistettiin 3.8. alkaen rajoitetuin kävijämäärin. Virkistysuimala Zimmarissa päivitettiin koulujen uinninopetussuunnitelma. Jokaiselle vuosiluokalle lisättiin hengenpelastuksen opetusta Suomen Uimaopetus- ja Hengenpelastusliiton (SUH) ohjeistuksen mukaisesti. Koulujen uimaopetusryhmät käynnistyivät 31.8.2020. Ohjatut vesivoimistelut käynnistettiin pienryhminä voimassa olevien koronapandemiarajoitusten mukaisesti. Monitoimialtaan vesivoimisteluihin kävijämäärä rajoitettiin 20 henkilöön. Kempeleen Pyrinnön uimakoulut ja Suomalaisen Uimakoulun vauvauinnit käynnistivät toimintansa hallitusti koronatilanne huomioiden. Kausimaksun maksaneita avantouimareita oli 530.

Virkistysuimala Zimmarin vakituiset uimavalvojat- ja opettajat olivat kesä- ja heinäkuun Ouluntullin Kalliomontulla uinninvalvojina. Virkistysuimala Zimmarin siivous ulkoistettiin 1.8 alkaen Lassila & Tikanojalle.

Osa liikuntapalveluiden henkilökunnasta siirrettiin koronapandemian vuoksi muihin tehtäviin, kunnan muihin palveluihin. Liikunnanohjaustoimintoja käynnistettiin kunnan, THL:n ja Valtioneuvoston ohjeistuksen mukaisesti kesäkuusta lähtien erityisliikunnassa ja ikäihmisten liikunnassa. Erityisliikunnan ohjaus sekä ikäihmisten liikunta olivat keskeytettynä koronapandemian vuoksi toukokuun loppuun saakka.

Ikäihmisten liikunta käynnistettiin ulkoliikuntaryhmillä kesäkuussa. Toiminnoissa kävi 166 henkilöä. Heinäkuun lomakuukauden jälkeen ulkoliikuntaryhmiä jatkettiin. Elokuussa kävijämäärä nousi 490 henkilöön. Suosituimpia liikuntapaikkoja olivat Heimo Kankaan- ja Ilon Pilke –puisto sekä Kotiseutumuseon pihapiiri. Syys-marraskuun aikana toimintoihin osallistui 1269 henkilöä. Joulukuun alusta ikäihmisten liikunnanohjaus keskeytyi Koronan vaikutuksesta.

Erityisliikunnassa toimintoja käynnistettiin myös ulkoliikunnalla toukokuussa kahden ryhmän osalta ja toimintoja laajennettiin kesäkuussa. Toimintakeskus Zyttykeen liikuntatilaan vietiin liikekuvia ja pienliikuntavälineitä asiakkaiden päivittäisen, omatoimisen ja ohjatun liikunnan tukemiseksi. Lisäksi vammaispalveluiden erityislasten leirillä käytiin ohjaamassa liikuntatuokiota ja erityislasten liikuntakerhon lapsia tavattiin yksilöllisesti tai pienryhmissä. Hyvän mielen liikuntaryhmä käynnistettiin yhteistyössä mielenterveysasiakkaiden päivätoimintayksikkö Zyttykärin ohjaajien kanssa. Kesäkuussa erityisliikunnan ryhmissä oli kävijöitä 152 henkilöä. Elokuussa pystyttiin käynnistämään suurin osa ryhmistä. Soveltavan kuntosalin ryhmät terveyskeskuksessa aloitettiin pienryhminä koronatilanteen ja terveyskeskuksen ohjeistuksen mukaisesti. Tämän muutoksen myötä ryhmiä muodostettiin enemmän, jotta kaikki asiakkaat tavoitettiin. Koulujen erityisopetuksen pienryhmissä yhteistyötä aloitettiin Ylikylän ja Kirkonkylän kouluilla.

Päiväkotien yhteistyötä jatkettiin. Nuorisopalveluiden kanssa tehtävää etsivän nuorisotyön ja starttipajan yhteistyötä kehitettiin ja tehostettiin sekä Kempele-opiston kanssa käynnistettiin yhteistyö erityislasten liikuntakerhojen osalta. Alakouluikäisten erityislasten uimakoulu alkoi uutena toimintona liikuntapalveluissa. Elokuussa erityisliikunnan ryhmissä kävi 118 henkilöä. Erityisliikunnan koordinaattori osallistui Kempeleen kutsunnoille, jossa kohdattiin 160 kutsunnanalaista nuorta. Kunnossa Inttiin -toiminta käynnistettiin. Kunnossa inttiin -ryhmään kuuluu 14 nuorta. Syys-marraskuun aikana toimintoihin osallistui 1219 henkilöä. Joulukuun alusta erityisliikunnanohjaus keskeytyi Koronan vaikutuksesta.

Nuorisopalvelut

Nuorisopalvelut sai valtionavustuksista seuraaviin palveluihin: TNT3 10 000 euroa, etsivä nuorisotyö (2HTV) 60 000 euroa, nuorten työpajatoiminta 50 000 euroa ja ESR Ohjaamo Kempele-hanke 3 vuotta 225 966 euroa (kokonaiskustannus hankkeella 282 607 euroa). Etsiväntöön ja nuortentyöpajatoiminnasta on tehty selvitysraportointi Aville sekä Party ja Parent -asiakastilastointi opetusministeriöön. Sekä on laitettu 2021 vuoden avustushakemukset.

Nuorisotyössä tilatoiminnot ovat tapahtuneet Kempele Akatemialla, Tietotorilla ja Linnakankaalla. Nuorten yökahvilat ovat olleet joka perjantai Kempele Akatemialla. Järjestettiin vanhempien nuorten lauantai-illat kaksi kertaa. Nuorisovaltuusto kävi Rovaniemellä tutustumismatkalla. Linnakankaalla järjestettiin Ympäristöseminaari osana osallisuustoimintaa tammikuussa. Nuorisopalvelut olivat esillä omalla pisteellä 112-tapahtumassa Zeppelinissä. Hiihtolomalla pidettiin lastenleiri. Nuorisotyö oli mukana kesätyöseteleiden jaossa. Koronapandemian takia nuorisotyön tilatoiminta keskeytettiin 13.3.2020. Verkkonuorisotyö ja jalkautuminen aktivoitui maaliskuusta alkaen. Kesätoimintoina järjestettiin tilatoimintaa Kempele Akatemialla ja Liikennepuistossa yksityis- ja Pop Up-tapahtumina. Elokuussa turvattiin koulunsa aloittaneiden koulutietä kolmena päivänä. Nuorisotyö kouluissa jatkui vahvasti syksyllä mm. yksilö-, pienryhmä toimintana ja ryhmäytyksinä. Nuorisovaltuusto on kokoontunut vuoden aikana 12 kertaa, osa Teams-kokouksin.

Etsivän nuorisotyön asiakasluvut ovat olleet 55-82 asiakasta per kuukausi, yhteensä 104 eri nuorta. Uusia asiakkaita etsivään työhön on tullut 54 nuorta vuoden aikana ja kontakteja asiakkaisiin oli 2161. Etsivässä työssä yhteistyötä on jatkettu nuorisotyön ja nuorten työpajan puolella sekä uutena tiivistetty yhteistyötä Oulunseudun ammattiopiston Kempeleen yksikön ja sen oppilashuollon kanssa mm. asuntola-illoin. Sekä jalkautuminen Oulunseudun ammattiopiston Kempeleen yksikön opinnurkassa ja lukion Paussissa 2. asteen yhteistyönä. Ryhmätoimintoja olivat kuntosali, liikkeelle ryhmä, luovaryhmä, pelitalo, kuntonyrkkeily sekä maanantai paremmaksi -ryhmä. Etsivätyö siirtyi koronatilanteen vuoksi verkkopalveluihin viikolla 12, mistä lähtien etsivä nuorisotyö on toteuttanut ns. hybridimallia. Elokuussa ryhmäytettiin sekä infottiin etsivästä työstä lukion ja Oulunseudun ammattiopiston 1. luokkalaiset. Myös kutsunnoissa etsivätyö oli vahvasti mukana.

Starttipajalla asiakasmäärä on yhteensä 18 henkilöä ja Seinättömän pajan asiakasmäärä oli 11 nuorta. Seinätön toiminta loppui helmikuun loppuun. 23.3.2020 Starttipaja siirtyi yhden työvalmentajan voimin verkkovalmennukseen, jota pidettiin 3-4 kertaa viikossa 2 tuntia kerrallaan. Heinäkuun starttipaja oli kiinni. Elokuussa oli Kulttuuriosuuskunta Ilmeen tuottama yhteisötaideprojekti taiteilija Toua Heinosen johdolla. Starttipaja siirtyi verkkovalmennukseen marraskuun puolenvälin jälkeen, sisältäen etätehtävät sekä 3 kertaa viikossa verkkotapaamiset.

Ohjaamo Kempele –hankkeen rekrytoitiin 1,5 työntekijää. Ohjaamo Kempele -hankkeen ohjausryhmä kokoontui kaksi kertaa. Ohjaamotoiminnan sisällöstä tehtiin kysely nuorille ja nuorille aikuisille. Teamsin välityksellä pidettiin Ohjaamo-infoja Ylikylän koulun 9. luokkalaisille sekä Kempeleen lukion abiturienteille. Teams-infojen ja jalkautumisten kautta tavoitettiin kaikkiaan noin 295 henkilöä. Ohjaamo aloitti toimintansa 1.12.2020.

Koronapandemiasta johtuen tapahtumia jouduttiin perumaan. Koronapandemiasta johtuen nuorisopalveluissa käytiin YT –neuvotteluja keväällä ja syksyllä liikuntapalvelujen YT –neuvottelujen yhteydessä. Nuorisopalveluissa työntekijät osallistuivat erilaisiin nuorisotyöhön liittyviin koulutuksiin.

Kempele-opisto

Koronapandemian johdosta Kempele-opiston tuntiopettajilla alkoi työn keskeytys 17.3. ja sen jälkeen lomautus. Loput kevätlukukauden opetustunnit peruuntuivat. Myös kevääksi ja alkukesäksi suunnitellut lyhytkurssit eivät toteutuneet.

Keväälle 2020 suunnitelluista opetustunneista peruuntui n. 1800 oppituntia koronapandemian vuoksi. Kempele-opiston taiteen perusopetukseen vapautuville opiskelupaikoille opiskelijat valittiin nykyisistä musiikin yksilöopetuksen oppilaista.

Syksyn osalta Kempele-opiston kurssit käynnistyvät syyskuussa. Kempele-opiston kursseista suosituimpia olivat mm. musiikin yksilöopetus, kädentaitojen opetus ja liikuntakurssit. Uutuutena tarjottava uimaopetuksen peruskurssi toteutetaan yhteistyössä Suomen uima- ja hengenpelastusliitto ry:n kanssa.

Liikuntapalvelut

Virkistysuimala Zimmarin ollessa suljettuna 18.3.-31.7. ja 1.-31.12. 2020, toimintatuotot jäivät n. 200 000 euroa arvioitua pienemmiksi. Virkistysuimala Zimmarin koronapandemiasta johtuneet rajoitukset vaikuttivat myös esim. siivous ja kiinteistöpuolen tarpeeseen ja kustannuksiin. Virkistysuimala Zimmarin kävijämäärä putosi normaalikävijämäärästä n. 160 000, 93 000 kävijään.

Kempele-opisto

Kempele-opiston ollessa suljettuna rajoituksista johtuen toimintatuotot jäivät alle talousarviosta n. 19 000 euroa ja toimintakulut jäivät 108 800 euroa arvioitua pienemmäksi.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen

Nuorisopalveluissa osallistumismaksut ja lipputulot yms. tuotot vähenivät noin 20 000 euroa. Toimintakuluissa palvelujen ostot toteutuivat n. 16 000 euroa pienempinä verrattuna edelliseen vuoteen. Aineissa ja tarvikkeissa kustannukset toteutuivat noin 14 000 euroa ennakoitua pienempinä.

Henkilöstömenoissa säästy yhden nuoriso-ohjaajan palkkakustannukset, noin 30 000 euroa.

Strategiset tavoitteet (valtuuston nähden sitovat)

HYVINVOIVA JA AKTIVOIVA: Hyvinvointi- ja terveyserot kaventuvat		
Tavoite vuoteen 2020	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Hyvinvointia edistävien palvelujen kehittäminen	Toimeentulotukea pitkäaikaisesti saaneiden määrä, kunnan yleinen pienituloisuusaste	Toimeentulotukea saaneet v.2018 96, v.2019 110 (Sotkanet). Pienituloisuusaste v.2018 7,3, v.2019 7,4 (v.2020 tiedot ei vielä käytettävissä).
Työttömien määrä vähenee	Työttömyys %	v. 2019 7,6, v.2020 10,4
Kaikukortti ja liikuntapassin käytön laajentaminen ja kehittäminen	Korttien määrä	Kaikukortteja 102 Liikuntapasseja 101
Sairastavuusindeksi alenee	Terveyspuntarin sairastavuusindeksi (kuolleisuus, työkyvyttömyyseläkkeellä olevien osuus sekä lääkkeiden ja ravintovalmisteiden korvausoikeuksien haltijoiden osuus)	Terveyspuntarin sairastavuusindeksi on noussut v.2016 102,8, v.2017 104,9, v.2018 105,6.

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Ikäihmisten neuvolatoiminnan kehittäminen/uudelleen suuntaaminen
- Elämäntapaohjauksen ja ryhmätoimintojen kehittäminen ja jatkaminen
- Matalan kynnyksen vapaa-ajan palvelujen jatkaminen ja kehittäminen
- Liikuntaneuvonnan kehittäminen
- Liikunnallisten toimintatapojen kehittäminen yhteistyössä yksiköiden liikuntavastaavien kanssa
- Varhaiskasvatussuunnitelman mukaisen terveellisen elämäntavan toiminnallistaminen
- 80-vuotiaiden hyvinvointia tukevien kotikäyntien kehittäminen
- Omaishoitajien terveystarkastusten kehittäminen
- Monistusajan toiminnan monipuolistaminen

HYVINVOIVA JA AKTIVOIVA: Kunnan ja kolmannen sektorin osallisuus vahvistuu		
Tavoitetaso	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Palvelujen käyttäjiä ja yhteisöjä osallistetaan	Kokoontumiskerrat	Pikkuparlamentti 11/2020 nuorisovaltuusto 12 kertaa + 3 seminaaria
Kempele Akatemia kehittää toimintaa ja yhteistyötä sekä järjestää tapahtumia aktiivisesti (yhteistyöverkostot laajenevat)	Palveluiden käyttö/kävijämäärät, tapahtumat/kävijämäärät	Liikuntapalvelut: kävijöitä 95402, tapahtumat 3, kävijät 293/ kirjasto: kävijät 108528, tapahtumat 35 kpl, osallistujat 3798/kulttuuri: tapahtumat 107, osallistujat 29454 Nuoriso: Tilatoiminta 184 kertaa/2236 henkilöä Yökahvilat 23 kertaa/2541 nuorta Koulunuorisotyö 2792 lasta ja nuorta Erityisnuorisotyö 212 nuorta Jalkautuminen 57 kertaa/ 551 nuorta Leirit 2kpl/ 37 Tapahtumat 7kpl/ 797 Liikennepuisto lastenjuhlat ja Popup 9kpl/ 201 henkilöä Etsivänuorisotyö 104 nuorta Nuorten työpajatoiminta 29 nuorta

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Liikunnan asiantuntijaraati kokoontuu säännöllisesti
- Kulttuurin asiantuntijaraati jatkaa toimintaansa
- Järjestetään kuntalaisia aktivoivia toimintoja ja tapahtumia
- Yrittäjäyhteistyön jatkaminen ja kehittäminen
- Seniorineuvosto, pikkuparlamentti, nuorisovaltuusto, vammaisneuvosto, lapset, nuoret ja lapsiperheet -neuvosto kokoontuvat 2-4 kertaa vuodessa
- Kempeleen seurakunnan, varhaiskasvatuksen ja opetuksen yhteistyömalleja vakiinnutetaan
- MLL:n kanssa kehitetään avoimen varhaiskasvatuksen toimintaa
- Lasten- ja nuorten foorumit jatkavat toimintaansa

HYVINVOIVA JA AKTIVOIVA: Digitaalisia ratkaisuja ja sähköisiä palveluja hyödynnetään		
Tavoitetaso	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Sähköisten palvelujen lisääminen	Digitalisaatioaste käyttöaste	Varhaiskasvatus ja koulutus 100 %/100 % kulttuuri ja liikunta 100 %/100 %

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Sähköisten palveluiden käytön kehittäminen, mm. lomakepohjat
- Sähköisen potilastiedon arkiston käytön lisääminen, oma KanTa-palveluiden käyttöön kannustaminen
- Tekstiviestimistutuksen käytön lisääminen, ajanvaraustoimintaa enemmän nettiin, esim. Covid19 testauksien varaukset ja vastaukset
- Lakisääteistä valtakunnallista tiedonkeruuta toteutetaan aikataulun mukaisesti (Varda)
- Sähköisten oppimisympäristöjen kehittäminen
- Sähköinen formatiivinen arviointi otetaan käyttöön
- Palvelutehtävien uudistamiseen ja asiakasasiakirjojen siirtoa valmisteleva Kansa-hanke

KASVUA JA OPPIMISTA TUKEVA: Kasvu- ja oppimisympäristöt kehittyvät		
Tavoite vuoteen 2020	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Sähköisiä oppimisympäristöjä otetaan käyttöön	Sähköiset järjestelmät, tieto- ja viestintäteknologialaitteet/oppilas/lapsiryhmä	Sähköisiä oppimisympäristöjä otettu käyttöön, 1 laite/3-5 oppilasta koulusta riippuen
Fyysiset tilat kehittyvät	Oppimisympäristöihin kohdistuvat muutosinvestoinnit/v	Ylikylän koulun ja Kirkonkylän alueen opetuksen ja varhaiskasvatuksen investoinnit

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Liikennekasvatustyötä jatketaan ja kehitetään
- Omatoimikirjastojen toimintaa kehitetään
- Kirkonkylän koulualueen investoinnin valmistelu
- Opetuksen ja tietohallinnon edustajista muodostettu tv-kehittämisryhmä toimii
- Sähköisen formatiivisen arvioinnin järjestelmän käyttöönotto

KASVUA JA OPPIMISTA TUKEVA: Hyvän kasvun ohjelma toteutuu		
Tavoitetaso	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Lasten ja nuorten osallisuutta lisätään	Lasten ja nuorten kokemus osallisuudesta keskiarvo/vastanneet	3,5 (edell. kysely 3,0)
Lasten ja nuorten yksilöllisyyttä ja vahvuuksia tuetaan	Oppilaiden ja huoltajien kokemus yksilöllisyyden ja vahvuuksien tukemisesta, keskiarvo/vastanneet	3,6 (edell. kysely 3,2)
Lasten ja nuorten hyvinvoinnin edistymistä tuetaan	Oppilaiden kokemus omasta hyvinvoinnista, keskiarvo/vastanneet	3,7 (edell. kysely 3,2)
Kodin ja varhaiskasvatuksen / koulun yhteistyötä kehitetään	Huoltajien kokemus yhteistyöstä, keskiarvo/vastanneet	3,6 (edell. kysely 3,4)
Lasten ja nuorten palveluja kootaan alueellisesti	Aluekampusten toteutuminen	Opiskeluhuollon palveluja kehitetty entistä enemmän myös yhteisöllisenä opiskeluhoitona kouluilla. Palveluja ulotettu aiempaa enemmän myös esiopetukseen.

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Kulttuuripassitoiminnan jatkaminen ja kehittäminen, lukudiplomin suorittaneiden määrän kasvattaminen
- Lasten- ja nuorten foorumeiden ja pikkuparlamentin säännölliset kokoontumiset
- Oppilaskuntien, lasten ja nuorten foorumeiden sekä pikkuparlamentin toiminnan kehittäminen
- Osallistavien tilaisuuksien järjestäminen lapsille ja huoltajille
- Alueellisen toiminnan määrittely ja kehittäminen, mukaan lukien oppilashuollon järjestelyt
- Lapsen turvallisen siirtymisen kasvatusympäristöstä toiseen kehittäminen
- Palveluohjauksen kehittäminen

KASVUA JA OPPIMISTA TUKEVA: Yhteistyöverkostot laajenevat		
Tavoitetaso	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Yhteistyö eri verkostojen kanssa vahvistuu ja lisääntyy	Uudet ja toteutuneet yhteistyömuodot	Koulujen kansainvälisyshankkeet. Kolmannen sektorin yhteistyö. Lukion ja Oulun seudun ammattiopiston yhteistyö. Kirkonkylän koulun ja Metsähallituksen yhteistyö. Yrittäjyysluokan toiminnan uudistaminen.

Keskeiset toimenpiteet 2020

- 2. asteen yhteistyöneuvottelut ja hankkeet esim. Lakeuden portaat
- Yrittäjyysluokan toiminnan kehittäminen
- Valtakunnalliseen varhaiskasvatuksen kehittämisverkostoon osallistuminen (Loisto)
- Varhaiskasvatuksen Innovatiiviset oppimisympäristöt -hankkeeseen osallistuminen
- Yhteistyön lisääntyminen yliopiston ja ammatillisten koulutusyksiköiden kanssa
- Koulujen osallistuminen kansainvälisyshankkeisiin, esim. Erasmus

KASVUA JA OPPIMISTA TUKEVA: Elinkäiset oppimismahdollisuudet vahvistuvat		
Tavoitetaso	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Kempele-opiston kurssitarjonta kasvaa ja monipuolistuu	Kempele-opiston tuntimäärät, uudet kurssit, oppilasmäärä	Toteutuneet tunnit 6917 Uudet kurssit 9 Oppilasmäärä 3438
Kirjastopalveluiden käytön aktiivisuus	Lainamäärät/asukas	15,9
Lukudiplomin suorittaneiden määrä lisääntyy	Lukudiplomin suorittaneiden määrä	1148
Etälukion mahdollisuuksia hyödynnetään entistä enemmän	Etälukion opiskelijamäärä	78

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Varhaiskasvatuspalveluiden tarjoaminen mahdollisimman peittävästi
- Kirjaston kävijämäärän lisääminen
- Tarjotaan kursseja eri ikäryhmät huomioiden

VAKAA JA PALVELEVA: Palvelurakenteet ja -tuotantotavat kehittyvät		
Tavoitetaso	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Kotihoidon toimintamalleja uudistetaan. Opiskelija- ja oppilashuollon toiminnan kehittäminen.	Prosessikuvaukset	Ikääntyneiden perhehoito on käynnistynyt. Yhteistyö ikääntyneiden palveluiden, sosiaalityön ja vammaispalveluiden kanssa. Asumispalveluyksikön investoinnin valmistelu yhteistyössä Hovilan palveluyhdistys ry:n kanssa.

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Tehostetun palveluasumisen palveluseteli on käytössä
- Perhehoidon aloittaminen ja perhehoitajien rekrytoiminen
- Kuntoutuksen oman toiminnan vahvistaminen
- Kotihoidon toimintamallien kehittäminen
- Ikääntyneiden päivätoiminnan kehittäminen
- Kotiutuskoordinaattorin toiminnan vahvistaminen
- Ikääntyneiden palveluiden, sosiaalityön ja vammaispalveluiden keskinäisen yhteistyön kehittäminen

VAKAA JA PALVELEVA: Viestintä on aktiivista ja vuorovaikutteista		
Tavoitetaso	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Peruspalvelut viestii toiminnastaan vähintään kerran viikossa	Julkaisujen määrä eri kanavissa	870 Koronapandemiaan liittyvää toistuvaa tiedottamista.
Erilaisia viestintäkanavia hyödynnetään monipuolisesti	FB-tykkääjien ja seuraajien määrä.	Opisto tykkääjät 247 -->260-->382 / seuraajat 253-->267-->403, Liikuntapalvelut tykkääjät 895 -->949-->1130 seuraajat 930-->989-->1201, Kirjasto FB tykkääjät 927/ FB seuraajat 984, Insta seuraajat 798, Nuorisotyö Insta story: 406 ja Insta postauksia 225 FB 121 postausta -> tykkäyksiä 312 Starttipaja Pajalla instassa seuraajia 265. Kuvia postattu tänä vuonna 48 kertaa. Etsivä nuorisotyö Instagram 323 seuraajaa, 80 instapäivitystä FB 19 päivitystä Ohjaamo Instagram 184 seuraajaa, 44 instapäivitystä FB 66 seuraajaa, 45 päivitystä

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Muksunetin monipuolisen käytön vahvistaminen
- Tiedottamisen lisääminen
- Nuorisopalveluissa tehty viestintäsuunnitelma, joten käytössä Instagram story ja feed sekä Facebook, koulun info-tv, ilmoitustaulut ja aamunavaukset.
- Kempele-opistolla FB, instagram, www-sivut, kuntatiedote sekä satunnaisesti koulujen info-tv:t

6.2.3 TEKNISET PALVELUT

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö-%
Toimintatuotot	13 211	12 167	19	12 186	13 447	110,3
Myyntituotot	180	160	0	160	218	136,5
Maksutuotot	538	487	0	487	1 082	222,2
Tuet ja avustukset	107	50	19	69	171	0,0
Muut toimintatuotot	12 387	11 470	0	11 470	11 975	104,4
Valmistus omaan käyttöön	236	239	0	239	149	62,5
Toimintakulut	-11 877	-11 983	-64	-12 046	-12 019	99,8
Henkilöstökulut	-2 632	-2 854	0	-2 854	-2 531	88,7
Palvelujen ostot	-4 397	-3 765	-77	-3 842	-4 263	111,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 260	-2 463	0	-2 463	-2 092	85,0
Muut toimintakulut	-2 588	-2 901	13	-2 888	-3 133	108,5
Toimintakate	1 570	423	-45	378	1 577	416,8
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	1 570	423	-45	378	1 576	416,8
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 015	-4 308	0	-4 308	-5 348	124,1
Tilikauden tulos	-2 445	-3 885	-45	-3 930	-3 772	96,0
Vyörytyskulut	-288	0	0	0	-293	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-2 733	-3 885	-45	-3 930	-4 065	103,4

Teknisten palveluiden hallinto

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö-%
Toimintatuotot	0	0	19	19	0	0,0
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0	0,0
Toimintakulut	-1 605	-1 641	-25	-1 666	-1 775	106,5
Toimintakate	-1 605	-1 641	-6	-1 648	-1 775	107,7
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	-1 605	-1 641	-6	-1 648	-1 775	107,7
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden tulos	-1 605	-1 641	-6	-1 648	-1 775	107,7
Vyörytyskulut	-39	0	0	0	-43	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-1 644	-1 641	-6	-1 648	-1 818	110,4

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Tekniset palvelut huolehtivat Kempeleen kunnan fyysisen ympäristön toimivuudesta ja turvallisuudesta. Tekniset palvelut vastaavat siitä, että kunnallistekniset palvelut, tilapalvelut, uudis- ja peruskorjaus rakennuttaminen ja lakisääteiset rakennusvalvonnan viranomaispalvelut toimivat kuntalaisten tarpeiden mukaisesti.

Teknisten palveluiden tuotot toteutuivat hieman budjetoitua paremmin. Toimintakulut olivat budjetin mukaiset. Teknisten palveluiden vuosi oli myös toiminnallisesti suunnitelman mukainen.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen

Teknisissä palveluissa siirryttiin koronapandemiasta johtuen kattavasti etätönn tekemiseen ja Teamsin käyttö uutena työkaluna otettiin joustavasti käyttöön. Sisäiset sekä seudulliset palaverit järjestettiin pääosin etäkokouksina.

Kunnallistekniikka

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö-%
Toimintatuotot	251	182	0	182	351	193,0
Valmistus omaan käyttöön	236	239	0	239	149	62,5
Toimintakulut	-3 113	-3 103	0	-3 103	-3 183	102,6
Toimintakate	-2 626	-2 682	0	-2 682	-2 682	100,0
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	-2 626	-2 682	0	-2 682	-2 682	100,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 565	-1 781	0	-1 781	-1 810	0,0
Tilikauden tulos	-4 191	-4 463	0	-4 463	-4 492	100,6
Vyörytyskulut	-75	0	0	0	-76	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-4 266	-4 463	0	-4 463	-4 568	102,3

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Taloudellisten tavoitteiden osalta toimintatulot ylittyivät liikenneväylillä pääosin auraspalveluiden laskutuksien aikaistamisen takia. Auraspalvelun laskut on tehty aiempina vuosina kevättalvella, mutta talvikauden 2020-2021 laskutukset hoidettiin jo vuoden 2020 syksyn aikana. Kaivulupakohteiden jälkikorjauksia on tehty myös runsaasti vuonna 2020. Tämä on ollut ollut laskutettavaa työtä, joka näkyy menona palveluiden ostossa ja kasvaneina toimintatuottoina, kun aiheutuneet kustannukset on laskutettu kaivulupien hakijoilta. Toimintakulut ylittyivät hieman aiempia vuosia runsaamman asfalttipaikkausmäärän vuoksi. Paikkauksien tarvetta kasvatti mm. päällysteiden kannalta haastava talvikausi. Lisäksi syksyllä alkoi uusi 4 vuotinen pääpyörätie -urakka, jossa kustannustaso kasvoi edelliseen hoitourakkaan verrattuna n. 35 %. Vuositasolla kustannukset nousevat n. 8500 euroa

Toiminnallisten tavoitteiden osalta liikenneväylien kunnossapidossa haasteita toivat lauha talvi, joka näkyi mm. hiekoitushiekan kasvaneena menekkinä ja tätä kautta myös kevään harjaustyön kasvuna. Puistojen ja yleisten alueiden toiminta oli suunniteltua.

Liikunta-alueiden kunnossapito toteutettiin suunnitellusti. Toimintatuottoja liikunta-alueiden kunnossapidossa lisäsi avantouinnin kausimaksun suorittaneiden merkittävä kasvu. Yhteistyö Oulun kaupungin kanssa seutureitin talviaikaisesta kunnossapidosta on myös tuonut ylimääräisiä toimintatuottoja.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen:

Investointien jäädytykset alkuvuodesta 2020 aiheuttivat vaikutuksia rakentamiseen. Tuleville vuosille siirtyneet investoinnit kasvattivat omalta osaltaan korjausvelan määrää ja toisaalta aiheuttivat myös suunnitelmien muutostarpeita tulevien vuosien rakentamiseen.

Puistojen ja yleisten alueiden osalta koronatilanne aiheutti toimintakuluihin laskua, sillä rekrytointikielto myöhästytti kasvukauden aloitusta ja supisti palkattujen työntekijöiden määrää. Poikkeustilanne toisaalta vaikutti myös yleisten alueiden sekä ulkoliikuntapaikkojen kunnossapitoon työllistävämmin kasvaneiden käyttäjämäärien myötä. Vuosittaiset kuntavierailut ja verkostoitumistapahtumat jäivät 2020 vuoden osalta toteutumatta.

Tilapalvelut

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö-%
Toimintatuotot	7 997	8 205	0	8 205	8 606	104,9
Valmistus omaan käyttöön			0			0,0
Toimintakulut	-5 920	-6 128	-39	-6 167	-5 976	96,9
Toimintakate	2 077	2 077	-39	2 038	2 630	129,0
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	2 077	2 077	-39	2 038	2 630	129,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 441	-2 523	0	-2 523	-3 529	0,0
Tilikauden tulos	-364	-446	-39	-485	-899	185,6
Vyörytyskulut	-146	0	0	0	-149	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-510	-446	-39	-485	-1 049	216,4

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Tilapalveluiden taloudellinen ja toiminnallinen tulos toteutui suunnitelmien mukaisesti. Tulot ylittyivät ja kulut alittuivat.

Uuden Kirkonkylän koulun alueen suunnittelua tehtiin aktiivisesti vuoden 2020 aikana. Honkasen päiväkodin käyttöä päätettiin jatkaa Ylikylätalon valmistumisesta huolimatta tilatarpeiden vuoksi. Honkasen päiväkotia peruskorjattiin kesällä ja se otettiin käyttöön lokakuussa 2020. Sarkkirannan päiväkotia peruskorjattiin kesällä 2020 ja samassa yhteydessä uusittiin myös ulkoeristys vanhalle osalle. Linnakankaan koululle valmistui elementtikoulu ja Linnakangassali elokuussa. Kunta hankki omistukseensa Pirilän oppilaitosalueen OSAO:lta.

Sisäilmatyöryhmä on kokouksissaan käsitellyt kiinteistöjen sisäilmaongelmia ja näihin on pyritty reagoimaan mahdollisimman nopeasti. Sisäilmaongelmia on merkittävästi kunnan kiinteistökannassa, Ylikylän koululla, Kirkonkylän yhtenäiskoulussa ja terveyskeskuksen peruskorjaus osalla.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen

Koronavirus on vaikuttanut myös tilapalveluiden toimintaan. Zimmari on ollut suljettuna epidemian vuoksi ja terveyskeskuksen pihalle on rakennettu väliaikainen korona testauskontti. Kempelehalli on ollut suljettuna osan vuodesta, ja osa koko kunnan henkilökunnasta on ollut etätyössä. Koronaviruksen vaikutukset tilapalveluiden toimintaan vuonna 2020 lisääntyneenä kuluina on noin 70 000 euroa. Tästä merkittävimmät kulut muodostuvat Kempelehallin vuokrahyvityksestä ja loppuosa koronatestaus kontista.

Kaavoitus

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö-%
Toimintatuotot	25	41	0	41	660	1 602,0
Valmistus omaan käyttöön			0			0,0
Toimintakulut	-373	-369	0	-369	-393	106,4
Toimintakate	-348	-328	0	-328	267	-81,4
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	-348	-328	0	-328	267	-81,4
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden tulos	-348	-328	0	-328	267	-81,4
Vyörytyskulut	-8	0	0	0	-9	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	-356	-328	0	-328	258	-78,7

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Kaavoituksen vuosi oli vilkas: edellisen vuoden kaavahankkeiden valmistumisryppästä johtuen varsinaisia kaavoja valmistui vain pieni kaavamuuos Sarkkirantaan. Sen sijaan edistettiin isohkoja käynnissä olevia kaavahankkeita Linnakankaan Zeniitissä, Linnakaarron itäpuolella ja Zateeliitissa. Lisäksi useita pitkäjänteistä valmistelua ja kaavoituksen resursseja sitoneita strategisia asiakirjoja eteni päätöksentekoon: Kempeleen keskusta-alueen visio KaVio hyväksyttiin toukokuun valtuustossa 4.5.2020, Maankäytön kehityskuva 2050 kesäkuun valtuustossa 1.6.2020 ja Asunto-ohjelma 2020-2025 syksyllä 1.9.2020. Kaavoitusyksikkö taiteili henkilöstömuutosten kanssa, kun kaksi uutta kaavasuunnittelijaa rekrytoitiin: toinen työpaikkaa vaihtaneen tilalle ja toinen perhevapaasijaiseksi. Kaavoitus valmisteli 9 kpl tonttijaonmuutos-, 12 kpl poikkeamis- ja 9 kpl suunnittelutarveratkaisupäätöstä, joista osa oli erittäin työläitä (mm. Tiilitien S-marketin tonttijako ja poikkeaminen). Maankäytön ohjausjärjestelmän kilpailutushanke yhdessä Tieran ja neljän muun kunnan kanssa ovat vaatineet kaavoitukselta resursseja. Edelleen on jatkettu myös seutuyhteistyötä.

Kaavoituksen toimintakulut ylittivät 5 % edellisen vuoden tilinpäätöksen tuloksen. Johtuen viiveestä kaavasuunnittelijoiden rekrytoinnissa henkilöstömenot laskivat hieman edellisestä vuodesta, ja suurimmassa osassa toimintakuluja oli myös laskua. Palvelujen ostoihin sisältyvien asiantuntijapalvelujen osuus sen sijaan kasvoi 42 % (noin 35 000 euroa) edelliseen vuoteen verrattuna ylittäen 55 % budjetoidun. Tämä johtui useasta henkilövaihdosten takia tilatusta konsulttikaavasta sekä niihin tehdyistä lukuisista selvityksistä.

Poikkeuksellisesti kaavoituksen toimintatuotot (660 000 euroa) ylittivät talousarvon 16-kertaisesti, mikä johtui vaikeasti ennakoitavien maankäyttö- ja kehittämiskorvausten toteutuessa yllättäen 21-kertaisesti (+640 000 euroa) arvioituun (30 000 euroa) verrattuna. Tämän vuoksi kaavoituksen tilikauden tulos on positiivinen +258 000 euroa, kun se on yleensä ollut vähintään saman verran miinuksella.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen

Korona ei ole juuri viivästyttänyt kaavahankkeiden etenemistä. Enemmän vaikutusta kaavaprosessien etenemiseen on ollut henkilöstövaihdoksilla, koska omana työnä aloitettuja hankkeita on jouduttu tilaamaan konsulteilta. Koronan takia laajana toteutettu etätö on hidastanut uusien kaavasuunnittelijoiden sopeutumista työyhteisöön. Etätöön ansiosta työaika on koettu tehokkaammaksi, ergonomia huonommaksi,

tiedonvaihto työkavereiden hankalammaksi ja kuntalaisten osallisuus vähäisemmäksi. Työ on liukunut vapaa-ajalle vaikuttaen työssäjaksamiseen sekä positiivisesti ja negatiivisesti. Kaavoitusyksikön vähentynyt osallistuminen lähikoulutuksiin on pienentänyt hetkellisesti koulutus-, majoitus- ja matkakuluja.

Maa ja mittaus

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö-%
Toimintatuotot	4 482	3 348	0	3 348	3 463	103,5
Valmistus omaan käyttöön			0			0,0
Toimintakulut	-469	-396	0	-396	-388	98,0
Toimintakate	4 013	2 951	0	2 951	3 075	104,2
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	4 013	2 951	0	2 951	3 075	104,2
Suunnitelman mukaiset poistot	-9	-4	0	-4	-10	0,0
Tilikauden tulos	4 004	2 947	0	2 947	3 065	104,0
Vyörytyskulut	-11	0	0	0	-9	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	3 993	2 947	0	2 947	3 057	103,7

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Pääosa maa ja mittauksen tuloista koostui maanmyyntivoitoista ja tonttivuokrista. Maanmyynti toteutui budjetoidun mukaisesti ja muutoinkin maa ja mittauksen toiminta ja kulut olivat suunnitellun mukaiset eikä toteumassa ollut merkittäviä poikkeamia suunnitellusta. Lisääntynyt yritystonttien ja noin 3 vuotta sitten aloitettu asuintonttien vuokraus on lisännyt maaomaisuuden hallinnan maanvuokratuloja tasaiseen tahtiin. Maanvuokran laskutuksessa otettiin käyttöön uusi järjestelmä, joka osaltaan varmistaa laskutuksen oikea-aikaisuutta/oikeellisuutta.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen

Koronalla ei ollut vaikutusta maa- ja mittauksen toimintaan ja talouteen.

Rakennusvalvonta

Tuloslaskelma 1000 € / ulkoiset ja sisäiset	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö-%
Toimintatuotot	456	391	0	391	366	93,5
Valmistus omaan käyttöön			0			0,0
Toimintakulut	-397	-345	0	-345	-304	88,1
Toimintakate	59	46	0	46	62	133,1
Rahoitustuotot- ja kulut	0	0	0	0	0	0,0
Vuosikate	59	46	0	46	62	133,1
Suunnitelman mukaiset poistot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden tulos	59	46	0	46	62	133,1
Vyörytyskulut	-9	0	0	0	-7	0,0
Vyörytystuotot	0	0	0	0	0	0,0
Tilikauden alijäämä	50	46	0	46	55	118,6

Arvio toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta

Toiminnallisesti rakennusvalvonnan vuosi 2020 oli lupamäärissä ennätysellisen vilkas. Vilkaan toiminnan, kesäapulaisen puutteen ja henkilöstövaihdosten vuoksi keskimääräiset lupien käsittelyajat pitenevät. Jatkuvalle valvonnalle ei henkilökunnalla jäänyt juuri aikaa. Huolimatta ennätysuudesta lupamäärästä, luvitettujen kerrosalaneliömetrien määrä laski vuoden takaisesta noin 20 000 kem2, mikä näkyi rakennusvalvonnan tuloissa. Rakennusvalvontaa työllisti tavallista enemmän piharakennusten ja muiden pienten toimenpiteiden luvittaminen.

Rakennusvalvonnan paperiarkiston digitointityö jatkui vuonna 2020. Digitointityön eteneminen on hidastunut loppuvuonna henkilöstömäärän vähentyessä yhteen henkilöön. Saatuaamme Kansallisarkiston päätöksen / luvan digitoidun paperiarkiston hävittämisestä, ohjeistukset skannattavasta aineistosta selkiintyivät ja tarkentuivat, lisäten samalla digitoitavaa materiaalia oleellisesti. Tästä syystä digitointiprojektin valmistumisaikataulu pitenee. Kaiken kaikkiaan projekti on kuitenkin etenemässä hyvää vauhtia.

Toimintatuotot vuonna 2020 olivat rakennusvalvonnan osalta 366 000 euroa, joka alittaa budjetoidun tulokertymän noin 25 000 eurolla. Syynä lupatulojen laskuun, suuresta lupamäärästä huolimatta, on ollut suurten rakennushankkeiden lykkääntyminen. Toimintakulut olivat 304 000 euroa, joka alitti budjetin 41 000 eurolla. Budjetoitujen toimintakulujen alitus johtuu suurimmaksi osaksi henkilöstökulujen pienenemisestä. Tilikauden tulos oli 55 000 euroa.

Koronan vaikutukset toimintaan ja talouteen

Kokonaan sähköisten järjestelmien ansiosta rakennusvalvonta pystyi siirtymään sujuvasti etätöihin, eikä lupakäsittely estynyt. Myös katselmukset pidettiin suurimmaksi osaksi etänä käyttäen hyväksi videopuhesovelluksia (Teams, WhatsApp). Etäkatselmukset toivat hieman säästöjä kilometrikorvauksista. Korona kuitenkin aiheutti rakentajissa varovaisuutta ja kaikki suuret hankkeet eivät lähteneetkään liikkeelle. Vastaavasti kuntalaisten ollessa kotona karanteenissa, heillä ilmeisesti tuli tarvetta panostaa kotioloihin, mikä näkyi selvänä 18 % nousuna toimenpidelupatilastoissa edellisvuodesta.

Strategiset tavoitteet (valtuustoon nähden sitovat)

KESTÄVÄSTI KASVAVA: Tonttitarjonta on monipuolista ja riittävää		
Tavoitetaso	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Kunnalla on jatkuvasti tarjolla erilaisia tontteja yrittäjien tarpeisiin	Yritystontit, kpl	49 kpl
Kaavoitettua pientalotonttivarantoa on 2 vuoden tarpeisiin	Pientalotonttivaranto, kpl	n. 127 kpl (3 vuoden varanto)

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Asunto-ohjelma päivitetty ja palveluverkkoselvitys laaditaan.
- Tonttitarjontaa monipuolistetaan: Linnakankaalta on varattu keskustan pienkerrostalokortteli ja ensimmäisen tontin luovuttamisesta sovitaan loppuvuodesta, Linnakaarron itäpuolen asemakaava etenee luonnosvaiheeseen vuoden 2020 aikana (pientalotontit), Tähkälän asemakaava on saanut lainvoiman (pienet pientalotontit ja yhtiömuotoiset tontit), kunnantalon asemakaavan luonnos asetetaan nähtäville syksyn 2020 aikana (kerrostalotonttituotantoa), edistetään eteläisen alueen yleiskaavaa ja Metsärinteen yleissuunnitelmaa (suuret omakotitontit).
- Toteutetaan infraa maton mukaisesti.

KESTÄVÄSTI KASVAVA: Maankäytön, rakentamisen ja liikenteen ratkaisut tukevat ekologisia valintoja		
Tavoitetaso	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Strategisesti tärkeiden alueiden maanhankintaa tehdään vähintään 20 ha	Kunnan maanhankinta, ha/vuosi	20,0 ha
Luovutetaan noin 40 ok-tonttia, 3-6 rivitalotonttia ja 0-2 kerrostalotonttia	Luovutetut asuntotontit eriteltynä, kpl	Omakotitontit 39 kpl, Paritalotontit 2 kpl ja Rivitalotontit 6 kpl
> 80 % asuntojen uustuotannosta sijoittuu joukkoliikennevyöhykkeelle	Joukkoliikennevyöhykkeelle sijoittuvien uusien asuntojen %-osuus käyttöön otetuista uusista asunnoista	73,7 % asuntojen uustuotannosta sijoittuu joukkoliikennevyöhykkeelle (166 asuntoa 225 asunnosta)
Joukkoliikennettä kehitetään ja joukkoliikenteen käyttäjämäärä kasvavat	Bussi- ja palveluliikenteen käyttäjämäärät/kk, junaliikenteen matkustajamäärät/vuosi	Joukkoliikenteen käyttäjämäärät ovat laskeneet n. 38% poikkeuksellisen epidemiatilanteen vuoksi.

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Mato/asunto-ohjelma valmistellaan siten, että strateginen tavoite asuntojen sijoittumisesta 80%-sti jl-vyöhykkeelle toteutuu.
- Tarkastellaan yritystonttien sijoittumista joukkoliikennevyöhykkeelle.

- Maanhankinta toteutetaan MAPO/MAKE mukaisilta alueilta. Tarjotaan 40 okt, rivitalotontteja tarjotaan harkitusti
- edistetään Linnakankaan keskustan kerrostalokorttelin luovutusta
- Huomioidaan kestävät kulkumuodot alueiden suunnittelussa ja rakentamisen ohjauksessa.
- Kaavahankkeissa hyödynnetään Käpy-koordinaattoria
- Valmistuneet asunnot/vuosi -mittari Matoon/asunto-ohjelmaan
- Hyödynnetään sisäisen joukkoliikenteen selvityksen tuloksia.

HYVINVOIVA JA AKTIVOIVA: Kunnan ja kolmannen sektorin osallisuus vahvistuu		
Tavoitetaso	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Osallistetaan asukkaita entistä laajemmin ja monipuolisemmin.	Uudet toimenpiteet	Koronan takia rakentajamessut peruttu, kuulemiset hankkeissa hoidettu sähköisesti ja kirjeitse

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Otetaan käyttöön palautejärjestelmä
- Osallistutaan rakentajamessuille ja toteutetaan kuntalaiskyselyjä ja yleisötilaisuuksia
- Toteutetaan kuntalaiskyselyjä ja yleisötilaisuuksia
- Kaavoitukselle laaditaan vuorovaikutussuunnitelma
- Aktivoidaan kolmannen sektorin toimintaa pienillä materiaaliavustuksilla

HYVINVOIVA JA AKTIVOIVA: Ympäristö aktivoi ja on turvallinen		
Tavoitetaso	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Kempeleessä on turvallista liikua: kävely ja pyöräily on helppoa, nopeaa ja turvallista: kävelijöiden ja pyöräilijöiden määrä kasvaa	Kävelijöiden ja pyöräilijöiden määrät. Panostukset (€) kävely- ja pyöräteihin sekä liikenneturvallisuuteen.	Kävelyn ja pyöräilyn määrä on laskenut rautatien alikulun laskentapisteessä noin 1% edellisvuoden vastaavasta. Uusien kävely- ja pyöräteiden rakentamiseen on käytetty 45 tuhatta euroa ja liikenneturvallisuutta edistäviin hankkeisiin 47,7 tuhatta euroa.
Uusille kaava-alueille toteutetaan suunnitellut vihervuorot ja vanhoja alueita uudistetaan	Panostukset (€) viherrakentamiseen.	Viherympäristön ja puistojen rakentamiseen on käytetty 140 tuhatta euroa. Kuntopuistolle on levitetty uudet hakkeet. Leikkipuisto ja kosteikko valmistuneet Metsärinteelle.
Matalan kynnyksen liikunnan mahdollisuuksia parannetaan	Panostukset (€) matalan kynnyksen liikuntapaikkoihin	Liikuntapaikkarakentamiseen on käytetty 190 tuhatta euroa. Linnakankaan lähiliikunta-alue on otettu käyttöön.

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Toteutetaan liikuntasuunnitelmaa.
- Keskusta-alueen visiossa ja kaavoituksessa keskeisesti huomioidaan Käpy ja viherympäristö. Käpy-koordinaattorin käyttö kaavahankkeissa.
- Huomioidaan viihtyisyys, turvallisuus ja kestävä liikenne rakentamisen ohjauksessa, työpaikka- ja julkisten rakennusten kohteissa.
- Pyöräpysäköintitarpeiden ja kulkureittien kartoittaminen kunnan kiinteistöissä.



- Viheralueet toteutetaan infra-rakentamisen yhteydessä.
- Valaistuksen yleissuunnitelma valmistuu.
- Pyritään toteuttamaan pyöräteiden käyttäjälähtöinen kunto- ja kunnossapitoseuranta.
- Toteutetaan viherympäristöohjelma, jossa linjataan viheralueiden kehittämisen painopistealueet sekä toimintaperiaatteet.

HYVINVOIVA JA AKTIVOIVA: Digitaalisia ratkaisuja ja sähköisiä palveluja hyödynnetään		
Tavoitetaso	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Digipalveluiden käyttöaste nousee	Digitalisaatioaste ja käyttöaste	Osallistuttu Tieran / maankäytön ohjausprosessin määrittämiseen ja allekirjoitettu osallistumissopimus ohjelmistotalojen kilpailutukseen

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Teknisten palveluiden ohjelmistojen kokonaiskartoitus
- Lupapäätöksistä ja naapurinkuulemisista tiedottaminen muutetaan sähköiseksi palveluksi, valvontamaksujen laskutus sujuvoitetaan
- Lisätään kiinteistövikailmoitusjärjestelmästä tiedottamista
- Otetaan käyttöön palautejärjestelmä ja infraomaisuuden hallintajärjestelmä sekä suunnitelmarekisteri
- Tehdään suunnitelma kaavojen digitoinnista

VAKAA JA PALVELEVA: Palvelurakenteet ja - tuotantotavat kehittyvät		
Tavoitetaso	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Teknisten palveluiden talous on tasapainossa	Tuloslaskelma	Talous on tasapainossa
Henkilöstö koulutautuu jatkuvasti	Koulutustilaisuudet	Henkilöstö on osallistunut ajankohtaisiin koulutustilaisuuksiin
Etätyö on kattavaa	Tehdyt etätyösopimukset	Hallinto 4 kpl Kaavoitus 4 kpl Tilapalvelut 2 kpl Rakennusvalvonta 5 kpl Maankäyttö 3 kpl Kunnallistekniikka 5 kpl
Teknisten palveluiden prosesseja kehitetään edelleen ja laaditaan uusia prosessikuvauksia	Prosessikuvaukset	Tieran hankkeessa 8 prosessin läpikäynti

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Työhyvinvointikyselyn keskeisten tulosten hyödyntäminen ja jatkotoimenpiteet.
- Talouden seurantatyökalujen kehittäminen.
- Kannustetaan henkilöstöä kouluttautumaan.
- Kaavoituksen neljännen henkilön vakinaistaminen.
- Tarkistetaan maankäytön tehtäväkuvia, henkilöstön palkkaaminen eläköityvien tilalle
- Etätyömahdollisuuden käyttäminen.
- Varikon tilojen uudelleenjärjestely.
- Päivitetään prosessikuvauksia ja tarvittaessa laaditaan uusia kuvauksia.

VAKAA JA PALVELEVA: Viestintä on aktiivista ja vuorovaikutteista		
Tavoitetaso	Mittari/arviointikriteeri	Tilanne 31.12.2020
Tekniset palvelut viestivät toiminnastaan vähintään kerran viikossa.	Julkaisujen määrä eri kanavissa	Tekniset palvelut on viestinyt toiminnastaan vähintään kerran viikossa
Erilaisia viestintäkanavia hyödynnetään monipuolisesti.	Viestintäkanavien käyttö	Kotisivut, Facebook, Twitter

Keskeiset toimenpiteet 2020

- Nettisivujen päivittäminen
- Lisätään viestintää eri palvelualueilla
- Kaavoituksessa toteutetaan vuoden 2020 aikana laadittavaa vuorovaikutussuunnitelmaa

6.3 TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

Tuloslaskelman analysointi

Tuloslaskelmassa osoitetaan, kuinka toimintatuotot ja verorahoitus riittävät palvelutoiminnan menoihin, lainojen korko- ja muihin rahoitusmenoihin sekä omaisuuden kulumista kuvaaviin suunnitelman mukaisiin poistoihin. Tuloslaskelman välituloksina esitetään seuraavat tiedot:

- Toimintakate osoittaa, kuinka paljon toimintakuluista on katettava verotuloilla ja valtionosuuksilla.
- Vuosikate kuvaa tulo- ja rahoituksen riittävyyttä. Vuosikate osoittaa tulo- ja rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- ja rahoituksen riittävyyttä.
- Tilikauden tulos kertoo tilikauden tulojen ja menojen erotuksen.

Ulkoinen (1 000 €)	Alkuperäinen talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio + muutos 2020	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Toimintatuotot	12 250	58	12 308	12 982	-674
Myyntituotot	2 578	0	2 578	3 108	-531
Maksutuotot	4 524	0	4 524	4 511	13
Tuet ja avustukset	1 170	58	1 229	1 448	-220
Muut toimintatuotot	3 977	0	3 977	3 915	62
Valmistus omaan käyttöön	239	0	239	151	88
Toimintakulut	-110 116	-2 386	-112 502	-113 257	754
Henkilöstökulut	-50 076	-99	-50 174	-48 837	-1 337
Palvelujen ostot	-40 238	-2 270	-42 508	-45 304	2 796
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 007	-26	-6 033	-5 783	-250
Avustukset	-10 196	0	-10 196	-9 627	-568
Muut toimintakulut	-3 600	9	-3 591	-3 705	114
TOIMINTAKATE	-97 627	-2 328	-99 955	-100 123	168
Verotulot	75 690	-2 452	73 238	74 742	-1 504
Valtionosuudet	26 970	3 772	30 742	33 123	-2 381
Rahoitustuotot ja -kulut	-730	0	-730	-591	-139
Korkotuotot	0	0	0	47	-47
Muut rahoitustuotot	40	0	40	33	7
Korkokulut	-770	0	-770	-671	-99
Muut rahoituskulut	0	0	0	-1	1
VUOSIKATE	4 303	-1 008	3 295	7 150	-3 856
Poistot ja arvonalentumiset	-5 548	0	-5 548	-6 725	1 176
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 548	0	-5 548	-6 725	1 176
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-1 245	-1 008	-2 253	426	-2 679
Poistoeron muutos	728	0	728	728	0
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-517	-1 008	-1 525	1 154	-2 679

Toimintatuotot

Toimintatuotot ylittivät muutetun talousarvion 670.000 eurolla toteumaprosentin olleessa 105,5 %. Ylitystä selittää pääasiassa terveystalouden myyntituottojen talousarvioylitys 320.000 euroa sekä opetuksen laskutettujen kotikuntakorvausten ylitys 200.000 euroa ja valtionavustusten ylitys 340.000 euroa.

Toimintatuotot pienenevät kokonaisuutena 7,9 % (1,1 milj. euroa) edellisestä vuodesta. Laskun selittää maanmyyntivoittojen pieneminen 1,3 milj. eurolla. Alla eriteltynä muut toimintatuotot, joista on nähtävinä maanmyyntivoittojen toteuma.

Maksutuottoihin sisältyy poikkeuksellinen erä OSAO:n kanssa tehdyistä Pirilä-alueen kiinteistöjärjestelyistä. Tämän seurauksena maksutuottoihin on kirjautunut n. 560.000 euroa OSAO:n maksamia kaavakorvauksia Pirilän alueelta. Järjestelyssä kunta on ostanut OSAO:lta määräalan Pirilä-nimisestä kiinteistöistä ja kauppahinnan (377.000 euroa) osalta on sovittu, että kunta ei maksa kauppahintaa, vaan se kuitataan OSAO:n kunnalle maksamasta kaavakorvauksesta. Lisäksi OSAO on maksanut 184.000 euroa kaavakorvausta kaavamuutoksen tultua vireille 30.12.2020.

Koronapandemian seurauksena toimintatuottojen on arvioitu pienentyneet n -490.000 eurolla. Varhaiskasvatuksen tuotot pienenevät koronan vuoksi -210.000 eurolla, kun lapsia oli hoidettavana kotona ja Kempele Akatemiassa -280.000 eurolla, kun mm. Zimmari ja muita toimintoja oli suljettuna.

Tilierittely (1000 €)	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
Asuntojen vuokrat	100	115	0	115	98	85,4
Muiden rakennusten vuokrat	212	306	0	306	287	93,8
Maa- ja vesialuiden vuokrat	571	700	0	700	609	87,0
Muut vuokratuotot	78	79	0	79	62	0,0
Muut tuotot	109	213	0	213	91	42,4
Pysyvien vastaavien myyntivoitot	0	0	0	0	0	0,0
Maanmyyntivoitot	4 107	2 565	0	2 565	2 769	108,0
Yhteensä	5 176	3 977	0	3 977	3 915	98,4

Toimintakulut

Toimintakulut ylittivät muutetun talousarvion 750.000 eurolla. Toimintakulujen toteumaprosentti on 100,2 %. Ylitystä selittää sosiaali- ja terveystalouden muutetun talousarvion ylitys 2,2 milj. euroa. Alkuperäisen talousarvion sosiaali- ja terveystaloudet ylittivät 4,4 milj. eurolla. Ylitys on merkittävä.

Hallintopalveluiden toimintakulut alittivat talousarvion n. 1,1 milj. eurolla. Suurin alitus on yleispalveluiden ateria- ja puhdistuspalveluissa, joiden toimintakulut alittivat talousarvion 600.000 eurolla, mihin on vaikuttanut oppilaiden etäopetus keväällä koronan vuoksi. Tämän seurauksena elintarvikekuluja säästyi ja säästöjä tuli henkilöstökuluissa, kun sijaisia ei palkattu, paikkoja oli täyttämättä sekä henkilöitä oli lomautettuna. Kunnanjohtajan kulut alittuivat n. 200.000 eurolla, tietohallinnon -150.000 eurolla ja talous- ja henkilöstöpalveluiden -140.000 eurolla.

Toimintakulut kasvoivat kokonaisuutena 5 % (5,4 milj. euroa). Kasvua selittää sosiaali- ja terveystalouden kulujen kasvu, sillä sote-menot kasvoivat 10 % (5,2 milj. euroa). Lisäksi opetuksen kulut kasvoivat 570.000 (3,1 %) lähinnä henkilöstökulujen kasvun myötä.

Yksiköt ovat arvioineet koronan vaikutuksia toimintakuluihinsa myöhemmin tässä tilinpäätösasiakirjassa. Arvioiden perusteella toimintakulut kokonaisuutena arvioidaan pysyneen olennaisilta osin ennallaan vuoden 2020 aikana, koska kunnassa reagoitiin keväällä kunnan yksiköiden sulkuihin ja näistä haettiin säästöjä tiukassa taloustilanteessa.

Terveystaloudessa koronan arvioidaan aiheuttaneen vuoden 2020 aikana n. 780.000 euron lisäkulut mm. testauksesta ja lisähenkilöstökulujen muodossa. Tilapalveluiden lisäkulut ovat n. -70.000 euroa. Ateria- ja puhdistuspalveluissa puolestaan arvioidaan, että säästöä syntyi n. 270.000 henkilöstökuluissa ja elintarvike- ja siivouskuluissa. Varhaiskasvatuksessa arvioidaan, että säästöjä syntyi n. 190.000 euroa henkilöstökuluissa. Kempele Akatemian säästöt olivat 350.000 euroa henkilöstökuluissa.

Henkilöstökulut

Tilierittely (1000 €)	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
Vakinaisten palkat ja palkkiot	-29 624	-34 400	0	-34 400	-30 866	89,7
Sijaisten palkat ja palkkiot	-2 232	-1 735	0	-1 735	-2 017	116,2
Määräaikaisten palkat ja palkkiot	-2 445	-1 348	-82	-1 430	-2 214	154,8
Tunti- ja urakkapalkat	-546	-610	0	-610	-479	78,7
Tuntiopettajien palkat	-223	-220	0	-220	-250	0,0
Lomarahat	-1 310	-4	0	-4	-1 856	
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-536	0	0	0	-122	
Erilliskorvaukset	-1 338	-1 401	0	-1 401	-1 350	96,3
Luottamushenkilöiden palkkiot	-332	-246	0	-246	-300	0,0
Henkilökunnan kokouspalkkiot	-77	-55	0	-55	-74	136,1
Muut palkkiot ulkopuolisille	-48	-10	0	-10	-39	414,3
Työllistämistuella palkatut	-1 033	-1 053	0	-1 053	-832	79,1
Eläkekulut	-7 685	-7 776	-14	-7 790	-7 702	98,9
Muut henkilösivukulut	-1 202	-1 442	-3	-1 444	-1 394	96,5
Henkilöstökorvaukset	521	223	0	223	658	295,1
Yhteensä	-48 110	-50 076	-99	-50 174	-48 837	97,3

Henkilöstökulut alittivat talousarvion selvästi. Kaiken kaikkiaan henkilöstökulujen alitus oli 1,3 milj. euroa toteumaprosentin ollessa 97,3 %. Alitusta selittää se, että useissa yksiköissä oli paikkoja täyttämättä pitkin vuotta ja sijaisia ei palkattu kevään koronapoikkeusaikana. Vakituksia työntekijöitä siirrettiin yksiköistä, joissa työ väheni koronarahoitusten takia, sote-yksiköihin ja myös sen seurauksena sijaisia käytettiin vähemmän. Lisäksi henkilöitä oli lomautettuna vuoden aikana ateria- ja puhdistuspalveluissa ja varhaiskasvatuksessa.

Henkilöstökulut kasvoivat maltillisesti 1,5 % (730.000 euroa). Kasvua selittää pääasiassa talousarviossa 2020 päätetyt uudet palvelusuhteet, joille on talousarvion 2020 yhteydessä varattu määräraha 560.000 euroa ja vuoden 2019 talousarviossa perustetut palvelusuhteet, jotka ovat olleet nyt vuonna 2020 perustettuina koko vuoden (300.000 euroa). Lisäksi vuoden aikana on tullut voimaan työehtosopimusneuvotteluissa sovittu

palkkojen yleiskorotus 1.8.2020 lukien. Yleiskorotuksen suuruus on ollut n. 1,22 % ja sen vaikutus Kempeleen henkilöstökustannuksiin vuonna 2020 on ollut arviolta n. 230.000 euroa sivukuluineen.

Palvelujen ostot

Tilierittely (ulkoiset, 1000 €) (Erikoissairaanhoidon eriteltyinä)	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
Asiakaspalv. ostot valtiolta	-100	-66	0	-66	-130	198,4
joista erikoissairaanhoidon	0	0	0	0	-1	0,0
Asiakaspalv. ostot kunnilta	-793	-547	0	-547	-912	166,7
joista erikoissairaanhoidon	-13	0	0	0	-16	0,0
Asiakaspalv. ostot kuntayhtymiltä	-22 451	-22 089	-1 200	-23 289	-25 057	107,6
joista erikoissairaanhoidon	-20 976	-20 671	-600	-21 271	-22 852	107,4
Asiakaspalv. ostot muilta	-10 528	-7 580	-850	-8 430	-9 273	110,0
joista erikoissairaanhoidon	-286	-337	0	-337	-345	102,2
Muut palvelujen ostot	-10 601	-9 956	-220	-10 176	-9 932	97,6
Yhteensä	-44 474	-40 238	-2 270	-42 508	-45 304	106,6

Palvelujen ostot ovat ylittäneet muutetun talousarvion 2,8 milj. eurolla. Ylityksestä 1,6 milj. euroa tulee erikoissairaanhoidosta. Lisäksi sosiaalipalveluiden palveluiden ostot ovat ylittyneet 640.000 eurolla. Vuoden aikana valtuusto myönsi lisämäärärahaa palveluiden ostoihin yhteensä n. 2,3 milj. euroa pääasiassa sosiaali- ja terveyspalveluihin.

Palveluiden ostot ovat kasvaneet edellisestä vuodesta 1,9 % (830.000 euroa). Tältä osin on huomattava, että ikääntyneiden palveluissa on siirrytty asumispalveluissa palvelusetelin käyttöön ja sen myötä palveluiden ostot ovat pienentyneet 2,6 milj. eurolla. Palveluiden ostoa kasvattaa erityisesti erikoissairaanhoidon kasvu 8,3 % (1,9 milj. euroa) ja sosiaalipalveluiden ulkoisten palveluiden ostojen kasvu 22,6 prosentilla (1,5 milj. euroa).

Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Aineet, tarvikkeet ja tavarat alittivat talousarvion 250.000 eurolla (toteuma 95,9 %). Alitusta selittää mm. tilapalveluissa lämmitys- ja sähkölukujen alitus 380.000 eurolla ja aterial- ja puhdistuspalveluiden elintarvikekustannusten alitus 110.000 euroa. Kokonaisuutena aineita, tarvikkeita ja tavaroita hankittiin -1,6 % vähemmän (-90.000 euroa) kuin edellisenä vuonna.

Avustukset

Avustukset alittivat talousarvion kokonaisuudessaan 570.000 eurolla (toteuma 94,4 %). Alitusta selittää avustuksiin sisältyvä ikääntyneiden palveluiden palvelusetelikustannusten talousarvion alitus 840.000 eurolla.

Avustukset ovat kasvaneet 47,1 prosentilla (3 milj. eurolla) vuodesta 2019. Suurta kasvua selittää ikääntyneiden palveluissa palveluseteliin siirtyminen asumispalveluissa. Tämän myötä ikääntyneiden palveluiden avustukset kasvoivat 2,8 milj. eurolla.

Muut toimintakuluerät

Muut toimintakulut yhteensä ylittivät talousarvion 110.000 eurolla ja niiden toteumaprosentti oli 103,2 %. Tilapalveluissa rakennusten ja huoneistojen vuokrat ylittivät talousarvion 190.000 eurolla.

Muut toimintakulut kasvoivat yhteensä 31,6 % (890.000 euroa). Tätä selittää tilapalveluiden rakennusten ja huoneiston vuokrien kasvu 560.000 eurolla (25,3 %). Lisäksi tietohallinnon laitevuokrat ovat kasvaneet 210.000 eurolla, kun tietokoneiden hankinnoissa on siirrytty leasing-rahoituksen käyttöön.

Verotulot

Tilierittely (1000 €)	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
Kunnan tulovero	63 456	67 750	-2 152	65 598	67 226	102,5
Kiinteistövero	3 839	3 840	0	3 840	3 599	93,7
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 972	4 100	-300	3 800	3 917	103,1
Yhteensä	71 267	75 690	-2 452	73 238	74 742	102,1

Verotulot ylittivät muutetun talousarvion n. 1,5 milj. eurolla. Vuoden aikana verotulojen talousarviota laskettiin valtuuston päätöksellä 2,15 milj. eurolla. Vuoden aikana verotulojen arvioitiin romahtavan koronapandemian seurauksena. Kuitenkin koronan vaikutus Suomen talouteen oli ekonomistien ja Kuntaliiton arviota pienempi ja verotulot lopulta pienienikin arvioitua vähemmän ja siten ne ylittivät muutetun talousarvion selvästi. Lisäksi yhteisöveron jako-osuuden korotus koronatukitoimena korotti verotuloja. Kuitenkin verotulot alittivat alkuperäisen talousarvion n. 950.000 eurolla.

Verotulot yhteensä kasvoivat 4,9 % (3,5 milj. euroa) verrattuna vuoteen 2019. Kasvu tulee kunnan tuloveron kasvusta. Sen sijaan kiinteistöveron tuotto pieneni hieman. Kiinteistöveron heikompi kehitys johtui siitä, että kiinteistöverotus siirtyi verovelvolliskohtaiseen verotuksen valmistumiseen (ns. verotuksen joustava valmistuminen). Yhteisövero pysyi edellisvuoden tasolla, mutta yhteisöveroja arvioitaessa tulee huomioida, että kuntien yhteisöveron jako-osuutta nostettiin koronatukitoimena 10 %-lla. Yhteisöveron jako-osuuden korotuksen arvioidaan kasvattaneen Kempeleen yhteisöverotuloja n. 800.000 eurolla. Ilman tätä korotusta yhteisöverot olisivat pienentyneet selkeästi.

Kunnan veroprosentit säilyivät ennallaan. Veroprosenteissa on merkittävä korotuspaine vuodelle 2022, mikäli taloutta halutaan tasapainottaa.

Veroprosentit	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Kunnallisvero	20,5	20,5	20,5	20,5	20,5	20,5
Kiinteistöverot						
Yleinen	0,95	0,95	1,1	1,1	1,1	1,1
Vakituinen asuminen	0,4	0,4	0,43	0,43	0,43	0,43
Yleishyödylliset yhteisöt	0	0	0	0	0	0
Rakentamaton rakennuspaikka	3	4	4	3	3	3

Valtionosuudet

Tilierittely (1000 €)	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutos	Talousarvio + muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	22 941	25 350	587	25 937	25 153	97,0
Verotulojen tasaus	2 204	2 320	0	2 320	2 355	101,5
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-537	-700	0	-700	-285	40,7
Verotulomen. Kompensaatio	0	0	3 185	3 185	5 901	0,0
Yhteensä	24 608	26 970	3 772	30 742	33 123	107,7

Valtionosuudet ylittivät muutetun talousarvion 2,4 milj. eurolla toteumaprosentin ollessa 107,7 %. Vuoden aikana talousarviota muutettiin n. 3,8 milj. eurolla. Talousarvion ylitystä selittää peruspalveluiden valtionosuuden sisältämä koronatuki 5 milj. euroa. Koronatukea myönnettiin valtion neljännessä ja seitsemännessä lisätalousarviossa vuoden aikana.

Neljännen lisätalousarvion yhteydessä kesäkuussa todettiin, että koronaviruksen vaikutus kuntien talouteen etenkin verotulojen, mutta myös myynti- ja maksutulojen vähenemisen sekä sosiaali- ja terveydenhuollon menojen kasvun kautta. Valtio osallistui kunnille koronavirustilanteesta aiheutuvien taloudellisten menetysten korvaamiseen. Kuntien tukemisen tarkoitus oli turvata peruspalvelujen järjestämisen edellytykset ja helpottaa poikkeustilanteesta johtuvia kuntien talouden haasteita. Kuntien ja sairaanhoitopiirien tukemisen kokonaisuus lisätalousarvioesityksessä oli yhteensä noin 1,4 miljardia euroa. Valtionosuuteen kunnille peruspalvelujen järjestämiseen kohdistettiin yhteensä yli 770 miljoonan euron lisäys.

Seitsemännessä valtion lisätalousarviossa todettiin, että kuntien tukemisella turvataan peruspalveluiden rahoitusta ja hillitään veronkorotuspaineita. Koronaviruksen testauksesta ja jäljittamisestä kunnille aiheutuvien kustannusten kompensoimiseksi myönnettiin 350 miljoonaa euron kertaluonteista peruspalvelujen valtionosuuslisäystä. Kuntien peruspalvelujen valtionosuuksiin lisättiin 400 miljoonaa euroa ja sairaanhoitopiireille 200 miljoonaa euroa kertaluonteisina lisäyksinä koronavirustilanteesta aiheutuvien muiden kustannusten ja tulojen menetysten kompensoimiseksi.

Vuosikate

Vuosikate on parantunut merkittävästi, n. 5,5 milj. eurolla edellisestä tilinpäätöksestä. Parantuminen johtuu valtionkoronatuista. Vuosikate on hyvällä tasolla, sillä se kattaa suunnitelman poistot ja tulo-rahoitus riittää juuri lainanhoitokuluihin. Ilman koronatukea näin ei kuitenkaan olisi.

Poistot

Vuoden 2020 poistot ovat ylittäneet talousarvion n. 1,2 milj. eurolla ja ne ovat kasvaneet 1,5 milj. euroa (28,3 %) edellisestä vuodesta. Kasvua ja ylitystä selittää mm. se, että kunnanhallituksen päätöksellä 25.1.2021 § 24 Kirkonkylän koulun D-talon poistosuunnitelmaa muutettiin niin, että sen jäljellä oleva tasearvo poistetaan tasapoistoina vuosina 2020-2023 sen jäljellä olevaa käyttöaikaa vastaavasti. Tämän seurauksena vuoden 2020 poistot kasvoivat 560.000 eurolla ja vastaavasti kasvavat myös vuosien 2021-2023 poistot. Lisäksi kirjattiin poistoiksi muita rakennusten tasearvoja kertaluonteisesti yhteensä n. 400.000 euron edestä.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot ja -kulut alittivat talousarvion n. 140.000 eurolla. Tätä selittää korkokulujen talousarvion alitus 100.000 eurolla. Korkotaso on edelleen laskenut ja on historiallisesti erittäin alhaalla tasolla. Tilinpäätöshetkellä sekä lyhyet että pitkät korot olivat negatiivisia. Huomattavaa on, että ns. 10-vuoden korko (EURSWAP10Y) oli negatiivinen jopa -0,26 % ja 6 kk:n euribor n. -0,52 %.

Korkotuotot n. 47.000 euroa liittyvät Zatelliitin eritasoliittymän lunastustoimitukseen. Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus on lunastanut maat kunnalta ja lunastustoimituksessa on määrätty ELY maksamaan kunnalle korkoa lunastettavista maa-alueista haltuunoton ja maksupäivän väliseltä ajalta.

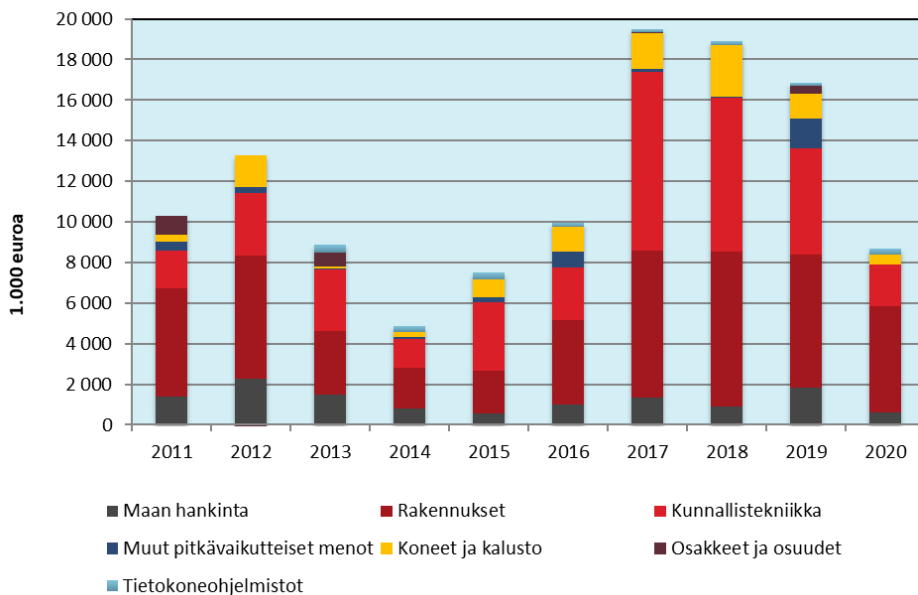
Tilikauden tulos

Tilikauden tulos on n. 425.000 euroa. Tilikauden tulos on parantunut merkittävästi edellisestä tilinpäätöksestä, jossa se oli -3,5 milj. euroa. Tuloksen parantuminen johtuu valtion koronatuista.

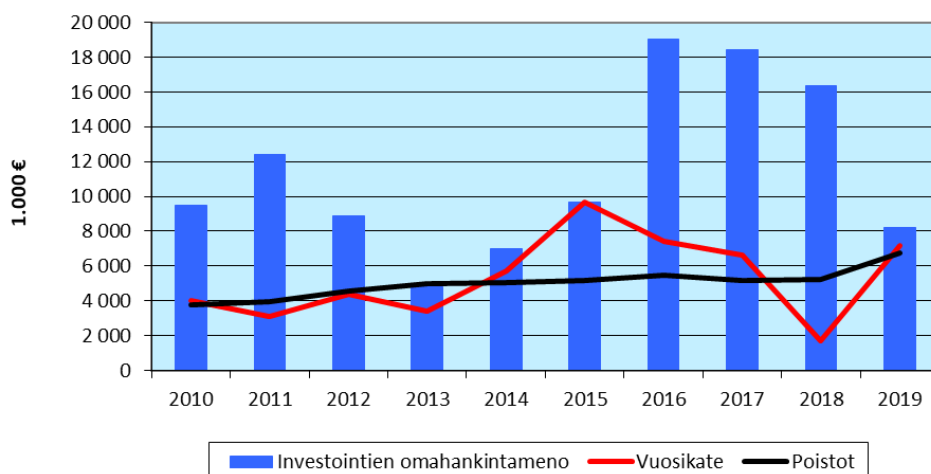
6.4 INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

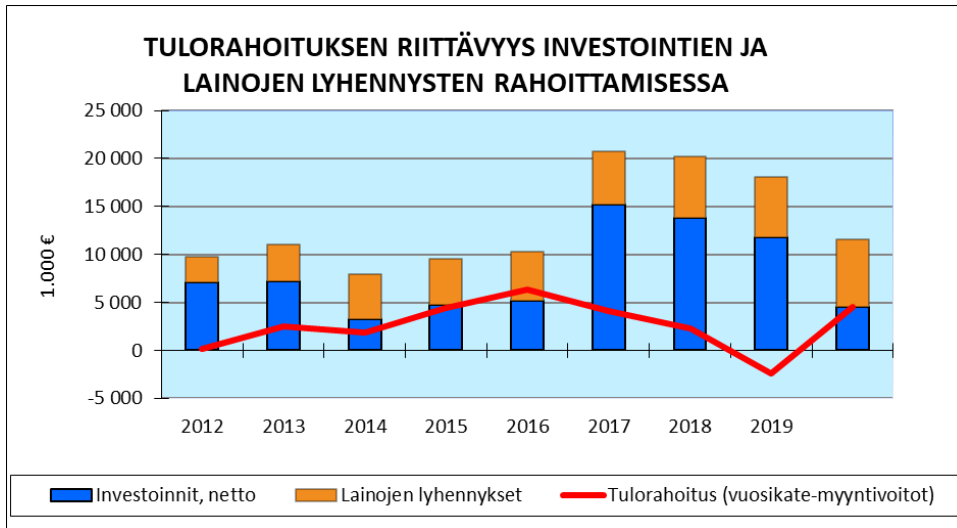
INVESTOINNIT	Talousarvio 2020	Muutos	Talousarvio +muutos	Tilinpäätös 2020	Käyttö- %
INVESTOINTITULOT					
MAA- JA VESIALUEET	2 700 000		2 700 000	3 287 223	121,7
RAKENNUKSET	717 000	-192 000	525 000	437 000	83,2
KUNNALLISTEKNIikka	0		0	15 000	0,0
TIETOKONEOHJELMISTOT	0		0	44 580	0,0
OSAKKEET JA OSUDET	0		0	395 237	0,0
INVESTOINTIMENOT					
MAA- JA VESIALUEET	-600 000	200 000	-400 000	-596 316	149,1
RAKENNUKSET	-2 805 000	-2 633 000	-5 438 000	-5 227 950	96,1
Uudisrakentaminen					
Kirkonkylän koulun alueen suunnittelu ja rakentaminen	-150 000		-150 000	-101 717	0,0
Linnakankaan koulun liikuntahalli	-2 100 000	-580 000	-2 680 000	-2 673 903	99,8
Linnakangas moduulikoulu		-2 000 000	-2 000 000	-1 949 219	97,5
Köykköryn huoltotilojen suunnittelu ja rakentaminen	-20 000	20 000	0	0	0,0
Korjausrakentaminen					
Museon alueen kunnostus	-50 000	45 000	-5 000	-7 508	150,2
Ketolanperän koulun vanhan puolen maalaus	-20 000	20 000	0	0	0,0
Vanhusten palvelutalon korjaus- ja muutostyöt	-150 000	135 000	-15 000	0	0,0
Sarkkirannan päiväkodin vanhan osan saneeraus	-300 000	-80 000	-380 000	-380 239	100,1
Kirkonkylän koulun ja Santamäen päiväkodin kaapelointi	-15 000	7 000	-8 000	0	0,0
Kirkonkylän D-talon tiivistykset		-50 000	-50 000	0	0,0
Honkasen päiväkodin saneeraus		-150 000	-150 000	-115 364	0,0
KUNNALLISTEKNIikka					
Kunnallistekniikan rakentaminen	-920 000	-250 000	-1 170 000	-1 158 407	99,0
Katuverkon saneeraaminen	-1 450 000	1 000 000	-450 000	-438 332	97,4
Liikenneturvallisuus ja kestävä liikkuminen	-270 000	240 000	-30 000	-55 904	186,3
Urheilualueet	-290 000	100 000	-190 000	-222 261	117,0
Puistot ja leikkipaikat	-170 000	50 000	-120 000	-102 228	85,2
Zeniitin matkailu- ja virkistysalue	-500 000	420 000	-80 000	-84 435	0,0
TIETOKONEOHJELMISTOT					
	-340 000	-62 000	-402 000	-297 794	74,1
KONEET JA KALUSTO					
	-545 000	-5 000	-550 000	-517 315	94,1
AV-laitteet ja ICT-investoinnit	-140 000	70 000	-70 000	-57 407	82,0
Linnakankaan liikuntahalli	-270 000	20 000	-250 000	-253 084	101,2
Työllistämispalveluiden pakettiauto	-20 000		-20 000	-19 944	99,7
Pikkukokon päiväkodin kalusteet	-15 000		-15 000	-13 287	88,6
Ateria- ja puhdistuspalveluiden kalusto	-40 000	25 000	-15 000	-4 288	28,6
Koulujen kalusteet	-60 000	20 000	-40 000	-32 916	82,3
Linnakankaan moduulikoulun ensikertainen kalustaminen		-140 000	-140 000	-136 389	97,4
OSAKKEET JA OSUDET					
	-51 000	0	-51 000	-5 100	10,0
INVESTOINTITULOT	2 700 000	0	2 700 000	3 682 459	136,4
RAHOITUSOSUDET	717 000	-192 000	525 000	496 580	94,6
INVESTOINTIMENOT	-7 941 000	-940 000	-8 881 000	-8 706 042	98,0
INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ	-4 524 000	-1 132 000	-5 656 000	-4 527 003	80,0

INVESTOINTIMENOT



INVESTOINNIT, VUOSIKATE JA POISTOT





6.4.1 MAA- JA VESIALUEET

	Kustannus-arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku-peräinen talousarvio	Talous-arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus-arviosta käytetty 31.12.
Tulot			2 700 000	0	2 700 000	3 287 223	587 223	121,7
Menot			-600 000	200 000	-400 000	-596 316	-196 316	149,1
Netto	0	0	2 100 000	200 000	2 300 000	2 690 907	390 907	117,0

Maanostoista vähennettiin määrärahaa 200.000 euroa (KVALT 1.6.2020 § 36). Tästä 100.000 euroa koostuu siitä, että Pirilän rakennuksiin varattua aktivoitavaa purkumäärärahaa ei käytetä vuonna 2020.

Maa-alueiden hankinta

Maa-alueita on hankittu yhteensä n. 20 ha verran Zatelliitin, Paituri-Hakamaan alueelta yritysalueiden kaavoittamista varten sekä Haapamaan alueelta virkistysaluekäyttöön ja Ketolanperältä asuinrakentamisen kaavoittamista varten.

Maa-alueiden hankinnat ovat ylittäneet muutetun talousarvion n. 196.000 eurolla. Ylitys johtuu siitä, kun loppuvuodesta toteutui odottamattomia maakauppoja.

Maanmyyntituotot

Maanmyyntituotot ovat olleet suunnitellun mukaiset ja niiden tulo oli yhteensä n. 3,3 milj. euroa. Tästä myytyjen yritystonttien määrä oli 771.000 euroa. Loput myyntitulot olivat asuintonttien myyntejä.

6.4.2 RAKENNUKSET

Uudisrakentaminen

Kirkonkylän koulun alueen suunnittelu ja rakentaminen

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0		0	
Menot			-150 000	0	-150 000	-101 717	48 283	67,8
Netto	0	0	-150 000	0	-150 000	-101 717	48 283	67,8

Kirkonkylän koulun alueen suunnittelua ja rakentamista valmisteltiin vuoden aikana.

Linnakangastalon liikuntahalli

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot			717 000	-192 000	525 000	437 000	-88 000	0,0
Menot	-4 300 000	0	-2 100 000	-580 000	-2 680 000	-2 673 903	6 097	99,8
Netto	-4 300 000	0	-1 383 000	-772 000	-2 155 000	-2 236 903	-81 903	103,8

Linnakangastalon liikuntahalli vastaanotettiin urakoitsijalta tilaajalle 30.7.2020. Linnakangastalon liikuntahalliin haettiin lisämäärärahaa 580.000 euroa (KVALT 28.9.3030 § 56). Vuoden 2020 ylitys johtui maksuerätaulukon jaksotuksesta ja hankkeen kokonaiskustannukset kasvoivat lisätöiden johdosta n. 90.000 euroa. Viimeinen maksuerä hankkeelle tulee vuoden 2021 alussa.

Linnakankaan moduulikoulu

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0		0	0,0
Menot	0	0	0	-2 000 000	-2 000 000	-1 949 219	50 781	97,5
Netto	0	0	0	-2 000 000	-2 000 000	-1 949 219	50 781	97,5

Linnakankaan moduulikoulu rakennettiin vuoden aikana valtuuston (KVALT 3.2.2020 § 4) päätöksen mukaisesti.

Köykkyrin huoltotilojen suunnittelu

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0		0	0,0
Menot	0	0	-20 000	20 000	0	0	0	0,0
Netto	0	0	20 000	-20 000	0	0	0	0,0

Köykkyrin huoltotilojen suunnittelun ja rakentamisen määräraha poistettiin talousarviosta (KVALT 1.6.2020 § 36). Hanke siirtyy tuleville vuosille.

Korjausrakentaminen
Museon alueen kunnostus

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0		0	0,0
Menot	0		-50 000	45 000	-5 000	-7 508	-2 508	150,2
Netto	0	0	-50 000	45 000	-5 000	-7 508	-2 508	150,2

Museoalueen kunnostuksen määrärahaa vähennettiin 45.000 euroa (KVALT 1.6.2020 § 36). Päärakennuksen katon kunnostaminen siirrettiin seuraaville vuosille.

Ketolanperän koulun vanhan puolen maalaus

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot			0	0	0	0	0	0,0
Menot			-20 000	20 000	0	0	0	0,0
Netto		0	20 000	-20 000	0	0	0	0,0

Ketolanperän koulun vanhan osan maalauksen määräraha poistettiin talousarviosta (KVALT 1.6.2020 § 36). Maalaus siirrettiin tuleville vuosille.

Vanhusten palvelutalon korjaus- ja muutostyöt

	Kustannus-arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku-peräinen talousarvio	Talous-arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus-arviosta käytetty 31.12.
Tulot			0	0	0	0	0	0,0
Menot	0		-150 000	135 000	-15 000	0	15 000	0,0
Netto	0	0	-150 000	135 000	-15 000	0	15 000	0,0

Vanhusten palvelukodin muutos- ja korjaustöistä vähennettiin määrärahaa 135.000 euroa (KVALT 1.6.2020 § 36). IV-konetta ei tarvinnut uusia vaan säätötoimenpiteillä saatiin aikaan tarvittavat muutokset.

Sarkkirannan päiväkodin vanhan osan saneeraus

	Kustannus-arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku-peräinen talousarvio	Talous-arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus-arviosta käytetty 31.12.
Tulot			0	0	0	0	0	0,0
Menot	0		-300 000	-80 000	-380 000	-380 239	-239	100,1
Netto	0	0	-300 000	-80 000	-380 000	-380 239	-239	100,1

Sarkkirannan päiväkodin vanha osa saneerattiin vuoden aikana. Päiväkodin saneeraukseen haettiin 80.000 euron lisämääräraha (KVALT 28.9.2020 § 56).

Kirkonkylän koulun ja Santamäen päiväkodin kaapelointi

	Kustannus-arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku-peräinen talousarvio	Talous-arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus-arviosta käytetty 31.12.
Tulot			0	0	0	0	0	0,0
Menot	0		-15 000	7 000	-8 000	0	8 000	0,0
Netto	0	0	-15 000	7 000	-8 000	0	8 000	0,0

Kirkonkylän koulun ja Santamäen päiväkodin kaapeloinnin määrärahaa vähennettiin 7.000 euroa (KVALT 1.6.2020 § 36). Kaapelointia ei tarvittu Kirkonkylän koululle.

Kirkonkylän D-talon tiivistykset

	Kustannus-arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku-peräinen talousarvio	Talous-arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus-arviosta käytetty 31.12.
Tulot			0	0	0	0	0	
Menot	0		0	-50 000	-50 000	0	50 000	0,0
Netto	0	0	0	-50 000	-50 000	0	50 000	0,0

Kirkonkylän D-talon tiivistyksiin myönnettiin lisämääräraha valtuuston päätöksellä 3.2.2020 § 3. Kirkonkylän D-talon tiivistykset tehtiin omana työnä ja syntyneet kustannukset kirjattiin käyttötalouteen.

Honkasen päiväkodin saneeraus

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot			0	0	0	0	0	
Menot	0		0	-150 000	-150 000	-115 364	34 636	76,9
Netto	0	0	0	-150 000	-150 000	-115 364	34 636	76,9

Honkasen päiväkoti saneerattiin vuoden aikana. Saneeraamiseen haettiin 150.000 euron lisämääräraha (KVALT 1.6.2020 § 35).

6.4.4 KUNNALLISTEKNIikka
Kunnallistekniikan rakentaminen

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot	0				0	0	0	
Menot	0		-920 000	-250 000	-1 170 000	-1 158 407	11 593	99,0
Netto	0	0	-920 000	-250 000	-1 170 000	-1 158 407	11 593	99,0

Määrärahaa on lisätty valtuuston päätöksellä 28.9.2020 § 56. Kunnallistekniikan rakentamisinvestoinneista toteutuivat: Metsärinteen, Peltotien ja Loukkotörmän asuinalueen kadut, Liikenneväylien päällystäminen 2020 sekä Liikenneväylien vihertyöt 2020.

Katuverkon saneeraminen

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0		0	
Menot	0		-1 450 000	1 000 000	-450 000	-438 332	11 668	97,4
Netto	0	0	-1 450 000	1 000 000	-450 000	-438 332	11 668	97,4

Katuverkon saneerauksista vähennettiin määrärahaa 1 milj. euroa valtuuston päätöksellä 1.6.2020 § 36. Eri alueiden perusparannuksia ja valaistuksen saneerauksia siirrettiin seuraaville vuosille. Hiekkakuopantie-Ollakantie (Santamäen alueen perusparannus), Sarkkirannan ja Honkasen asuinalueen perusparannus siirretty seuraaville vuosille. Ollakantien päällystys ja Honkasen päällystys valmistuneet.

Liikenneturvallisuus ja kestävä liikkuminen

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0		0	
Menot	0		-270 000	240 000	-30 000	-55 904	-25 904	186,3
Netto	0	0	-270 000	240 000	-30 000	-55 904	-25 904	186,3

Vähennetty määrärahaa vuoden aikana valtuuston päätöksellä 1.6.2020 § 36. Ylikylän baanan suunnittelu. Määräraha ylittyi n. 26.000 eurolla.

Urheilualueet

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0	0	0	0,0
Menot			-290 000	100 000	-190 000	-222 261	-32 261	117,0
Netto		0	-290 000	100 000	-190 000	-222 261	-32 261	117,0

Vähennetty määrärahaa vuoden aikana valtuuston päätöksellä 1.6.2020 § 36. Linnakankaan jalkapallokenttä valmis. Ulkoilureitistö ja -rakenteet (toimitus, pitkokset, raivaukset) jatkuu, Kokkokankaan kentän parantaminen, Köykköyrin kehittäminen (pulkkamäki, läjitys, laavujen suunnittelu) jatkuu. Määräraha on ylittynyt n. 32.000 eurolla.

Puistot ja leikkipaikat

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0	15 000	15 000	0,0
Menot	0		-170 000	50 000	-120 000	-102 228	17 772	85,2
Netto	0	0	-170 000	50 000	-120 000	-87 228	32 772	72,7

Vähennetty määrärahaa vuoden aikana valtuuston päätöksellä 1.6.2020 § 36. Metsänhengen leikkipuisto ja kosteikkohanke valmiita. Asuinalueiden viherrakenteet (Linnakankaan mäet) valmis.

Zeniitin matkailu- ja virkistysalue

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0		0	0,0
Menot	-500 000	-516 920	-500 000	500 000	0	-84 435	-84 435	0,0
Netto	-500 000	-516 920	-500 000	500 000	0	-84 435	-84 435	0,0

Zeniitin matkailu- ja virkistysalue määräraha 500.000 euroa poistettiin talousarviosta (KVALT 1.6.2020 § 36). Zeniitin louhoksen uimarannan tekoa ja maisemointia siirretään tuleville vuosille. Zeniitin matkailu- ja virkistysalue lisättiin määrärahaa 80.000 euroa (KVALT 28.9.2020 § 56). Hankkeelle oli kerennyt kertyä kuluja ennen määrärahan leikkausta.

6.4.5 TIETOKONEOHJELMISTOT

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0	44 580	44 580	0,0
Menot			-340 000	-62 000	-402 000	-297 794	104 206	74,1
Netto	0	0	-340 000	-62 000	-402 000	-253 214	148 786	63,0

Määrärahaa vähennettiin valtuuston 1.6.2020 § 36 päätöksellä. Määrärahalla tehtiin Lifecare-potilastietojärjestelmän ja sen liitännäisten ohjelmistojen päivitys, sosiaalipalveluiden Effica-järjestelmän päivitys, teknisten palveluiden Facta ja Factamap-järjestelmän päivitys, Effector-järjestelmän käyttöönotto ja asianhallintajärjestelmän käyttöönotto. Lisäksi valmisteltiin Monetran MonetTieto –raportointijärjestelmää kuntien yhteisenä hankkeena, johon saatiin n. 45.000 euroa avustusta valtiolta.

6.4.6 KONEET JA KALUSTO
AV-laitteet ja ICT-investoinnit

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0		0	0,0
Menot	0		-140 000	70 000	-70 000	-57 407	12 593	82,0
Netto	0	0	-140 000	70 000	-70 000	-57 407	12 593	82,0

Määrärahaa vähennettiin valtuuston 1.6.2020 § 36 päätöksellä. Varaprojektoreiden hankinta opetustoimeen. Verkkolaitteiden uusimista kunnan yksiköihin.

Linnakankaan liikuntahallin ensikertainen kalustaminen

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0		0	0,0
Menot			-270 000	20 000	-250 000	-253 084	-3 084	101,2
Netto	0	0	-270 000	20 000	-250 000	-253 084	-3 084	101,2

Vähennetty määrärahaa vuoden aikana valtuuston päätöksellä 1.6.2020 § 36. Määrärahalla on hankittu tarvittava liikuntavälineistö, salin tuolit, tekniset- ja av-järjestelmät sekä siivouskone. Hankintapäätös liikuntasalin irtotuolien hankinnasta tehty 7.5.2020. Määrärahan käytöstä vastaa sivistys- ja hyvinvointijohtaja.

Työllistämispalveluiden pakettiauto

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0		0	0,0
Menot			-20 000		-20 000	-19 944	56	99,7
Netto	0	0	-20 000	0	-20 000	-19 944	56	99,7

Hankittu auto ympäristöhoitoryhmän käyttöön. Ryhmän tehtäviin kuuluu mm. vanhus- ja vammaisasiakkaiden kotona asumisen tukeminen, kunnan sisäiset muutot ja metsänhoidolliset tehtävät. Määrärahan käytöstä vastaa sivistys- ja hyvinvointijohtaja.

Pikkukokon päiväkodin kalusteet

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0		0	
Menot			-15 000		-15 000	-13 287	1 713	88,6
Netto	0	0	-15 000	0	-15 000	-13 287	1 713	88,6

KVALT 1.6.2020 § 36

Määrärahalla hankittu korkeammat tuolit ja pöydät. Määrärahan käytöstä vastaa sivistys- ja hyvinvointijohtaja.

Ateria- ja puhdistuspalveluiden kalusto

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0		0	0,0
Menot	0		-40 000	25 000	-15 000	-4 288	10 712	28,6
Netto	0	0	-40 000	25 000	-15 000	-4 288	10 712	28,6

Vähennetty määrärahaa vuoden aikana valtuuston päätöksellä 1.6.2020 § 36. Määrärahalla hankittiin ateria- ja puhdistuspalveluiden kalustoa.

Koulujen kalusteet

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0		0	
Menot	0		-60 000	20 000	-40 000	-32 916	7 084	82,3
Netto	0	0	-60 000	20 000	-40 000	-32 916	7 084	82,3

Vähennetty määrärahaa vuoden aikana valtuuston päätöksellä 1.6.2020 § 36. Täydennettiin ja uusittiin koulujen kalustoa. Kouluille ostettu mm. ompelukoneita, kalusteita, sermejä sekä kielenopetuksen laitteistoa. Määrärahan käytöstä vastaa sivistys- ja hyvinvointijohtaja.

Linnakankaan moduulikoulun ensikertainen kalustaminen

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0		0	0,0
Menot			0	-140 000	-140 000	-136 389	3 611	97,4
Netto	0	0	0	-140 000	-140 000	-136 389	3 611	97,4

Lisämääräraha myönnetty valtuuston päätöksellä vuoden aikana (KVALT 3.2.2020 § 4). Määrärahalla on hankittu moduulikoulun oppilaskalusteet, av- ja tietokonelaitteistot sekä siivouskalustoa. Määrärahan käytöstä vastaa sivistys- ja hyvinvointijohtaja.

6.4.7 OSAKKEET JA OSUUDET

	Kustannus- arvio	Ed.vuosien käyttö	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma	Poikkeama	Kustannus- arviosta käytetty 31.12.
Tulot					0	395 237	395 237	
Menot			-51 000	0	-51 000	-5 100	45 900	10,0
Netto	0	0	-51 000	0	-51 000	390 137	441 137	-765,0

Määrärahalla hankittu Kempeleen Vesihuolto Oy:n osakkeita. Vuoden aikana myytiin Kiinteistö Oy Tiilitorin osakkeet. Saatu myyntitulo oli n. 395.000 euroa, kun kauppahinnasta huomioitiin osakkeille kohdistuvat lainaosuudet. Kaupasta syntyi n. 74.000 euron myyntitappio, joka on kirjattu käyttötalouteen muihin toimintakuluihin. Myyntitappio syntyi osakkeisiin kohdistuvasta yhtiölainaosuudesta.

6.5 RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

(1 000 €)	Alkuperäinen talousarvio	Talousrvi- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2020	Poikkeama
Toiminta ja investoinnit					
Toiminnan rahavirta	1 738	3 295	5 033	4 456	577
Vuosikate	4 303	3 295	7 598	7 150	447
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-2 565		-2 565	-2 695	130
Investointien rahavirta	-4 524	-1 132	-5 656	-4 527	-1 129
Investointimenot	-7 941	-940	-8 881	-8 706	-175
Rahoitusosuudet investointimenoihin	717	-192	525	497	28
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	2 700		2 700	3 682	-982
Toiminta ja investoinnit, netto	-2 786	2 163	-623	-71	-552
Rahoituksen rahavirta	3 050	2 140	5 190	312	4 878
Antolainauksen muutokset	-200		-200	-48	-152
Antolainasaamisten lisäykset	-200		-200	-48	-152
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset	3 250	2 140	5 390	-495	5 885
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 500	2 140	12 640	6 500	6 140
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 250		-7 250	-6 995	-255
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset		0		854	
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
Vaikutus maksuvalmiuteen	264	4 303	4 567	240	4 326

Rahoituslaskelman analysointi

Rahoituslaskelmaan kootaan tuloslaskelma- ja investointiosan tulojen ja menojen aiheuttama rahavirta. Lisäksi rahoituslaskelmaan merkitään lainakannan muutokset.

Toiminnan ja investointien rahavirta

Toiminnan rahavirta kuvaa tuloslaskelmassa esitettyjen tuottojen ja kulujen vaikutusta rahavaroihin. Tulorahoituksen korjauserät koostuvat maanmyyntivoitoista 2,8 milj. euroa sekä Koy Tiilitorin osakkeiden myyntitappiosta n. 74.000 euroa. Toiminnan rahavirta on -4,5 milj. euroa.

Investointien rahavirta saadaan, kun investointimenoihin lisätään investointeihin saadut rahoitusosuudet ja pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot. Nettoinvestoinnit olivat 8,7 milj. euroa ja niihin saatiin 496.000 euroa rahoitusosuuksia. Investointeihin tehtiin merkittävästi muutoksia vuoden aikana. Koronan iskettyä kunnan talouteen investointeja siirrettiin tuleville vuosille n. 2,1 milj. eurolla. Investointeja puolestaan lisättiin 2,1 milj. eurolla Linnakankaan moduulirakennuksella. Myös muita muutoksia tehtiin. Kaiken kaikkiaan talousarviomuutosten seurauksena investoinnit kasvoivat n. 940.000 euroa. Pysyvien

vastaavien luovutustulot koostuvat maanmyynneistä n. 3,3 milj. euroa ja Koy Tiilitorin osakkeiden myyntitulosta 395.000 euroa.

Yhteensä toiminnan ja investointien rahavirta oli -70.000 euroa. Siten tulorahoituksella pyrittiin kattamaan tehdyt investoinnit lähes kokonaan. Vastaava luku oli edellisessä tilinpäätöksessä -14,2 milj. euroa. Rahoituksellista tilannetta paransi merkittävästi vuonna 2020 tilapäisesti valtion koronatuot.

Huomioitavaa on, että toiminnan ja investointien viiden edellisen vuoden kertymä on negatiivinen -35,9 milj. euroa ja näin on ollut jo useamman vuoden ajan. Suositus on, että toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

Rahoituksen rahavirta ja rahavarojen muutos

Lainakannan muutokset					
1 000 €	TP 2016	TP 2017	TP 2018	TP2019	TP2020
Lainojen lisäys	7 176	13 000	18 000	15 000	6 500
Lainojen vähennys	5 050	5 528	6 395	6 245	6 995
Lainat 31.12.	37 486	44 958	56 563	65 318	64 823
Lainat € / asukas	2 168	2 564	3 156	3 561	3 450

Vuoden 2020 lainanottovaltuutus oli alkuperäisessä talousarviossa 10,5 milj. euroa ja tehtyjen talousarviomuutoksien seurauksena lainanottovaltuutus nousi 12,6 milj. euroon. Lainaa nostettiin huomattavasti arvioitua vähemmin (6,5 milj. euroa) valtion koronatuotien seurauksena. Lainoja lyhennettiin n. 7 milj. euroa. Siten lainakanta pieneni n. 0,5 milj. eurolla. Rahavarat kasvoivat hieman n. 240.000 eurolla.

Kunnan lainakanta on kasvanut nopealla tahdilla vuodesta 2016 vuosikatteen heikkenemisen ja korkeiden investointimäärien vuoksi. Lainakanta on noussut yli kuntien keskiarvon. Kuntien keskimääräinen lainakanta per asukas oli vuonna 2019 3342 euroa/asukas. Lainakannan arvioidaan kasvavan jälleen tulevina vuosina.

Vuoden aikana myönnettiin Kempeleen Kirille n. 48.000 euron antolaina kunnan puskurirahoitusperiaatteiden mukaisesti. Velka erääntyy maksettavaksi välittömästi, kun velalliselle maksetaan tuki hankkeelle.

6.6 YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN TOTEUTUMISESTA

	Määrärahat (1 000 €)						Tuloarviot (1 000 €)				
	Sito- vuus *	Talous- arvio	TA muutos	TA + muutos	Toteu- tuma	Poik- keama	Talous- arvio	TA muutos	TA + muutos	Toteu- tuma	Poik- keama
KÄYTTÖTALOUSOSA											
Hallintopalvelut	B	11 336	48	11 384	10 291	1 093	7 680	0	7 680	6 913	767
Sosiaali- ja terveyspalvelut	B	55 664	2 225	57 889	60 052	-2 163	4 636	0	4 636	4 604	32
Sivistys- ja vapaa-aikapalvelut	B	46 346	50	46 396	45 798	598	2 979	40	3 019	2 921	98
Tekniset palvelut	B	11 983	63	12 046	12 019	27	12 167	19	12 186	13 447	-1 261
TULOSLASKELMAOSA											
Verotulot	B					0					
Valtionosuudet	B					0	75 690	-2 452	73 238	74 742	-1 504
Rahoitustuotot ja -kulut	N	730	0	730	591	139	26 970	3 772	30 742	33 123	-2 381
Suunnitelman mukaiset poistot	B	5 548	0	5 548	6 725	-1 176					0
INVESTOINTIOSA											
Maa- ja vesialueet	B	600	-200	400	596	-196	2 700	0	2 700	3 287	
Kirkonkylän koulun alueen suunnittelu ja rakentaminen	B	150	0	150	102	48					
Linnakankaan koulun liikuntahalli	B	2 100	580	2 680	2 674	6	717	-192	525	437	
Linnakangas moduulikoulu	B	0	2 000	2 000	1 949	51					
Köykkyrin huoltotilojen suunnittelu ja rakentaminen	B	20	-20	0	0	0					
Museon alueen kunnostus	B	50	-45	5	8	-3					
Ketolanperän koulun vanhan puolen maalaus	B	20	-20	0	0	0					
Vanhusten palvelutalon korjaus- ja muutostyöt	B	150	-135	15	0	15					
Sarkkirannan päiväkodin vanhan osan saneeraus	B	300	80	380	380	0					
Kirkonkylän koulun ja Santamäen päiväkodin kaapelointi	B	15	-7	8	0	8					
Kirkonkylän D-talon tiivistykset	B	0	50	50	0	50					
Honkasen päiväkodin saneeraus	B	0	150	150	115	35					
Kunnallistekniikan rakentaminen	B	920	250	1 170	1 158	12					
Katuverkon saneeraaminen	B	1 450	-1 000	450	438	12					
Liikenneturvallisuus ja kestävä liikkuminen	B	270	-240	30	56	-26					
Urheilualueet	B	290	-100	190	222	-32					
Puistot ja leikkipaikat	B	170	-50	120	102	18				15	
Zeniitin matkailu- ja virk	B	500	-420	80	84	-4					
Tietokoneohjelmistot	B	340	62	402	298	104				45	
AV-laitteet ja ICT-investoinnit	B	140	-70	70	57	13					
Linnakankaan liikuntahallin kalusteet	B	270	-20	250	253	-3					
Työllistämispalveluiden pakettiauto	B	20	0	20	20	0					
Pikkukokon päiväkodin kalusteet	B	15	0	15	13	2					
Ateria- ja puhdistuspalveluiden kalusto	B	40	-25	15	4	11					
Linnakankaan moduulikoulun ensikertainen kalustaminen	B	0	140	140	136	4					
Koulujen kalusteet	B	60	-20	40	33	7					
Osakkeet ja osuudet	B	51	0	51	5	46	0	0	0	395	
RAHOITUSOSA											
Antolainauksen muutokset											
Antolainasaamisten lisäykset	B	200	0	200	48	152					
Antolainasaamisten vähennys	B						0	0	0	48	-48
Lainakannan muutokset	N	3 250		5 390	-495	5 885					
YHTEENSÄ		142 998	3 326	148 464	143 734	4 730	133 539	1 187	134 726	139 977	-4 297

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

7 KEMPELEEN KONSERNIN TYTÄRYHTIÖT

7.1 KEMPELEEN VESIHUOLTO OY

Yhtiö perustettiin 9.1.1964 ja se on ollut kunnan tytäryhtiö vuodesta 1969 lähtien. Kempeleen kunta omistaa 98,77 % osakkeista. Kaikkiaan osakkaita on 13.

Yhtiöjärjestyksen mukaan Kempeleen Vesihuolto Oy:n toimialana on ylläpitää toiminta-alueellaan vesihuoltolain tarkoittamaa vesi- ja viemäröintilaitosta sekä toimia muulla kunnallisteknisellä toimialalla. Yhtiön tarkoituksena on toimia yleishyödyllisellä pohjalla voittoa jakamatta siten, että toiminta lisää alueen viihtyvyyttä ja hyvinvointia ja elvyttää sen tuotannollista toimintaa. Toiminnan perustana on vesihuoltolaki (119/2001).

Vesijohtoverkosto kattaa Kempeleen rakennetut alueet. Liittymisaste on 99,8 %, 18 750 asukasta. Vesijohtoja on 316 km. Vedenkulutus oli keskimäärin 2 413 m³/vrk. Vesi otetaan Kempeleenharjun tärkeältä pohjavesialueelta Tuohinon, Honkasalmen ja Monkkasen pohjaveden - ottamoista. Vesijohtovesi täytti talousvesiasetuksen 1352/2015 laatuvaatimukset ja -suositukset.

Jätevesiviemäröinti kattaa melkein koko Kempeleen asutetun alueen pois lukien Juurussuo. Lisäksi verkoston ulkopuoleltakin on liittynyt yli sata taloa rakentamalla oman viemärin talostaan yhtiön viemäriin saakka. Viemärin liittymisaste on 94,7 %, 17 793 asukasta. Viemäriverkostoa on 211 km ja jätevedenpumppaamoita 71 kpl.

Henkilöstöä on Lakeuden Keskuspuhdistamo mukaan luettuna 16 henkilöä.

Suunnitelmien mukaisesti uutta verkostoa rakennettiin Linnakankaalle, Metsärinteeseen ja Sarkkirintaan. Asemakaava - alueen ulkopuolisia viemäriverkon toiminta-alueella olevia kiinteistöjä liitettiin viemäriverkostoon. Pistemäisiä saneerauskohteita viemäri- ja vesijohto on tehty ympäri Kempelettä. Betoniviemäriä saneerattiin muoviviemäriksi 1,4 km.

Jätevedet käsitellään Lakeuden Keskuspuhdistamo Oy biologiskemiallisella puhdistamolla. Puhdistamo on toiminut hyvin. Puhdistustulokset ovat hyvät ja täyttäneet lupaehdot, paitsi kesäajan typenpoiston osalta lupaehdoja ei ole täytetty. Yhtiö on hakenut typenpoiston lupaehtoihin Vaasan hallinto-oikeudelta muutosta. Puhdistamolietteet viedään biokaasutukseen.

Vesijohtoa rakennettiin 1,6 kilometriä ja viemäriverkostoa 2,6 kilometriä. Vuoden 2020 investoinnit olivat 0,95 milj. euroa. Liittymismaksuja tuli 0,56 milj. euroa. Vesijohto- ja jätevesiviemäröintiin liittyi 83 kiinteistöä. Lisäksi 27 kiinteistöä liittyi jätevesiviemäröintiin.

Maksujen perusteet ovat vesihuoltolain perusteella annetun valtakunnallisen suosituksen mukaiset. Vesi maksoi 1,00 euroa/ m³ ja jätevesi 1,46 euroa/ m³, sis. alv 24 %. Normaalikokoisen omakotitalon perusmaksu vedestä on 7,32 euroa/ kk ja viemäröinnistä 5,85 euroa/ kk. Valtakunnallinen vuoden 2020 keskiarvon vertailuhinta omakotiasujalle oli Suomessa 6,02 euroa/m³ kun se meillä oli 3,85 euroa/m³.

Yhtiön liikevaihto oli 2,79 milj. euroa ja tulos oli tappiollinen 3 435 euroa.

TULOSLASKELMA	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
LIKEVAIHTO	2 781 174,60	2 673 709,38
Liiketoiminnan muut tuotot	13 710,44	27 414,78
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-944 211,78	-956 378,29
Varastojen muutos	1 136,74	-151,30
Ulkopuoliset palvelut	-260 696,20	-161 341,39
<i>Materiaalit ja palvelut yhteensä</i>	<u>-1 203 771,24</u>	<u>-1 117 870,98</u>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-438 606,96	-437 690,13
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-79 754,40	-92 253,84
Muut henkilösivukulut	-15 780,87	-21 290,01
<i>Henkilöstökulut yhteensä</i>	<u>-534 142,23</u>	<u>-551 233,98</u>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-850 252,07	-830 556,62
<i>Poistot ja arvonalentumiset yhteensä</i>	<u>-850 252,07</u>	<u>-830 556,62</u>
Liiketoiminnan muut kulut	-223 560,96	-213 549,45
LIKEVOITTO	-16 841,46	-12 086,87
Rahoitustuotot ja -kulut		
Muut korko- ja rahoitustuotot	11 444,32	10 662,06
Korkokulut ja muut rahoituskulut	0,00	-50,69
<i>Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä</i>	<u>11 444,32</u>	<u>10 611,37</u>
TILIKAUDEN VOITTO ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRTOJA	-5 397,14	-1 475,50
Tilinpäätössiirrot		
Poistoeron muutos	1 961,34	8 746,25
TILIKAUDEN VOITTO	<u>-3 435,80</u>	<u>7 270,75</u>

TASE

Vastaavaa

31.12.2020

31.12.2019

PYSYVÄT VASTAAVAT

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

5 500,00

11 000,00

Ennakkomaksut

19 025,00

19 025,00

Aineettomat hyödykkeet yhteensä

24 525,00

30 025,00

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

941 606,85

654 059,74

Rakennukset ja rakennelmat

8 902 145,87

9 119 505,58

Koneet ja kalusto

133 792,88

169 943,53

Muut aineelliset hyödykkeet

0,00

0,00

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

91 128,73

20 736,39

Aineelliset hyödykkeet yhteensä

10 068 674,33

9 964 245,24

Sijoitukset

Osuudet omistusyhteisyrityksissä

360 258,54

360 258,54

Muut osakkeet ja osuudet

5 435,27

5 435,27

Muut saamiset

149 604,61

149 604,61

Sijoitukset yhteensä

515 298,42

515 298,42

PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ

10 608 497,75

10 509 568,66

VAIHTUVAT VASTAAVAT

Vaihto-omaisuus

Aineet ja tarvikkeet

127 898,78

113 011,19

Vaihto-omaisuus yhteensä

127 898,78

113 011,19

Pitkäaikaiset saamiset

Myyntisaamiset

19 436,28

19 751,03

Saamiset omistusyhteisyrityksiltä

60 000,00

90 000,00

Siirtosaamiset

63 004,50

79 021,20

Pitkäaikaiset saamiset yhteensä

142 440,78

188 772,23

Lyhytaikaiset saamiset

Myyntisaamiset

122 441,21

102 771,61

Saamiset saman konsernin yrityksiltä

11 216,57

2 563,04

Saamiset omistusyhteisyrityksiltä

47 300,52

46 158,69

Muut saamiset

36 934,52

36 766,19

Siirtosaamiset

19 350,10

26 118,48

Lyhytaikaiset saamiset yhteensä

237 242,92

214 378,01

Rahat ja pankkisaamiset

4 658 965,15

4 169 501,21

VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ

5 166 547,63

4 685 662,64

Vastaavaa yhteensä

15 775 045,38

15 195 231,30

TASE

Vastattavaa	31.12.2020	31.12.2019
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma	127 500,00	127 500,00
Vararahasto	122 777,19	122 777,19
Muut rahastot	7 798 433,48	7 798 433,48
Edellisten tilikausien voitto (tappio)	197 475,04	190 204,29
Tilikauden voitto (tappio)	-3 435,80	7 270,75
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	8 242 749,91	8 246 185,71
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ		
Poistoero	121 007,62	122 968,96
TILINPÄÄTÖSSIIRTOJEN KERTYMÄ YHTEENSÄ	121 007,62	122 968,96
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Velat saman konsernin yrityksille	59 317,65	59 317,65
Muut velat	6 942 117,75	6 377 461,65
<i>Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä</i>	<i>7 001 435,40</i>	<i>6 436 779,30</i>
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Saadut ennakot	1 284,71	221,38
Ostovelat	95 115,82	96 054,00
Velat saman konsernin yrityksille	11 797,56	13 308,72
Velat omistusyhteisyriksille	71 610,65	72 763,45
Muut velat	106 133,34	83 478,17
Siirtovelat	123 910,37	123 471,61
<i>Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä</i>	<i>409 852,45</i>	<i>389 297,33</i>
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	7 411 287,85	6 826 076,63
Vastattavaa yhteensä	15 775 045,38	15 195 231,30

RAHOITUSLASKELMA
1.1. - 31.12.2020
1.1. - 31.12.2019
Liiketoiminnan rahavirta

Myyntistä saadut maksut	2 753 087,72	2 772 375,00
Liiketoiminnan muista tuotoista saadut maksut	13 710,44	21 295,32
Maksut liiketoiminnan kuluista	-1 933 998,60	-1 855 031,75
Liiketoiminnan rahavirta ennen rahoituseriä	832 799,56	938 638,57
Maksetut korot ja maksut muista liiketoiminnan rahoituskuluista	0,00	-50,69
Saadut korot liiketoiminnasta	10 524,44	9 340,62
Saadut osingot liiketoiminnasta	665,00	665,00
Maksetut välittömät verot	0,00	0,00
Liiketoiminnan rahavirta	843 989,00	948 593,50

Investointien rahavirta

Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-949 181,16	-958 303,82
Aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden luovutustulot	0,00	10 725,81
Annetut lainat	0,00	0,00
Lainasaamisten takaisinmaksut	30 000,00	30 000,00
Investointien rahavirta	-919 181,16	-917 578,01

Rahoituksen rahavirta

Palautuskelpoiset liittymismaksut	564 656,10	636 856,19
Rahoituksen rahavirta	564 656,10	636 856,19

Rahavarojen muutos lisäys (+) / vähennys (-)

489 463,94	667 871,68
-------------------	-------------------

Rahavarat tilikauden alussa
4 169 501,21 **3 501 629,53**
Rahavarat tilikauden lopussa
4 658 965,15 **4 169 501,21**

7.2 KIINTEISTÖ OY KEMPELEENKARTANO

Kiinteistö Oy Kempeleenkartano kuuluu Kempeleen kunnan kuntakonserniin. Yhtiö aloitti toimintansa 01.01.1993, jolloin kaikki kunnan omistamat aravavuokratatolot siirtyivät yhtiön omistukseen. Kempeleen kunta omistaa yhtiön kaikki osakkeet.

Kunnanvaltuusto on 12.08.1993 tehnyt päätöksen, jonka mukaan Kiinteistö Oy Kempeleenkartano toimii Kempeleen kunnan vuokra-asuntojen tuottajana.

Yhtiöjärjestyksen mukaan Kiinteistö Oy Kempeleenkartanon toimialana on vuokra-asunto-tarpeen tyydyttäminen Kempeleessä. Tämän toteuttamiseksi yhtiö vuokraa, omistaa hallitsee ja rakennuttaa asuinkiinteistöjä sekä antaa vuokralle asuntoja ja asuinkiinteistöjä.

Yhtiön osakepääoma on 2.111.770,06 euroa.

Yhtiön tavoitteena on:

- tuottaa hyvänlaatuisia, toimivia ja haluttuja vuokra-asuntoja, joiden vuokrataso on kohtuullinen ja käyttöaste pyritään pitämään lähellä 100 %
- ylläpitää asuntojen kunto sellaisena, että niiden rakenteellinen kunto ei iän myötä huonone
- toteuttaa asuntojen uustuotanto kunnan asunto-ohjelman mukaisesti
- hoitaa yhtiön talous liiketaloudellisesti kannattavasti
- pitää yhtiön kassavaranto vähintään 1-2 kuukauden vuokratulojen suuruisena ja tilikauden tulos vuosittain noin +/- 0 euroa.

Yhtiöllä oli 31.12.2020 vuokratalo kohteita eri puolilla Kempelettä 24 kpl, joissa oli yhteensä 437 asuntoa. Asukasmäärä oli 719 henkilöä (31.12.2020).

Aravalainoituksesta johtuen yhtiö tarkoituksena ei ole tuottaa voittoa, eikä se jaa myöskään osinkoa. Asunnoista peritään omakustannusvuokraa, jolla katetaan sekä talon hoito- että pääomamenot. Vuokrat vaihtelivat v. 2020 talokohtaisesti välillä 9,95 – 11,46 euroa/m²/kk

Yhtiön lainojen määrä 31.12.2020 on 9,3 milj. euroa, josta aravalainojen osuus on 6,0 milj. euroa, korkotukilainaa 2,2 milj. euroa ja muilta rahoituslaitoksilta 1,1 milj. euroa.

Yhtiön vuoden 2020 tilinpäätöksessä taseen loppusumma oli 13 milj. euroa. Yhtiön liikevaihto oli 3,1 (TA 3,3) milj. euroa, josta tuloslaskelman mukaiset kulut veivät yhteensä 2,7 (TA 3,2) milj. euroa. Liikevoittoa syntyi 453 t euroa (TA 56 t euroa). euroa. Rahoituskulut olivat 49 t euroa. Asuintalovarausta muodostettiin 404 t euroa. Tilikauden aikana yhtiön liikevaihto laski 0,45 % edellisestä vuodesta.

Vuonna 2021 talousarvion mukaan arvioitu liikevaihto on 3,3 milj. euroa. Yhtiön maksuvalmius on vakaa.

Asuntohakemuksia yhtiön asuntoihin saapui 387 kpl (349 kpl v. 2019). Asuntotarjouksia tehtiin 209 kpl, joista 98:n hakijaruokakunnan kanssa tehtiin vuokrasopimus.

Yhtiön henkilökuntaan kuului toimitusjohtaja, kiinteistösihteeri, vastaava kiinteistönhoitaja ja ammattimies. Yhtiö ulkoisti kirjanpidon, ostolaskut ja palkanmaksun 1.1.2020 Monetra Oulu Oy:lle. Toimistosihteeri siirtyi henkilöstösiirtosopimuksella Monetran palvelukseen.

Yhtiö on lähtenyt toteuttamaan pitkän tähtäimen suunnitelmia päättäväisesti. Tavallisten vuosiremonttien lisäksi PTS-remontteja on tehty vuonna 2020 seuraavasti:

- lämmitysjärjestelmäremontti, Kyntöpolku 2-4
- julkisivumaalaus, Kitulankuja 4, Rajalantie 6 ja Peukaloisentie 3
- sadevesijärjestelmien uusiminen, Kitulankuja 4 ja Rajalantie 6
- lukitusten uusiminen, Helylänkuja 2, Hovintie 6, Hovintie 8 ja Peltorivi 6
- rakennettu terassit/parvekkeet, Hovintie 7 B-talo
- ulko- ja/tai parvekeovien uusiminen, Kitulankuja 2 ja Kitulankuja 4
- varasto-ovien uusiminen, Peukaloisentie 3
- kattoremontti, Peltorivi 6 D-talo ja varasto
- ilmastointien puhdistuksia, Neikankuja 6, Kyntöpolku 2-4 ja Tähdenlento 2
- leikkivälineiden uusimisia, Rajalantie 6, Kitulankuja 4, Hovintie 7, Hovintie 9 ja Kyntömiehentie 2.

TULOSLASKELMA 1000€	Tilinpäätös 2019	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio + muutos	Toteutunut 31.12.2020	Poikkeama %
LIKEVAIHTO	3 147	3 280	0	3 280	3 133	
Muut kiint. tuotot	0	0	0	0		
Henkilöstökulut:						
Palkat ja palkkiot	-216	-202	0	-202	-195	
Eläkevakuutusmaksut	-40	-36	0	-36	-35	
Muut henkilösivukulut	-6	-7	0	-7	-8	
Henkilöstökulut yhteensä:	-262	-245	0	-245	-238	
Poistot	-535	-617	0	-617	-518	
Muut kulut	-2 003	-2 362	0	-2 362	-1 924	
LIKEVOITTO/TAPPIO	347	56	0	56	453	
Rahoitustuotot ja -kulut:						
Korko- ja rahoitustuotot	7	0	0	0	6	
Korko- ja rahoituskulut	-58	-56	0	-56	-55	
Voitto ennen tilinp.siiroja	296	0	0	0	404	
Asuintalovaraus	-296	0	0	0	-404	
Tilikauden voitto	0	0	0	0	0	

TASE 1000€	31.12.2020	31.12.2019
VASTAAVAA		
Aineelliset hyödykkeet		
Liittymismaksut	525	525
Asuinrakennukset	11 306	11 708
Rakennelmat	8	9
Rakennuksen koneet ja laitteet	110	112
Kiinteistönhoitokoneet ja työkalut	6	7
Toimistokoneet ja -kalusto	8	10
Muut koneet ja kalusto	12	5
Asfaltointi	0	0
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0	0
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	11 975	12 378
Sijoitukset		
Muut osakkeet ja osuudet	2	2
Muut saamiset	303	303
Sijoitukset yhteensä	305	305
Pysyvät vastaavat yhteensä	12 280	12 683
Vaihto- ja rahoitusomaisuus		
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Saamiset kiinteistön tuotoista	68	111
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	0	0
Siirtosaamiset	16	2
Lyhytaikaiset saamiset yhteensä	84	113
Rahat ja pankkisaamiset	605	391
Vaihto- ja rahoitusomaisuus yhteensä	689	505
VASTAAVAA YHTEENSÄ	12 969	13 188

VASTATTAVAA

Oma pääoma		
Osakepääoma	2 112	2 112
Muut rahastot		
Yhtiöjärjestyksen mukaiset rahastot	20	20
Rakennusrahasto	79	79
Muut rahastot yhteensä	99	99
Tilikauden voitto	0	0
Oma pääoma yhteensä	2 211	2 211
Tilinpäätössiirtojen kertymät		
Vapaaehtoiset varaukset	1 083	679
Vieras pääoma		
Pitkäaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta pitkäaikaiset	8 696	9 305
Lyhytaikainen vieras pääoma		
Lainat rahoituslaitoksilta lyhytaikainen	610	617
Saadut ennakot	207	196
Ostovelat	67	94
Velat saman konsernin yrityksille	13	12
Muut velat	0	0
Veroihin ja sosiaaliturvaan liittyvät velat	5	5
Arvonlisäverovelka	5	4
Muut velat yhteensä	10	10
Siirtovelat	72	64
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	979	993
Vieras pääoma yhteensä	9 675	10 298
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	12 969	13 188

RAHOITUSLASKELMA 1000€
31.12.2020
31.12.2019
Rahanlähteet

Hoitotuotot

Vuokrat

3 129
3 139
Käyttökorvaukset ja muut kiinteistön tuotot

4

8

Rahoitustuotot

Osinkotuotot

0

0

Korkotuotot

4

4

Muut rahoitustuotot
2
3

Nostetut lainat

0

0

Rahan lähteet yhteensä
3 139
3 154

Rahankäyttö

Hoitomenot

Kiinteistön hoitokulut

-2 162

-2 264

Liittymismaksut

0

0

Rakennukset ja rakennelmat
-69
-68

Koneet ja kalusto

-46

-38

Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat

0

-1

Sijoitukset
0
-1

Rahoitusmenot

Lainojen korot

-56

-58

Lainojen lyhennykset

-617

-613

Rahankäyttö yhteensä
-2 950
-3 041

Yli/alijäämä tilikaudelta

189

113

Yli/alijäämä edellisiltä tilikausilta

129

16

Yli/alijäämä 31.12.

318

129

8 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

Tuloslaskelma

	2020		2019	
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	3 108 198,17		2 828 831,91	
Maksutuotot	4 510 916,01		4 574 137,76	
Tuet ja avustukset	1 448 339,35		1 523 799,38	
Muut toimintatuotot	3 914 924,42	12 982 377,95	5 176 153,47	14 102 922,52
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN		150 967,97		238 724,12
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-39 741 388,68		-39 223 582,15	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-7 702 117,99		-7 685 103,30	
Muut henkilösivukulut	-1 393 893,92		-1 201 798,19	
Palvelujen ostot	-45 304 011,53		-44 473 554,52	
Aineet ja tarvikkeet	-5 783 084,68		-5 876 500,86	
Avustukset	-9 627 285,82		-6 542 997,48	
Muut toimintakulut	-3 705 035,08	-113 256 817,70	-2 814 580,76	-107 818 117,26
TOIMINTAKATE		-100 123 471,78		-93 476 470,62
Verotulot		74 742 271,43		71 267 367,33
Valtionosuudet		33 123 018,58		24 608 016,97
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
Korkotuotot	46 975,53		0,00	
Muut rahoitustuotot	33 121,06		31 549,35	
Korkokulut	-670 809,55		-695 569,54	
Muut rahoituskulut	-701,71	-591 414,67	-33 461,34	-697 481,53
VUOSIKATE		7 150 403,56		1 701 432,15
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot		-6 724 546,17		-5 241 129,75
TILIKAUDEN TULOS		425 857,39		-3 539 697,60
Poistoeron muutos		728 338,20		728 338,20
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		1 154 195,59		-2 811 359,40

Rahoituslaskelma

	2020		2019
TOIMINNAN RAHAVIRTA			
Vuosikate	7 150 403,56		1 701 432,15
Tulorahoituksen korjauserät	-2 694 788,77	4 455 614,79	-4 107 037,42
			-2 405 605,27
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
Investointimenot	-8 706 041,25		-16 861 043,58
Rahoitusosuudet investointimenoihin	496 580,00		492 053,10
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 682 490,79	-4 526 970,46	4 566 449,80
			-11 802 540,68
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIR		-71 355,67	-14 208 145,95
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA			
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET			
Antolainasaamisten lisäys	-47 775,00		0,00
Antolainasaamisten vähennys		-47 775,00	3 767,40
			3 767,40
LAINAKANNAN MUUTOKSET			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 500 000,00		15 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 995 066,00	-495 066,00	-6 245 066,00
			8 754 934,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	5 152,14		-39 706,12
Saamisten muutos	153 231,52		127 596,62
Korottomien velkojen muutos	696 044,95	854 428,61	989 381,99
			1 077 272,49
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		311 587,61	9 835 973,89
RAHAVAROJEN MUUTOS		240 231,94	-4 372 172,06
RAHAVARAT 31.12.	5 219 462,30		4 979 230,36
RAHAVARAT 1.1.	4 979 230,36	240 231,94	9 351 402,42
			-4 372 172,06

Tase

VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	9 308 523,71	9 821 552,85
Aineettomat oikeudet	454 777,30	461 118,50
Muut pitkävaikutteiset menot	8 853 746,41	9 360 434,35
AINEELLISET HYÖDYKKEET	110 567 833,82	109 093 110,93
Maa- ja vesialueet	34 077 929,58	33 999 735,00
Rakennukset	46 168 633,80	47 240 494,54
Kiinteät rakenteet ja laitteet	21 116 714,94	20 874 422,11
Koneet ja kalusto	3 888 305,77	4 670 852,46
Muut aineelliset hyödykkeet	25 228,19	25 228,19
Ennakkomaksut ja keskener.	5 291 021,54	2 282 378,63
Hankinnat		
SIJOITUKSET	11 037 616,81	11 502 097,50
Osakkeet ja osuudet	10 854 550,41	11 319 031,10
Muut saamiset	183 066,40	183 066,40
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	130 913 974,34	130 416 761,28
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
SAAMISET	3 487 231,84	3 592 688,36
PITKÄAIKAISET SAAMISET	13 455,04	13 455,04
Lainasaamiset	13 455,04	13 455,04
LYHYTAIKAISET SAAMISET	3 473 776,80	3 579 233,32
Myyntisaamiset	1 289 131,07	1 021 181,95
Lainasaamiset	47 775,00	0,00
Muut saamiset	907 938,77	896 436,30
Siirtosaamiset	1 228 931,96	1 661 615,07
RAHAT JA PANKKISAAMISET	5 219 462,30	4 979 230,36
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	8 706 694,14	8 571 918,72
VASTAAVAA YHTEENSÄ	139 620 668,48	138 988 680,00

VASTATTAVAA	2020	2019
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	35 921 178,65	35 921 178,65
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	10 221 397,57	13 032 756,97
Tilikauden yli-/alijäämä	1 154 195,59	-2 811 359,40
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	47 296 771,81	46 142 576,22
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS		
Poistoero	12 485 532,79	13 213 870,99
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS YHTEENSÄ	12 485 532,79	13 213 870,99
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Valtion toimeksiannot	113 213,69	108 937,52
Muut toimeksiantojen pääomat	2 879,84	2 003,87
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	116 093,53	110 941,39
VIERAS PÄÄOMA		
PITKÄAIKAINEN	57 588 449,19	58 405 748,38
Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	57 485 231,00	58 322 402,00
Saadut ennakot	100 200,00	80 160,00
Liittymismaksut ja muut velat	3 018,19	3 186,38
LYHYTAIKAINEN	22 133 821,16	21 115 543,02
Lainat rahoitus- ja vakuutuslait.	7 337 171,00	6 995 066,00
Saadut ennakot	410 290,69	290 545,97
Lyhytaikaiset ostovelat	6 385 716,73	6 220 910,01
Muut velat	1 018 285,19	869 425,56
Siirtovelat	6 982 357,55	6 739 595,48
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	79 722 270,35	79 521 291,40
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	139 620 668,48	138 988 680,00

Konsernituloslaskelma

	2020	2019
TOIMINTATUOTOT		
Toimintatuotot	36 657 520,13	37 178 563,15
Toimintakulut	-138 065 276,70	-132 292 405,70
Osuus osakkuusyh.voitosta (tappiosta)	6 180,96	23 559,04
TOIMINTAKATE	-101 401 575,61	-95 090 283,51
Verotulot	74 665 472,33	71 188 457,80
Valtionosuudet	38 064 398,42	29 370 455,23
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
Korkotuotot	62 011,29	14 215,17
Muut rahoitustuotot	45 720,74	53 824,34
Korkokulut	-738 310,79	-766 600,06
Muut rahoituskulut	-8 586,98	-37 584,19
VUOSIKATE	10 689 129,40	4 732 484,78
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 570 287,64	-8 194 694,39
Omistuksen eliminointierot	5 458,32	496 973,56
Arvonalentumiset	0,00	-321,09
TILIKAUDEN TULOS	1 124 300,08	-2 965 557,14
Tilinpäätössiirrot	82 972,67	-2 750,59
Tilikauden verot	-2 094,16	-5 903,43
Laskennalliset verot	-84 804,80	-59 089,76
Vähemmistöosuudet	-1 667,88	-1 088,36
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	1 118 705,91	-3 034 389,28

Konsernin rahoituslaskelma

	2020		2019	
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
Vuosikate	10 689 129,40		4 732 524,78	
Satunnaiset erät	0,00		0,00	
Tilikauden verot	-2 094,16		-5 903,43	
Tulorahoituksen korjauserät	-2 550 520,90	8 136 514,34	-3 656 238,18	1 070 383,17
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
Investointimenot	-14 551 578,01		-20 985 002,83	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	654 736,16		492 053,00	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 576 849,19	-10 319 992,66	4 682 128,78	-15 810 821,05
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		-2 183 478,32		-14 740 437,88
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET				
Antolainasaamisten lisäys	-15 646,42		-723,96	
Antolainasaamisten vähennys	2 171,88	-13 474,54	4 491,36	3 767,40
LAINAKANNAN MUUTOKSET				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 288 727,14		17 051 221,70	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 871 642,48		-7 562 303,21	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	41 055,08	2 458 139,74	-87 525,22	9 401 393,27
OMAN PÄÄOMAN MUUTOKSET		0,00		0,00
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	5 194,13		-39 711,90	
Vaihto-omaisuuden muutos	-210 834,14		-330,86	
Saamisten muutos	336 660,99		-720 891,68	
Korottomien velkojen muutos	1 218 383,45	1 349 404,44	2 502 997,33	1 742 062,89
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		3 794 069,64		11 147 223,56
RAHAVAROJEN MUUTOS		1 610 591,33	-3 593 214,32	
RAHAVARAT	31.12.	13 057 758,91	11 447 167,59	
	1. 1.	11 447 167,59	1 610 591,33	15 040 381,91
				-3 593 214,32

Konsernitase

VASTAAVAA	2020	2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	9 757 026,44	10 261 105,47
Aineettomat oikeudet	598 792,92	632 884,39
Muut pitkävaikutteiset menot	9 001 887,80	9 532 408,59
Ennakkomaksut	156 345,72	95 812,49
AINEELLISET HYÖDYKKEET	142 492 794,72	138 334 132,80
Maa- ja vesialueet	35 581 846,85	35 342 873,08
Rakennukset	61 443 898,21	62 717 910,88
Kiinteät rakenteet ja laitteet	29 931 538,76	22 041 111,94
Koneet ja kalusto	5 601 146,03	6 335 882,31
Muut aineelliset hyödykkeet	50 629,25	7 703 036,02
Ennakkomaksut ja keskener. Hankinnat	9 883 735,62	4 193 318,56
SIIJOITUKSET	2 651 401,95	2 999 453,48
Osakkuusyhteisöosakkeet	418 000,26	927 144,59
Osakkeet ja osuudet	1 666 392,98	1 518 774,71
Muut lainasaamiset	608,81	2 780,69
Muut saamiset	566 399,91	550 753,49
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	154 901 223,12	151 594 691,75
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	592 294,94	646 877,09
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	760 603,01	549 768,87
Saamiset	7 857 320,84	8 193 981,84
Pitkäaikaiset saamiset	164 411,06	208 658,63
Lyhytaikaiset saamiset	7 692 909,78	7 985 323,21
Rahoitusarvopaperit	181 818,47	182 268,83
Rahat ja pankkisaamiset	12 875 940,44	11 264 898,76
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	21 675 682,77	20 190 918,30
VASTAAVAA YHTEENSÄ	177 169 200,83	172 432 487,14

VASTATTAVAA	2020	2019
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	35 921 178,65	35 921 178,65
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääoma	4 058,71	4 058,71
Muut omat rahastot	6 990 946,16	7 064 610,83
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	20 717 314,45	23 760 971,72
Tilikauden yli-/alijäämä	1 118 705,91	-3 034 349,28
	64 752 203,89	63 716 470,63
VÄHEMMISTÖOSUUS	167 993,50	176 301,57
PAKOLLISET VARAUKSET	761 288,73	763 940,19
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	710 000,91	759 388,92
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	74 540 411,96	72 602 180,42
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	7 276 931,09	6 607 598,38
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	8 410 825,64	7 890 917,45
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	20 549 545,11	19 915 689,58
	110 777 713,81	107 016 385,83
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	177 169 200,83	172 432 487,14

9 LIITETIEDOT

1) Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Valtuuston päätöksellä 4.2.2019 § 5 on muutettu kunnan poistosuunnitelma. Muutoksella kaikkien maa- ja vesirakenteiden ja muiden rakenteiden ja laitteiden poistotavaksi on muutettu tasapoisto. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaiset poistojen perusteet.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Kempeleen kunnan taseessa ei ole vaihto-omaisuutta.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Myyntisaamisiin sisältyy Ropocapital-asiakasvaratilillä olevia varoja 32.678,57 euroa. Varat ovat Kempeleen kunnan varoja, jotka ovat tilinpäätöshetkellä maksettuja myyntisaamisia, mutta jotka eivät vielä ole siirtyneet kunnan pankkitilille.

Johdannaissopimusten käsittely

Kempeleen kunnalla ei ole johdannaissopimuksia.

Avustukset

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on merkitty ao. hyödykkeen hankintamenoa vähennykseksi.

2) Tuloslaskelman ja taseen esittämistavan muutoksesta

Tuloslaskelman ja taseen esittämistavassa ei ole tapahtunut muutoksia.

3) Oikaisut edellisten tilikausien tietoihin

Edellisten tilikausien tietoja ei ole muutettu.

4) Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Edelliset vuodet ovat vertailukelpoisia vuoden 2020 tietoihin.

5) Aikaisempiin tilikausiin kohdistuvat tuotot ja kulut sekä virheiden korjaukset

Aikaisemmat tilikausiin kohdistuneita merkittäviä tuottoja ja kuluja tai virheen korjauksia ei ole.

Konsernitilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätöksessä kaikki tytäryhteisöt on yhdistelty kokonaisuudessaan. Kaikki kuntayhtymät on yhdistelty suhteellisen omistussuuden mukaan.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemissä.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

Vähemmistöosuudet

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

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö Oy Kempeleenkartanon pysyvien vastaavien poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi poistoiksi.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen. Vuonna 2020 yhdisteltäviä osakkuusyhteisöjä ei ole.

Edellisten vuosien vertailtavuus

Kiinteistö Oy Tiilitori on myyty 28.1.2020, jonka jälkeen omistusosuus on 0 %. Vuonna 2019 tilinpäätöksessä omistusosuus oli 44,69 %.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

6) Toimintatuotot

Toimintatuotot tehtäväalueittain, ulkoiset erät				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Hallintopalvelut	423 470,77	250 943,72	282 217,81	726 044,07
Peruspalvelut	25 715 920,30	31 629 518,56	7 472 215,98	7 842 333,70
Tekniset palvelut	10 518 129,06	10 817 438,00	5 227 944,16	5 534 544,75
Toimintatuotot yhteensä	36 657 520,13	37 178 563,15	12 982 377,95	14 102 922,52

7) Verotulot

Verotulojen erittely	2020	2019
Kunnan tulovero	67 225 785,17	63 455 883,04
Osuus yhteisöveron tuotosta	3 917 081,63	3 972 022,30
Kiinteistövero	3 599 404,63	3 839 461,99
Verotulot yhteensä	74 742 271,43	71 267 367,33

8) Valtionosuudet

Valtionosuuksien erittely	2020	2019
Kunnan peruspalveluiden valtionosuus (ilman tasauksia)	27 507 283,06	25 145 075,00
<i>Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus (+/-)</i>	<i>2 354 513,54</i>	<i>2 203 887,96</i>
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet	-285 210,00	-552 136,28
Muut valtionosuudet	0,00	15 078,25
Verotulomenetysten korvaus	5 900 945,52	0,00
Valtionosuudet verotulomenetysten korvaukset yhteensä	33 123 018,58	24 608 016,97

9) Palvelujen ostot

Palvelujen ostojen erittely	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	35 372 140,95	33 872 320,40
Muiden palvelujen ostot	9 931 870,58	10 601 234,12
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	45 304 011,53	44 473 554,52

10) Valtuustoryhmille annetut tuet

Kempeleen kunta ei ole antanut valtuustoryhmille toimintaedellytysten tukemiseksi avustuksia tai muita tukia.

11) Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Kempeleen kunnan valtuusto on hyväksynyt pysyvien vastaavien poistosuunnitelman 4.2.2019 § 5.

Poistosuunnitelma on kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen mukainen:

- Kempeleen kunta noudattaa pysyvien vastaavien poistosuunnitelmassa Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjetta kunnan ja kuntayhtymän suunnitelman mukaisista poistoista (julkaistu vuonna 2016).
- Ensisijaisesti valitaan poistosuunnitelman alaraja. Mikäli kohteen taloudellinen ikä tai teknillinen ikä on pidempi kuin poiston alaraja, voi kunnanhallitus poiketa pääsäännöstä toimintasäännön perusteella, kuitenkin siten että noudattaa poistosuunnitelmaa.
- Kaikissa poistoryhmissä sovelletaan tasapoistomenetelmää.

Kunnanhallitus on vahvistanut yllä mainitusta poiketen hyödykekohtaiset poistoajat vuoden 2020 investointihankinnoille:

VUONNA 2020 VALMISTUVIEN INVESTOINTIEN POISTOAJAT

INVESTOINNIT	Talousarvio 2020	Muutos	Talousarvio +muutos	Poistoaika (tasapoisto vuotta)
INVESTOINTIMENOT				
Uudisrakentaminen				
Kirkonkylän koulun alueen suunnittelu ja rakentaminen	-150 000		-150 000	30
Linnakankaan koulun liikuntahalli	-2 100 000	-580 000	-2 680 000	30
Linnakangas moduulikoulu		-2 000 000	-2 000 000	25
Korjausrakentaminen				
Vanhusten palvelutalon korjaus- ja muutostyöt	-150 000	135 000	-15 000	20
Sarkkirannan päiväkodin vanhan osan saneeraus	-300 000	-80 000	-380 000	20
Kirkonkylän koulun ja Santamäen päiväkodin kaapelointi	-15 000	7 000	-8 000	20
Kirkonkylän D-talon tiivistykset		-50 000	-50 000	5
Honkasen päiväkodin saneeraus		-150 000	-150 000	10
KUNNALLISTEKNIikka	-3 100 000	1 140 000	-1 960 000	
Kunnallistekniikan rakentaminen	-920 000	-250 000	-1 170 000	20
Katuverkon saneeraaminen	-1 450 000	1 000 000	-450 000	20
Liikenneturvallisuus ja kestävä liikkuminen	-270 000	240 000	-30 000	20
Urheilualueet	-290 000	100 000	-190 000	20
Puistot ja leikkipaikat	-170 000	50 000	-120 000	20
TIETOKONEOHJELMISTOT	-340 000	-62 000	-402 000	5
KONEET JA KALUSTO	-545 000	-5 000	-550 000	
AV-laitteet ja ICT-investoinnit	-140 000	70 000	-70 000	5
Linnakankaan koulun liikuntahallin ensikertainen kalustaminen	-270 000	20 000	-250 000	5
Työllistämispalveluiden pakettiauto	-20 000		-20 000	5
Pikkukokon päiväkodin kalusteet	-15 000	0	-15 000	5
Ateria- ja puhdistuspalveluiden kalusto	-40 000	25 000	-15 000	5
Koulujen kalusteet	-60 000	20 000	-40 000	5
Linnakankaan moduulikoulun ensikertainen kalustaminen		-140 000	-140 000	5

12) Pakollisten varausten muutokset

Ei olennaisia tuottoihin tai kuluihin sisältyviä pakollisten varausten muutoksia. Katso kohta 29.

13) Pysyvien vastaavien luovutusvoitot ja – tappiot

<i>Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot</i>				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	2 635 796,53	3 842 315,19	2 769 133,20	3 828 938,32
Muut luovutusvoitot	12 573,97	0,00	0,00	278 099,10
Luovutusvoitot yhteensä	2 648 370,50	3 842 315,19	2 769 133,20	4 107 037,42
Muut toimintakulut				
Muut luovutustappiot	-109 201,25	0,00	-74 344,43	0,00
Luovutustappiot yhteensä	-109 201,25	0,00	-74 344,43	0,00

14) Satunnaiset tuotot ja kulut

Ei satunnaisia tuottoja ja kuluja vuonna 2020.

15) Muut rahoitustuotot

<i>Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely</i>		
	2020	2019
Osinkotuotot muista yhteisöistä	26 549,70	24 452,00

16) Poistoeron muutokset

Kempeleen kunnan poistoeron muutokseen ei sisälly verotussyistä tehtyä poistoeroa. Katso kohta 26.

Tasetta koskevat liitetiedot

17) Lainan liikkeeseen laskemisesta aiheutuneet kuluksi kirjaamattomat menot ja pääoman alennukset

Kempeleen kunnalla ei ole joukkovelkakirjalainoja.

18) Arvonkorotusten periaatteet ja arvonmäärittämenetelmät

Kempeleen kunta ei ole tehnyt arvonkorotuksia vuonna 2020.

19) Pysyvät vastaavat tase-eräkohtaisesti

Aineettomat hyödykkeet	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	461 118,50	9 360 434,35	9 821 552,85
Lisäykset tilikauden aikana	162 930,15		162 930,15
Rahoitusosuudet tilikaudella			
Vähennykset tilikauden aikana			
Siirrot erien välillä	9 150,64		9 150,64
Tilikauden poisto	-178 421,99	-506 687,94	-685 109,93
Arvonlennukset ja niiden palautukset			
Poistamaton hankintameno 31.12.	454 777,30	8 853 746,41	9 308 523,71
Arvonkorotukset			
Kirjanpitoarvo 31.12.	454 777,30	8 853 746,41	9 308 523,71
Olennotiset lisäpoistot	0,00	0,00	0,00

Aineelliset hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakko-maksut ja kesk.er.h.	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	33 999 735,00	47 240 494,54	20 874 422,11	4 670 852,46	25 228,19	2 282 378,63	109 093 110,93
Lisäykset tilikauden aikana	605 961,07	2 452 330,60	1 481 827,36	517 314,32		3 490 222,91	8 547 656,26
Rahoitusosuudet tilikaudella			-15 000,00			-481 580,00	-496 580,00
Vähennykset tilikauden aikana	-527 766,49						-527 766,49
Siirrot erien välillä		-9 150,64					-9 150,64
Tilikauden poisto		-3 515 040,70	-1 224 534,53	-1 299 861,01			-6 039 436,24
Arvonlennukset							
Poistamaton hankintameno 31.12.	34 077 929,58	46 168 633,80	21 116 714,94	3 888 305,77	25 228,19	5 291 021,54	110 567 833,82
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	34 077 929,58	46 168 633,80	21 116 714,94	3 888 305,77	25 228,19	5 291 021,54	110 567 833,82
Olennotiset lisäpoistot		869 143,12					869 143,12

Maa- ja vesialueiden erittely	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	1 278 152,33	1 120 297,60	597 691,76	446 257,32
Muut maa- ja vesialueet	34 303 694,52	34 222 575,48	33 480 237,82	33 553 477,68
Yhteensä	35 581 846,85	35 342 873,08	34 077 929,58	33 999 735,00

Pysyvien vastaavien sijoitukset	Osakkeet konserni- yhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kuntayhtymä osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	2 742 238,18	469 580,69	6 627 424,25	1 479 787,98	11 319 031,10
Lisäykset	4 500,00			600,00	5 100,00
Vähennykset		-469 580,69			-469 580,69
Siirrot erien välillä					
Hankintameno 31.12.	2 746 738,18	0,00	6 627 424,25	1 480 387,98	10 854 550,41
Arvonlennukset					
Arvonkorotukset					
Kirjanpitoarvo 31.12.	2 746 738,18	0,00	6 627 424,25	1 480 387,98	10 854 550,41

20 – 22) Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Nimi	Y-tunnus	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus (1000 €)		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voit./tapp.
TYTÄRYHTEISÖT						
Kiinteistö Oy Kempeleenkartano	0433857-8	100,00 %	100,00 %	2 211	9 675	0
Kempeleen Vesihuolto Oy	0185980-2	98,74 %	98,74 %	8 139	7 318	-3
KUNTAYHTYMÄT						
Oulun Seudun Koulutuskuntayhtymä	0992445-3	6,69 %	6,69 %	6 292	2 652	137
Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri	0679480-9	2,41 %	2,41 %	4 626	11 263	312
Pohjois-Pohjanmaan liitto	0922484-4	3,10 %	3,10 %	55	29	11
Yhteensä				21 322	30 937	456

23) Saamiset

Saamisten erittely	2020		2019	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	0,00	3 527,32	0,00	21 587,86
Siirtosaamiset	0,00	21 330,96	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	24 858,28	0,00	21 587,00
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	183 666,67	0,00	28 018,79
Siirtosaamiset	0,00	15 686,00	0,00	0,00
Yhteensä	0,00	199 352,67	0,00	28 018,79
Saamiset yhteensä	0,00	224 210,95	0,00	49 605,79

24) Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Työterveyshuollon korvaus	232 305,41	309 580,08	190 000,00	266 000,00
Rahoitusosuudet investointeihin	483 000,00	221 818,84	483 000,00	221 818,84
Tasausrahastolaskutus, PPSHP	65 299,05	70 711,26	0,00	0,00
Projektirahoitussaamiset	102 681,26	61 516,64	18 750,00	0,00
Muut siirtosaamiset	736 620,77	1 380 527,34	537 181,96	1 173 796,23
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 619 906,49	2 044 154,17	1 228 931,96	1 661 615,07

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

25) Oman pääoma

<i>Oman pääoman erittely</i>	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Oma pääoma				
Peruspääoma 1.1.	35 921 178,65	35 921 178,65	35 921 178,65	35 921 178,65
Lisäykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Peruspääoma 31.12.	35 921 178,65	35 921 178,65	35 921 178,65	35 921 178,65
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	4 058,71	4 058,71	0,00	0,00
Muut omat rahastot				
Rahaston pääoma 1.1.	7 064 610,83	7 061 860,25	0,00	0,00
Siirrot vahinkorahastoon				
Siirrot vahinkorahastosta				
Lisäykset tilikaudella	32 776,28	10 641,69		
Vähennykset tilikaudella	-106 440,94	-7 891,11		
Rahaston pääoma 31.12.	6 990 946,17	7 064 610,83	0,00	0,00
Edellisten tilikausien yli- / alijäämä 31.12.	20 717 314,45	23 760 971,72	10 221 397,57	13 032 756,97
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	1 118 705,91	-3 034 349,28	1 154 195,59	-2 811 359,40
Oma pääoma yhteensä	64 752 203,89	63 716 470,64	47 296 771,81	46 142 576,22

Konsernin edellisten tilikausien yli-/alijäämään liittyy Pohjois-Pohjanmaan Liiton oikaisu -9,3T€.

26) Poistoerot

<i>Erittely poistoerosta</i>	2020	2019
Investointivaraukseen liittyvä poistoero	12 485 532,79	13 213 870,99
Verotuspoistoihin liittyvä poistoero	0,00	0,00
Poistoero yhteensä	12 485 532,79	13 213 870,99

27) Pitkäaikainen vieraspääoma, joka erääntyy myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

<i>Pitkäaikaiset velat</i>	2020	2019
1.1.2026 tai sen jälkeen erääntyvät velat		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	34 758 127,00	31 337 072,00
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00
Yhteensä	34 758 127,00	31 337 072,00

28) Liikkeeseen lasketut joukkovelkakirjalainat

Kempeleen kunnalla ei ole liikkeeseen laskettuja joukkovelkakirjalainoja.

29) Pakolliset varaukset

Pakolliset varaukset	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut pakolliset varaukset				
Potilasvahinkovastuuvak.maksu PPSHP	761 228,73	763 940,19	0,00	0,00
Yhteensä	761 228,73	763 940,19	0,00	0,00

30) Pitkä- ja lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille, kuntayhtymille sekä muille omistusyhteisöille

Vieras pääoma	2020		2019	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat	0,00	11 729,05	0,00	6 791,36
Yhteensä	0,00	11 729,05	0,00	6 791,36
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat	0,00	2 001 814,94	0,00	1 684 336,52
Siirtovelat	0,00	241 998,00	0,00	281 387,00
Yhteensä	0,00	2 243 812,94	0,00	1 965 723,52
Vieras pääoma yhteensä	0,00	2 255 541,99	0,00	1 972 514,88

31) Sekkilimiitti

Kempeleen kunnassa ei ole käytössä luotollisia sekkitilejä.

32) Liittymismaksut ja muut velat

Muiden velkojen erittely	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut velat				
Liittymismaksuvelat	6 889 545,69	6 324 889,59	0	0,00
Muut velat	1 544 092,22	1 292 966,49	1 021 303,38	872 611,94
Muut velat yhteensä	8 433 637,91	7 617 856,08	1 021 303,38	872 611,94

33) Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Menojäämät				
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	6 905 881,41	6 700 145,93	5 026 335,39	4 890 949,12
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	1 697 346,79	1 479 899,06	1 456 729,99	1 302 804,03
Korkojaksotukset	200 078,14	124 252,09	89 874,79	106 054,33
Tasausrahastolaskutus	65 299,05	70 711,26	241 998,00	281 387,00
Projektirahoitusten siirrot	344 001,93	406 085,85	0,00	0,00
Muut menojäämät	1 303 826,89	1 577 001,88	167 419,38	158 401,00
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	10 516 434,21	10 358 096,07	6 982 357,55	6 739 595,48

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

34) Velat, joiden vakuudeksi on annettu kiinnityksiä kiinteistöihin

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	9 305 348,93	7 153 816,93	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	4 320 713,55	4 378 713,55	0,00	0,00
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	4 320 713,55	4 378 713,55	0,00	0,00

35) Muut vakuudet, joita ei ole kohdassa 34 mainittu

Ei ole.

36) Vakuudet, jotka on annettu samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

Ei ole.

37) Muut vakuudet

Ei ole.

38) Vuokravastuut

Vuokravastuut	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Vuokravastuut yhteensä	5 189 427,86	3 980 850,00	4 482 047,00	3 980 850,00
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	1 869 906,21	1 293 487,00	1 642 904,00	1 293 487,00
Leasingvastuut yhteensä	12 706 413,56	12 805 680,90	12 456 690,00	12 534 485,00
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	1 269 118,83	969 944,96	1 169 621,00	881 903,00
Yhteensä	17 895 841,42	16 786 530,90	16 938 737,00	16 515 335,00

39) Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta

Vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Tytäryhteisöjen puolesta annetut tak.	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Alkuperäinen pääoma	20 263 941,39	20 263 941,39	20 263 941,39	20 263 941,39
Kiinteistö Oy Kempeleenkartano	20 263 941,39	20 263 941,39	20 263 941,39	20 263 941,39
Jäljellä oleva pääoma	8 694 635,38	9 253 612,06	9 253 612,06	9 253 612,06
Kiinteistö Oy Kempeleenkartano	8 694 635,38	9 253 612,06	8 694 635,38	9 253 612,06

40) Muut annetut vastuusitoumukset ja muut vastuut

Vastuusitoumukset	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	1 842 130,00	1 842 130,00	1 618 000,00	1 618 000,00
Lakeuden keskuspuhdistamo Oy	1 608 000,00	1 608 000,00	1 608 000,00	1 608 000,00
Ympäristölupatakaus	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
PPSHP:n konserniin kuuluvat yhteisöt	224 130,00	224 130,00		
Jäljellä oleva pääoma	598 175,17	733 933,36	484 003,78	598 811,58
Lakeuden keskuspuhdistamo Oy	474 003,78	588 811,58	474 003,78	588 811,58
Ympäristölupatakaus	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
PPSHP:n konserniin kuuluvat yhteisöt	114 171,39	135 121,78	0,00	0,00

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2020	2019
Kempeleen kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuusta 31.12.	122 439 206,00	107 901 740,00
Kempeleen kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	0,00	0,00
Kempeleen kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	76 291,00	70 992,00

41) Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

Muut taloudelliset vastuut	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Sopimusvastuut				
Sitoumukset avustukseen, OSAO	658 099,11	324 901,19	0,00	0,00
Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	4 048 732,00	3 276 732,00	4 048 732,00	3 276 732,00
Linnakankaan koulu (2009-2023)	1 756 732,00	1 756 732,00	1 756 732,00	1 756 732,00
Ylikylän yhtenäiskoulu (2012-2026)	1 520 000,00	1 520 000,00	1 520 000,00	1 520 000,00
Linnakankaan jalkapallokenttä (2020-2035)	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00
Linnakankaan liikuntahalli (2020-2035)	662 000,00	0,00	662 000,00	0,00
Arvonlisäveron palautusvastuu	5 992 900,12	5 939 058,68	5 213 156,45	5 153 155,60
Rakennusurakoiden pankkitakaukset	587 928,00	1 087 298,48	587 928,00	1 087 298,48
Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiriin KY				
Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj:n kanssa				
on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.				
Koronvaihtosopimuksella on muutettu osa vaihtuvista				
koroista kiinteiksi. Koronvaihtosopimuksen pääoma suojaa				
osittain lainaa. Koronvaihtosopimus on kertalyhenteinen.				
Sopimus erääntyy 10.10.2021.				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	241 000,00	241 000,00	0,00	0,00
Käypä arvo yhteensä (pankin ilmoituksen mukaan).	-2 904,72	-5 766,43	0,00	0,00

Kempeleen kunta on saanut lunastusluvan Linnakankaalla olevasta Destian omistuksessa olevasta maa-alueesta. Destia on valittanut lunastustoimituksesta ja vaatii lunastuskorvauksia korotettavan merkittävästi. Kunnan arvion mukaan riidasta ei tule olennaisia kuluja tai korvauksia kunnalle.

Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkiota ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot

42) Henkilöstön lukumäärä

Henkilöstö	2020	2019
Hallintopalvelut	99	110
Peruspalvelut	999	980
Tekniset palvelut	57	54
Yhteensä	1 155	1 144

43) Tilikaudella aktivoidut henkilöstökulut

Henkilöstökulut	2020	2019
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	48 837 400,59	48 110 483,64
josta aktivoitu aineettomiin ja aineelliseen hyödykkeisiin	150 967,97	238 724,12
Henkilöstökulut yhteensä	48 988 368,56	48 349 207,76

44) Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja puolueen tai puolueyhdistykselle tilitetyt luottamushenkilömaksut

Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut		
	2020	2019
Keskusta	9 726,00	11 907,00
Kokoomus	3 730,00	4 064,33
Kristillisdemokraatit	1 507,50	1 767,00
Perussuomalaiset	970,00	1 958,00
Sosialidemokraatit	3 050,00	3 946,50
Vasemmisto	1 112,50	0,00
Vihreät	1 000,00	1 250,00
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	21 096,00	24 892,83

45) Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot	2020	2019
BDO Auditor Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	14 101,00	16 418,33
Tilintarkastajan lausunnot, selvitykset	0,00	1 044,00
Tarkastuslautakunnan kokouspalkkiot	10 170,00	8 910,00
Palkkiot yhteensä	24 271,00	26 372,30

46) Intressitahotapahtumat

Kempelekonsernin lähipiirin/intressipiirin kanssa ei ole ollut tavanomaisesta poikkeavia liiketoimia.

10 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

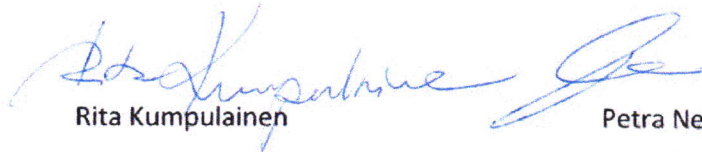
Tilinpäätöksen allekirjoitus

Kempeleessä 29. maaliskuuta 2021

KEMPELEEN KUNNANHALLITUS



Antti Ollikainen, puheenjohtaja



Rita Kumpulainen



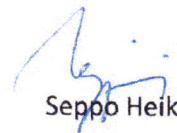
Petra Neitola



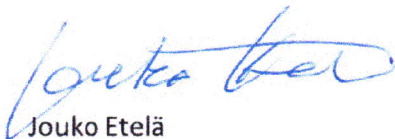
Kaisa Juvani



Arto Tahkola



Seppo Heikkilä



Jouko Etelä

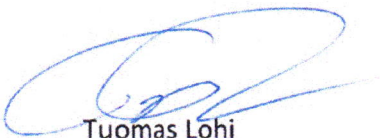


Henriikka Pakarinen



Janne Halunen

KUNNAJOHTAJA



Tuomas Lohi

Tilinpäätösmerkintä

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Kempeleessä 21. päivänä huhti kuuta 2021

BDO Audiator Oy
Tilintarkastusyhteisö



Tiina Mikkonen-Brännkärr
JHT, KHT

11 LUETTELOT JA SELVITYKSET
47) Tositenumerosarjat 2020

Nrosarja	Nimi	Alkunro	Loppunro
10	Kassatositteet	110663	110944
20	Effica-toimeentulotuki	1	524
30	Pankkitositteet	1	658
32	Ostolaskut P2P	1	22689
35	Ostolaskujen maksut	1	283
40	Myren viitesuoritukset	1	255
41	Myre käsintallennetut suoritukset	1	26
42	Intime yleislaskutus	10000475	10000851
47	Myre enn.ja maksumäär.kohdistu	1	222
52	Päivähoito	60010755	60017662
54	Kempeleopisto	50002923	50004024
55	Kotihoito	90006913	90010508
56	Tekninen laskutus/huoneistovuo	30000477	30000831
57	Vapaa-aika laskutus	70000084	70000129
58	Opetustoimen laskutus	14004764	140066623
5A	Terveyskeskuslaskutus	12043515	12068786
5H	Tekninen laskutus	11002925	11004792
5J	Virkistysuimala	13000404	13000521
5K	Sosiaalitoimi	80000744	80002754
80	Web-muistiotosite johto ja tek	1	274
82	Matkalaskut	1	52
84	Palkkatositteet	1	57
85	Luottotappiot	1	1
86	Hyvitysten kohdistus MYRE	1	107
87	Sumu-poistot	1	24
88	Käyttöomaisuuden luovutukset	1	38
89	Poistoeron muutokset	1	23
8A	Web-muistiotosite Sivistyspalv	1	178
8B	Web-tosite sosi.ja terveyspalv	1	191
90	Vyörytykset	12003135	12048209
91	KP laskennalliset	1004000	12004190
93	SL Laskennalliset	1004000	12004190
96	Kirjanpidon tulos	1	12
97	Kirjanpidon tulos laskennallis	1	12
98	Sisäisen laskennan tulos	1	12
99	Sisäisen laskennan tulos laske	1	12

Selvitys kirjanpidon säilytyksestä**KIRJANPITOKIRJAT**

Tasekirja, sidottu
Tilipuitteet, sidottu
Talousarvion toteutumisvertailu, sidottu
EU-hankkeiden tositeaineisto
Kiinteistöinvestointien aineisto
Tase-erittelyt, tuloste
Päiväkirja, atk - sähköinen arkisto
Pääkirja, atk - sähköinen arkisto
Myyntireskontra, atk - sähköinen arkisto
Ostoreskontra, atk - sähköinen arkisto
Liitetietotositteet, tuloste

SÄILYTYSAJAT

pysyvästi
pysyvästi
pysyvästi
20 vuotta
13 vuotta
10 vuotta
10 vuotta
10 vuotta
10 vuotta
10 vuotta
10 vuotta

PALKKAKIRJANPITO

Palkkakortit 50 vuotta
Palkka - ajot 10 vuotta
Palkkaluettelot 5 vuotta

Kirjanpitoaineistoa säilytetään Archive-sähköisessä arkistossa sekä kunnan keskusarkistossa lukuun ottamatta viimeisimpien vuosien aineistoja, jotka säilytetään taloushallinnon lähiarkistossa.