



KRISTINESTAD  
KRISTIINANKAUPUNKI

**TILINPÄÄTÖS 2020**

**KAUPUNGINHALLITUS  
29.03.2021**

## SISÄLLYSLUETTELO

<b>TOIMINTAKERTOMUS</b> .....	4
Yleiset tiedot Kristiinankaupungista .....	4
Tilinpäätös ja toimintakertomus KL ja KPL mukaan .....	5
Kaupunginjohtajan katsaus .....	7
Luottamusmiesorganisaatio 2020 .....	9
Yleinen talouskehitys.....	18
Kehitys kunnan alueella.....	18
Olennot muutokset Kristiinankaupungin toiminnassa ja taloudessa .....	19
Kaupungin henkilöstö.....	21
Ympäristönäkökulmat .....	24
Muut ei-taloudelliset asiat .....	24
Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittymiseen vaikuttavista seikoista .....	25
Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä .....	27
Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut .....	29
Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	30
Tase ja sen tunnusluvut.....	31
Kunnan kokonaistulot ja -menot.....	33
Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.....	33
Kuntakonsernin toiminta ja talous .....	34
Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	35
Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut .....	36
Konsernitase ja sen tunnusluvut .....	37
<b>TALOUSARVION TOTEUTUMINEN</b> .....	39
Elinvoimaisuuden palvelualue.....	39
Perusturvan palvelualue.....	47
Hyvinvoinnin palvelualue .....	60
Koulutuksen palvelualue .....	74
Yhdyskuntarakentamisen palvelualue .....	80
<b>TILINPÄÄTÖSLASKELMAT</b> .....	91
Tuloslaskemaosan toteutuminen.....	91
Rahoitusosan toteutuminen.....	92
Investointien toteutuminen .....	93
Kristiinankaupungin investoinnit yhteensä .....	93

Elinvoimaisuuden palvelualueen investoinnit.....	93
Perusturvan palvelualueen investoinnit.....	94
Koulutuksen palvelualueen investoinnit .....	95
Yhdyskuntarakentamisen palvelualueen investoinnit .....	97
<b>LIITTEET</b> .....	103
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	103
Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot .....	104
Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot .....	105
Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.....	106
Tasetta koskevat liitetiedot .....	108
Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot .....	114
Ympäristöasiat.....	115
Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot .....	115
Kirjanpidon eriyttäminen, ulosmyynti.....	116
<b>TASEYKSIKKÖ KRS-Vesi</b> .....	117
Vuoden 2020 toimintakertomus .....	118
Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut .....	119
Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	120
Tase ja sen tunnusluvut.....	121
Investoinnit 2020.....	123
Käytetyt kirjanpitokirjat.....	124
Liitteet .....	124
Toteutumavertailu.....	125
Tase .....	135
Toteutumavertailu investoinnit.....	137
<b>UNDERTECKNANDET AV BOKSLUTET TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITTAMINEN</b> .....	139
<b>REVISIONSANTECKNING TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ</b> .....	140

# TOIMINTAKERTOMUS

## Yleiset tiedot Kristiinankaupungista

### Perustettu 1649

Asukasluku	6 401 (31.12.2020)
Alle 15-vuotiaiden osuus, %	11,9
15-64-vuotiaiden osuus, %	52,1
65+ osuus, %	35,9
Ruotsinkielisten osuus, %	54,6
Suomenkielisten osuus, %	41,4
Vieraskielisten osuus, %	4,1

### Elinkeinorakenne

- Työvoima yhteensä 2702 kpl (12–2019)
- Suurin työnantaja Kristiinankaupungin kaupunki (520 työntekijää 31.12.2020)

### Työttömyysaste

- 2020 6,0 % (joulukuu)
- 2019 4,7 % (joulukuu)

### Työllisyysaste

- 2018 75,3 %

### Tuloveroprosentti

- 01.01.2020 21,5 %

### Kiinteistöveroprosentti

- 01.01.2020 Yleinen kiinteistövero 0,93 %  
Vakituinen asuinrakennus 0,60 %  
Muut asuinrakennukset 1,20 %  
Yleishyödylliset yhteisöt 0,00 %  
Voimalaitokset 3,10 %

### Verotulot

- 31.12.2020 25,1 miljoonaa € (3 924 €/asukas)

### Kristiinankaupungin konsernin lainasumma

- 31.12.2020 42,2 miljoonaa € (6 600 €/asukas)

### Vuosikate

Vuoden 2021 budjetoitu vuosikate on 3,5 miljoonaa €

Vuoden 2020 budjetoitu vuosikate on 3,2 miljoonaa €

## Tilinpäätös ja toimintakertomus KL ja KPL mukaan

### Kirjanpito

#### **Kuntalaki § 112**

Kunnan kirjanpitovelvollisuuteen, kirjanpidon ja tilinpäätökseen sovelletaan sen lisäksi mitä tässä laissa säädetään, kirjanpitolakia. Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto antaa ohjeita ja lausuntoja kirjanpitolain ja tämän lain 113-116 §:n soveltamisesta.

### Tilinpäätös

#### **Kuntalaki § 113**

Kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Kunnanhallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä.

Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat kunnanhallituksen jäsenet sekä kunnanjohtaja tai pormestari.

#### **Kuntalaki § 114**

Kunnan, joka tytäryhteisöineen muodostaa kuntakonsernin, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätös. Konsernitilinpäätös tulee laatia samalta päivältä kuin kunnan tilinpäätös. Konsernitilinpäätös laaditaan konserniyhteisöjen taseiden ja tuloslaskelmien sekä niiden liitetietojen yhdistelmänä. Konsernitilinpäätökseen sisällytetään lisäksi konsernin rahoituslaskelma, jossa annetaan selvitys kuntakonsernin varojen hankinnasta ja niiden käytöstä tilikauden aikana.

Kuntayhtymän tilinpäätös yhdistellään jäsenkunnan konsernitilinpäätökseen. Kunnan, jolla ei ole tytäryhteisöjä, mutta joka on jäsen kuntayhtymässä tai liikelaitoskuntayhtymässä, tulee sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitilinpäätöstä vastaavat tiedot.

### Kirjanpitolaki

Kirjanpitolaki on muutettu lailla (1304/2004) ja kirjanpitoasetus valtioneuvoston asetuksella (1313/2004). Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto pitää perusteltuna, että muutoksia ryhdytään soveltamaan kunnan ja kuntayhtymän kirjanpidossa vasta 1.1.2006 alkaen.

Kirjanpitolain 3. luvussa on säädöksiä tilinpäätöksen sisällöstä. Kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen sisällöstä on säädetty kuntalaissa (68.2 §), joten kirjanpitolain muuttunutta tilinpäätöksen sisältöä koskevaa säännöstä ei sovelleta kuntien ja kuntayhtymien tilinpäätöksissä. Rahoituslaskelma sisältyy kuntajaoston ohjeiden mukaan kunnan tilinpäätökseen liitetietona.

## Toimintakertomus

### **Kuntalaki § 115**

Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

### **Sisäinen valvonta**

Tilivelvolliset suorittavat myös toiminnan sisäisen valvonnan voimassa olevaa lainsäädäntöä sekä hallintosäännön ja johtosäännön sisäistä valvontaa koskevia määräyksiä noudattaen.

Lisäksi tilivelvolliset suorittavat konsernivalvonnan yllä mainittua säännöstöä sekä kaupunginvaltuuston määrittämiä konsernitavoitteita noudattaen.

## Kaupunginjohtajan katsaus

Tulemme muistamaan vuoden 2020 pandemiavuotena. Pandemia varjosti lähes kaikkea toimintaa vuoden aikana. Ensimmäinen tapaus Suomessa vahvistettiin 29. tammikuuta 2020. Maaliskuun puolessa välissä julistettiin poikkeustila, joka kesti kesäkuun puoleenväliin saakka. Poikkeustilan aikana koulut siirtyivät etäopetukseen ja useimmat julkiset laitokset suljettiin, kriittinen henkilöstö suljettiin pois työaikaan ja vuosilomaa koskevasta lainsäädännöstä, yli 70-vuotiaita kehoitettiin välttämään sosiaalisia kontakteja ja terveydenhuollon sekä sosiaalipalvelujen kapasiteettia lisättiin. Poikkeustilan seurauksena peruskoulut, lukiot ja Lapväärtin kansanopisto siirtyivät etäopetukseen. Uimahalli ja kirjastot suljettiin, kansalaisopiston kurseja peruttiin. Suljettujen yksiköiden henkilökuntaa siirrettiin mahdollisuuksien mukaan muihin tehtäviin tai he pitivät lomiaan. Syksyllä otettiin käyttöön alueelliset suositukset kansallisten suositusten sijaan. Suosituksia on muutettu pandemiatilanteen kehittymisen mukaisesti. Jos pandemiasta yrittää löytää jotakin hyvää, voidaan todeta, että digitaalisten ratkaisujen merkitys lisääntyi. Monet, sekä yksittäiset henkilöt että organisaatiot, tekivät suuren digiloikan vuonna 2020.

Kristiinankaupungin uusi päiväkotitoiminta Myllybacken valmistui vuoden aikana. Kaksikielinen Myllybacken valittiin yhdeksi Åbo Akademin harjoittelupäiväkodiksi. Kantakaupungin koulun laajennus jatkui ja sen arvioidaan valmistuvan hiihtolomaan 2021 mennessä. Hyvinvoinnin palvelualue siirsi kansliatoimintonsa Kurssitalo Kristiinaan, jossa pidetään myös suuri osa Kansalaisopiston kursseista. Talent Scout -hankkeen puitteissa Kristiinankaupungin elinkeinokeskus toteutti laajan ”Elämäni paras päätös” -markkinointikampanjan. Kampanjaan sisältyi kuusi videota, joissa kristiinalaiset kertovat elämänsä parhaasta päätöksestä, eli Kristiinankaupunkiin muuttamisesta. Videoista tehtiin lyhyempi ja pidempi versio ja ne julkaistiin sosiaalisessa mediassa. Videot ovat katsottavissa myös kaupungin verkkosivulla. Vuoden lopulla videoita oli katsottu yli miljoona kertaa. Videoiden lisäksi julkaistiin ilmoituksia sekä iltalehdissä ja aikakauslehdissä että suurempien päivälehtien liitteissä.

Kesä 2020 oli ainutlaatuinen matkailukesä siitä huolimatta, että perinteiset kesätapahtumat, kuten esimerkiksi kesämarkkinat jouduttiin perumaan. Pandemian seurauksena kotimaisten matkailijoiden määrä lisääntyi, koska ulkomaan matkoja kehoitettiin välttämään. Viime kesän majoituskapasiteetti oli siten aivan liian pieni ja kysyntä ylitti tarjonnan.

Hoitokysymyksistä käytiin vilkasta keskustelua vuoden aikana. Koko vuoden ajan valmisteltiin Kristiinankaupungin ja Pihlajalinnan yhteisyrityksen, eli Selkämeren Terveystalon, toiminnan aloittamista 1.1.2021 alkaen. Vuoden 2020 lopulla Vaasan sairaanhoitopiirin valtuusto päätti ostaa osuuksia yrityksestä. Pohjanmaan hyvinvointikuntayhtymän perustamiseen liittyvä työ on jatkunut intensiivisenä vuoden aikana. Kuntayhtymä aloittaa toimintansa 1.1.2022.

Kaupunginhallitus asetti vuoden aikana kaavoitusjaoston, joka aloitti toimintansa kesäkuussa 2020. Tavoitteena on, että kaupunginhallitus saisi enemmän tietoa kaavoitusasioista ja voisi osallistua niihin enemmän. Kaavoitusjaostolla on ollut viisi kokousta vuoden aikana. Painopisteinä ovat olleet sisäsataman kaavoitus sekä Karhusaaren asemakaava.

Rakennuslupahakemusten määrä lisääntyi vuonna 2020 aikaisempiin vuosiin verrattuna. Rakennuslupa myönnettiin 16 omakotitalolle. Lisäksi myönnettiin rakennuslupa viidelle liikerakennukseen sijoitettavalle asuinhuoneistolle. Tuulivoimalan rakennuslupia myönnettiin 25 kappaletta.

Valtio on useassa lisäbudjetissa myöntänyt kunnille tukea koronapandemian kustannusten kattamiseksi. Kristiinankaupunki on saanut runsaat 1,5 miljoonaa euroa tukea toiminnalleen valtionosuuksien muodossa. Valtio tukee kuntia myös vuonna 2021. Vuonna 2021 peruspalvelujen valtionosuuksia lisätään 280 miljoonan euron kertasummalla ja harkinnanvaraisia valtionosuuksia 20 miljoonalla eurolla. Yhteisöverotuoton kasvu jatkuu vuonna 2021, mikä vahvistaa kuntien taloutta 550 miljoonalla eurolla. Lisäksi hallitus on sitoutunut korvaamaan kunnille hybridistrategian toteutuksesta aiheutuvat testaus- ja jäljituskustannukset täysimääräisesti. Vuoden tulos on 83 055 euroa, kun taas talousarvioon oli budjetoitu 211 059 euron alijäämä.

Tulevan vuoden tärkeänä painopisteenä on edelleen hoito ja sen järjestäminen Pohjanmaan hyvinvointikuntayhtymän valmistelutyön myötä. Kunnalla ei enää ole sosiaali- ja terveydenhuollon järjestäjävastuuta hyvinvointikuntayhtymän aloitettua työnsä 1.1.2022. Kaupunginhallitus asetti vuonna 2020 toimikunnan, jonka tehtävänä on tarkastella hyvinvointikuntayhtymän toiminnan aloittamisesta johtuvia vaikutuksia ja antaa ehdotuksia sen johdosta. Tämä työ jatkuu vuonna 2021.

Suuri kiitos koko henkilöstölle kuluneesta vuodesta, joka on ollut haaste meille kaikille paljon voimia ja energiaa vaatineen pandemian myötä. Suuri kiitos myös luottamushenkilöille ja yhteistyötahoille sekä tietenkin myös kaikille asukkaille.

Mila Segervall  
kaupunginjohtaja



## Luottamusmiesorganisaatio 2020

### KAUPUNGINVALTUUSTO

Varsinaiset jäsenet

#### Ruotsalainen kansanpuolue (17 jäsentä)

Antfolk, Henrik, pj. (15.6.2020 alkaen)	(7)
Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa (27.4.2020 asti)	(0)
Blomstedt, Åsa (16.11.2020 asti)	(1)
Buss, Christian (16.11.2020 alkaen)	(7)
Englund, Tommy	(7)
Eriksson, Bror	(5)
Grannas, Peter	(7)
Hoxell, Mikael	(7)
Ingves, Mats	(7)
Ingvesgård, Hans	(6)
Kindt, Christina	(7)
Knuts, Alf	(7)
Kärr, Kaj, neljäs varapj.	(6)
Lillmangs, Eva	(7)
Ragnäs, Patrick, pj. (15.6.2020 asti)	(7)
Rosenback, Ingmar	(7)
Rönnlund, Christer (27.4.2020 alkaen)	(7)
Storhannus, Carina, kolmas varapj.	(5)
Teir, Agneta	(6)

#### Kokoomus (5 jäsentä)

Bårdsnes, Jessica	(7)
Eränen, Pekka	(6)
Ingves, Sari-Milla	(7)
Ollila, Pekka	(5)
Pihlajaniemi, Petri	(6)

#### Keskusta (3 jäsentä)

Andlin, Pauliina	(7)
Jolkkonen-Porander, Nina (15.6.2020 alkaen)	(4)
Nygård, Peter (15.6.2020 asti)	(2)
Rantala, Paavo, ensimmäinen varapj.	(7)

#### Sosiaalidemokraatit (1 jäsen)

Heinänen, Anja, toinen varapj.	(7)
--------------------------------	-----

#### Perussuomalaiset (1 jäsen)

Salmela, Jari	(5)
---------------	-----

#### Nuorisovaltuuston edustaja

Ingves, Jenna	(3)
---------------	-----

#### Varajäsenet kutsumisjärjestyksessä, eivät henkilökohtaisia

##### RKP

Holmlund, Michael	(5)
Lillandt, Tobias	(0)
Hällbacka, Magnus	(0)

##### KOK.

Kangas, Kennet	(0)
Nummela, Jaakko	(0)
Rantatalo, Kirsi	(2)

##### KESK.

Mäenpää, Veera	(0)
----------------	-----

##### SDP

Koivula, Vesa	(0)
---------------	-----

##### PS

Kangasniemi, Jukka	(0)
Ahlström, Daniela (16.11.2020 asti)	(0)

Valtuusto kokoontui 7 kertaa ja käsitteli 114 pykälää vuoden 2020 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

#### **KAUPUNGINHALLITUS**

##### **Varsinaiset jäsenet**

Blomstedt, Åsa, puheenjohtaja (27.4.2020 asti)	(5)
Ragnäs, Patrick, puheenjohtaja (27.4.2020 alkaen)	(11)
Pihlajaniemi, Petri, esim.varapj. Antfolk, Henrik, toinen varapj. (14.9.2020 asti)	(18) (12)
Andlin, Pauliina (15.6.2020 alkaen)	(7)
Englund, Tommy (14.9.2020 alkaen)	(6)
Grannas, Peter, toinen varapj. (14.9.2020 alkaen)	(18)
Ingves, Sari-Milla	(17)
Lillmangs, Eva	(18)
Nygård, Peter (15.6.2020 asti)	(8)
Storhannus, Carina	(15)
Teir, Agneta	(18)

##### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Englund, Tommy (14.9.2020 asti)	(2)
Nyholm, Tina (27.4.2020 alkaen)	(0)
Perjus, Mikael	(0)
Buss, Christian	(0)
Widberg, Christer (14.9.2020 alkaen)	(2)
Buss, Christian	(0)
Kindt, Christina	(0)
Bårdsnes, Jessica	(1)
Rönnlund, Christer	(0)
Andlin, Pauliina (15.6.2020 asti)	(6)
Lundman-Evars, Helena	(1)
Ingves, Mats	(0)

Kaupunginhallitus kokoontui 18 kertaa ja käsitteli 289 pykälää vuoden 2020 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

#### **KESKUSVAALILAUTAKUNTA\***

##### **Varsinaiset jäsenet**

Perjus, Mikael, pj.
Hemberg, Nina, varapj.
Kangasniemi, Jukka
Blomsten, Heikki
Viik-Ingvesgård, Anita

##### **Varajäsenet kutsumisjärjestyksessä**

Helkiö, Tanja
Eriksberg, Tobias
Koivula, Vesa
Sallinen, Paavo
Salo-Tuisku, Marianne
Etelämäki, Eila
Lahti, Erkki

\* Koska Suomessa ei vuonna 2020 järjestetty yleisiä vaaleja, keskusvaalilautakunta ei kokoontunut vuonna 2020.

#### **TARKASTUSLAUTAKUNTA**

##### **Varsinaiset jäsenet**

Kärr, Kaj, puheenjohtaja	(6)
Heinänen, Anja, varapuheenjohtaja	(6)
Holmlund, Michael	(4)
Hoxell, Nina	(4)
Pursiainen, Olli	(4)

##### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Eriksson, Bror	(0)
Salo-Tuisku, Marianne	(0)
Knuts, Alf	(1)
Björkses, Birgitta	(1)
Kamlin, Peter	(1)

Tarkastuslautakunta kokoontui 6 kertaa ja käsitteli 55 pykälää vuoden 2020 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

## HENKILÖSTÖJAOSTO

### Varsinaiset jäsenet

Blomstedt, Åsa, puheenjohtaja (29.6.2020 asti)	(2)
Ragnäs, Patrick, puheenjohtaja (29.6.2020 alkaen)	(3)
Antfolk, Henrik, varapj. (29.6.2020 asti )	(2)
Storhannus, Carina, varapj. (29.6.2020 alkaen)	(2)
Andlin, Pauliina	(5)

### Henkilökohtaiset varajäsenet

Teir, Agneta	(0)
Teir, Agneta	(0)
Storhannus, Carina (29.6.2020 asti)	(1)
Englund, Tommy (29.6.2020 alkaen)	(0)
Rantala, Paavo	(0)

Henkilöstöjaosto kokoontui 5 kertaa ja käsitteli 47 pykälää vuoden 2020 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

## Kaavoitusjaosto (29.6.2020 alkaen)

### Varsinaiset jäsenet

Pihlajaniemi Petri, puheenjohtaja	(5)
Lillmangs Eva, varapuheenjohtaja	(5)
af Hällström, Anna-Lena	(5)
Rantala, Paavo	(5)
Söderlund, Thomas	(4)

### Henkilökohtaiset varajäsenet

Ingves, Sari-Milla	(0)
Storhannus, Carina	(0)
Ingves, Mats	(0)
Södergård, Bo-Göran	(0)
Teir, Agneta	(1)

Kaavoitusjaosto kokoontui 5 kertaa ja käsitteli 38 pykälää vuoden 2020 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

## YHDYSKUNTARAKENTAMISEN LAUTAKUNTA

### Varsinaiset jäsenet

Ingves, Mats, puheenjohtaja	(10)
Bårdsnes, Jessica, varapuheenjohtaja	(10)
Holmlund, Michael	(10)
Hoxell, Mikael	(10)
Lillmangs, Eva	(8)
Nygård, Peter (1.6.2020 asti)	(1)
Ollila, Pekka	(4)
Patoranta, Helena	(8)
Svens, Katja	(10)
Södergård, Bo-Göran (1.6.2020 alkaen)	(5)

### Henkilökohtaiset varajäsenet

Eriksson, Bror	(0)
Patoranta-Wiik, Pia	(0)
Ålgars, Matias	(0)
Teir, Britt-Marie	(0)
Storhannus, Carina	(1)
Rantala, Paavo	(1)
Salmela, Jari	(6)
Buss, Christian	(0)
Toivonen, Sandra	(0)

Yhdyskuntarakentamisen lautakunta kokoontui 10 kertaa ja käsitteli 225 pykälää vuoden 2020 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

## RUOTSINKIELINEN KOULUTUSLAUTAKUNTA

### Varsinaiset jäsenet

Antfolk, Henrik, pj. (11.6.2020 asti)	(5)
Storhannus, Carina, varapj. - Puheenjohtaja (24.9.2020 alkaen)	(6)
Buss, Christian	(4)

### Henkilökohtaiset varajäsenet

Snickars, Kajsa	(0)
Isuls, Helena	(0)
Wahlgren, Veronica	(1)

Teir, Madeleine	(8)	Lillås, Kim	(0)
Lassfolk, Sture	(5)	Engman, Göran	(0)
Englund, Tommy	(8)	Hemberg, Kaj	(0)
Teir, Agneta (varapj 24.9.2020 alkaen)	(8)	Ingves, Mats	(0)
Hällbacka Magnus (24.9.2020 alkaen)	(3)		
Eklund, Annika	(6)	Svens, Katja	(1)
Kamlin, Peter	(7)	Ingves, Sari-Milla	(0)

Ruotsinkielinen koulutuslautakunta kokoontui 8 kertaa ja käsitteli 92 pykälää vuoden 2020 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

#### **SUOMENKIELINEN KOULUTUSLAUTAKUNTA**

##### **Varsinaiset jäsenet**

Eränen, Pekka, pj.	(6)
Nygård-Ojanperä, Paula, varapj.	(6)
Lindberg, Marja	(5)
Bårdsnes, Jessica	(7)
Koivula, Vesa	(0)
Helkiö, Markku	(5)
Mäenpää, Veera	(0)
Salmela, Jari	(3)
Iisakkala, Katja (26.5 asti)	(3)
Päivärinta, Jenny (22.9 alkaen)	(3)

##### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Pihlajaniemi, Petri	(0)
Pihlajaniemi, Hanna-Leena	(1)
Patoranta, Helena	(2)
Nordman, Sanna	(0)
Heinänen, Anja	(7)
Välisalo, Juha	(0)
Widberg, Christer	(7)
Igbinedion, Marika	(0)
Salo-Tuisku, Marianne	(0)

Saaraluoma, Anniina (Karijoen edustaja)	(1)
Hautaniemi, Teija (Karijoen edustaja)	(4)
Malm, Jari (Karijoen edustaja)	(4)
Pitkänen, Marjo (Kaskisten edustaja)	(1)

Lammi, Petri	(0)
Kaunisto, Tanja	(0)
Savolainen, Mikko	(0)
Lappalainen, Tiina	(0)

Suomenkielinen koulutuslautakunta kokoontui 7 kertaa ja käsitteli 78 pykälää vuoden 2020 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

#### **PERUSTURVALAUTAKUNTA**

##### **Varsinaiset jäsenet**

Rönnlund, Christer, puheenjohtaja	(10)
Ingves, Sari-Milla, varapuheenjohtaja	(10)
Andlin, Pauliina	(8)
Buss, Christian	(7)
Knuts, Gun	(10)
Kärr, Kaj	(10)
Lundman-Evars, Helena	(8)
Nyholm, Tina	(10)
Perjus, Mikael	(10)

##### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Antfolk, Henrik	(1)
Patoranta-Wiik, Pia	(0)
Andlin, Heidi	(2)
Rosenback, Ingmar	(0)
Sahl, Peder	(0)
Teir, Agneta	(1)
Björne, Carita	(2)
Stenlund, Josefina	(0)
Ollila, Pekka	(0)

Perusturvalautakunta kokoontui 11 kertaa ja käsitteli 87 pykälää vuoden 2020 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

## **HYVINVOINTILAUTAKUNTA**

### **Varsinaiset jäsenet**

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa, ordf,	(9)
Rantatalo, Krisi, vice ordförande	(9)
Andlin, Heidi	(8)
Ingves, Malin	(7)
Knipström, Thomas	(6)
Knuts, Alf	(9)
Laine, Eino	(6)
Smeds, Janne	(5)
Wissander, Lena	(9)

### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Lillandt, Tobias	(0)
Pihlajaniemi, Hanna-Leena	(0)
Salo-Tuisku, Marianne	(0)
Bondegård, Sara	(0)
Lundell, Patrik	(1)
Teir, Alexandra	(0)
Wilén, Asko	(0)
Engman, Göran	(0)
Mitts-Hanses, Anu	(0)

Hyvinvointilautakunta kokoontui 9 kertaa ja käsitteli 84 pykälää vuoden 2020 aikana. Suluissa oleva numero jäsenen nimen jäljessä kertoo, miten moneen kokoukseen kyseinen jäsen on osallistunut.

## **CITTASLOWNEUVOSTO**

### **Varsinaiset jäsenet**

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa, pj.  
Andlin, Heidi, varapj.  
Hoxell, Sara  
Englund, Tommy  
Lindelöf-Sahl, Harriet  
Roos, Kurt

## **NUORISOVALTUUSTO**

### **Varsinaiset jäsenet**

Yli-Valkama Natascha, pj  
Zilliacus, Matias, varapj.  
Ingves, Jenna  
Kuja-Halkola, Sara  
Mohamad, Mamo  
Ojanperä, Jenna  
Siili, Ellen  
Thijssen, Mathias  
Yli-Valkama, Cazandra

## **VANHUSNEUVOSTO**

### **Varsinaiset jäsenet**

Björne, Carita, pj.  
Etelämäki, Eila, varapj.  
Knuts, Alf  
Koskinen, Pekka  
Rusk, Karin

### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Stenlund, Sven  
Peni, Pauli  
Heinänen, Anja  
Buss, Seija  
Hautala, Keijo

## **VAMMAISNEUVOSTO**

### **Varsinaiset jäsenet**

Back, Torolf, pj.  
Anttila, Lea, varapj.  
Erlands, Kurt  
Grönmark, Randy  
Tåg, Sven

### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Lindahl, Marianne  
Haavisto, Kalevi  
Tåg, Helena  
Hoxell, Alf  
Gullmes, Mona

## **Konserniyhtiöt**

### **KRS-ASUNNOT**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Blomqvist, Håkan, pj.  
Hammarberg, John, varapj.  
Andlin, Pauliina  
Björkses, Birgitta  
Kangas, Kennet

#### **Varajäsen**

Jormanainen, Esa

## **MÄNTYRINNE**

### **Varsinaiset jäsenet**

Blomqvist, Håkan  
Hammarberg, John  
Andlin, Pauliina

### **Varajäsenet**

Björkses, Birgitta  
Jormanainen, Esa

## **KRISTIINANKAUPUNGIN ELINKEINOKESKUS**

### **Varsinaiset jäsenet**

Nevala, Heli, puheenjohtaja  
Ådjers, Henrik, varapuheenjohtaja  
Haapala, Eero  
Berglund, Bengt  
Grynngärds, Bjarne  
Itälaakso, Kristiina  
Rosenback, Katarina  
Alatalo, Harri

## Kuntayhtymät

### **BOTNIAROSK, HALLITUS**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Ingves, Mats

#### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Segervall, Mila

### **BOTNIAROSK, JÄTELAUTAKUNTA**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Ingves, Mats

#### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Segervall, Mila

### **LÄNSIRANNIKON VALVONTALAUTAKUNNAN JÄSENET**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Ingves, Mats

#### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Hoxell, Mikael

### **LÄNSIRANNIKON VALVONTALAUTAKUNNAN YMPÄRISTÖJAOSTON JÄSENET**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Teir, Agneta

#### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Ingves, Mats

### **POHJANMAAN PELASTUSLAITOKSEN JÄSENET**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Pärus, Niklas

#### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Ingves, Sebastian

### **VAASAN SAIRAANHOITOPIIRI**

#### **Valtuusto**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Perjus, Mikael

Ragnäs, Patrick

#### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Ingves, Sari-Milla

Kindt, Christina

#### **Hallitus**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Blomstedt, Åsa

#### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

varajäsen toisesta kunnasta

### **RANNIKKO-POHJANMAAN SOSIAALI- JA PERUSTERVEYDENHUOLLON KUNTAYHTYMÄ**

#### **Valtuusto**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Ragnäs, Patrick, ensimmäinen varapj.

Jolkkonen-Porander, Nina

Kindt, Christina

Perjus, Mikael

Rosenback, Ingmar

Rönnlund, Christer

Teir, Agneta

#### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Nyholm, Tina

Rantala, Paavo

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa

Ingves, Sari-Milla

Ragnäs, Patrick

Björne, Carita

Kärr, Kaj

#### **Hallitus**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Kindt, Christina

Rosenback, Ingmar

Rönnlund, Christer

#### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa

Teir, Agneta

Sahl, Peder

**Maaseutulautakunta****Varsinaiset jäsenet**

Antfolk, Henrik, pj.  
Englund, Susan

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Kindt, Christina  
Hoxell, Mikael

**Tarkastuslautakunta****Varsinaiset jäsenet**

Ingvesgård, Hans

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Kärr, Kaj

**SVENSKA ÖSTERBOTTENS FÖRBUND FÖR UTBILDNING OCH KULTUR****Hallitus****Varsinaiset jäsenet**

Antfolk, Henrik  
Kindt, Christina

**Henkilökohtaiset varajäsenet****Kulttuurijaosto****Varsinaiset jäsenet**

Varsinainen jäsen toisesta kunnasta

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Saxberg-Blomqvist, Lisbeth

**SUUPOHJAN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ****Valtuusto****Varsinaiset jäsenet**

Laine, Arto

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Pihlajaniemi, Hanna-Leena

**Hallitus****Varsinaiset jäsenet**

Pihlajaniemi, Hanna-Leena, ensimmäinen varapj.

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Laine, Arto

**SEINÄJOEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ****Valtuusto****Varsinaiset jäsenet**

Rantala, Paavo

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Andlin, Pauliina

**POHJANMAAN LIITTO****Valtuusto****Varsinaiset jäsenet**

Kärr, Kaj  
Pihlajaniemi, Petri

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Segervall, Mila  
Ollila, Pekka

**Hallitus****Varsinaiset jäsenet**

Varsinainen jäsen toisesta kunnasta  
Varsinainen jäsen toisesta kunnasta  
Varsinainen jäsen toisesta kunnasta

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

Bårdsnes, Jessica  
Ragnäs, Patrick  
Teir, Agneta

**Kulttuurilautakunta****Varsinaiset jäsenet**

Bårdsnes, Jessica

**Henkilökohtaiset varajäsenet**

varajäsen toisesta kunnasta



## **KÅRKULLA**

### **Valtuusto**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Rönnlund, Christer, pj.

#### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Blomstedt, Åsa

## **ESKOO**

### **Valtuusto**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Uusitalo, Merja

#### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Salo-Tuisku, Marianne

### **Hallitus**

#### **Varsinaiset jäsenet**

Uusitalo, Merja, pj.

#### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

varajäsen toisesta kunnasta

## **POHJANMAAN KÄRÄJÄOIKEUDEN LAUTAMIEHET**

Patoranta, Helena

Patoranta-Wiik, Pia

## **POHJANMAAN POLIISILAITOKSEN NEUVOTTELUKUNTA**

### **Varsinaiset jäsenet**

Rönnlund, Christer

### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Rosenback, Per-Erik

## **LAPVÄÄRTIN RAHASTON HALLINTOLAUTAKUNTA**

### **Varsinaiset jäsenet**

Storhannus, Carina, pj.

Hammarberg, John, varapj.

Björkses, Birgitta

Hakala, Marlene

Teir, Britt-Marie

Westerlund, Tony

### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Lillmangs, Eva

Englund, Tommy

Dahlgren, Katarina

Nygård, Peter

Snickars, Kaj

Kallio-Uljens, Elina

## **MUSIIKKIOPISTO LEGATON LAUTAKUNTA**

### **Varsinaiset jäsenet**

Antfolk, Henrik

### **Henkilökohtaiset varajäsenet**

Blomqvist-Liljeblad, Anna-Kajsa

## Yleinen talouskehitys

Bruttokansantuotteen arvioidaan supistuvan 3,3 % v. 2020 ja sen jälkeen kasvavan 2,5 % v. 2021. Ennuste perustuu oletukselle, että covid-19-epidemiaan liittyvien tautitapausten ilmaantuvuus painetaan voimakkailla rajoituksilla matalalle tasolle vuoden vaihteen aikana, mikä hidastaa talouskasvua. Kotimaassa palveluiden kysyntä pysyy edelleen heikkona ja ulkomaankauppa kärsii pandemian jatkumisesta.

Talouden toipumien alkaa pandemian aiheuttaman epävarmuuden poistuessa vuoden 2021 kuluessa. Vuoden 2021 loppua kohden kiihtyvä kasvu nostaa myös vuoden 2022 talouskasvua. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,0 % v. 2022 ja 1,4 % v. 2023. Julkisen talouden alijäämä pysyy suurena v. 2021, kun vuoden alkupuolelle jatkuvan epidemian hoito ja sen vaikutuksia lieventävät tukitoimet pitävät julkiset menot korkealla tasolla. Tulojen ja menojen välinen epätasapaino pysyy niin suurena, että julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen näyttää jatkavan kasvuaan koko 2020-luvun alkupuoliskon ajan.

Verontilityslakiin ehdotetaan muutosta siten, että kuntien pysyvää osuutta yhteisöveron tuotosta korotetaan 2 prosenttiyksiköllä 31,30 prosentista 33,30 prosenttiin ja valtion jako-osuutta alennetaan vastaavasti 68,70 prosentista 66,70 prosenttiin. Korotuksella on tarkoitus korvata kunnille pysyvästi varhaiskasvatusmaksujen alenemisesta johtuvia maksutulojen vähenemisiä.

Lisäksi verovuodelle 2021 kuntien osuutta korotetaan 10 prosenttiyksiköllä. Tämä korotus on osa koronavirusepidemiaan liittyvää kuntien tukemisen toimenpiteiden kokonaisuutta, jonka tarkoituksena on turvata peruspalvelujen järjestämisen edellytykset ja helpottaa poikkeustilanteesta johtuvia kuntien talouden vaikeuksia.

Lisäksi kunnille korvataan ne yhteisöveron tuoton muutokset verovuosille 2021–2025, jotka johtuvat elinkeinoverotuksen veroperusteiden muutoksista. Valtion jako-osuutta alennetaan vastaavasti. Myös tuloverolakiin tehdään vastaavat muutokset.

Kuntien yhteisöveron jako-osuuden korottaminen 10 prosenttiyksiköllä lisää kuntien verovuoden 2021 yhteisöverotuottoja noin 557 miljoonaa euroa ja 2 prosenttiyksikön korotus noin 111 miljoonaa euroa. Valtion verotuotot pienenevät vastaavasti. Toteutunut vaikutus ilmenee vuoden 2022 lokakuun lopussa, kun verovuoden 2021 verotus valmistuu.

## Kehitys kunnan alueella

Pandemialla on ollut suuri vaikutus myös Pohjanmaan alueella. Se on johtanut työttömyyden ja lomautettujen määrä on lisääntynyt. Muuhun Manner-Suomeen verrattuna Pohjanmaa on selvinnyt suhteellisen hyvin. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta Pohjanmaan ELY-keskuksen alueella on Manner-Suomen alhaisin (10,3 %). Vastaava osuus koko maassa on 13,6 %. Joulukuussa 2020 Pohjanmaalla oli vapaita työpaikkoja 140 enemmän kuin vuosi sitten. Työllisyyttä edistäviin toimenpiteisiin osallistuvien henkilöiden määrä vähenee.

Työttömien työnhakijoiden määrä lisääntyi kaikilla Pohjanmaan ELY-keskuksen alueen talousalueilla. Työttömyys lisääntyi Vaasan talousalueella 2 315 henkilöllä (+ 65 %), Kokkolan talousalueella 495 henkilöllä (+25 %) ja Pietarsaaren seudulla 686 henkilöllä (+ 62 %). Pohjanmaan ELY-keskuksen alueen talousalueesta Suupohjalla oli alhaisin työttömyysaste 5,7 %.

## Olennaiset muutokset Kristiinankaupungin toiminnassa ja taloudessa

Kunnan talouden suurimmat muutokset liittyvät koronapandemiaan. Pandemiasta aiheutui sekä säästöjä että kustannuksia. Valtio on tukenut kuntia useilla lisäbudjeteilla. Useimmat tuet kanavoitiin valtionosuuksien kautta. Peruspalvelujen valtionosuuksien lisäyksenä myönnettiin Kristiinankaupungille kaiken kaikkiaan 1,5 miljoonaa euroa. Tämän lisäksi vuonna 2020 päätettiin kunnille maksaa valtionosuuksien peruspalvelujen lisäyksen kautta kompensatiota yrityksille myönnettyistä väliaikaisista helpotuksista veron maksuun. Määrän arvioitiin vielä keväällä olevan lähes 600 tuhatta Kristiinankaupungin osalta mutta syksyn aikana kompensatiota tarkastettiin ja lopulta Kristiinankaupunki sai 120 tuhatta. Tämä korvaus maksetaan takaisin vuoden 2021 aikana. Yksi merkittävä tukimuoto oli kuntien yhteisöveron jako-osuuden nosto väliaikaisesti. Vuonna 2020 kuntien jako-osuutta nostettiin 10 %:lla, mikä merkitsi Kristiinankaupungin osalta reilua 300 tuhatta euroa.

Vuonna 2019 kunnallisveroon muodostui verokorttiuudistuksen vuoksi kertymävaje, joka korjaantui kokonaisuudessaan vuoden 2020 aikana, minkä vuoksi kunnallisveron kehitys oli ennakoitua parempi koronapandemiasta huolimatta. Kunnallisverot kasvoivat reilut 3 % edellisvuoteen verrattuna. Kiinteistövero kehittyi odotettua heikommin, koska verotuksessa siirryttiin ns. verotuksen joustavaan valmistumiseen. Tämän vuoksi osa verovuoden 2020 kiinteistöveroista n. 10 % tilitetään tammi-helmikuussa 2021.

Kaupunginhallitus päätti 30.3.2020, että kaupunki aloittaa taloudellisista ja tuotannollisista syistä, koko henkilökuntaa koskevat yhteistoimintaneuvottelut työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta kunnissa annetun lain 4 §:n 1 ja 4 kohdan mukaisesti.

Neuvotteluissa todettiin, että neuvotteluja käytiin ensimmäisessä vaiheessa tuotannollisista syistä, koska koronapandemian taloudellisia vaikutuksia oli siinä vaiheessa vaikea arvioida. Tuotannollisista syistä johtuva lomautusuhka koski osaa koulutuksen palvelualueen ja hyvinvoinnin palvelualueen henkilökunnasta. Lomautukset koskivat 92 henkilöä. Tuotannollisten syiden perustana olivat osittain aluehallinnon päätökset 17.3.2020 (ja 23.3.2020) ja yli kymmenen henkilön julkisten tilaisuuksien kieltäminen sekä päätös sulkea koulujen ja kansalaisopiston sekä muun vapaan sivistyksen tilat. Varhaiskasvatuksen osalta esitetyt tuotannolliset syyt liittyivät valtioneuvoston vahvaan suositukseen hoitaa lapsia koton, minkä seurauksena varhaiskasvatuksessa olevien lasten määrä väheni huomattavasti normaaliolosuhteisiin verrattuna. Lomautuksia ei pantu täytäntöön, koska vahva suositus hoitaa lapsia kotona peruttiin toukokuussa.

Yhteistoimintaryhmän neuvottelut aloitettiin yhteistoimintaryhmän kokouksessa 7.4.2020 ja päätettiin tuotannollisista syistä toteutettavia lomautuksia koskevien neuvottelujen osalta 24.4.2020. Yhteistoimintaryhmä totesi 23.11. Kristiinankaupungin taloudellisen tilanteen parantuneen, minkä vuoksi yhteistoimintaryhmän aloittamat taloudellisiin syihin perustuvat neuvottelut voitiin päättää.

Hallintoja kehoitettiin varautumaan talouden heikkenemiseen sekä vuoden 2020 että vuoden 2021 osalta. Henkilöstökustannusten hillitsemiseksi kaupunginhallitus päätti, että rekrytointeihin tarvitaan kaupunginhallituksen suostumus. Palkkaavan viranomaisen oli 31.12.2020 saakka anottava kaupunginhallituksen suostumusta henkilöstön palkkaamiseen uusiin virkoihin ja työ sopimuksiin sekä toistaiseksi voimassa oleviin palvelussuhteisiin, palkkamäärärahan talousarviokehyykset ylittäviin henkilöstöjärjestelyihin sekä harkinnanvaraiseen vapaaseen liittyvien sijaisten palkkaamiseen. Kaupunginhallituksen suostumusta ei tarvinnut anoa opettajien sekä sosiaali- ja terveydenhuollon henkilöstön (ei kuitenkaan toimistohenkilöstön ja muun tukihenkilöstön) palkkaamiseen eikä perhevapaista johtuviin tai työllistämistuella tehtäviin palkkauksiin.

Selkämeren Terveys aloitti toimintansa 1.1.2021. Yritys toimii sairaalanmäellä tiloissa, jotka tällä hetkellä ovat lääkärinvastaanoton, neuvolan, hammashuollon, fysioterapian ja kuntoutusosaston käytössä. Tilojen kokonaispinta-ala on 4 182 m<sup>2</sup>. Vuoden 2022 alusta toiminta siirtyy Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymän alaisuuteen, jolloin tilakysymys käsitellään uudelleen. Yhdyskuntarakentamisen lautakunta päätti 16.12.2020, että tilat luovutetaan käyttöoikeussopimuksen nojalla vastikkeetta, mikä tarkoittaa, että Kristiinankaupunki luovuttaa tilat korvauksetta yhteisyritykselle. Tällöin Kristiinankaupungin ei tarvitse maksaa arvonlisäveroa viimeisten kymmenen vuoden aikana tehdyistä investoinneista. Verohallinnon antaman Kuntien ja kuntayhtymien arvonlisäverotusohjeen (A94/200/2016) mukaan voidaan katsoa, että tilat ovat omassa käytössä ja kunnalla on oikeus kuntapalautukseen, jos tilat annetaan vastikkeetta ulkopuolisen palveluntuottajan käyttöön ja tiloissa harjoitetaan tosiasiaa vain kuntapalautukseen oikeuttavaa toimintaa. Arvonlisäverolain määräysten nojalla Kristiinankaupungin on kokonaistaloudellisesti järkevämpää luovuttaa tilat vastikkeetta käyttöoikeussopimuksella.

Vuoden aikana asetettiin kaupunginhallituksen alaisuuteen kaavoitusjaosto. Kaupunginhallituksen kaavoitusjaostossa on viisi jäsentä ja kaupunginjohtaja toimii sen esittelijänä. Painopisteenä on ollut Sisäsataman kaavoitus sekä Karhusaaren asemakaava. Loppusyksyllä 2020 hyväksyttiin kunnan ensimmäinen vuosien 2021–2025 kaavoitusohjelma. Tavoitteena on ohjata maankäytön suunnittelua, vahvistaa kaavoituksen painopisteet ja asettaa kaavat oikeaan tärkeysjärjestykseen.

Vuonna 2020 toteutettuja suurempia investointihankkeita olivat Kristiinankaupungin päiväkodin Myllybackenin rakentaminen sekä Kantakaupungin koulun laajennus. Myllybacken on täysin kaksikielinen päiväkotikoti. Resursseja voidaan käyttää tehokkaammin sijoittamalla monta osastoa saman katon alle. Kiinteistössä on keittiö, joka palvelee myös viereistä koulua. Muita suurempia panostuksia olivat uuden palkkaohjelman käyttöönotto, sopimushallintajärjestelmän sekä hankintaohjelman käyttöönotto.

Tammikuussa 2020 Korkein hallinto-oikeus teki päätöksen valituksesta, joka koski kaupunginvaltuuston päätöstä 9.4.2016 kiinteistöjen ostamisesta, kiinteistöjen myynnistä sekä kaupungin ja Dagsfoodin välisen esisopimuksen solmimisesta. Korkein hallinto-oikeus katsoi, että kaupunginvaltuuston päätös kiinteistöjen ostamisesta Suupohjan Yritystalo Oy:ltä oli kumottava. Vuonna 2020 tehtiin päätös kaupan purkamisesta. Kauppasumma maksettiin takaisin Kristiinankaupungin kaupungille joulukuussa 2020.

Vuonna 2020 yrityksillä oli mahdollisuus saada avustuksia sekä ELY-keskukselta että BusinessFinlandilta. 49:lle yritykselle myönnettiin avustuksia yhteensä runsaat miljoona euroa. Avustukset ohjattiin yrityksille Kristiinankaupungin elinkeinokeskuksen kautta. Valtion tukea jaettiin 55 yhdenmiehen yritykselle kunnassa.

Kristiinankaupungin elinkeinokeskus on saanut EU-rahoitusta useasta kehityshankkeesta: Nordic Health Hub, Talent Scout, Slow Adventure, CERM roadmap (100 %), Joustavat koulutusmallit, Kestävä matkailu Pohjanmaalla (Sustainable travel Finland), Det digitala steget för besöksnäringen. Lisäksi elinkeinokeskus on saanut tukea koronapandemian aikaiseen yritysneuvontaan.

Väestönkehitys oli negatiivinen vuoden 2020 lopussa väestömäärä oli 6401.

## Kaupungin henkilöstö

Kuntatyönantajat ovat vuonna 2013 julkaisseet suosituksen henkilöstöraportoinnin kehittämiseen. Tässä osiossa esitellään soveltuvien osin erilaisia tunnuslukuja henkilöstöstä. Henkilöstövoimavarojen ennakointi on osa strategista johtamista. Raportin tarkoitus on olla tukena henkilöstöä koskevien tavoitteiden määrittelyssä. Tärkeää on työvoiman saatavuuden turvaaminen, henkilöstön osaaminen, työhyvinvointi ja viime vuosina paljon esillä ollut työn tuloksellisuus.

Vuosi 2020 oli monella tapaa haastava henkilöstön näkökulmasta. Koronapandemia, joka vauhdilla levisi maailmalta myös Suomeen ensimmäisen vuosineljänneksen aikana, asetti henkilökunnan uuteen tilanteeseen kaikilla palvelualueilla. Toimintatapoja oli muutettava ja muutoksen oli tapahduttava erittäin lyhyellä varoitusaajalla. Valtava digiloikka oli tehtävä käytännössä katsoen yli yön ja monissa ammattiryhmissä työtapoja oli muutettava ja työn luonne muuttui totutusta. Kokoukset ja koulutukset siirtyivät verkkoon.

Osa toiminnoista jouduttiin ajamaan alas poikkeusolojen vuoksi ja henkilöstöä siirrettiin muihin tehtäviin. Maalis-huhtikuussa käytiin yhteistoimintamenettely tuotannollisista syistä ja neuvottelut päättyivät yksimielisinä ja neuvottelutuloksessa todettiin, että osa henkilöstöstä lomautetaan tuotannollisista syistä. Lomautuksia ei kuitenkaan toteutettu, koska Suomea lähdettiin avaamaan kesän kynnyksellä ja kunnan toimintaa pystyttiin avaamaan.

Henkilöstön sairauspoissaolot kasvoivat lähes 10 prosentilla. Osittain tämä johtui siitä, että koronapandemian vuoksi kotiin oli jäätävä pienestäkin vilustumisoireesta, toisaalta henkilöstön suunnalta viestitettiin uupumuksesta, joka johtui koronapandemian pitkittymisestä ja sen vaikutuksesta työn kuormittavuuteen.

Tässä henkilöstöraportissa esitellään seuraavat tunnusluvut:

- henkilöstömäärä
- henkilöstön ikärakenne ja eläköityminen
- sairauspoissaolot
- henkilöstökulut

### Henkilöstömäärä

Kristiinankaupungin henkilöstömäärä oli 520 henkilöä per 31.12.2020. Henkilöstömäärä sisältää sekä vakinaiset että määräaikaiset virka- ja työsuhteet tilinpäätöshetkellä. Seuraavalla sivulla olevassa taulukossa on kuvattu henkilöstön lukumäärä palvelualueittain. Hyvinvoinnin palvelualue kuului vuonna 2018 perusturvan palvelualueeseen. Vertailukelpoisuuden vuoksi on hyvinvoinnin palvelualue eriytetty perusturvan palvelualueesta alla olevassa taulukossa. Huomioitavaa on, että Job Center – toiminta siirtyi elinvoimaisuuden palvelualueelta hyvinvoinnin palvelualueelle vuoden 2019 alusta. Lisäksi Lapväärtin kansalaisopiston toiminta siirtyi Kristiinankaupungille ja hyvinvoinnin palvelualueen alaisuuteen vuoden 2019 alusta.

Henkilöstö per 31.12 palvelualueittain	2020	2019	2018
Elinvoima	18	19	23
Perusturva	225	227	218
Koulutus	186	186	171
Yhdyskuntarakentaminen	61	65	62
Hyvinvointi	30	29	16
<b>Yhteensä</b>	<b>520</b>	<b>526</b>	<b>490</b>

Henkilöstöstä 75,8 % on kokoaikaisessa ja 24,2 % osa-aikaisessa palvelussuhteessa. Henkilöstöstä 22,3 % on virkasuhteessa ja 77,7 % työsuhteessa. Virkasuhteista 71,6 % löytyy koulutuksen palvelualueelta. Naisia on henkilöstöstä 85 %. Perusturvan palvelualueella 92,4 % on naisia ja koulutuksen palvelualueella 91,9 % on naisia. Yhdyskuntarakentamisen palvelualueella on tasaisin sukupuolijakauma ja 50,8 % henkilöstöstä on naisia ja 49,2 % miehiä.

## Henkilöstön ikärakenne ja eläköityminen

Kaupungin henkilöstön keski-ikä on laskenut yhtäjaksoisesti vuodesta 2013, jolloin henkilöstön keski-ikä oli 49,5 vuotta. Vuonna 2020 henkilöstön keski-ikä oli 45,8 vuotta. Tämä johtuu lähinnä suurten ikäluokkien siirtymisestä eläkkeelle. Ammattiryhmistä alhaisin keski-ikä on koulunkäyntiavustajilla, joiden keski-ikä on 43,8 vuotta. Korkein keski-ikä on siistijöillä, joiden keski-ikä on 59,7 vuotta. Tilastot ovat vuodelta 2018.

Eläkkeelle jäätiin vuonna 2020 keskimäärin 61,1-vuotiaana (2019: 62,2-vuotta). Tämä oli alhaisin keskimääräinen eläköitymisikä viiden vuoden tarkasteluajanjaksolla. Kaiken kaikkiaan eläkkeelle jäi 24 henkilöä, joka on 2 enemmän kuin vuonna 2019. Luvut sisältävät sekä vanhuuseläkkeet että työkyvyttömyyseläkkeet. Vanhuuseläkkeelle siirryttiin keskimäärin 64,7-vuotiaana. Tulevina vuosina suurin eläköityvien määrä löytyy peruskoulun yläluokkien ja lukiodien opettajista, joista 18 kappaletta jää eläkkeelle vuoteen 2025 mennessä. Prosentuaalisesti tarkasteltuna suurin eläköitymisvauhti on siistijöiden keskuudessa, kun heistä 33 prosenttia eläköityy vuoteen 2025 mennessä.

## Sairauspoissaolot

Keskimääräiset sairauspoissaolot nousivat vuonna 2020 ollen 18,2 sairauspoissaolopäivää per henkilö (2019: 16,4). Tuoreimmat tilastotiedot kunta-alalta ovat vuodelta 2019 ja sairauspoissaolojen määrä oli tällöin 16,5 päivää. Kaupungin sairauspoissaolopäivät olivat 17,6 per henkilö vuonna 2018 ja vuonna 2017 vastaava luku oli 18,4 per henkilö. Eniten sairauspoissaolopäiviä on perusturvan palvelualueella, jossa sairauspoissaolopäivät olivat 20,8 per henkilö. Yhdyskuntarakentamisen palvelualueella sairauspoissaolopäivät laskivat 26,4 per henkilöstä 19,6 per henkilö. Vähiten sairauspoissaolopäiviä oli hyvinvoinnin palvelualueella, jossa sairauspoissaolot olivat 8,7 päivää per henkilö.

## Henkilöstökulut

Palkkojen ja palkkioiden kokonaissumma sivukuluineen vuonna 2020 oli 23 439 620 €. Toimintakuluista 45 % on näin palkkoja tai palkkioita. Koulutus- ja kulttuuripalveluihin käytettiin 144 185 €, eli n. 277,28 € per työntekijä.

Työterveyshuollon palvelut tuottaa Sydmedi Oy Ab. Työterveyshuollon kustannusten kehitystä on kuvattu alla olevassa taulukossa. Lakisääteisen työterveyshuollon kustannuksista 60 % korvaa Kansaneläkelaitos.

<b>Työterveyshuollon kustannukset 2018-2020</b>			
	2020	2019	2018
€	114 909	133 778	131 519

Työntekijöiden liikkumisen tukemista jatkettiin vuonna 2020. Liikkumista tuettiin 9 952 eurolla ja etuja käytti 163 henkilöä. Uimahalliin käyntejä kertyi 1 880 kappaletta eli 3,6 käyntiä per työntekijä (2019: 4,0). Etuseteleitä kansalaistopiston liikuntakursseille lunastettiin 37 kappaletta (2019: 123). Muihin liikuntaseteleitä vastaanottaviin paikkoihin käyntejä kertyi 1 609 eli 3,1 per työntekijä (2019: 6,6).

## Ympäristönäkökulmat

Kantakaupungissa sijaitsevat kaupungin kiinteistöt Högåsenia lukuunottamatta ovat Kantakaupungissa sijaitsevassa kaukolämpöverkossa. Härkmeren koulua lämmitetään hakkeella. Myllybackenissa on aurinkopaneeleita ja Kantakaupungin koulun laajennusosa on varusteltu aurinkopaneeleita varten. Dagsmarkin päiväkodin perusteena on kestävä kehitys. Päiväkotiin saatiin ensimmäisenä kunnassa oma jätteenkeräysastia muoville, ja tammikuussa 2020 saatiin myös oma lämpökompustori. Lapset osallistuvat innokkaasti kestävyystyöhön. Päiväkotinä on aktiivisesti tehnyt töitä kestävä kehityksen eteen vuodesta 1997 lähtien, jolloin käytettiin eko-nimitystä.

Kemiallisten puhdistusaineiden käytön vähentämiseksi on viiden suuremman kiinteistön siivouksessa on ryhdytty käyttämään deionisoitua vettä. Tavoitteena on ottaa asteittain käyttöön deionisoitua vettä useammassa kiinteistössä. Muissa kiinteistöissä kemikaalien käyttöä vähennetään huolellisen puhdistusaineiden annostelun avulla.

Lålbyn kaatopaikan kunnostus on suuri hanke, jolla on vaikutusta sekä ympäristön että talouden kannalta. Kaatopaikka poistettiin käytöstä jo vuonna 2001, ja se on peitetty lentotuhkalla, kompostimullalla ja maakerroksella. Tämä ei täytä nykyisiä ympäristövaatimuksia, minkä vuoksi tulee ryhtyä uusiin toimenpiteisiin. Samalla Kristiinankaupungin tulee asettaa Etelä-Pohjanmaan ELY-keskukselle 875 000 euron vakuus Lålbyn kaatopaikan asianmukaisten sulkemistoimenpiteiden, tarkastuksen ja jälkikäsitteilyn varmistamiseksi. Vakuuden suuruutta voidaan tarkistaa sen mukaisesti, miten sulkemistoimenpiteet etenevät. Kaupunginhallitus teki 25.1.2021 päätöksen vakuudesta. Yhdyskuntarakentamisen lautakunta hyväksyi kokouksessaan 17.3.2021 tarjoukset Lålbyn kaatopaikan sulkemisen rakennusurakoista. Kustannuksen tulevat nousemaan vajaaseen 1,1 miljoonaan, mikä tarkoittaa, että taseessa olevaa pakollista varasta voidaan tulouttaa n. 1,5 miljoonalla. Kirjaus tehdään edellisten tilikausien ylijäämään.

Pohjalaiset kehitysyhtiöt, Kristiinankaupungin elinkeinokeskus mukaan lukien, valmistelivat vuonna 2020 kestävä kehityksen ja kiertotalouden tiekarttaa. Kartta otettiin käyttöön helmikuussa 2021. Se on tarkoitettu yritysten työkaluksi kestävyystyön aloittamiseksi sekä kestävä kehityksen mukaisten ratkaisujen löytämiseksi.

Kristiinankaupunki on Kristiinankaupungin elinkeinokeskuksen kautta usean vuoden ajan osallistunut ”Energiomavarainen seutu”-hankkeeseen. Hankkeen puitteissa tehdään analyysi kunnan nykyisestä energiankäytöstä, minkä jälkeen laaditaan strategia siitä, miten kunta tuloksen perusteella voisi muuttaa energiankulutustaan ja muuttua energiomavaraemmaksi. Strategiatyötä tehdään neuvottelemalla kunnan luottamushenkilöiden, viranhaltijoiden ja kuntalaisten kanssa.

## Muut ei-taloudelliset asiat

Kaupungin sisäiset ohjeet, lainsäädäntö sekä Kuntaliiton ohjeet muodostavat pohjan korruption torjumiselle ja estämiselle, sekä lisää tietoisuutta korruptionestämisestä, sen havaitsemisesta ja torjumisesta. Hyvä hallinto, luottamushenkilöiden ja henkilöstön koulutus tukevat korruption torjumista.

Kaupungin sisäiset ohjeet, lainsäädäntö sekä Kuntaliiton ohjeet muodostavat pohjan korruption torjumiselle ja estämiselle, sekä lisää tietoisuutta korruptionestämisestä, sen havaitsemisesta ja torjumisesta. Hyvä hallinto, luottamushenkilöiden ja henkilöstön koulutus tukevat korruption torjumista. Kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet perustuvat kunnan hallintosääntöön. Hallintosäännöstä löytyvät mm. luottamushenkilöiden taloudellisten etuuksien perusteet. Henkilökunnan matkakorvausten osalta noudatetaan kunnallisia virka- ja työehtosopimuksia.



Kuntalain (410/2015) mukaan tiettyjen luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava julkisesti sidonnaisuuksistaan. Sidonnaisuusilmoituksia koskevan sääntelyn tarkoituksena on kunnallisen päätöksenteon avoimuuden ja läpinäkyvyyden edistäminen. Sidonnaisuuksilla tarkoitetaan kytköksiä, jotka voivat vaikuttaa päätöksentekoon. Sidonnaisuusilmoitus on tehtävä luottamushenkilön tai viranhaltijan johtotehtävistä sekä luottamustoimista elinkeinotoimintaa harjoittavissa yrityksissä ja muissa yhteisöissä, merkittävästä varallisuudesta ja muista sidonnaisuuksista, joilla voi olla merkitystä luottamus- tai virkatehtävän hoitamisessa. Sidonnaisuusilmoituksia koskevan sääntelylain piiriin kuuluvat henkilöt ovat raportoineet tarkastuslautakunnalle sidonnaisuuksistaan. Tarkastuslautakunta on julkaissut hyväksymänsä sidonnaisuudet kunnan yleisessä tietoverkossa.

## Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Kunnan palveluntuotanto tapahtuu ympäristössä, joka on yhä alttiimpi erilaisille riskeille.

Riskien tunnistaminen ja arvioiminen sekä riskienhallintamenetelmien kehittäminen ovat olennainen osa sisäistä valvontaa. Käsitteellä riski tarkoitetaan sitä, että voi ilmetä sellaisia tapahtumia, joiden vuoksi asetetut tavoitteet saattavat jäädä toteutumatta, mistä voi aiheutua kunnalle taloudellista vahinkoa tai haittavaikutuksia henkilöstölle, mutta myös jonkin mahdollisuuden menettämistä. Riskiä voidaan arvioida kyseisen tapahtuman vaikutuksen ja todennäköisyyden perusteella. Menestyksekkäs riskienhallinta edellyttää, että organisaation kaikilla tasoilla paneudutaan riskienhallinta-ajatteluun ja että kehitystyötä tehdään jatkuvasti, että tällä on johtoportaan täysi tuki ja se toteutetaan mahdollisimman lähellä arkipäiväisiä työtehtäviä.

Kaupunki on tällä hetkellä osallisena sekä käräjäoikeudessa että hallinto-oikeudessa käytävissä oikeuskiistoissa. Kiistat koskevat rakennusurakkaa, kaavoitusta, laitonta hakkuuta ja hallinnan loukkausta sekä henkilöstöasioita. Näistä johtuvia mahdollisia taloudellisia seurauksia on vielä vaikea arvioida.

Riskianalyyssissä kunnalliset riskit voidaan karkeasti jakaa seuraaviin kategorioihin: henkilöstö, vastuu, infrastruktuuri, kiinteistöt/laitokset, talous ja rahoitus.

### **Henkilöstöriskit**

*Keskeiset riskit: Korkea sairauspoissaolo, onnettomuudet, konfliktit työpaikalla, suuri työkuormitus, vaikeus löytää sijaisia.*

Henkilöstöriskien arvioidaan olevan suurimpia riskejä tällä hetkellä. Suurimpia haasteita ovat pätevän henkilöstön rekrytointi sekä toistaiseksi voimassa oleviin toimiin että sijaisuuksiin. Vuonna 2020 on kiinnitetty huomiota työtehtävien tasaisempaan jakautumiseen ja pyritty lisäämään resursseja siellä, missä niitä eniten tarvitaan. Tämä on kuitenkin osittain ollut haasteellista rekrytointihaasteiden vuoksi lähes kaikilla aloilla. Varhaiskasvatuksen lakisääteiset henkilöstömitoitusten muutokset nostavat jatkuvasti henkilöstökustannuksia. Sairauspoissaolo sekä suuri työkuormitus lisäävät henkilöstöriskejä. Pandemia on vaikuttanut suuresti henkilöstön hyvinvointiin. Pandemian vuoksi toiminnassa on tapahtunut muutoksia, mikä on muuttanut työtapoja sekä lisännyt työmäärää osan henkilöstöstä osalta. Jatkuva toiminnan ja henkilöstön arviointi ja suunnittelu on äärimmäisen tärkeää henkilöstöriskien vähentämisen kannalta. Säännöllinen jatkokoulutus sekä kehityskeskustelut ovat tärkeitä henkilöstön hyvinvoinnin lisäämisen kannalta. Laaditaan vuosittainen koulutussuunnitelma.

### **Vastuuriskit**

*Keskeiset riskit: Toteutumaton työpanos tai palvelutuotanto voi johtaa suoriin tai epäsuoriin vahinkoihin asiakkaalle tai kolmannelle osapuolelle.*

Kristiinankaupungin kaupunki on vastuussa myös kunnassa järjestettävän palvelutuotannon mahdollisista kielteisistä seurauksivaikutuksista. Suuren kiinteistökannan omistus tarkoittaa myös suurta vastuuta

palvelutuotannon lisäksi. Tämä vastuu on ns. ankaraa vastuuta, joka tarkoittaa, että kaupunki on oikeushenkilönä vastuussa vahingoista. On monia epävarmuustekijöitä, joita on vaikea arvioida. Ehkäisevä työ edellyttää henkilöstökoulutusta ja henkilöstön suurempaa tietoisuutta riskeistä.

### **Infrastruktuurin riskit**

*Keskeiset riskit: Sähkö-, vesi- ja jätevesihuollon häiriöt, jotka johtavat ensisijaisesti tulonmenetykseen tai mahdollisiin asiakkaiden vahingonkorvauksiin. Tieto- ja viestintätekniikan häiriöt.*

Infrastruktuuri muodostaa kategorian, jossa suorat taloudelliset vaikutukset ovat laajimpia ja jotka on helpointa ilmaista taloudellisena vahinkona. Ehkäisevää työtä tehdään tämän kategorian osalta lähinnä varaamalla riittäviä resursseja palveluun, ylläpitoon, valvontaan ja arviointiin. Henkilöstökoulutusta ja vakuutusuojan riittävyyttä tarkistetaan erityisesti vuositason.

Puutteellinen tiedotus, asianhallinnan seuranta ja dokumentointi voivat myös johtaa suoriin ja epäsuoriin vahinkoihin. Riskejä torjutaan ensisijaisesti asioiden hyvällä valmistelulla ja täytäntöönpanolla. Lisäksi toimiva ohjelmisto on yksi perusedellytys.

Lisääntynyt IT-ratkaisujen tarve tuo myös mukanaan riskejä. Tarve saada oikeita ohjelmistoja sekä tietoa niiden käytöstä tulevat lisääntymään. Ohjelmistopäivityksiä sekä lisenssien ostamista varten varatut resurssit tulevat lisääntymään.

### **Kiinteistöihin/laitoksiin liittyvät riskit**

*Keskeiset riskit: Suorat rakennuksiin ja laitoksiin liittyvät esinevahingot, jotka johtuvat niiden käytön puutteista tai laiminlyönneistä.*

Esinevahinkojen osalta kiinteistöt ja laitokset muodostavat sekä volyyminsa että maantieteellisen hajaantuneisuutensa vuoksi suurimman riskikategorian (palo-, vesi- ja seurausvahingot). Vakuutusturvaa on kehitetty pidemmän aikaa vakuutusturvan ja vakuutusmaksutason välisen riskienhallinnan optimoimiseksi. Tähän kategoriaan kuuluvat riskit on suhteellisen helppo kattaa vakuutusturvalla, ja valitsemalla oikea omavastuutaso voidaan saavuttaa taloudellisesti edullinen turva.

### **Taloudelliset riskit**

*Keskeiset riskit: Suurin osa kunnan tulopohjasta perustuu verotuloihin ja valtionosuuksiin. Näihin vaikuttavat kansalliset uudistukset ovat riskejä.*

Sosiaali- ja terveydenhuolto siirtyy hyvinvointikuntayhtymälle ja sen tavoitteena on mm. tuottaa taloudellisia hyötyjä sekä yhtenäistä palvelutarjontaa koko maakunnan alueella. Lyhyellä aikavälillä tämä aiheuttaa kuitenkin taloudellisen riskin, kun kunta ei suoraan voi vaikuttaa kustannuskehitykseen. Mahdollisella sote-uudistuksella ja nyt esitetyillä rahoitusratkaisulla Kristiinankaupungin tulopohja tulee heikkenemään nykyiseen verrattuna.

Seuraavan vuoden talousarvion laatimisen yhteydessä analysoidaan, ovatko ne ennusteet, joille tuloveron ja kiinteistöveron vahvistaminen perustuu, realistisia.

### **Rahoitusriskit**

*Keskeiset riskit: Korkoriski, likviditeettiriski, markkinariski*

Vieraan pääoman korkoriski on pyritty minimoimaan pitämällä noin puolet lainoista kiinteäkorkoisina ja puolet vaihtuvakorkoisina lainoina. Korkotasot ovat kuitenkin jo pitkään olleet historiallisen matalalla ja tämän vuoksi 88 % lainoista on sidottu kiinteään korkoon. Tällä hetkellä uskotaan, että markkinakorot lähtevät nousuun parin vuoden sisällä, mikä tarkoittaisi, että vieraan pääoman hinta lähtisi vähitellen kasvuun.

Maksuvalmiuteen vaikuttaa esim. äkilliset ennakoimattomat tulopohjassa tapahtuvat muutokset. Verotuloihin vaikuttavat nopeasti kansantalouden shokkitilat, kun taas valtionosuudet ovat lyhyellä aikavälillä stabiilit.

Kaupunginvaltuuston hyväksymän sijoitusstrategian mukaan kaupunki pyrkii saamaan 4–6 %:n tuoton sijoituksilleen matalalla riskillä. Markkinariski realisoitui vuonna 2020 koronapandemian vuoksi ja osa sijoituksista realisoitiin. Tilinpäätöksessä 2020 rahoitusomaisuus merkittiin kirjanpitolain mukaisesti hankintamenon suuruisena tai mikäli tilinpäätöspäivän todennäköinen luovutushinta oli tätä alempi, merkittiin rahoitusomaisuus todennäköiseen luovutushintaan. Tähän liittyvä alaskirjaus johtuu suurimmaksi osaksi aiempiin tilinvuosiin kohdistuviin arvonalentumisiin.

## Selonteko kunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Kunnan hallintosäännön 90 §:ssä säädetään, että kaupunginhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä. Saman pykälän mukaan kaupunginhallitus, joka hyväksyy sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet ja menettelytavat, valvoo, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta toimeenpannaan ohjeistuksen mukaisesti ja tuloksellisesti sekä antaa toimintakertomuksessa tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä sekä selvityksen konsernivalvonnasta ja merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä. Kaupunginvaltuusto päätti 27.4.2020 § 22 riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan perusteista. Kaupunginhallitus on 30.3.2020, § 71 hyväksynyt riskienhallinnan raportointilomakkeen ja sisäisen valvonnan suunnitelman 2020–2023. Sisäinen tilintarkastaja on kaupunginhallituksen päätöksen mukaisesti raportoinut havainnoistaan neljännesvuosittain. Kaupunginhallitus ei ole vuoden aikana havainnut mitään olennaisia puutteita sisäisessä valvonnassa.

Pykälässä 91 mainitaan, että kaupunginhallitus vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja yhteen sovittamisesta siten että kunnan toiminnan laillisuus ja tuloksellisuus varmistetaan, hyväksyy sisäisen tarkastuksen suunnitelman, johon perustuen arvioidaan riskienhallinta-, valvonta-, johtamis- ja hallintoprosessien tuloksellisuutta, vastaa riskienhallinnan järjestämisestä siten, että kunnan toiminnan olennaiset riskit tunnistetaan ja kuvataan, riskin toteutumisen vaikutukset, toteutumisen todennäköisyys ja mahdollisuudet hallita riskiä arvioidaan sekä valmistelee kaupunginhallitukselle sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevan toimintakertomukseen otettavan osion.

Pykälissä 92 ja 93 mainitaan, että lautakunnat, kaupunginjohtaja ja palvelualueiden johtajat vastaavat toimialallaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta. Konsernijohto vastaa konserniyhteisöjen ohjauksesta sekä yhteisöjen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen ja tuloksellisuuden valvonnasta.

Vahinkoriskejä on yleensä vähennetty vakuutusten avulla. Kunnalla on lakisääteisten vakuutusten lisäksi ollut vakuutuksia kiinteistöille ja kalustolle, joista suurin osa on täysarvovakuutuksia, vapaaehtoinen tapaturmavakuutus ja metsävakuutus. Keväällä työnantaja otti vakuutuksen, kun monet ammattialat siirtyivät etätöihin.

Kaupungilla on suuntaviivat sisäiselle valvonnalle, hallinnolle (hallintosääntö, arkistosääntö, rakennusjärjestys, ICT-johtosääntö, laskutus, riskienhallinta). Kaikki ohjeet/suuntaviivat toimitetaan palvelualueen johtajille, jotka puolestaan välittävät tiedon palvelualueilleen. Asiakirjat on tallennettu myös asiakirjahallintajärjestelmään.

Kukin sektori suorittaa keskeytymättömästi erilaisia kontroleja, kuten taloudellisia tarkastuksia, juridisia tarkastuksia ja erilaisia arviointeja. Kaksi erillistä henkilöä tarkastavat ja hyväksyvät laskut ja tarkastus tehdään aina yksiköissä, missä toimitettu tuote tarkistetaan, minkä jälkeen esimies hyväksyy tapahtuman. Kaupunginhallitus on vahvistanut luettelon henkilöistä, joilla on oikeus tarkastaa ja hyväksyä laskuja. Luetteloa seurataan vuosittain. Hankintarajoihin liittyvät menettelytavat vaihtelevat palvelualueen

mukaan. Hallintosäätöön sisältyy hankintoja koskevia määräyksiä, mutta kaupunginhallituksella ja lautakunnilla on oikeus siirtää osa päätösvallasta viranhaltijoille.

Kunnanhallitus, jolla on kokonaisvaltainen vastuu, käsittelee lautakuntien käyttötalousarvion seurantaraportteja vuosineljänneksittäin. Kunnanhallitukselle ja lautakunnille laadittavissa valmisteluissa noudatetaan lakeja ja kunnan hallintosäännön määräyksiä. Kunnan hallintosäännöstä ilmenevät valtuudet ja vastuu.

Keskusjohtoryhmä kokoontuu säännöllisesti keskustellakseen ja päättääkseen yhteisistä asioista. Kunnan talousarvio ja taloussuunnitelma sisältää strategian, jota noudatetaan. Voimassa oleva Strategia 2025 hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 11.11.2019.

Esityslistojen ja pöytäkirjojen laatimiseen käytetään KuntaOffice-ohjelmaa ja pöytäkirjat ovat luettavissa kunnan verkkosivustolla niiden tarkastuksen jälkeen. Kaupunginhallituksessa on yhdeksän jäsentä. Puheenjohtajan sekä ensimmäisen ja toisen varapuheenjohtajan tulee olla kaupunginvaltuuston jäseniä. Kaupunginhallitus valitsee edustajan kuhunkin lautakuntaan. Tällä tavalla varmistetaan sisäinen tiedonkulkua ja päätösten valvonta. Viranhaltijapäätökset saatetaan tiedoksi useamman kerran vuodessa sille toimielimelle, jonka alaisuuteen viranhaltija kuuluu.

## Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020	2019
<b>Toimintatuotot</b>	<b>8 819 333,35</b>	<b>8 694 882,83</b>
Myyntituotot	3 015 758,43	2 846 149,70
Maksutuotot	2 501 503,59	2 553 789,23
Tuet ja avustukset	1 141 012,57	1 116 759,35
Muut toimintatuotot	2 161 058,76	2 178 184,55
<b>Toimintakulut</b>	<b>-52 846 976,63</b>	<b>-52 847 482,06</b>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-18 710 780,07	-18 774 468,45
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	-3 915 670,88	-3 994 964,78
Muut henkilösivukulut	-813 168,69	-753 515,72
Palvelujen ostot	-23 593 451,39	-24 360 996,17
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 727 947,68	-3 579 716,72
Avustukset	-1 091 203,21	-621 369,11
Muut toimintakulut	-994 754,71	-762 451,11
<b>Toimintakate</b>	<b>-44 027 643,28</b>	<b>-44 152 599,23</b>
Verotulot	25 118 055,79	24 648 526,42
Valtionosuudet	23 001 873,00	20 714 398,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot	72 841,99	86 225,26
Korkokulut	-321 264,71	-368 538,27
Muut rahoituskulut	-166 630,66	-22 194,02
<b>Vuosikate</b>	<b>3 677 232,13</b>	<b>905 818,16</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 594 177,43	-3 095 349,80
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>83 054,70</b>	<b>-2 189 531,64</b>

## Tuloslaskelman tunnusluvut

	2020	2019
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	16,7 %	16,5 %
Vuosikate / Poistot, %	102,3 %	29,3 %
Vuosikate, euroa/asukas	574 €	140 €
Asukasmäärä	6 401	6 487

## Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020	2019
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	3 677 232,13	905 818,16
Tulorahoituksen korjaukset	-904 932,42	1 207 459,60
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-4 976 987,81	-6 830 452,61
Rahoitusosuudet investointeihin	60 000,00	565 091,79
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 664 015,00	587 558,10
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-480 673,10</b>	<b>-3 564 524,96</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-10 000,00	
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	7 680 000,00	4 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 984 217,10	-5 388 550,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	364 392,70	410 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-1 330,74	-3 514,34
Vaihto-omaisuuden muutos	-13 215,33	-9 940,56
Saamisten muutos	-424 675,58	687 140,27
Korottomien velkojen muutos	1 294 932,71	1 501 567,43
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>3 915 886,66</b>	<b>1 196 702,80</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>3 435 213,56</b>	<b>-2 367 822,16</b>
Rahavarat 31.12.	7 091 239,99	3 666 026,43
Rahavarat 1.1.	3 666 026,43	6 033 848,59
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>3 425 213,56</b>	<b>-2 367 822,16</b>

## Rahoituslaskelman tunnusluvut

	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-5 546 097	-4 984 248
Investointien tulorahoitus, %	74,8 %	14,5 %
Lainanhoitokate	0,8	0,2
Kassan riittävyys, pv	41	21

## Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2020	2019
<b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>54 966 075,83</b>	<b>54 476 408,31</b>
<b>I Aineettomat hyödykkeet</b>		
Muut pitkävaikutteiset menot	242 179,93	242 848,17
<b>II Aineelliset hyödykkeet</b>		
Maa- ja vesialueet	1 851 171,44	1 896 908,29
Rakennukset	32 759 810,59	30 194 178,66
Kiinteät rakenteet ja laitteet	11 884 790,26	9 510 452,20
Koneet ja kalusto	1 105 624,37	1 167 545,94
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 209 251,79	5 621 359,60
<b>III Sijoitukset</b>		
Osakkeet ja osuudet	5 460 847,20	5 400 715,20
Muut saamiset	452 400,25	442 400,25
<b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>595 380,62</b>	<b>560 365,70</b>
Lahjoitusrahastojen varat	595 380,62	560 365,70
<b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>10 495 304,76</b>	<b>6 632 200,29</b>
<b>I Vaihto-omaisuus</b>		
Aineet ja tarvikkeet	175 729,24	162 513,91
<b>II Saamiset</b>		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset	193 140,00	223 140,00
Muut saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	1 228 205,59	1 578 832,68
Muut saamiset	500 650,32	382 091,93
Siirtosaamiset	1 306 339,62	619 595,34
<b>III Rahoitusarvopaperit</b>		
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	1 704 124,07	1 755 383,14
<b>IV Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>5 387 115,92</b>	<b>1 910 643,29</b>
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>66 056 761,21</b>	<b>61 668 974,30</b>

VASTATTAVAA	2020	2019
<b>A OMA PÄÄOMA</b>	<b>22 215 396,71</b>	<b>22 178 078,86</b>
I Peruspääoma	13 471 560,71	13 471 560,71
II Arvonkorotusrahasto	1 065 819,91	1 111 556,76
III Muut omat rahastot	38 637,81	38 637,81
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	7 556 323,58	9 745 855,22
V Tilikauden yli-/alijäämä	83 054,70	-2 189 531,64
<b>C PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>2 561 676,57</b>	<b>2 600 000,00</b>
Muut pakolliset varaukset	2 561 676,57	2 600 000,00
<b>D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>645 036,95</b>	<b>611 352,77</b>
Valtion toimeksiannot	49 656,33	48 325,02
Lahjoitusrahastojen pääomat	595 380,62	563 027,75
<b>E VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>40 634 650,98</b>	<b>36 279 542,67</b>
I Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	24 568 401,80	21 872 618,90
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 862 099,00	1 786 233,00
II Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 229 098,80	4 864 706,10
Ostovelat	5 200 234,48	4 216 933,17
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	444 619,05	430 948,53
Siirtovelat	3 330 197,85	3 108 102,97
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>66 056 761,21</b>	<b>61 668 974,30</b>

## Taseen tunnusluvut

	2020	2019
Omavaraisuus, %	33,6 %	36,0 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	71,4 %	67,1 %
Kertynyt ylijäämä	7 639 378 €	7 556 324 €
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	1 193 €	1 165 €
Lainakanta 31.12.	29 797 501 €	26 737 325 €
Lainat euroa / asukas	4 655 €	4 122 €
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	30 116 299 €	27 072 426 €
Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas	4 705 €	4 173 €



## Kunnan kokonaistulot ja -menot

### TULOT

Toiminta	
Toimintatuotot	8 819 333,35
Verotulot	25 118 055,79
Valtionosuudet	23 001 873,00
Muut rahoitustuotot	72 841,99
Tulorahoituksen korjauserät	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	-904 932,42
Investoinnit	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	60 000,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 664 015,00
Rahoitustoiminta	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	7 680 000,00
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	364 392,70
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>65 875 579,41</b>

### MENOT

Toiminta	
Toimintakulut	52 846 976,63
Korkokulut	321 264,71
Muut rahoituskulut	166 630,66
Tulorahoituksen korjauserät	
Investoinnit	
Investointimenot	4 976 987,81
Rahoitustoiminta	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	4 984 217,10
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>63 296 076,91</b>

## Kaupunginhallituksen esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kuntalain 115 §:n mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessaan tai sen antamisen yhteydessä tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi. Tilikauden tulos osoittaa 83 054,70 euron ylijäämää. Kaupunginhallitus ehdottaa kaupunginvaltuustolle, että tilikauden tulos kirjataan taseeseen Oman pääoman kohdassa tilikauden ylijäämä/alijäämä.

## Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

### **Kristiinankaupunki**

#### **Taseyksikkö**

KRS-Vesi

#### **Tytäryhteisöt**

Fastighets Ab Kristinestads Bostäder Kiinteistö Oy

Ab Kristinestads Näringslivscentral Oy

Kiinteistö Oy Kristiinankaupungin Mäntyrinte – Fastighets Ab Kristinestad Tallbrinken

Bostads Ab Kristinestads Kyrkogatan 3 Asunto Oy

Kiinteistö Oy Sideby Solgård

Kiinteistö Oy Västanäng

Asunto Oy Alfina Kristinestad

Asunto Oy Metsälä Ömossa

Asunto Oy Spararen i Kristinestad

#### **Kuntayhtymät**

Eskoon sosiaalipalvelujen kuntayhtymä

Kårkulla samkommun

Seinäjoen koulutuskuntayhtymä

Pohjanmaan liitto

Suupohjan koulutuskuntayhtymä

Svesnka Österbottens förbund för utbildning och kultur

Vaasan sairaanhoitopiirin kuntayhtymä

Rannikko-Pohjanmaan sosiaali- ja perusterveydenhuollon kuntayhtymä

## Konsernijohto

Uuden kuntalain ja kunnan hallintosäännön myötä konserninoitus sai entistä suurempaa painoarvoa. Valtuusto hyväksyi 13.11.2017 § 98 päivitettyt konserniohjeet.

Hallintosäännön 19 §:n mukaan kunnan konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja.

Kahden kaupungin kokonaan omistaman tytäryhtiön; Fastighets Ab Kristinestads bostäder – Kiinteistöt Oy:n ja Ab Kristinestads Näringslivscentral – Kristiinankaupungin Elinkeinokeskus Oy:n toimitusjohtajat kutsutaan keskusjohtoryhmän kokouksiin.

## Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Toimintatuotot	24 967 473,45	24 309 056,95
Toimintakulut	-67 871 996,09	-67 542 970,65
Osuus osakkuusyhteisöjen tappiosta	-8 343,61	-5 620,12
<b>Toimintakate</b>	<b>-42 912 866,25</b>	<b>-43 239 533,82</b>
Verotulot	25 118 055,79	24 648 526,42
Valtionosuudet	23 001 873,00	20 714 398,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	2 385,70	1 344,69
Muut rahoitustuotot	130 358,29	127 900,02
Korkokulut	-419 413,51	-467 451,07
Muut rahoituskulut	-248 208,02	-57 649,28
<b>Vuosikate</b>	<b>4 672 185,00</b>	<b>1 727 534,96</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 509 904,26	-3 902 646,69
Omistuksen eliminointierot		-27 595,27
Arvonalentumiset		
Satunnaiset erät	127 187,85	-5 879,92
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>289 468,59</b>	<b>-2 208 586,92</b>
Tilinpäätössiirrot		5 019,42
Tilikauden verot	-3 275,14	-10 755,37
Laskennalliset verot	-25 975,59	-16 391,66
Vähemmistöosuudet	2 213,06	-2 477,39
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>262 430,91</b>	<b>-2 233 191,91</b>

## Tuloslaskelman tunnusluvut

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	36,8 %	36,0 %
Vuosikate / Poistot, %	103,6 %	44,3 %
Vuosikate, euroa/asukas	730 €	266 €
Asukasmäärä	6 401	6 487

## Konsernin rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020	2019
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	4 689 204,33	1 727 534,96
Satunnaiset erät	127 187,85	-5 879,92
Tilikauden verot	-3 275,14	-10 755,37
Tulorahoituksen korjauserät	-919 882,35	1 241 908,19
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-7 397 890,27	-9 406 718,24
Rahoitusosuudet investointeihin	62 136,21	697 238,78
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 690 218,62	675 328,50
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-1 752 300,75</b>	<b>-5 081 343,08</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	26 210,07	
Antolainasaamisten vähennys		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	10 843 634,94	4 919 488,97
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 688 318,46	-6 074 374,77
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-1 042 993,39	2 049 716,71
Oman pääoman muutokset	7 940,00	7 940,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-17 129,20	-21 120,92
Vaihto-omaisuuden muutos	-114 697,17	-31 718,62
Saamisten muutos	527 215,48	1 264 079,53
Korottomien velkojen muutos	724 029,69	507 317,97
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>5 265 891,95</b>	<b>2 621 328,87</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>3 513 591,20</b>	<b>-2 460 014,21</b>
Rahavarat 31.12.	7 883 465,19	4 354 924,11
Rahavarat 1.1.	4 369 873,98	6 814 938,32
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>3 513 591,20</b>	<b>-2 460 014,21</b>

## Rahoituslaskelman tunnusluvut

	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-18 873	-26 262
Investointien tulorahoitus, %	63,9 %	19,8 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,9	0,4
Kassan riittävyys, pv	35	27

## Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2020	2019
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>69 865 457,27</b>	<b>67 921 978,92</b>
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	248 454,45	255 125,46
Muut pitkävaikutteiset menot	585 375,81	630 511,78
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	2 461 829,16	2 424 630,91
Rakennukset	46 450 175,01	43 942 648,47
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 185 474,24	9 840 250,61
Koneet ja kalusto	1 553 037,48	1 723 457,70
Muut aineelliset hyödykkeet	2 723,85	4 304,84
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	4 401 919,75	7 191 141,88
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	1 500 358,38	1 444 809,79
Muut lainasaamiset	2 527,81	2 527,81
Muut saamiset	473 581,32	462 569,65
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>663 114,53</b>	<b>603 579,07</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>13 145 210,52</b>	<b>9 396 938,43</b>
Vaihto-omaisuus	403 665,57	288 968,41
Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset	196 341,75	235 946,16
Lyhytaikaiset saamiset	4 661 798,75	4 517 006,84
Rahoitusarvopaperit	1 733 873,82	1 784 941,94
Rahat ja pankkisaamiset	6 149 530,62	2 570 075,08
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>83 673 782,32</b>	<b>77 922 496,41</b>

VASTATTAVAA	2020	2019
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>24 170 024,54</b>	<b>23 977 066,45</b>
Peruspääoma	13 471 560,71	13 471 560,71
Arvonkorotusrahasto	1 407 302,79	1 488 224,40
Muut omat rahastot	846 047,67	448 938,63
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	8 182 682,47	10 801 534,62
Tilikauden yli-/alijäämä	262 430,91	-2 233 191,91
<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>268 999,60</b>	<b>195 794,04</b>
<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>2 833 685,18</b>	<b>2 878 797,99</b>
Eläkevaraukset		
Muut pakolliset varaukset	2 833 685,18	2 878 797,99
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>725 454,22</b>	<b>683 047,94</b>
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>50 187 789,99</b>	<b>50 187 789,99</b>
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	35 498 382,82	30 401 999,59
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	1 929 527,92	1 873 195,72
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	6 441 174,67	7 642 925,56
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	11 566 441,22	10 269 669,13
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>83 673 782,32</b>	<b>77 922 496,41</b>

## Taseen tunnusluvut

	2020	2019
Omavaraisuus, %	29,2 %	31,0 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	76,2 %	72,0 %
Kertynyt ylijäämä	8 445 113 €	8 568 343 €
Kertynyt ylijäämä, €/asukas	1 319 €	1 321 €
Lainakanta 31.12.	42 245 492 €	38 091 029 €
Lainat euroa / asukas	6 600 €	5 872 €
Lainat ja vuokravastuut 31.12.	43 147 494 €	34 536 967 €
Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas	6 651 €	5 324 €

## TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Elinvoimaisuuden palvelualue

Tulosalue 101 Keskusvaalilautakunta

Kustannuspaikka 010010 Yleiset vaalit

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	24 233				0		
Toimintakulut	-45 338				0		
<b>Toimintakate</b>	<b>-21 105</b>				<b>0</b>		
Poistot	-2 348				0		
Muut laskenn. kust.					0		
Kokonaiskust.	-23 453				0		

### Toiminta-ajatus

Keskusvaalilautakunta on lakisääteinen lautakunta, joka huolehtii valtiollisiin vaaleihin ja kunnallisvaaleihin sekä Europarlamenttivaaleihin ja mahdollisiin kansanäänestyksiin liittyvistä tehtävistä.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Vuoden aikana ei järjestetty vaaleja.

### Tavoitteiden toteutuminen

Vuoden aikana ei järjestetty vaaleja.

Tulosalue 505 Tarkastuslautakunta  
Kustannuspaikka 050005 Tarkastuslautakunta

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-23 782	-27 000		-27 000	-31 310	-4 310	116
<b>Toimintakate</b>	<b>-23 782</b>	<b>-27 000</b>		<b>-27 000</b>	<b>-31 310</b>	<b>-4 310</b>	<b>116</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-3 866				-4 784	-4 784	-100
Kokonaiskust.	-27 648	-27 000		-27 000	-36 094	-9 094	133,7

#### Toiminta-ajatus

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on järjestää hallinnon ja talouden tarkastus. Tarkastus suoritetaan virkavastuussa olevan tilintarkastajan toimesta. Tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Tarkastuslautakunnan on huolehdittava kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

#### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Talousarvion ylitys johtuu budjetoinnissa tapahtuneesta virheestä. Vuonna 2019 tehdyn kirjanpitovirheen takia tarkastuslautakunnalle varattiin n. 9 500 € liian vähän varoja vuodelle 2020. Kokousten ja kilometrikorvausten määrä on ollut lähes sama, ja palkkiot ovat olleet samalla tasolla vuosina 2019 ja 2020. Myös BDO Auditor Oy:n tilintarkastuspalveluja on käytetty yhtä paljon vuosina 2019 ja 2020.

#### Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet toteutuivat.



Tulosalue 510 Kaupunginvaltuusto  
Kustannuspaikka 050010 Kaupunginvaltuusto

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-44 593	-46 700		-46 700	-37 505	9 195	80,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-44 593</b>	<b>-46 700</b>		<b>-46 700</b>	<b>-37 505</b>	<b>9 195</b>	<b>80,3</b>
Poistot	-8 000						
Muut laskenn. kust.	-1 769				-1 441	-1 441	-100
Kokonaiskust.	-54 362	-46 700		-46 700	-38 946	7 754	83,4

#### Toiminta-ajatus

Valtuusto vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta, käyttää kunnan päätäntävaltaa ja siirtää toimivaltaansa hallintosäännön määräyksillä.

#### Analyyssi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tavoitteet toteutuivat. Taloudellinen tulos on positiivinen lähinnä etäkokousten ja niiden vuoksi vähentyneiden jäsenille maksettavien matkakustannusten ansiosta.

#### Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet toteutuivat, ei poikkeamia.

## Tulosalue 520 Elinkeinotoiminto

Kustannuspaikka 052010 Elinkeinotoiminto

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot		50 000		50 000	0	-50 000	
Toimintakulut	-358 969	-470 000		-470 000	-378 740	91 260	80,6
<b>Toimintakate</b>	<b>-358 969</b>	<b>-420 000</b>		<b>-420 000</b>	<b>-378 740</b>	<b>41 260</b>	<b>90,2</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-126 953				-84 835	-84 835	-100
Kokonaiskust.	-485 922	-420 000		-420 000	-463 575	-43 575	110,4

### Toiminta-ajatus

Kristiinankaupungin elinkeinokeskus Oy huolehtii elinkeinopalveluista sekä Kristiinankaupungin matkailusta ostopalveluna. Elinkeinokeskus tekee aktiivisesti yhteistyötä Kristiinankaupungin yritysten kanssa eri tavoin. Tarkoituksena on kannustaa yrityksiä yhteistyöhön ja kehitykseen uusien työpaikkojen luomiseksi. Elinkeinokeskus on verkostoitunut alueellisesti ja kansallisesti, etsii Kristiinankaupunkia ja sen kehitystä hyödyttäviä ulkoisia rahoituslähteitä. Tähän momenttiin sisältyy myös perunakonsulentti, jonka kustannus muodostaa 20 000 euroa budjetoiduista varoista.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Kristiinankaupungin elinkeinokeskus saavutti toiminnalleen asettamat tavoitteet vuonna 2020. Coronapandemian takia yritysneuvonta on lisääntynyt ja yhteydet yrityksiin ovat lisääntyneet 97 % aikaisempaan talousarviovuoteen verrattuna.

### Tavoitteiden toteutuminen

Elinkeinokeskukselle asetetut tavoitteet toteutuivat ja keskus on ollut aktiivinen alueellisissa ja kansallisissa organisaatioissa, mikä mahdollisti ulkoisen rahoituksen saamisen suunnitelman mukaisesti.

Tulosalue 530 Kaupunginhallitus  
Kustannuspaikka 050030 Kaupunginhallitus

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot					275 949	275 949	-100
Toimintakulut	-270 574	-288 000		-288 000	-514 272	-226 272	178,6
<b>Toimintakate</b>	<b>-270 574</b>	<b>-288 000</b>		<b>-288 000</b>	<b>-238 323</b>	<b>49 667</b>	<b>82,8</b>
Poistot	-1 060				-1 569	-1 569	-100
Muut laskenn. kust.	-8 098				-17 495	-17 495	-100
Kokonaiskust.	-279 732	-288 000		-288 000	-257 387	-30 613	89,4

#### Toiminta-ajatus

Kaupunginhallituksen kokonaisvaltaisena tavoitteena on johtaa ja koordinoida kunnan toimintaa ja hallintoa, huolehtia siitä, että palveluja tuottavilla toimielimillä ja yksiköillä on kunnan mahdollisuuksien nojalla tarpeelliset resurssit saavuttaa asetetut tavoitteet sekä tarjota kuntalaisille heidän tarvitsemiaan palveluja tehokkaasti ja taloudellisesti, kunnan kaksikielisyys huomioon ottaen.

#### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tavoitteet ovat toteutuneet. Talouden toteuma poikkeaa talousarviosta. Poikkeamat johtuvat ”Dagsfood-kiinteistöjen” takaisinmyynnistä Suupohjan Yritystalo Oy:lle, joka pantiin täytäntöön tammikuussa 2020 saadun korkeimman oikeuden päätöksen mukaisesti sekä näiden järjestelyjen kuluista. Tähän on kirjattu oikeudenkäyntikulut, jotka liittyvät ”Raakapuu”-hankkeeseen eli niin kutsuttuun metsäkartelliin, jossa Suomen suurimmat metsäyhtiöt olivat yhdistyneet puun hintojen alas ajamiseksi. ”Raakapuu”-hanke päättyi metsäyhtiön ja kunnan väliseen sovitteluun, jossa kunnat sitoutuivat vastaamaan omista oikeudenkäyntikuluista kanteen osuutensa mukaisesti.

#### Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet toteutuivat.

## Tulosalue 535 Maaseutuhallinto

Kustannuspaikka 051010 Maaseutuhallinto

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-122 486	-120 000		-120 000	-107 399	12 661	89,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-122 486</b>	<b>-120 000</b>		<b>-120 000</b>	<b>-107 339</b>	<b>12 661</b>	<b>89,4</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.							
Kokonaiskust.	-122 486	-120 000		-120 000	-107 339	12 661	89,4

### Toiminta-ajatus

Maaseutuhallinto on siirretty Rannikko-Pohjanmaan kuntayhtymälle 1.1.2012. Ostopalvelua varten on varattu määräraha.

### Analyyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tavoitteet toteutuivat ja taloudellinen tulos on tyydyttävä, hieman alle budjetoidun.

### Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet toteutuivat.

## Tulosalue 540 Yleinen hallinto

Kustannuspaikka 050040 Hallinto, 050045 Palvelupiste, 050080 Muu hallinto, 050090 Tilinpäätöskirjaukset, 050095 Wifi4EU, 050098 Työkyvyn ylläpitäminen

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	140 661	96 500		96 500	157 692	61 192	163,4
Toimintakulut	-1 482 309	-1 610 910		-1 610 910	-1 536 432	74 478	95,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 341 648</b>	<b>-1 514 410</b>		<b>-1 514 410</b>	<b>-1 378 740</b>	<b>135 670</b>	<b>91</b>
Poistot	-10 660				-49 271	-49 271	-100
Muut laskenn. kust.	-51 300				-74 833	-74 833	-100
Kokonaiskust.	-1 403 608	-1 514 410		-1 514 410	-1 502 843	11 567	99,2

### Toiminta-ajatus

Yleisen hallinnon sisäisenä tehtävänä on hoitaa kunnanvaltuuston, tarkastuslautakunnan, keskusvaalilautakunnan ja kunnanhallituksen sekä kunnanhallituksen asettamien toimikuntien sihteerintehtäviä. Tämä tarkoittaa suunnittelua, selvitystyötä, valmistelua, esittelyä, toimeenpanoa ja valvontaa. Yleisen hallinnon tehtävänä on myös auttaa ja avustaa muuta hallintoa asiantuntemuksessa ja taloudellisessa neuvonannossa sekä koordinoita kunnan talousarviota ja tilinpäätöstä, huolehtia kirjanpidosta, palkanmaksusta ja laskutuksesta.

### Analyyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tavoitteet toteutuivat myönnettyjen määrärahojen puitteissa. Vuoden aikana rekrytoitiin uusia työntekijöitä eläköityneen henkilöstön tilalle. Näiden rekrytointien lisäksi ICT-puolelle rekrytoitiin yksi henkilö lisää, minkä ansiosta siellä on nyt kaksi resurssia yhden sijaan. Tämän myötä yleishallinto pystyy paremmin vastaamaan ICT-osaamisen tarpeeseen uusia ohjelmia käyttöönotettaessa, kun yhä suurempi osa kaupungin toiminnasta digitalisoidaan ja automatisoidaan.

Taloustoimintoihin liittyi suuria haasteita, koska monia tietokoneohjelmia vaihdettiin ja uusittiin vuoden aikana. Näiden ohjelmien hienosäätö jatkuu vielä vuonna 2021. Suurimmat uudistukset koskevat palkkaohjelmia, kirjanpito-ohjelmia ja pankkiohjelmia.

### Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet toteutuivat tietokoneohjelmien päivitykseen liittyvistä ja koronapandemiasta johtuvista haasteista huolimatta.

## Elinvoimaisuuden palvelualue yhteensä

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	164 894	146 500		146 500	433 641	287 141	296
Toimintakulut	-2 348 052	-2 562 610		-2 562 610	-2 605 599	-42 989	101,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 183 157</b>	<b>-2 416 110</b>		<b>-2 416 110</b>	<b>-2 171 958</b>	<b>244 152</b>	<b>89,9</b>
Poistot	-19 719				-50 840	-50 840	-100
Muut laskenn. kust.	-194 334				-183 387	-183 387	-100
Kokonaiskust.	-2 397 210	-2 416 110		-2 416 110	-2 406 185	9 925	99,6

### Toiminta-ajatus

Palvelualueeseen kuuluvat yleishallinto ja päätöksentekuelimet.

Palvelualue tukee kaupunginhallitusta kunnan toiminnan ja hallinnon koordinoinnissa, huolehtii siitä, että palveluja tuottavilla toimielimillä ja yksiköillä on kunnan mahdollisuuksien nojalla tarpeelliset resurssit saavuttaa asetetut tavoitteet sekä tarjota kuntalaisille heidän tarvitsemiaan palveluja tehokkaasti ja taloudellisesti, kunnan kaksikielisyys huomioon ottaen.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Vaiheikkaan vuoden jälkeen voidaan todeta, että elinvoimaisuuden palvelualueen tavoitteet toteutuivat selvästi maailmanlaajuisesta koronapandemiasta ja monesta eri toimialoilla toteutetuista tietokoneohjelmien päivityksistä huolimatta.

Pandemia on aiheuttanut sekä lisäkustannuksia että tuonut säästöjä. Atk-laitteiston hankinta aiheutti kustannuksia, koska mahdollisimman suuren osan henkilöstöstä piti maaliskuusta alkaen siirtyä etätöihin, ja etätöiden tekeminen jatkui vuoden loppuun. Aikaisemmin useimmilla oli kiinteä tietokone, mutta kuluneen vuoden aikana henkilöstölle hankittiin pääasiassa kannettavia tietokoneita, jotta kaikki voisivat työskennellä mahdollisimman joustavasti.

Säästöjä saatiin siitä, että kokouksia järjestettiin etänä, minkä vuoksi kaupungin ei ole tarvinnut maksaa matkakustannuksia luottamushenkilöille tai henkilöstölle. Tämän vuoksi yksityisillä autoilla ajettujen kilometrien ja myönnettyjen joukkoliikennelippujen kuten myös hotelliyöpymisten määrä oli ennätysellisen alhainen. Toinen myötävaikuttava tekijä on, että monet vuosittain järjestettävät tapahtumat, joihin sekä henkilöstö että luottamushenkilöt tapaavat osallistua, peruttiin. Myös osa henkilöstön kursseista ja koulutuksista peruttiin ja toteutuneet koulutukset järjestettiin Teamsin kautta.

### Tavoitteiden toteutuminen

Toimintaa on periaatteessa voitu jatkaa sujuvasti pandemiasta huolimatta. Suurin ero on ollut se, että monet ovat tehneet etätöitä. Henkilöstö on osoittautunut hyvin joustavaksi ja on tehnyt parhaansa mukauttaakseen sekä organisaation että toiminnan pandemiasta johtuvien uusien edellytysten mukaisesti. Täten voidaan todeta, että tavoitteet toteutuivat ja tulosta voidaan olosuhteet huomioiden pitää erittäin hyvänä.

## Perusturvan palvelualue

### Tulosalue 6520 Hallinto

Kustannuspaikat 652001 Hallinto, 652002 Kehitystyö/hanke, 652010 K5-kuntayhtymä

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	24 069	13 800		13 800	12 965	-835	93,9
Toimintakulut	-1 944 924	-1 904 345		-1 904 345	-1 818 527	85 818	95,5
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 920 856</b>	<b>-1 890 545</b>		<b>-1 890 545</b>	<b>-1 805 563</b>	<b>84 982</b>	<b>95,5</b>
Poistot	-61 306				-98 781	-98 781	-100
Muut laskenn. kust.	-73 177				-45 134	-45 134	-100
Kokonaiskust.	-2 055 339	-1 890 545		-1 890 545	-1 949 478	-58 933	103,1

#### Toiminta-ajatus

Kehityshankkeen puitteissa panostetaan laadun parantamiseen koulutuksilla: Lean, Rai, SHQS. Lisäksi tavanomaiset lääkehoitokoulutukset, Lifecare jne. Prosessikuvaukset dokumentoidaan ja niitä selkeytetään

#### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Avohoidon siirtyminen Selkämeren Terveys -yhteisyritykselle sekä Pohjanmaan hyvinvointialueen kuntayhtymään liittymistä koskevat valmistelut ovat vaatineet merkittävää työpanosta hallintohenkilöstöltä. Tähän työhön on panostettu tavanomaisen hallinnollisen toiminnan kustannuksella.

Kehityshankkeita ei olla voitu toteuttaa suunnitellussa määrin, mikä näkyy sekä taloudellisessa toteutumassa että koulutusta koskevien tavoitteiden toteutumisessa (RAI ja SHQS). Koulutukset on pitkälti muutettu webinaareiksi tai järjestetty Teamsin kautta johtuen samaan tilaan kokoontuvien henkilöiden määrään liittyvistä rajoituksista. Toteutuneista tavoitteista voidaan mainita OneMedin haavanhoitohanke. Kotihoidon vertaiskehittämishanke (NHG) aloitettiin tekemällä näkyviksi prosesseja ja eri potilasvirtoja sekä vertaamalla toimintaa muiden kuntien kanssa.

Vamian ensimmäinen oppisopimuskoulutuksella opiskellut lähihoitajaryhmä valmistui 12/2020, yhteensä 16 lähihoitajaa. Uusi koulutus alkoi 1/2021, ja siihen osallistuu 9 henkilöä. Kristiinankaupungin asukkaat ovat kokonaisuudessaan käyttäneet Rannikko-Pohjanmaan kuntayhtymän palveluita suunnitellussa määrin. Toimintaa tehostettiin vuoden aikana etälääketieteellisillä palveluilla.

#### Tavoitteiden toteutuminen

Hallinnon täyttämättä olleet virat ja toimet aiheuttavat seurauksia tulevalle uudelleenorganisoinnille: vaikka toiminnalliset tavoitteet vuoden 2020 osalta on saavutettu, henkilöstövaje on riskitekijä. Tavoite säilyttää hyvät ja laadukkaat lähipalvelut on tällä hetkellä turvattu, mutta tarvitaan kuitenkin aktiivista osallistumista seudun tulevaisuuden sosiaali- ja terveydenhuoltotoiminnan suunnitteluun.

## Tulosalue 6530 Avohoito

Kustannuspaikat 653022 Neuvolatoiminta, 653023 Lääkärinvastaanotto, 653065 Pandemiakustannukset

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	551 087	516 100		516 100	428 925	-87 175	83,1
Toimintakulut	-2 277 848	-2 620 555		-2 620 555	-2 536 183	84 372	96,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 726 760</b>	<b>-2 104 455</b>		<b>-2 104 455</b>	<b>-2 107 258</b>	<b>-2 803</b>	<b>100,1</b>
Poistot	-3 150				-5 205	-5 205	-100
Muut laskenn. kust.	-57 181				-63 936	-63 936	-100
Kokonaiskust.	-1 787 092	-2 104 455		-2 104 455	-2 176 399	-71 944	103,4

### Toiminta-ajatus

Neuvolatoiminnan tavoitteet:

- laadukkaiden suositusten mukaisten palvelujen takaaminen perheille
- ikäihmisten hyvinvoinnin ylläpitäminen ja edistäminen
- kuntalaisten osallisuuden ja verkostoitumisen edistäminen yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa
- vanhempien vanhemmuuden vahvistaminen mm. ryhmätoiminnan avulla
- perhekeskuksen ja oppilashuollon hyvän moniammatillisen yhteistyön ylläpitäminen

Vuoden 2020 teemavuosi lapsiperheille: Lukeminen ja ruutu aika

Lääkärinvastaanoton tavoitteena on tuottaa asiakaslähtöisiä palveluita lähellä asiakasta, ammattitaitoisen ja hyvinvoivan henkilökunnan avulla. Lyhyet odotusajat, hyvä hoito sekä potilasturvallisuus ovat keskeisessä asemassa. Asiakas on tärkeä osa hoidon suunnittelua ja toteutusta. Hoitajien vastaanotto toimintaa arvioidaan ja kehitetään edelleen. Moniammatillisten työmenetelmien kehittämistä jatketaan. Henkilökunnan ammattitaitoa ylläpidetään täydennyskoulutuksen avulla.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**  
Avohoito lukeutuu niihin toimintoihin, joiden oli käytännöllisesti katsoen pakko uudelleenorganisoida toimintaansa radikaalisti. Neuvolatoiminnassa perustettiin palvelulinja ikäihmisiä ja riskiryhmään kuuluvia varten. Palvelulinja organisoitiin seniorineuvonnan kautta, ja kaikkiin 70-vuotta täyttäneisiin otettiin yhteyttä varmistaakseen heidän vointinsa ja palveluntarpeensa.

Neuvolatoiminnan eri vastaanotot tiedottivat asiakkaitaan ennalta ehkäisevistä toimenpiteistä koronaviruksen tartuntavaaran rajoittamiseksi. Esim. koululaisille lähetettiin kirjeitä, joilla tiedotettiin koteja siitä, miten menetellä itsensä ja läheistensä suojaamiseksi, sekä mihin oireisiin tulee kiinnittää huomiota.

Osa vuosisidonnaisesta vastaanotto toiminnasta on siirretty vuodelle 2021 THL:n suositusten mukaisesti, minkä ansiosta kaikkien ikäryhmien seulonnat saadaan suoritettua.

Lääkärinvastaanotolla järjestettiin toimintaa kahdessa erillisessä tilassa, jotta voitiin erottaa flunssavastaanotto ensihoidosta. Tämä toteutettiin käytännössä siten, että oli kaksi eri sisäänkäyntiä ja



vastaanottotilaa. Sairaanhoidajavastaanotot vähenivät sen myötä, että sairaanhoitajat olivat työllistettyjä koronapandemiaan liittyen ja työskentelivät mm. sekä paikallisen että seututason suunnittelun, testauksen ja tartuntojen jäljittämisen kanssa. Syksyn aikana koronatestien ottaminen aloitettiin myös Kristiinankaupungissa, ja sitä varten rakennettiin drive-in-rakennelma sairaalanmäen pysäköintialueelle.

Koronapandemiasta johtuvia kustannuksia varten avattiin oma kustannuspaikka, jotta siitä aiheutuneet kustannukset voitaisiin eritellä. Näin tehtiin, että voitaisiin tehdä näkyväksi tavanomaisen avohoidon toiminnan lisäksi tulevat kustannukset. Valtio korvaa nämä kustannukset kunnille.

#### **Tavoitteiden toteutuminen**

Kansalliset vaatimukset perusterveydenhuollon avohoidolle on saavutettu, ja vastaanottotoiminnan määräajat on pystytty pitämään. Henkilöstön luovutus Selkämeren Terveys-yhteisyritykselle tapahtui vuodenvaihteessa 2020/2021, ja sen odotetaan turvaavan lähipalvelut myös jatkossa.

## Tulosalue 6531 Hammashuolto

Kustannuspaikka 654022 Hammashuolto

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	511 228	510 700		510 700	444 299	-66 401	87
Toimintakulut	-839 726	-887 140		-887 140	-861 572	25 568	97,1
<b>Toimintakate</b>	<b>-328 498</b>	<b>-376 440</b>		<b>-376 440</b>	<b>-417 273</b>	<b>-40 833</b>	<b>110,8</b>
Poistot	-6 847				-4 793	-4 973	-100
Muut laskenn. kust.	-25 582				-29 811	-29 811	-100
Kokonaiskust.	-360 927	-376 440		-376 440	-451 877	-75 437	120

### Toiminta-ajatus

Tavoitteena hammashuollossa on antaa korkeatasoista hoitoa kaikille kunnan asukkaille. Akuuttihoitoa annetaan lakisääteisesti kaikille asuinpaikasta riippumatta. Ehkäisevään hammashuoltoon panostetaan edelleen käymällä kehitysvammaisten hoitolaitoksissa, vanhainkodeissa sekä kouluissa.

**Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä**  
Vuoden aikana toimintaa on järjestetty rajoitetusti etenkin ikäihmisten osalta (70 vuotta täyttäneet), joita on kehoitettu olemaan vapaaehtoisessa karanteenissa. Myös kutsujärjestelmää rajoitettiin riskiryhmien osalta. Särkyvastaanotto muutettiin varausvastaanotoksi, jotta vältettiin suuret väkimäärät odotushuoneessa. Sekä henkilökunta että potilaat arvostivat tätä järjestelyä, ja se tullaan säilyttämään. Hammashuolto on luonteeltaan toiminto, jossa tartuntariski on korkea, ja kaikissa potilaskontakteissa on painotettu, että vastaanotolle on äärimmäisen tärkeää tulla terveenä.

### Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet ovat toteutuneet vallitsevan pandemian aikana käytettävissä olevien varojen puitteissa. Hoitotakuu on turvattu.

## Tulosalue 6533 Kuntoutus ja palveluasuminen

Kustannuspaikat 653510 Kuntoutusosasto, 653515 Kristiinakodin keittiö, 653530 Kristiinakoti, 653530 Åldersron palvelukeskus, 653535 Åldersron palvelukeskuksen keittiö, 653540 Päiväkeskustoiminta

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	920 251	956 575		956 575	1 162 577	206 002	121,5
Toimintakulut	-5 903 602	-5 684 819		-5 684 819	-6 041 975	-357 156	106,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 983 352</b>	<b>-4 728 244</b>		<b>-4 728 244</b>	<b>-4 879 398</b>	<b>-151 154</b>	<b>103,2</b>
Poistot	-107 530				-80 169	-80 169	-100
Muut laskenn. kust.	-87 751				-94 629	-94 629	-100
Kokonaiskust.	-5 178 633	-4 728 244		-4 728 244	-5 054 197	-325 953	106,9

### Toiminta-ajatus

Yleiset tavoitteet ovat:

- antaa hyvää hoitoa ja hoivaa
- oikeus arvokkaaseen vanhenemiseen
- saada vanhentua turvallisesti
- kunnioittava kohtaaminen
- itsemääräämisoikeus
- saada tuntea olevansa arvostettu ja merkityksellinen
- osallistuvia omaisia

Kuntoutusosastolla akuuttien potilaiden hoitaminen tarpeen mukaan. Kehitetään turvallisen kotiutuksen prosessia yhteistyössä kotihoidon kanssa. Panostetaan varahenkilöstöpalveluihin riittävän ammattitaitoisen työvoiman turvaamiseksi

Kristiinakodin tavoitteena on saada arkea toimintaan ja hyvin toimivat työruutiinit. Kuntouttava työtapa, esim. kinestetiikkaa suuremmissa määrin.

Åldersron palvelukeskuksen tavoitteena on antaa yksöllistä kokonaisvaltaista hyvää hoitoa.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tulosalue on saavuttanut tavoitteensa, mutta taloudellinen toteutuma on ylittynyt. Hoitokotipaikoille on edelleen tarvetta ja kevyen palveluasumisen puute aiheuttaa ongelmia palveluketjuihin, mikä on johtanut siihen, että on käytetty suunniteltua enemmän ostopalveluita.

Koronapandemian seurauksena ennalta ehkäisevä toiminta minimoitiin vallitsevien suositusten mukaisesti, mikä vaikutti kielteisesti kotona asuvien ikäihmisten hyvinvointiin ja fyysiseen toimintakykyyn, ja tästä on aiheutunut ja aiheutuu seurauksia asumisyksiköille ja kuntoutusosastolle.

Kuntoutusosasto suunniteltiin kohorttiosastoksi, ja kevään aikana oli valmius aloittaa toiminta 48 tunnin sisällä. Aikanäkökohta edellytti potilaiden siirtämistä muihin hoitoyksiköihin ja ostopalvelujen pariin. Samaan tarkoitukseen suunniteltiin myös normaalin vuodeosaston evakuointitiloja. Koronajälkihoitopaikkojen tarve ei onneksi kuitenkaan kasvanut niin suureksi, että Kristiinankaupungin Kohorttiosastoa olisi tarvittu vuoden 2020 aikana. Kuntoutusosastolla aloitettiin Rafaelaa koskevat koulutukset, ja ohjelma otetaan käyttöön vuonna 2021.

Kristiinakodin toiminta normalisoitui pitkän rakennusprosessin jälkeen ja toteutettiin dementiaan erikoistuneiden hoito-osastojen kehittäminen. Ruoantoimitus kotona asuville ikäihmisille Kristiinankodin keittiöltä on lisääntynyt vuoden aikana, mikä näkyy lisääntyneinä elintarvikekustannuksina ja sijaisten tarpeena. Yksikkö on henkilökunnan keskuudessa toteuttanut coaching-hankkeen yhteenkuuluvuuden lisäämiseksi, mitä henkilökunta on arvostanut.

Åldersron palvelukeskuksen yhteydessä toimiva päiväkeskus Valkovuokko on koronapandemiasta johtuen pitänyt taukoa toiminnassaan, ja päiväkeskuksen henkilökunta on työskennellyt palvelukeskuksen normaalin toiminnan parissa, mikä on vähentänyt sijaisten tarvetta. Asukkaiden luona käyvien vierailijoiden mahdollistamiseksi yksikön huvimajaan tehtiin paikka, jossa asukkaat voivat tavata omaisiaan ilman pelkoa tartuntavaarasta. Huvimaja varustettiin suojaavalla pleksilasilla ja mikrofoneilla ja se siivottiin joka vierailun välissä. Ruoan toimitus kotona asuville ikäihmisille on lisääntynyt myös Åldersrossa.

#### **Tavoitteiden toteutuminen**

Kaikkien yksiköiden henkilökunta on ollut joustavaa ja pystynyt nopeasti muuttamaan toimintamenetelmiään koronapandemian edetessä. Henkilöstö on aktiivisesti pyrkinyt antamaan potilaille/asiakkaille kokonaisvaltaista ja turvallista hoitoa ja hoivaa kansallisista ja alueellisista rajoituksista huolimatta.

## Tulosalue 6534 Täydentävät palvelut

Kustannuspaikat 653613 Fysioterapia ja lääkinällinen kuntoutus, 653614 ja 653615 Ruokahuolto, 653616 Keskusvarasto, 653618 Seulonta

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	117 070	120 400		120 400	87 431	-32 969	72,6
Toimintakulut	-736 459	-746 575		-746 575	-739 431	7 144	99
<b>Toimintakate</b>	<b>-619 389</b>	<b>-626 175</b>		<b>-626 175</b>	<b>-652 000</b>	<b>-25 825</b>	<b>104,1</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-27 109				-24 224	-24 224	-100
Kokonaiskust.	-646 498	-626 175		-626 175	-676 225	-50 050	108

### Toiminta-ajatus

Fysioterapian toiminnan tavoitteena on fysioterapeuttisen intervention kautta tukea kuntalaisten toimintakykyä ja parantaa asiakkaan kykyä itse hoitaa vaivojaan. Suoravastaanotto tarjoaa välitöntä fysioterapiatukea, mikä lyhentää kuntoutusprosessia.

Keskuskeittiön tavoitteena on tarjota vaihtelevaa ja ravitsevaa ruokaa lapsille, henkilökunnalle, asiakkaille ja potilaille kunkin ikäryhmän ravitsemussuosituksen mukaisesti.

Keskusvarasto toimii koko Kristiinankaupungin eri hallintokeskusten sekä toimipisteiden keskusvarastona. Varaston kautta kulkevat pääasialliset tuoteryhmät ovat hoitotarvikkeet, puhdistus- ja siivousaineet ja -välineet sekä toimistotarvikkeet. Kaupungin lähettipalvelut sekä perusturvakeskuksen välinehuolto hoidetaan myös keskusvaraston toimesta samoin kuin hoitotarvikejakelu.

### Analyyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Fysioterapiaosaston ryhmätoiminta keskeytyi ja sen sijaan keskityttiin potilaiden yksilölliseen ohjaukseen. Ikäihmisten liikkuvuuden tukemiseksi suunniteltiin Kristiinankaupungin Saunapuistoon sekä myös kyliin erilaisia liikunnallisia ohjelmarasteja sisältäviä toimintaratoja. Kotikuntoutuksessa on huomattu koronarajoitusten heikentäneen ikäihmisten liikuntakykyä, minkä vuoksi aktivoiville toimenpiteille on erityisen suurta tarvetta tulevana vuonna.

Terveyskeskuksen keittiö pysyy perusturvan palvelualueella. Ruokahuolto muutti toimintatapaansa koronapandemian aikana siten, että siivousta ja hygieniasta huolehtimista tehostettiin, ja henkilöstöruoka jaettiin yksilöllisesti. Keskuskeittiön tuotanto on joustavasti sopeutettu muiden palvelualueiden organisaatiomuutoksista aiheutuviin muuttuneisiin tarpeisiin.

Keskusvarasto on koronapandemian aikana ollut avainasemassa hankintojen ja suojarusteiden jakamisen suhteen. Myös valmiusvarastosta tehdyt materiaali- jaot ovat tapahtuneet keskusvaraston kautta. Koska suojarusteista on ajoittain ollut akuuttia pulaa, on tehty paljon alueellista yhteistyötä suunnitteluun, koordinointiin ja suosituksiin liittyen.

Seulonta on järjestetty aiempaan tapaan, mutta osa asiakkaista on halunnut siirtää tarkistusaikojaan. Myös THL on suositellut vuositarkistusten siirtämistä asiakkaan niin halutessa, ja vuoden 2020 tarkistuksia voidaan tehdä 31.3.2021 asti. Seulonnan kustannukset osoittavat, että toiminta on toteutunut 89 prosenttisesti.

#### **Tavoitteiden toteutuminen**

Täydentävät palvelut ovat toimintavuoden aikana joustavasti mukauttaneet toimintojaan vallinneiden vaatimusten, tarpeiden ja muutosten mukaisesti. Ne tavoitteet, joita ei ollut mahdollista saavuttaa, liittyvät koronapandemiasta johtuviin rajoituksiin.

## Tulosalue 6550 Erikoissairaanhoido

Kustannuspaikat 655001 Vaasan sairaanhoitopiiri, 655002 Ostopalvelut muilta

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-9 048 675	-8 177 992	-458 532	-8 636 524	-9 584 483	-947 959	111
<b>Toimintakate</b>	<b>-9 048 675</b>	<b>-8 177 992</b>	<b>-458 532</b>	<b>-8 636 524</b>	<b>-9 584 483</b>	<b>-947 959</b>	<b>111</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-18 591				-18 919	-18 919	-100
Kokonaiskust.	-9 067 266	-8 177 992	-458 532	-8 636 524	-9 603 402	-966 878	111,2

### Toiminta-ajatus

Poliklinikkatoiminnan ja päiväkirurgian erikoissairaanhoidon palvelut hankitaan osittain ostopalveluna kunnan asukkaiden lähipalveluiden tarpeen täyttämiseksi.

### Analyyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Erikoissairaanhoidon taloudellinen toteutuma on pitkälti odotetun mukainen Vaasan sairaanhoitopiirin osalta, vaikkakin Kristiinankaupungin oma erikoissairaanhoidon toiminnan talousarvio on aina ollut riippuvainen myönnettyistä rajallisista talousarviokehyksistä. Vaasan sairaanhoitopiiri päätti vuonna 2020 ryhtyä Selkämeren Terveys -yhteisyrityksen osakkaaksi, minkä odotetaan tuovan synergiavaikutuksia yhtenäisten hoitoketjujen suunnittelun suhteen.

Lähellä tuotetut muilta ostettavat erikoissairaanhoidopalvelut on hankittu suunnitelmien mukaisesti, mutta koronapandemian vuoksi niitä on hyödynnetty suunniteltua vähemmän elektiivisen toiminnan lykkääntyessä.

### Tavoitteiden toteutuminen

Vaasan sairaanhoitopiiri koordinoi pandemiatyötä, ja alkuvaiheessa koronatestejä sekä päätöksiä karanteenista ja eristyksistä tehtiin ainoastaan erikoissairaanhoidon piirissä. Syksyllä testaustoiminto siirrettiin perusterveydenhuollolle. Vuoden aikana toiminnan rajoitukset ovat koskeneet lähinnä riskiryhmiä ja ikääntyvää väestöä (70 vuotta täyttäneet), joita on kehoitettu olemaan vapaaehtoisessa karanteenissa.

## Tulosalue 6570 Kotihoito

Kustannuspaikat 657001 Kotihoito, 657002 Palveluasuminen, 657003 Tukipalvelut, 657004 Omaishoito, 657010 Akuuttitiimi

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	581 463	448 000		448 000	676 362	228 362	151
Toimintakulut	-4 387 691	-5 066 985		-5 066 985	-4 633 318	433 668	91,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 806 228</b>	<b>-4 618 985</b>		<b>-4 618 985</b>	<b>-3 956 955</b>	<b>662 030</b>	<b>85,7</b>
Poistot	-41 860				-31 395	-31 395	-100
Muut laskenn. kust.	-113 531				-174 734	-174 734	-100
Kokonaiskust.	-3 961 619	-4 618 985		-4 618 985	-4 163 084	455 901	90,1

### Toiminta-ajatus

Luodaan yhdessä asiakkaille, omaisille ja henkilökunnalle arvokas, turvallinen, luotettava ja merkityksellinen ilmapiiri, sekä:

- tuetaan kotona asumista hyvällä kotihoidolla ja hyvillä tukipalveluilla
- tukea omaishoitoa yhteistyössä seniorineuvolan kanssa
- taata väliaikaishoito ja päivittäinen ruokapalvelu
- tukea asukkaiden mahdollisuutta hoitaa itse asioitaan ja osallistua Valkovuokko- päiväkeskuksen päivätoimintaan (palveluliikenteen lisääminen)

### Analyyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tavoite hyvästä kotihoidosta ja hyvistä tukipalveluista kotihoidon asiakkaille on saavutettu kotihoidon hyvän yhteistyön ansiosta sekä kotihoidon, perusturvapalvelualueen muiden yksiköiden ja muiden yhteistyötahojen välisen hyvän yhteistyön ansiosta. Väliaikaishoito, ruokapalvelu ja palveluliikenne ovat toimineet hyvin koko vuoden ajan aikaisempaan tapaan, mikä on tärkeää kotona asuvien asiakkaiden ja omaishoidon kannalta. Koronasta johtuva tauko Valkovuokon päivätoiminnassa on lisännyt yksinäisyyttä ja heikentänyt monen asiakkaan psyykkistä vointia. Henkilökunnan Rai-valmius on lisääntynyt, mutta päivitykset ovat viivästyneet ajanpuutteen vuoksi.

Lähihoitajien rekrytoinnissa on ollut ongelmia, minkä vuoksi yksi toimista on muutettu sairaanhoitajan toimeksi. Henkilöstöpula on vaikuttanut kielteisesti henkilökunnan jaksamiseen ja työhyvinvointiin, mutta siitä huolimatta on yhdessä pyritty luomaan asiakkaille, omaisille ja henkilöstölle arvokas, turvallinen, luottamuksellinen ja merkityksellinen ilmapiiri. Tilinpäätös osoittaa arvioitua suurempia toimintatuloja, ja kustannukset ovat pysyneet talousarviokehyksessä.



**Tavoitteiden toteutuminen**

Ostetun palveluasumisen kustannuspaikan osalta palveluasumispaikkojen tarjonta on ollut vähäisempää sekä paikkojen tarpeeseen että määrärahoihin nähden, mikä on osasyynä hoitoketjuun liittyviin ongelmiin. Kunnassa on edelleen tarvetta kevyemmän palveluasumisen paikoille. Kotihoitoa koskeva NHG:n vertaiskehittämishanke kannustaa toiminnan kehittämiseen.

## Tulosalue 6580 Yksilö- ja perhehuolto

Kustannuspaikat 658001 Sosiaalityö, 658002 Perhehuolto, 658003 Toimeentulotuki, 658004

Vammaishuolto, 658005 Kehitysvammaisten hoito, 658006 Päihdehuolto, 658010 Ryhmäasuminen

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	525 276	486 090		486 090	735 538	249 448	151,3
Toimintakulut	-4 290 274	-4 068 922		-4 068 922	-4 636 665	-567 743	114
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 764 999</b>	<b>-3 582 832</b>		<b>-3 582 832</b>	<b>-3 901 127</b>	<b>-318 295</b>	<b>108,9</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-109 652				-108 202	-108 202	-100
Kokonaiskust.	-3 874 651	-3 582 832		-3 582 832	-4 009 329	-426 497	111,9

### Toiminta-ajatus

- tuottaa lakisääteisiä ja laadukkaita palveluja kustannustehokkaasti
- eri palveluprosessien ja työtapojen kehittämisen jatkaminen
- lisätä monialaista yhteistyötä ja systemisen mallin käyttöönottoa lastensuojelun piirissä

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tulosalue on pystynyt tuottamaan lakisääteiset palvelut normaalisti yhteiskunnassa valloillaan olevasta pandemiasta huolimatta. Palveluprosesseja on kehitetty ja työ jatkuu. Lastensuojelussa on otettu käyttöön systeminen työtapo, mikä on tuottanut hyviä tuloksia. Koulukuraattorin piti toimintavuoden tavoitteen mukaisesti siirtyä koulutuksen palvelualueen alaisuuteen, mutta näitä suunnitelmia lykättiin tulevan sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen vuoksi.

Tulosalueen taloudellinen toteutuma osoittaa ylitystä. Suurin talousarvioylitys on lastensuojelun kustannuspaikassa, jossa tukitoimenpiteiden tarve on ollut suuri koko vuoden ajan ja vuoden aikana on lisäksi ollut monia suuria takautuvia menoeriä. Kunta saa takautuvasti korvausta osasta lastensuojelukustannuksista.

### Tavoitteiden toteutuminen

Puutteellisista henkilöresursseista huolimatta yksilö- ja perhehuollon palvelut on pystytty tuottamaan kansallisten vaatimusten mukaisesti toimintavuoden aikana.

## Perusturvan palvelualue yhteensä

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	3 230 444	3 051 665		3 051 665	3 548 096	496 431	116,3
Toimintakulut	-29 429 200	-29 157 333	-458 532	-29 615 865	-30 852 154	-1 236 289	104,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-26 198 756</b>	<b>-26 105 668</b>	<b>-458 532</b>	<b>-26 564 200</b>	<b>-27 304 058</b>	<b>-739 858</b>	<b>102,8</b>
Poistot	-220 695				-220 344	-220 344	-100
Muut laskenn. kust.	-512 574				-559 589	-559 589	-100
Kokonaiskust.	-26 932 025	-26 105 668	-458 532	-26 564 200	-28 083 991	-1 519 791	105,7

### Toiminta-ajatus

Luodaan edellytykset kuntalaisten hoidon ja palveluiden tarpeen täyttämiseksi ja hyvän ja laadukkaan hoidon antamiselle kaikille tarvitseville. Panostetaan hoitoprosessien ja työtapojen kehittämiseen sekä uusien toimintamuotojen mahdollistamiseen turvallisen hoidon ja palvelun turvaamiseksi kaikilla vastuualueilla.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Koronapandemia ei ole vaikuttanut taloudelliseen toteutumaan kokonaisuudessaan niin suurella määrällä kuin mitä osattiin odottaa. Tavoitteiden osalta koronapandemia on suuremman määrän vaikuttanut siihen, että ikäihmiset ja riskiryhmiin kuuluvat ovat pitkälti pysyneet kotona. Sosiaali- ja terveydenhuollon toimintaa mukautettiin pandemian leviämisen ehkäisemiseksi, ja priorisoitiin akuutteja toimenpiteitä elektiivisen toiminnan sijaan.

### Tavoitteiden toteutuminen

Kokonaisuudessaan palvelualue on saavuttanut sosiaali- ja terveydenhuollolle valtakunnan tasolla asetetut tavoitteet. Vuosi oli haastava koronapandemiasta sekä organisaatiomuutoksista ja niihin liittyvästä suunnittelutyöstä johtuen.

## Hyvinvoinnin palvelualue

### Tulosalue 8010 Hallinto

Kustannuspaikka 801002 Pandemiakustannukset, 801005 Hallinto

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-27 079	-33 798		-33 798	-38 741	-4 943	114,6
<b>Toimintakate</b>	<b>-27 079</b>	<b>-33 798</b>		<b>-33 798</b>	<b>-38 741</b>	<b>-4 943</b>	<b>114,6</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-125				-1 269	-1 269	-100
Kokonaiskust.	-27 205	-33 798		-33 798	-40 011	-6 213	118,4

#### Toiminta-ajatus

Palvelualueen hallintoon kuuluu osaltaan se osa kansalaisopiston rehtorin työstä, joka liittyy palvelualueen hallintoon ja hyvinvointilautakunnan toimintaan. Lapväärtin kansanopiston sihteeri on myös ollut palkattuna 40 %:sti palvelualueen sihteerinä.

#### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Talousarvion ylitykset johtuvat vuoden aikana syntyneistä pandemiaan liittyvistä kustannuksista.

#### Tavoitteiden toteutuminen

Tavoite perustaa kaupunkiin hyvinvointikeskus saavutettiin

Tavoitteet ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.

## Tulosalue 8015 Museot

Kustannuspaikka 801510 Museotoiminta, 801520 Carlsro, 801525 Kokonaissuunnitelma Carlsro

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	5 970	5 000		5 000	10 088	5 088	201,8
Toimintakulut	-22 146	-61 504		-61 504	-64 415	-2 911	104,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-16 176</b>	<b>-56 504</b>		<b>-56 504</b>	<b>-54 328</b>	<b>2 176</b>	<b>96,1</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-645				-4 707	-4 707	-100
Kokonaiskust.	-16 821	-56 504		-56 504	-59 034	-2 530	104,5

### Toiminta-ajatus

Museotoiminnan tavoitteena on ylläpitää ja vahvistaa väestön ymmärrystä kulttuuristaan, historiastaan ja ympäristöstään. Museoiden tulee edistää kulttuuri- ja luonnonperintöä koskevan tiedon saatavuutta tallentamalla ja säilyttämällä aineellista ja visuaalista kulttuuriperintöä tuleville sukupolville, harjoittamalla siihen liittyvää tutkimusta, opetusta ja tiedonvälitystä sekä näyttely- ja julkaisutoimintaa.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Olellaisia poikkeamia taloudessa ja toiminnassa ei ole. Tavoitteiden ja talouden toteutumista on seurattu kvartaaliraportein.

### Tavoitteiden toteutuminen

Ammattitaitoisten työntekijöiden palkkaamisen tavoite saavutettiin.

Kaupunginmuseon Carlsron museokokoelmien ja rakennusten välttämätön hoito ja tavoitteellinen kehittäminen käynnistyi museokokoelmien pelastamiseksi ja rakennusten sekä ympäristön täydellisen rappeutumisen ennaltaehkäisemiseksi. Carlsron kokonaissuunnitelman laadinta käynnistyi yhteistyössä vastuumuseo Pohjanmaan museon kanssa.

Kristiinankaupungin erityisen rakennetun, esineellisen ja aineettoman kulttuuriperinnön digitointi on edennyt hyvin kaupunginmuseossa Carlsrossa. Kristiinankaupungin museoiden kokoelmien hallintaa, esinetietojen ja -kuvien siirtoa varten on hankittu KOOKOS/MuseumPlus selainpohjainen hallintajärjestelmä, jota ylläpitää Suomen museoliitto.

## Tulosalue 8020 Kulttuuritoiminta

Kustannuspaikka 802010 Yleinen kulttuuritoiminta, 802020 Kotiseututoiminta, 802030 Muu kulttuuritoiminta, 802035 Avoimet portit

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	26 522	10 000		10 000	3 700	-6 300	37
Toimintakulut	-181 648	-178 316		-178 316	-170 830	7 486	95,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-155 126</b>	<b>-168 316</b>		<b>-168 316</b>	<b>-167 130</b>	<b>1 186</b>	<b>99,3</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-9 621				-6 999	-6 999	-100
Kokonaiskust.	-164 747	-168 316		-168 316	-174 129	-5 813	103,5

### Toiminta-ajatus

Tulosalueen tavoitteena on tarjota sivistystä ja elämänlaatua edistävät kulttuuripalvelut, kannustaa kuntalaisia aktiiviseen ja monipuoliseen kulttuuri- ja taidetoimintaan, säilyttää Kristiinankaupunki vetovoimaisena asuinpaikkakuntana sekä kehittää asukaslähtöisiä ja korkeatasoisia kulttuuripalveluja.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Olellaisia poikkeamia taloudessa ei ole. Tavoitteiden ja talouden toteutumista on seurattu kvartaaliraporttein. Taloudelliset resurssit hyödynnettiin järkevästi ja tuottavuuden kannalta olennaiset näkökulmat tulivat huomioiduksi poikkeuksellisissa olosuhteissa koronapandemiasta johtuen.

### Tavoitteiden toteutuminen

Poikkeustilan vaikutukset kulttuuritoimintaan loi uudenlaisia, verkossa toteutuneita palveluja yleisösuhteiden ylläpitämiseksi ja kulttuuripalveluiden saavutettavuuden lisäämiseksi.

Kulttuuri- ja tapahtumatuotannon sekä taidekasvatuksen osalta osa toiminnasta ja tapahtumista peruuntui, järjestettiin pienimuotoisempina, virtuaalisesti, paikallistelevisio KRS-TV ry:n ja sosiaalisen median välityksellä tai erityisjärjestelyin aluehallintoviraston suosituksia ja määräyksiä noudattaen koronaepidemian aikana.

Kulttuuri- ja taidetoiminnan strategisen kehittämistyön myötä uusi festivaali Nordic Makers´ Film Festival näki päivänvalonsa 10.-11.10.2020 Kristiinankaupungissa. Lisääntynyt tapahtumatuotanto on luonut pohjan paikkakunnan elinvoimaisuudelle, yrittäjyydelle ja vetovoimaisuudelle.

Toimintaedellytysten ylläpitämiseksi ja poikkeusoloista selviämiseksi taide- ja kulttuurialan toimijoita tuettiin ja tiedotettiin avustumahdollisuuksista ja haettiin korona-avustuksia.

## Tulosalue 8030 Kirjasto

Kustannuspaikka 803010 Kaupunginkirjasto, 803020 Kirjastoauto, 803030 Lapväärtin kirjasto

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	14 577	7 000		7 000	8 954	1 954	127,9
Toimintakulut	-373 126	-335 973		-335 973	-380 561	-44 588	113,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-358 549</b>	<b>-328 973</b>		<b>-328 973</b>	<b>-371 607</b>	<b>-42 634</b>	<b>113</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-13 658				-12 242	-12 242	-100
Kokonaiskust.	-372 207	-328 973		-328 973	-383 849	-54 876	116,7

### Toiminta-ajatus

Kaupunginkirjaston toiminta-ajatuksena on tarjota kunnan asukkaille kirjasto- ja tietopalveluja, joihin kuuluvat:

- kirjojen ja muun aineiston lainaaminen
- aineiston käyttömahdollisuus kirjaston tiloissa
- neuvonta, tietopalvelu ja kaukopalvelu
- kokoelmien ja luetteloiden käytön opastus
- verkkopalvelut
- näyttelyt ja yleisötilaisuudet

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Lapväärtin kirjastossa vaihtui toimenhaltija elokuussa, kaksinkertaiset palkkakulut neljän kuukauden ajalta. Kirjastoauton (käyttöönotto 2006) kunnossapito- ja huoltokustannukset ylittivät talousmäärärahan. Koronakevällä lisättiin Fredrikakirjastojen e-aineistoa ja saatavuutta, lisäystä lisenssimaksuihin.

### Tavoitteiden toteutuminen

Kirjoja ja muuta aineistoa on lainattu runsaasti koronakevään jälkeen, kokonaislainamäärä jää kuitenkin edellisvuotta alhaisemmaksi. Koululaisryhmille opastusta ja neuvontaa, kesän jälkeen ryhmät rajoitusten mukaisesti. Kaukopalvelua helpottaa kuriiripalvelu Fredrikakirjastojen ja Vaasan kaupunginkirjaston kanssa. Verkkopalveluja kehitetään yhteistyössä Fredrikakirjastojen kanssa.

Kirjaston tiloja on ollut käytettävissä kunnan muiden toimijoiden kokoontumisiin. Näyttelyitä on kirjastossa järjestetty vuoden aikana 9. Tapahtumia ollut vuoden aikana 10, joista 7 kirjallisuus ja lukemisen edistäminen, osallistujia yhteensä 246. Kirjailijavierailuja (alkuvuodesta) 3, osallistujia yhteensä 65. Monipuoliset lukutaidot ja käyttäjäkoulutus sekä tiedonhaku -opetustapahtumia yhteensä 8, osallistujia yhteensä 161.

## Tulosalue 8040 Liikuntatyö

Kustannuspaikka 804010 Liikuntatyö, 804030 Korota syke, 804060, Integroidu liikunnan avulla, 804070 Uimahalli

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	104 262	133 000		133 000	64 938	-68 062	48,8
Toimintakulut	-248 584	-225 543		-225 543	-207 555	17 988	92
<b>Toimintakate</b>	<b>-144 323</b>	<b>-92 543</b>		<b>-92 543</b>	<b>-142 617</b>	<b>-50 074</b>	<b>154,1</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-8 090				-6 410	-6 410	-100
Kokonaiskust.	152 413	-92 543		-92 543	-149 027	-56 484	161

### Toiminta-ajatus

Liikunnan ja uimahallin toiminnan painopisteenä on ennalta ehkäisevä työ koko Kristiinankaupungin väestön keskuudessa. Edistää aktiivista ja tavoitteellista terveyttä edistävää työtä yhteistyössä nuoriso- ja liikuntayhdistysten, yhteisöjen ja muiden tahojen kanssa sekä osallistua monialaiseen työhön. Luoda edellytykset hyviä terveystottumuksia edistävän liikunnan, virkistykseen, vapaa-ajan ja ulkoilumahdollisuuksien tarjontaan ja siten myötävaikuttaa asukkaiden parempaan kansanterveyteen, mikä epäsuorasti säästää yhteiskunnan varoja. Kohdistaa varoja uusien palvelumuotojen/verkostojen kehittämiseen liikunnan ja terveyden edistämiseksi. Hoitaa toimintaa tasa-arvoisella ja kustannustehokkaalla tavalla.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Koronapandemia on selvästi vaikuttanut toimintaan erityisesti keväällä huhti-toukokuun aikana, jolloin mm. uimahalli oli suljettu kahden ja puolen kuukauden ajan. Taloudellinen tulos poikkeaa selvästi suunnitellusta, koska kävijämäärä väheni 30 %. Tämän vuoksi liikuntatoimen talousarvio ylittyi 49 863 eurolla.

Liikuntakampanja toteutettiin verkossa, minkä seurauksena osallistujamäärä laski, ja Soveltava liikunta -hanke joutui muuttamaan suunnitelmiaan ja rutiinejaan. Kokoukset ja tapaamiset toteutettiin verkossa, mikä vaikutti osallistujamäärään ja osittain myös vähensi kiinnostusta yhdistystoimintaa kohtaan.

Uimahallin osalta huomattiin myös 30 %:n vähennys asiakaskäynneissä, mutta positiivista oli, että lähellä sijaitsevat koulut varasivat innokkaasti uintikäyntejä syksyn aikana kompensoidakseen kevään menetettyjä uintikertoja uimahallin ollessa suljettuna.

Koronapandemia on jättänyt selviä merkkejä ihmisten liikunta- ja seurustelutapoihin, koska rajoitukset ovat johtaneet siihen, että erityisesti ikäihmiset ovat vähentäneet liikunnan harrastamista ja sosiaalista kanssakäymistään, mikä tarkoittaa, että vuoden 2020 tavoitteet jäivät saavuttamatta.

Lasten ja nuorten on täytynyt olosuhteiden pakosta kokeilla uusia harjoittelu- ja kilpailumuotoja erityisesti



kevään aikana. Syksyllä rajoitukset olivat lievempiä, mutta toimintaa rajoitettiin kuitenkin siten, että ryhmissä sai olla enintään 10 henkilöä.

#### **Tavoitteiden toteutuminen**

Koronapandemia on jättänyt selviä merkkejä ihmisten liikunta- ja seurustelutapoihin, koska rajoitukset ovat johtaneet siihen, että erityisesti ikäihmiset ovat vähentäneet liikunnan harrastamista ja sosiaalista kanssakäymistään, mikä tarkoittaa, että vuoden 2020 tavoitteet jäivät saavuttamatta.

## Tulosalue 8045 Nuorisotyö

Kustannuspaikka 804040 Nuorisotyö, 804050 Nuorisoneuvosto, 804061 Kotouttaminen ruotsiksi, 804065 YEPP, 804075 Nuorisotyöpaja, 804080 Etsivä nuorisotyö

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	176 311	143 250		143 250	153 952	10 702	107,5
Toimintakulut	-307 773	-312 216		-312 216	-289 692	22 524	92,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-131 462</b>	<b>-168 966</b>		<b>-168 966</b>	<b>-135 740</b>	<b>33 226</b>	<b>80,3</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-7 489				-5 961	-5 961	-100
Kokonaiskust.	-138 951	-168 966		-168 966	-141 701	27 265	83,9

### Toiminta-ajatus

Toiminnan painopisteenä on ennalta ehkäisevä työ lasten ja nuorten parissa. Edistää aktiivista kansalaistoimintaa, kulttuurista monimuotoisuutta ja suvaitsevaisuuskasvatusta, tukea nuorten identiteettiä yhteistoiminnassa nuoriso- ja urheiluseurojen, yhteisöjen ja muiden tahojen kanssa nuorten syrjäytymisen ehkäisemiseksi.

Etsivän nuorisotyön ensisijainen tarkoitus on auttaa alle 29-vuotiaita nuoria, jotka eivät opiskele tai ole työmarkkinoilla tai jotka tarvitsevat tukea saadakseen tarvitsemansa palvelut. Etsivä nuorisotyö tarjoaa nuorelle tukea varhaisessa vaiheessa, jos nuori itse haluaa ottaa tuen vastaan.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Koronapandemian takia on jouduttu keskeyttämään useita toimintamuotoja kevään ja syksyn 2020 aikana. Nuorisotalo peruskorjattiin keväällä, ja syksyllä talossa sattui vesivahinko, jonka takia talo oli jälleen suljettava. Pandemian takia oli mahdollista hakea nk. korona-avustusta kouluihin sijoitettavia nuoriso-ohjaajia varten, ja avustusta myös myönnettiin.

### Tavoitteiden toteutuminen

Nuorisopajatoiminnalle on tavoitteiden mukaisesti myönnetty 24 toiminta-avustusta. Decibel-ostopalvelun nuorisotiedotusta ja neuvontapalveluja on käytetty aiempaa enemmän. NY-toiminnan 20-vuotista taivalta juhlistettiin sosiaalisessa mediassa järjestettyjen kampanjoiden ja toiminnan muodossa. Suomen nuorisovaltuustojen Liitto ry myönsi Kristiinankaupungille Nuorisivaltuustomyönteinen kunta -sertifikaatin tunnustuksena myönteisestä asennoitumisesta nuorisovaltuustoon ja nuorten osallisuuden edistämisestä kunnan eri toimialoilla.

Nuorisotyöpajan toimintaan osallistui 61 nuorta ja 29 heistä aloitti opinnot tai sai työpaikan. Etsivän nuorisotyön piirissä oli 74 rekisteröityä asiakasta ja heistä 15 sai opiskelu- tai työpaikan.

Muilta osin tavoitteiden mukaisesti.

## Tulosalue 8050 Vapaa sivistystyö

Kustannuspaikka 805050 Kansalaisopisto, 805051 Yhteispuutarha, 805055 Toimeksiantokoulutus, 805060 Taiteen perusopetus, 805061 Integroidu koulutuksen avulla, 805075 Peruskoulun alkuvaihe

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	161 731	112 000		112 000	152 596	40 596	136,2
Toimintakulut	-470 463	-449 214		-449 214	-455 207	-5 993	101,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-308 732</b>	<b>-337 214</b>		<b>-337 214</b>	<b>-302 612</b>	<b>34 602</b>	<b>89,7</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-9 758				-9 585	-9 585	-100
Kokonaiskust.	-318 489	-337 214		-337 214	-312 196	25 018	92,6

### Toiminta-ajatus

Kansalaisopisto järjestää kursseja, luentoja ja työpajoja sekä peruskielitaidon opetusta maahanmuuttajille ja turvapaikanhakijoille. Kansalaisopisto järjestää myös kieliopetusta turvapaikanhakijoille Kristiinankaupungin Punaisen Ristin vastaanottokeskuksen toimeksiannosta. Toimintaan sisältyy myös nuorille maahanmuuttajille suunnattu kotouttaminen koulutuksen avulla -hanke, jota opetushallitus rahoittaa.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Kurssimaksutuotot vähenivät rajusti vuoden aikana. Toimintakustannukset lisääntyivät 23 000 eurolla budjetoituun verrattuna. Koronapandemiasta johtuvan enintään 10 henkilön kokoontumisrajoituksen vuoksi kurssit täytyi jakaa siten, että tämä ehto täyttyi, mikä lisäsi opettajakustannuksia.

Toimeksiantokoulutuksen tavoitteet eivät toteutuneet, koska turvapaikanhakijoiden määrä väheni syksyn aikana merkittävästi, minkä vuoksi tarvittiin vain yksi opettaja kevään 1,75 opettajan sijaan.

Taiteen perusopetuksen kustannukset olivat budjetoitua alhaisemmat. Syynä tähän oli ilmoittautuneiden oppilaiden vähäisempi määrä.

Peruskoulun alkuvaiheen tavoitteet eivät toteutuneet. Myös tässä tapauksessa on mahdotonta ennakoida tähän koulutukseen osallistuvaa maahanmuuttajien ja turvapaikanhakijoiden määrää, mikä vaikuttaa opettajien määrään ja palkkakustannuksiin.

### Tavoitteiden toteutuminen

Koronarajoitukset ovat vaikuttaneet melko voimakkaasti tavoitteiden toteutumiseen. Keväällä 17.3.2020 peruutettiin kaikki kurssit, luennot ja taiteen perusopetus. Taiteen perusopetuksen toiminnan peruuntuminen kompensoitiin kuitenkin järjestämällä kesällä lasten taideleiri. Se oli onnistunut konsepti, ja kaikki menetetyt tunnit saatiin takaisin. Kevään aikana vain joitakin kansalaisopiston kursseja järjestettiin etänä, minkä vuoksi kurssit lyhenivät 2–4 kurssikerralla. Osa lyhytkursseista ja luennoista peruttiin kokonaan.

Kurssimaksuja tarkistettiin siten, että ne vastaavat pidettyjä kurssikertoja. Peruskoulun alkuvaihe ja Punaisen Ristin toimeksiantokoulutus (turvapaikanhakijoiden kieltenopetus) toteutettiin etäopetuksena. Myös syksyn 2020 aikana tavoitteet toteutuivat rajoitetusti, koska kursseja jäi tauolle. Monet kurssit peruutettiin syksyllä, koska osa kurssiosallistujista jäi koronan pelossa pois kursseilta. Monet kurssiosallistujat peruivat kurssejaan myös siksi, koska heidän työnantajansa halusi heidän välttävän osallistumista kyseiseen vapaa-ajantoimintaan. Koronapelon vuoksi syksyn kurssi-ilmoittautumiset vähenivät kolmasosalla viimevuoteen verrattuna.

## Tulosalue 8055 Lapväärtin kansanopisto

Kustannuspaikka 805510 Kansanopiston kehitys, hallinto ja talous, 805520 Kansanopiston vapaa sivistystyö ja opetus, 805530 Kansanopiston keittiö, 80554 Kansanopiston tilat ja asuntola

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	111 404	127 800		127 800	105 630	-22 170	82,7
Toimintakulut	-465 016	-563 444		-563 444	-424 057	139 387	75,3
<b>Toimintakate</b>	<b>-353 612</b>	<b>-435 644</b>		<b>-435 644</b>	<b>-318 426</b>	<b>117 218</b>	<b>73,1</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-10 645				-8 186	-8 186	-100
Kokonaiskust.	-364 257	-435 644		-435 644	-326 612	109 032	75

### Toiminta-ajatus

Lapväärtin kansanopiston toiminta koostuu osittain pitkistä musiikkilinjoista: musiikki, musiikintuotanto ja äänitekniikka, sekä lyhyistä kursseista: mm. tanssikursseja kesällä ja käsityökurssi monimuotokoulutuksena. Muita lyhytkursseja tarjotaan myös sekä yksityisille henkilöille että yrityksille.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Koronapandemia vaikutti suuresti lyhytkurssitoimintaan ja etenkin tanssikursseihin, jotka oli tarkoitus järjestää kesällä yhdessä Helsingin tanssiopiston kanssa, mutta jotka jouduttiin perumaan. Vallitseva tilanne aiheutti myös vähemmän tuottoa keittiön ja asuntolan osalta. Pitkien opintolinjojen opetus ja monimuotokoulutuksena järjestettävä puutyökurssi pystyttiin järjestämään normaalisti 17.3.–21.5.2020 välisenä aikana, jolloin opetus järjestettiin etäopetuksena.

Opetusministeriölle jätettiin anomus koronapandemiaan liittyvistä rajoituksista johtuvan tulonvähennyksen ja vähentyneen toiminnan kompensoinnista. Lafo sai 37 000 euron avustuksen vuonna 2020. Tästä ja pitkien opintolinjojen normaalista opetuksesta johtuen talouden tulos oli vuoden 2020 talousarvioon nähden positiivinen.

### Tavoitteiden toteutuminen

Lapväärtin kansanopiston tavoitteet ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti, vaikka toimintaa on jouduttu sopeuttamaan koronapandemian vuoksi.

## Tulosalue 8056 Lapväärtin kansanopisto, hanke

Kustannuspaikka 805550 Lafo 2.0, 805560 MGP (Melodi grand prix), 805570 Opintopolku, 805580 Kesäleiri, 805590 Opintosetelit, 805595 Integration genom kultur, 805600 Dux-festival 2020, 805610 Kulturpaket för musik o kultur hösten 19, 805650 SFV bidrag

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	54 682	152 000		152 000	73 420	-78 580	48,3
Toimintakulut	-54 683	-152 000		-152 000	-92 311	59 689	60,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-18 891</b>	<b>-18 891</b>	<b>100</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-1 538				-4 731	-4 731	-100
Kokonaiskust.	-1 539	0		0	-23 622	-23 622	100

### Toiminta-ajatus

Lapväärtin kansanopiston hanketoiminta on vuoden aikana ollut intensiivistä. 1–2-vuotiset hankkeet Lafo 2.0, Kotoutuminen kulttuurin avulla, sekä Lafo World Music Festival on käynnistetty. Vuoden aikana on myös ensimmäistä kertaa toteutettu MGP-startup -leiri yhteistyössä YLE:n kanssa.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Hanketoiminta on sujunut suunnitelmien mukaisesti, poikkeuksena kuitenkin se, että on päätetty muuttaa Lafo World Music Festival -tapahtuman toteutustapaa. Tämänhetkinen covid-19-tilanne hankaloittaa työtä ja festivaalin talousarvio koostuu suurelta osin nykyisestä hankerahoituksesta. Säätiöt eivät jatkossa jaa suuria tukia, minkä seurauksena festivaali saattaa jäädä kertaluontoiseksi tapahtumaksi. Päätettiin, että Lafon tulee perustaa uusi työryhmä tai organisaatio, joka huolehtii festivaalin toteutuksesta ja taloudesta siten, että siitä tulee täysin riippumaton.

Lisäksi Lafo 2.0 -hankkeelle myönnetty avustus on jaettu uudelleen hankeajana aloitettujen uusien hankkeiden tukemiseksi. Hanke tukee koulun pitkän tähtäimen toimintaa ja vastaa Svenska kulturfondenin Lafo 2.0 -hankkeelle vahvistamaa perusajatusta, joka on toiminnan laajentaminen ja opiskelijamäärän lisääminen.

Talousarvioylijäämä muodostuu Lafo 2.0 -hankkeen hankerahoituksesta ja SFV-avustuksesta, jotka kirjataan muistiotositteena talousarviovuodelle 2021.

### Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet ovat toteutuneet suunnitellusti. Lafo 2.0 -kehityshankkeen puitteissa on aloitettu useita uusia hankkeita, joista ainakin kolme on saanut rahoitusta, *Härkmeripurpurin dokumentointi*, *Lafon Kansanmusiikkikeskus* ja *Lafo Songwriters Academy*.

## Tulosalue 8060 Legato

Kustannuspaikka 80610 Legato

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-19 296	-29 000		-29 000	-24 373	4 627	84
<b>Toimintakate</b>	<b>-19 296</b>	<b>-29 000</b>		<b>-29 000</b>	<b>-24 373</b>	<b>4 627</b>	<b>84</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.							
Kokonaiskust.	-19 296	-29 000		-29 000	-24 373	4 627	84

### Toiminta-ajatus

Musiikkiopisto Legato on taideoppilaitos, jonka tehtävänä on järjestää musiikki- ja tanssiopetusta. Sen sitovana tavoitteena on tarjota laadukasta opetusta. Opetuksessa pyritään kehittämään oppilaiden valmiutta luoda ja monipuolisesti harjoittaa musiikkia sekä esiintymistaitoa kuten myös muita näihin liittyviä taidelajeja. Opintojen tulee antaa musiikki- ja tanssialan ammattiopintoihin vaadittavat perustaidot.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Kristiinankaupungille asetettu erityinen tavoite vuodelle 2020 oli aloittaa Upptakten-toiminta kaupungin esikouluissa. Kustannukset/ opetustunti ovat 26,61 euroa. Vuonna 2020 Kristiinankaupunki käytti 811,67 tuntia. Maksu suoritetaan ennakkomaksuna Legatolle, ja Kristiinankaupungin suorittama ennakkomaksu oli 28 745 euroa. Koronan vuoksi suuri osa opetustunneista on jouduttu perumaan.

### Tavoitteiden toteutuminen

Kristiinankaupungille asetettua erityistä tavoitetta ei ole voitu saavuttaa vallitsevan koronapandemian vuoksi.

## Hyvinvoinnin palvelualue yhteensä

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	655 459	690 050		690 050	573 277	-116 773	83,1
Toimintakulut	-2 169 813	-2 341 008		-2 341 008	-2 147 743	193 265	91,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 514 355</b>	<b>-1 650 958</b>		<b>-1 650 958</b>	<b>-1 574 466</b>	<b>76 492</b>	<b>95,4</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-61 569				-60 088	-60 088	-100
Kokonaiskust.	-1 575 924	-1 650 958		-1 650 958	-1 634 554	16 404	99

### Toiminta-ajatus

Hyvinvoinnin palvelualue tarjoaa asukkaille palvelua vapaan sivistyksen, kulttuurin ja museotoiminnan, nuorisotoiminnan sisältäen JobCenterin ja etsivän nuorisotyön, liikunnan ja urheilun sekä kirjastopalveluiden muodossa. 1.1.2019 muodostivat nämä toiminta-alueet oman palvelualueensa, jolla on oma hallinto sekä oma lautakunta. Lapväärtin kansanopisto siirtyi kaupungille ja JobCenter ja etsivä nuorisotyö siirtyi nuorison tulosalueelle.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Uimahallin käyntimäärä on vähentynyt, joka johtui osittain siitä, että uimahalli oli keväällä suljettuna ja osin siitä, että syksyllä monet kävijät lopettivat uimahallissa käynnin koronapelon vuoksi. Uimahallin ja sen kahvilan tuotto oli vain noin 50 % budjetoidusta. Kirjaston talousarvio ylittyi. Lapväärtin kirjaston talousarvio ylittyi kaksinkertaisten palkkakustannuksen vuoksi, koska aikaisempi kirjastonhoitaja piti jäljellä olevat lomansa samanaikaisesti, kun uusi työntekijä oli palkattuna hänen tilalleen neljän kuukauden ajan. Myös pääkirjaston talousarvio ylittyi. Johtuen koronasta Fredrikakirjastojen e-aineistojen lainaaminen lisääntyi, mikä lisäsi lisenssimaksuja. Kirjastossa otettiin käyttöön uusi lainausjärjestelmä, josta aiheutui lisäkustannuksia. Järjestelmän käyttöönotto tuottaa kuitenkin säästöjä tulevien vuosien aikana. Vapaan sivistystyön toteumaprosentti on 95,4 %. Tämä johtuu siitä, että peruskoulun alkuvaiheessa ja toimeksiantokoulutuksessa oli vähemmän opiskelijoita vuonna 2020, mikä tarkoittaa pienempää opettajamäärää ja pienempiä palkkakustannuksia.

### Tavoitteiden toteutuminen

Koronarajoitukset ovat suurelta osin vaikuttaneet tavoitteiden toteutumiseen vuonna 2020. Keväällä kansalaisopisto päätti kurssit 2–4 viikkoa tavallista aiemmin, ja uimahalli ja kirjasto suljettiin 1,5 kuukaudeksi. Lapväärtin kansanopisto siirtyi etäopetukseen eikä yleisölle avoimia konsertteja järjestetty loppuvuoden aikana. Nuorisopuolella järjestettiin etänä paljon erilaisia aktiviteetteja, ja myös nuorisoneuvosto kokoontui etänä. Kulttuuritoiminta oli myös hyvin rajallista. Museopuolella voitiin kuitenkin tehdä suunnittelutyötä ja kokoelmien dokumentointia ja arkistointia. Carlsro pystyttiin myös pitämään yleisölle avoinna kesäkuukausina, ja siellä oli paljon kävijöitä. Korona rajoitti tavoitteiden toteutumista myös syksyn osalta, koska suurin sallittu ryhmäkoko oli 10 henkilöä suurimman ajan syksystä, minkä vuoksi kansalaisopiston



täytyi jakaa monia kurssejaan pienempiin ryhmiin. Monia kursseja peruttiin ja kurssi-ilmoittautumisia tuli selvästi tavallista vähemmän. Muilta osin toimintaa voitiin järjestää suhteellisen normaalisti enintään kymmenen henkilön kokoontumisrajoitus huomioon ottaen. Uimahallin osalta huomattiin kuitenkin, että kävijämäärä oli selvästi tavallista vähäisempi vuoden lopulla, jolloin annettiin uusia rajoituksia.

## Koulutuksen palvelualue

### Tulosalue 751, Ruotsinkielinen koulutoimi

Kustannuspaikka 751105 Förvaltning, 751002 Krs förskola, 751004 Lappfjärds förskola, 751008 Härkmeri förskola, 751015 Härkmeri skola, 751017 Härkmeri skolas kök, 751020 Kristinestads skola, 751022 Kristinestads skolas kök, 751025 Lappfjärds skola, 751027 Lappfjärds skolas kök, 751060 Specialundervisning, 751112 Krs Högstadium, 751117 Krs högstadium kök, 751115 Krs Gymnasium, 751120 Krs-gym-erhållna bidrag och kostnader

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	51 844	27 000		27 000	-6 388	-33 388	-23,7
Toimintakulut	-3 267 506	-3 285 790		-3 285 790	-3 249 300	36 490	98,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 215 662</b>	<b>-3 285 790</b>		<b>-3 285 790</b>	<b>-3 255 688</b>	<b>3 102</b>	<b>99,9</b>
Poistot	-60 351				-83 509	-83 509	-100
Muut laskenn. kust.	-53 500				-47 010	-47 010	-100
Kokonaiskust.	-3 329 513	-3 285 790		-3 285 790	-3 386 207	-127 417	103,9

#### Toiminta-ajatus

Opetus järjestettiin voimassa olevan lainsäädännön ja valtakunnallisen sekä paikallisen opetussuunnitelman mukaan.

#### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tavoitteet toteutuivat suurilta osin, mutta huomioitavaa on, että henkilöstön palkkakulut olivat arvioitua isommat. Tähän ovat vaikuttaneet oppilaiden erityistarpeiden järjestäminen, joita on ollut vaikea arvioida etukäteen.

#### Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet toteutuivat.

## Tulosalue 752 Suomenkielinen koulutoimi

Kustannuspaikka 752105 Hallinto, 752110, Kantakaupungin koulu, 752115 Kantakaupungin koulun keittiö, 752150 Kristiinanseudun koulu, 752155 Kristiinanseudun koulun keittiö, 752170 Erityisopetus, 752190 Yhteiset kustannukset, 752196 Aikuisten perusopetus, 752210 Kantakaupungin esikoulu, 752225 Valmistava opetus 6-vuotiaille, 752180 Lukio

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	43 541	8 500		8 500	26 179	17 679	308
Toimintakulut	-3 124 041	-3 086 585	-20 000	-3 106 585	-3 255 531	-148 946	104,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 080 501</b>	<b>-3 078 085</b>	<b>-20 000</b>	<b>-3 098 085</b>	<b>-3 229 353</b>	<b>-131 268</b>	<b>104,2</b>
Poistot	-32 797				-25 958	-25 598	-100
Muut laskenn. kust.	-52 528				-48 483	-48 483	-100
Kokonaiskust.	-3 165 825	-3 078 085	-20 000	-3 098 085	-3 303 793	-205 708	106,6

### Toiminta-ajatus

Opetus järjestettiin voimassa olevan lainsäädännön ja valtakunnallisen sekä paikallisen opetussuunnitelman mukaan.

### Analyyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tavoitteet toteutuivat suurin osin, mutta huomioitavaa on, että henkilöstön palkkakulut olivat arvioitua isommat. Tähän ovat vaikuttaneet oppilaiden erityistarpeiden järjestäminen, joita on ollut vaikea arvioida etukäteen.

### Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet toteutuivat.

## Tulosalue 753 Yhteiset kustannukset

Kustannuspaikka 753010 Koulukuljetukset, 753015 Psykologi-/ Kuraattoripalvelut, 753020 Kuntaosuudet, 753021 Erityistuen projekti, 753025-26 Tutor-toiminta, 753050-60 Kerhotoiminta, 753066 Covid-19, erikoistuki, 753071 Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa, 753075 Asiakaspalvelut

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	1 126 536	963 300		963 300	950 090	-13 210	98,6
Toimintakulut	-896 938	-939 275		-939 275	-775 518	163 757	28,6
<b>Toimintakate</b>	<b>229 597</b>	<b>24 025</b>		<b>24 025</b>	<b>174 573</b>	<b>150 548</b>	<b>726,6</b>
Poistot	-9 028						
Muut laskenn. kust.	-59 129				-53 262	-53 262	-100
Kokonaiskust.	161 440	24 025		24 025	121 310	97 285	504,9

### Toiminta-ajatus

Järjestettiin voimassa olevan lainsäädännön ja valtakunnallisen sekä paikallisen opetussuunnitelman mukaan.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Toimintatuotot koostuvat pääasiassa säännöllisistä muista kunnista tulevien oppilaiden kotikuntakorvauksista ja jossain määrin myös yhteisiin hankkeisiin saaduista avustuksista.

Hankeavustukset ovat epäsäännöllisiä, ja suuri osa hankkeista jatkuu. Valtiolta on saatu merkittävää erityisavustusta koronapandemian aiheuttamien poikkeusolojen seurausten tasoittamiseksi.

Psykologikustannukset ovat olleet budjetoitua pienemmät, koska omaa psykologia ei ole palkattu. Psykologinpalveluja on tarvittaessa ostettu.

### Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet toteutuivat.

## Tulosalue 754 Varhaiskasvatus

Kustannuspaikka 758900 Varhaiskasvatus, 758905 Positiivinen diskriminaatio-hanke, 758906 Tasa-arvoinen varhaiskasvatus-hanke, 759000 Erityispäivähoito, 759001 Kristiinankaupungin päiväkoti, 759002 Lapväärtin päiväkoti, 759003 Dagsmark päiväkoti, 759004 Härkmeri päiväkoti, 759005 Aamu- ja iltapäivähoito, 759006 Kodinhoidontuki, 759015 Dagsmark päiväkoti keittiö, 759016 Kristiinankaupungin päiväkoti keittiö, 759017 Lilliput päiväkoti keittiö, 759101 Perhepäivähoito, 759104 Pupula/Bambi päivähoito, 759105 Lilliput ryhmäperhepäivähoito

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	315 263	263 600		263 600	266 552	2 952	101,1
Toimintakulut	-2 591 384	-2 498 670		-2 498 670	-2 553 141	-54 471	102,2
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 276 121</b>	<b>-2 235 070</b>		<b>-2 235 070</b>	<b>-2 286 589</b>	<b>-51 519</b>	<b>102,3</b>
Poistot	-2 369				-43 538	-43 538	-100
Muut laskenn. kust.	-16 437				-18 881	-18 881	-100
Kokonaiskust.	-2 294 927	-2 235 070		-2 235 070	-2 349 008	-113 938	105,1

### Toiminta-ajatus

Toiminta toteutettiin voimassa olevien säännösten mukaisesti ja varhaiskasvatussuunnitelma toteutui edelleen asteittainen. Uusi lakisääteinen valtakunnallinen tietovaranto Vardan uudet osat toteutettiin.

### Analyyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Muuttuneet lain vaatimat henkilömitoitukset lisäävät jatkuvasti henkilöstökustannuksia.

Jatkuva toiminnan digitalisointi lisää vuosittaisia käyttökustannuksia. Erityistä tukea tarvitsevien lasten määrä kasvaa, mikä vaatii lisähenkilökuntaa. Varhaiseen puuttumiseen tulee jatkossa kiinnittää erityistä huomiota.

### Tavoitteiden toteutuminen

Toiminta on toteutunut suunnitellusti. Pedagogisia ympäristöjä on kehitetty, lasten osallisuutta on lisätty ja turvallisia oppimisympäristöjä on luotu arvoperustan pohjalta.

## Tulosalue 756 Valmistava opetus

Kustannuspaikka 752195 Valmistava opetus

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-176 340	-191 020		-191 020	-70 058	120 962	36,7
<b>Toimintakate</b>	<b>-176 340</b>	<b>-191 020</b>		<b>-191 020</b>	<b>-70 058</b>	<b>120 962</b>	<b>36,7</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.	-831				-315	-315	-100
Kokonaiskust.	-177 171	-191 020		-191 020	-70 372	120 648	36,8

### Toiminta-ajatus

Opetus järjestettiin voimassa olevan lainsäädännön ja valtakunnallisen sekä paikallisen opetussuunnitelman mukaan.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Valmistavan opetuksen oppilaat ovat vähentyneet sekä nuorten perusopetuksessa että aikuisten maahanmuuttajien perusopetusryhmässä.

### Tavoitteiden toteutuminen

Opetukselliset ja kasvatukselliset tavoitteet saavutettiin suurelta osin.

## Koulutuksen palvelualue yhteensä

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	1 537 183	1 262 400		1 262 400	1 236 432	-25 968	97,9
Toimintakulut	-10 056 210	-10 001 340	-20 000	-10 021 340	-9 903 547	117 793	98,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 519 026</b>	<b>-8 738 940</b>	<b>-20 000</b>	<b>-8 758 940</b>	<b>-8 667 115</b>	<b>91 825</b>	<b>99</b>
Poistot	-104 545				-153 005	-153 005	-100
Muut laskenn. kust.	-182 425				-167 950	-167 950	-100
Kokonaiskust.	-8 805 996	-8 738 940	-20 000	-8 758 940	-8 988 069	-229 129	102,6

### Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatus ja opetus järjestettiin voimassa olevan lainsäädännön ja valtakunnallisen sekä paikallisen opetussuunnitelman mukaan.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Tavoitteet toteutuivat suurin osin, mutta huomioitavaa on, että henkilöstön palkkakulut olivat arvioitua isommat. Tähän on vaikuttanut koronatilanne. Oppilaille on järjestetty tukitoimia, joita on ollut vaikea arvioida etukäteen. Erityistä tukea tarvitsevien lasten ja oppilaiden määrä kasvaa, vaatii lisähenkilökuntaa.

Valmistavan opetuksen oppilaat ovat vähentyneet sekä perusopetuksessa että aikuisten maahanmuuttajien opetuksessa. Opetusryhmiä oli vähemmän.

### Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet toteutuivat suurin osin.

## Yhdyskuntarakentamisen palvelualue

### Tulosalue 1910 Tekninen palvelu

Kustannuspaikka 191010 Hallinto, 191020 Pelastustoiminta, 191030 Metsänhoito, 191040 Satama, 191060 Kalastusjaosto

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	1 104 219	1 059 000		1 059 000	1 084 617	25 617	102,4
Toimintakulut	-1 165 818	-1 274 346		-1 274 346	-1 108 500	165 846	87
<b>Toimintakate</b>	<b>-61 599</b>	<b>-215 346</b>		<b>-215 346</b>	<b>-23 882</b>	<b>191 464</b>	<b>11,1</b>
Poistot	-91 848				-99 980	-99 980	-100
Muut laskenn. kust.	-45 696				-51 419	-51 419	-100
Kokonaiskust.	-199 144	-215 346		-215 346	-175 282	40 064	81,4

#### Toiminta-ajatus

Yhdyskuntarakentamisen palvelualue järjestää ja kehittää viranomaistoimintaa sekä teknisiä palveluja kaupungin toiminnalle ja asukkaille, yrityksille ja yhteisölle.

#### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

- Asiakslähtöinen toiminta, tiedotuskanavia kehitetään jatkuvasti
- Ostopalveluja on käytetty huomioiden kaikki käytettävissä olevat resurssit sekä laadukkaan tuloksen varmistamiseksi
- Sektoreiden väliset rajat ylittävän yhteistyön kehittäminen jatkui
- Kaavoitustyötä tehtiin käytettävissä olleiden resurssien puitteissa yhteistyössä kaavoitustoimikunnan kanssa
- Sisäistä yhteistyötä tulosalueiden kesken tehdään jatkuvasti kestäväen kehityksen varmistamiseksi.
- Asiakkaat ovat saaneet hyvää ja joustavaa palvelua ja digitaalisia palveluja on kehitetty
- Asukkaat saavat osallistua merkittäviin kaavoitusprosesseihin
- Metsätalous toteutui hyväksytyin metsäsuunnitelman mukaisesti, joidenkin alueiden tilannetta selvitetään rauhoitusanomuksen vuoksi
- Rakennuskannan laaja kartoitus on aloitettu Siipyyn alueella, jatkuu vuonna 2021 kunnan muissa osissa

#### Mittausosasto

- Myytyjen rakentamattomien asuntotonttien lohkominen on asetettu etusijalle, ja lohkominen on tehty kiireellisessä järjestyksessä. Rakentamattomat asuntotontit on rekisteröity kiinteistörekisteriin keskimäärin 2 kuukautta lainhuudon saamisesta. Myös tonttijaot on laadittu nopeassa tahdissa asiakkaan tarpeiden mukaan. Tavoite katsotaan saavutetuksi
- Uudisrakennusten merkitseminen on suoritettu kiireellisessä järjestyksessä ja joustavasti asiakkaan aikataulutoive huomioiden. Suoritettujen tilakatselmusten määrä on suunnilleen sama kuin maastomerkitöjen määrä. Tavoite katsotaan saavutetuksi



- Yhdyskuntarakentamisen lautakunta vahvisti kaupungin kaikkien omakotitonttien hinnat kokouksessaan 19.8.2020. Teollisuustonttien hinnat vahvistettiin vuonna 2019. Tavoite katsotaan saavutetuksi
- Kaupunginvaltuusto vahvisti kokouksessaan 27.4.2020 vapaa-ajanasuntojen vuokra-alueiden uuden vuokrataksan. Kaikki vuokrataksat on nyt tarkistettu. Tavoite katsotaan saavutetuksi
- Kaupunginvaltuusto teki 15.6.2020 päätöksen tontinluovutuksen sekä vuokrauksen periaatteista ja ehtoista. Tavoite katsotaan saavutetuksi
- Vuonna 2020 otettiin käyttöön Antilassa sijaitseva uusi asuinalue. Tavoite uusien asuinalueiden käyttöönotto katsotaan saavutetuksi
- Kaupunginvaltuusto päätti 27.4.2020, että vapaa-ajanasuntojen maanvuokraa tarkistetaan 1.1.2018 alkaen. Takaisinmaksuja suoritettiin päätösten mukaisesti. Kaupungin maanvuokrien jatkuvan seurannan ja hoidon tavoitteet katsotaan saavutetuksi
- Peruskarttaa on vuoden aikana päivitetty jatkuvasti mittauksen ja maastokatselmusten yhteydessä. Peruskartan kiinteistörekisteriä päivitettiin edellisen kerran 31.12.2020. Tavoite katsotaan saavutetuksi

#### **Rakennusvalvonta**

- Lupapiste toimii edelleen osittain puutteellisesti. Pääsyyinä asiakkaiden resurssit ja mahdollisuudet käyttää sähköistä palvelua (dokumentit sähköisinä yms). Vaatisi myös muutoksia kaupungin järjestelmissä
- Rakennusvalvonnan nettisivujen lomakkeita on uusittu ja yhtenäistetty paremmin käytettäväksi
- Asiakaspalveluun ja neuvontaan on pyritty panostamaan käytettävissä olevan ajan puitteissa

#### **Tavoitteiden toteutuminen**

Tavoitteet ovat toteutuneet.

## Tulosalue 1940 KRS-Katu

Kustannuspaikka 194010 Liikenneväylät, 194015 Katuvalaistus, 194020 Talvikunnossapito, 194210 Julkiset alueet, 194220 Leirintäalue, 194310 Urheilukentät, 194320 Pyhävuori

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	156 964	113 000		113 000	121 509	8 509	107,5
Toimintakulut	-1 295 133	-1 363 861		-1 363 861	-1 323 135	40 726	97
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 138 169</b>	<b>-1 250 861</b>		<b>-1 250 861</b>	<b>-1 201 626</b>	<b>49 235</b>	<b>96,1</b>
Poistot	-908 039				-1 313 529	-1 313 529	-100
Muut laskenn. kust.	-185 839				-184 789	-184 789	-100
Kokonaiskust.	-2 232 047	-1 250 861		-1 250 861	-2 699 944	-1 449 083	215,8

### Toiminta-ajatus

Krs-Kadulla on kokonaisvastuu liikenneväylistä, yleisistä alueista ja liikuntalaitoksista. Suunnittelun ja rakentamisen yhteydessä alueemme sopeutetaan sekä vanhaan että uuteen kaupunki- ja maaseutumiljööseen.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

- Teiden ja katujen kunnossapitoa on toteutettu myönnettyjen resurssien puitteissa. Muun muassa Kuningattarenkatua on jatkettu 280 m, koska vuonna 2020 on myyty useita tontteja. Tervahovintie on asfaltoitu ja pyörätie on saatu valmiiksi
- Seuraavat osainvestoinnit on saatu valmiiksi uuden asfalttipäällysteen osalta:
  - Osa Björndahlintiestä 1000 m (Brandmyrintien kohdalta Myrkyntien suuntaan)
  - Osa Svidintiestä 500 m, perusparannustyöt jatkuvat 265 m:n osuudelta vuonna 2021
  - Osa Koulurinteestä 620 m (Leppäsalmekadun kohdalta Merimiehenkadun suuntaan)
  - Osa Sunnantillintiestä 100 m + 500 m alkaen Korsbäckintien kohdalta
  - Työt liittyen Itäisen Pitkätien osaan 130 m Kauppatorilta Koulukadun suuntaan on aloitettu, asfaltti korvataan kiviäpäällysteellä, jatkuu vuonna 2021
- Ostopalveluja (hankinta/kilpailutus) ja kolmatta sektoria otetaan mukaan
- Katuja rakennetaan sitä mukaan kuin kaava-alueita laajennetaan
- Puskamarissa sijaitseva Yrjansinsilta on saatu valmiiksi
- Novellonkujan venevalkamalle on rakennettu uusi laiturin, läjitysalueita on rakennettu ja aallonmurtajan rakentaminen on aloitettu
- Tiukanjoen ruoppaus aloitetaan helmikuussa 2021, ja Lapväärtinjoen venevajojen alapuolella suoritettavan ruoppausohjelman suhteen odotetaan Aluehallintoviraston lupaa, asia on lupaharkintavaiheessa
- Nykyisen tievalaistuksen elohopeavalaisimia vaihdetaan vähitellen led-valaisimiin energiankulutuksen vähentämiseksi. Uusia tie-/katuosuuksia rakennetaan tarpeen ja resurssien mukaan
- Kristiinäkentän juoksuradat on saatu valmiiksi ja pukuhuonetilat on kunnostettu
- Leirintäalueen rakennukset on inventoitu toiminnanharjoittajan vaihtumisen yhteydessä ja uusi hirsimökki on rakennettu
- Pyhävuoren laskettelurinteen hissi ja valot on kunnostettu

**Tavoitteiden toteutuminen**

Tavoitteet ovat suurimmaksi osaksi toteutuneet ja määrärahojen ylitysten tai alitusten voidaan todeta johtuvan siitä, ettei viranomaisilta ole saatu lupaa ajoissa. Budjetoituja varoja on mahdollisuuksien mukaan siirretty seuraavalle vuodelle, tai määrärahoja on järjestetty uudelleen tulosityksikön sisällä.

## Tulosalue1960 Kiinteistöt

Kustannuspaikka 196005 Hallinto, 196006 Kiinteistöhoitajien korvaus, 196007 Siistijöiden korvaus, 196110 KRS Päiväkotiki Lantinen Pitkätatu, 196111 KRS Päiväkotiki Myllybacken, 196115 Hallintorakennukset, 196130 Lapväärtin päiväkotiki, 196140 Dagsmarkin päiväkotiki, 196160 Härkmeren päiväkotiki, 196210 Kristiinakotiki, 196215 Kansliatalo, 196220 Åldersro, 197110 Dagsmark skola, 197115 Härkmeri skola, 197120 Kristinestads skola, 197125 Lappfjärd skola, 197150 Tjock skola "Lilliputt", 197160 Krs Högstadium, 197180 Krs Gymnasium, 197210 Kantakaupungin koulu, 197220 Lapväärtin koulu "Satelliten", 197250 Kristiinanseudun koulu, 197280 Kristiinankaupungin lukio, 197285 Lafo, 197310 Pääkirjasto, 197340 Siipyyn terveystasema, 197410 Terveystasema, 197415 Selkämeren sairaala, 197420 Lapväärtin terveystasema, 197510 Kristiinahalli, 197515 Uimahalli, 197520 Nuorisotalo, 197530 Kurssitalo, 197540 Carlsron museo, 197570 Muut rakennukset, 197575 Helenasjukhuset, 197578 Rautatien rakennukset, 197590 Högåsen päärakennus

	Tilinpäätös 2019	Taloustarvio 2020	Taloustarvio muutokset 2020	Taloustarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	974 121	1 054 000		1 054 000	923 021	-130 979	87,6
Toimintakulut	-3 895 936	-3 895 640		-3 895 640	-4 144 668	-249 028	106,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 921 815</b>	<b>-2 841 640</b>		<b>-2 841 640</b>	<b>-3 221 646</b>	<b>-380 006</b>	<b>113,4</b>
Poistot	-1 432 439				-1 433 790	1 433 790	-100
Muut laskenn. kust.	-492 183				-541 178	-541 178	-100
Kokonaiskust.	-4 846 436	-2 841 640		-2 841 640	-3 705 481	-2 354 974	182,9

### Toiminta-ajatus

Osasto vastaa kaupungin kiinteistöjen ja tilojen kunnossapidosta.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

- Kiinteistöjä hoidetaan palvelualueelle myönnettyillä varoilla, tavoitteena omaisuuden arvon säilyminen
- Kiireellisiä toimenpiteitä suoritetaan jälkivahinkojen ehkäisemiseksi
- Korjaustarpeen kartoitus jatkuu
- Korjaustarpeen kartoitus jatkuu ja korjaustoimenpiteiden yhteydessä huomioidaan myös esteettömyysseikat
- Käyttämättömät rakennukset kartoitetaan ja päätöstä varten tarvittavat toimenpiteet toteutetaan
- Kiinteistöjä on hoidettu palvelualueelle myönnettyillä varoilla, tavoitteena omaisuuden arvon säilyminen
- Kiireellisiä toimenpiteitä on suoritettu jälkivahinkojen ehkäisemiseksi, vaurioiden ja korjaustarpeen kartoitus jatkuu
- Suurempien korjaustarpeiden (ruotsinkielinen lukio, ruotsinkielinen yläaste, sairaalanmäki ym.) kartoitus jatkuu, ja korjaustoimenpiteiden yhteydessä huomioidaan myös esteettömyys ja tilojen tuleva käyttötarkoitus
- Käyttämättömät rakennukset on kartoitettu ja päätösten edellyttämät toimenpiteet on tehty laajojen kuntotarkastusten myötä

- Uudisrakennuksia ja laajoja korjaustöitä on tehty:
  - Myllybacken-päiväkoti
  - Raatihuoneelle on asennettu inva-hissi
  - Kantakaupungin koulun laajennus ja liikuntapuiston/leikkialueen rakentaminen
- Åldersron ja Lapväärtin päiväkodin suunnittelu on aloitettu
- Högåsenin varikon varastotilojen rakennustyöt on aloitettu
- Tullituvan katon korjaus saatiin valmiiksi
- Carlsron rakennuksen kunnostusta ei ole suoritettu kyseiseen tarkoitukseen budjetoiduista varoista huolimatta, koska kaupunki päätti anoa rakennukselle suojelumerkintää, eikä päätöstä ole vielä saatu. ELY-keskukselle on jätetty avustusanomus rakennuksen kokonaissuunnitelman laadintaa varten
- Ruotsinkielisessä lukiossa on suoritettu kuntotarkastus ikkunanvaihdon yhteydessä, jolloin ilmeni myös mittavia vaurioita muissakin osissa. Ikkunanvaihto odottaa museoviraston lausuntoa mallin hyväksymisestä. Lukion ja yläasteen mahdollisen uudisrakennuksen tai saneerauksen suunnittelua varten on asetettu työryhmä
- Ylitykset johtuvat suurimmaksi osaksi siitä, että esim. Myllybackenin käyttöä varten ei ole budjetoitu riittävästi varoja (0 euroa budjetoitu). Hallintorakennusten, koulujen ym. kiinteistöjen määrärahat ovat osittain olleet alibudjetoituja. Budjetointia on käyty läpi toimintavuoden aikana ja arvioitu todellinen tarve on esitetty vuoden 2021 talousarvioehdotuksessa
- Kuntotarkastuskustannukset otetaan käyttötalousarviosta
- Myös jotkut koronapandemiasta johtuvat tilojen uudelleenorganisoinnit ovat rasittaneet käyttöä

#### **Tavoitteiden toteutuminen**

Vuoden aikana on suoritettu laajoja kuntotarkastuksia ja vuoden 2021 käyttötalousarviota on tarkistettu todellisten kustannusten mukaisesti. Kunnossapito ja investoinnit ovat toteutuneet tarpeen mukaisesti. Määrärahojen ylitykset tai alitukset johtuvat toimenpiteistä, joita on tehty rakennuksiin tai henkilöstöön kohdistuvien lisävahinkojen välttämiseksi. Kiinteistöjen käyttökustannukset vaihtelevat myös esim. vuoden ulkolämpötilan mukaan.

## Tulosalue 1980 Jätehuolto

Kustannuspaikka 198030 Lapväärtin kaatopaikka

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-1 814 188	0		0			
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 814 188</b>	<b>0</b>		<b>0</b>			
Poistot							
Muut laskenn. kust.					-2 862	-2 862	-100
Kokonaiskust.	-1 814 188	0		0	-2 862	-2 862	-100

### Toiminta-ajatus

Lålbyn kaatopaikan kunnostaminen jatkuu myönnetyn ympäristöluvan mukaisesti.

## Tulosalue 1990 KRS-veden palkkasiirrot

Kustannuspaikka 199950 Jakeluverkostojen palkkasiirrot, 199960 Vesilaitoksen hallinnon palkkasiirrot, 199970 Pumppuasemien palkkasiirrot, 199980 Puhdistuslaitoksen palkkasiirrot, 199990 Palkan varauksien palkkasiirrot

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-24 967	0		0	-8 886	-8 886	-100
<b>Toimintakate</b>	<b>-24 967</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-8 886</b>	<b>-8 886</b>	<b>-100</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.							
Kokonaiskust.	-24 967	0		0	-8 886	-8 886	-100

## Tulosalue 1995 Ympäristönsuojelu

Kustannuspaikka 19909 Ympäristönsuojelu, 19910 Ympäristö- ja terveysturvonta

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot							
Toimintakulut	-164 215	-208 000		-208 000	-183 785	24 215	88,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-164 215</b>	<b>-208 000</b>		<b>-208 000</b>	<b>-183 785</b>	<b>24 215</b>	<b>88,4</b>
Poistot							
Muut laskenn. kust.							
Kokonaiskust.	-164 215	-208 000		-208 000	-183 758	24 215	88,4

### Toiminta-ajatus

Ympäristönsuojelusta vastaa Länsirannikon ympäristöyksikkö, joka toimii lupa- ja valvontaviranomaisena. Mustasaaren kunnalle maksettavat maksusuudet.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Kaupunki laatii ympäristöselvityksiä tarpeen mukaan. Mustasaaren kunnalle maksettavat maksusuudet, kaupungin ympäristönsuojelu sekä ympäristö- ja terveysturvonta hankitaan ostopalveluna ja niistä laaditaan erillinen toimintakertomus.

### Tavoitteiden toteutuminen

Täytetty tavoitteiden mukaisesti.



## Yhdyskuntarakentamisen palvelualue yhteensä

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	2 235 304	2 226 000		2 226 000	2 129 148	-96 852	95,6
Toimintakulut	-8 360 256	-6 741 847		-6 741 847	-6 768 974	-27 127	100,4
<b>Toimintakate</b>	<b>-6 124 952</b>	<b>-4 515 847</b>		<b>-4 515 847</b>	<b>-4 639 826</b>	<b>-123 979</b>	<b>102,7</b>
Poistot	-2 432 326				-2 847 299	-2 847 299	-100
Muut laskenn. kust.	-723 718				-780 248	-780 248	-100
Kokonaiskust.	-9 280 995	-4 515 847		-4 515 847	-8 267 373	-3 751 526	183,1

### Toiminta-ajatus

Yhdyskuntarakentaminen luo yhdyskuntasuunnittelun avulla edellytykset houkuttelevalle ja kestäväälle yhteiskunnalle ja tukee kaikkien Kristiinankaupungissa asuvien ja toimivien hyvän elämän mahdollisuuksia.

### Analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta sekä olennaisten poikkeamien syistä

Käyttötalousarvion tavoitteet ovat pääosin toteutuneet. Joitakin investointiosan hankkeita ei ole toteutettu, mikä johtuu osittain siitä, ettei ole saatu lupia.

### Tavoitteiden toteutuminen

Vuoden 2020 tavoitteet ovat toteutuneet.

Kristiinankaupungin kaupunki yhteensä

	Tilinpäätös 2019	Talousarvio 2020	Talousarvio muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poikkeama €	Toteu- ma %
Toimintatuotot	7 823 284	7 376 615		7 376 615	7 920 594	543 979	107,4
Toimintakulut	-52 363 531	-50 804 138	-478 532	-51 282 670	-52 278 017	-995 347	101,9
<b>Toimintakate</b>	<b>-44 540 246</b>	<b>-43 427 523</b>	<b>-478 532</b>	<b>-43 906 055</b>	<b>-44 357 423</b>	<b>-451 368</b>	<b>101</b>
Poistot	-2 777 285	-2 954 000		-2 954 000	-3 271 488	-317 488	110,7
Muut laskenn. kust.	-2 207 434				-2 294 601	-2 294 601	-100
Kokonaiskust.	-49 524 956	-46 381 523	-478 532	-46 860 055	-49 923 512	-3 063 457	106,5

# TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

## Tuloslaskemaosan toteutuminen

	Alku- peräinen talousarvio	Talous- arvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
<b>Toimintatuotot</b>					
Myyntituotot	2 692 150		2 692 150	3 015 758,43	323 608,43
Maksutuotot	2 669 625		2 669 625	2 501 503,59	-168 121,41
Avustukset	914 390		914 390	1 141 012,57	226 622,57
Muut tuotot	1 988 450		1 988 450	2 161 058,76	172 608,76
<b>Toimintakulut</b>					
Henkilöstökulut	-25 009 834		-25 009 834	-23 439 619,64	1 570 214,36
Palvelujen ostot	-21 098 727	-458 532	-21 557 259	-23 593 451,39	-2 036 192,39
Aineet ja tarvikkeet	-3 411 758		-3 411 758	-3 727 947,68	-316 189,68
Avustukset	-742 000		-742 000	-1 091 203,21	-349 203,21
Muut kulut	-1 138 719	-20 000	-1 158 719	-994 754,71	163 964,29
<b>Toimintakate</b>	<b>-43 136 423</b>	<b>-478 532</b>	<b>-43 614 955</b>	<b>-44 027 643,28</b>	<b>-412 688,28</b>
Verotulot	25 020 000	-500 000	24 520 000	25 118 055,79	598 055,79
Valtionosuudet	21 879 596	1 120 000	22 999 596	23 001 873,00	2 277,00
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>					
Korkotuotot					
Muut rahoitustuotot	41 000		41 000	72 841,99	31 841,99
Korkokulut	-550 500		-550 500	-321 264,71	229 235,29
Muut rahoituskulut				-166 630,66	-166 630,66
<b>Vuosikate</b>	<b>3 253 673</b>	<b>141 468</b>	<b>3 395 141</b>	<b>3 677 232,13</b>	<b>282 091,13</b>
Poistot	-3 250 000	-366 200	-3 616 200	-3 594 177,43	22 022,57
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>3 673</b>	<b>-224 732</b>	<b>-221 059</b>	<b>83 054,70</b>	<b>304 113,70</b>

## Rahoitusosan toteutuminen

	Alku- peräinen talous- arvio	Talousarvio -muutokset	Talous- arvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
<b>Toiminta ja investoinnit</b>					
<b>Toiminnan rahavirta</b>					
Vuosikate	3 253 673	141 468	3 395 141	3 677 232,13	282 091,13
Tulorahoituksen korjauserät				-904 932,42	-904 932,42
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-4 956 707	-1 006 500	-5 963 207	-4 976 987,81	986 219,19
Rahoitusosuudet investointimenoihin				60 000,00	60 000,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot				1 664 015,00	1 664 015,00
<b>Toiminta ja investoinnit, netto</b>	<b>-1 703 034</b>	<b>-865 032</b>	<b>-2 568 066</b>	<b>-480 673,10</b>	<b>2 087 392,90</b>
<b>Antolainauksen muutokset</b>					
Antolainasaamisten lisäys				-10 000,00	
<b>Rahoitustoiminta</b>					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	6 700 000	1 105 000	7 805 000	7 680 000,00	-125 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 000 000		-5 000 000	-4 984 217,10	15 782,90
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 034		3 034	364 392,70	361 358,70
Muut maksuvalmiuden muutokset				855 711,06	855 711,06
<b>Rahoitustoiminnan netto</b>	<b>1 703 034</b>	<b>1 105 000</b>	<b>2 808 034</b>	<b>3 915 886,66</b>	<b>1 107 852,66</b>
<b>Kassavarojen muutos</b>	<b>0</b>	<b>239 968</b>	<b>239 968</b>	<b>3 435 213,56</b>	<b>3 195 245,56</b>

## Investointien toteutuminen

### Kristiinankaupungin investoinnit yhteensä

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Investointimenot	-4 431 707	-1 006 500	-5 438 207	-4 801 246	636 961
Investointitulot	0	0	0	857 406	857 406
Netto	-4 431 707	-1 006 500	-5 438 207	-3 943 840	1 494 367

### Elinvoimaisuuden palvelualueen investoinnit

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Investointimenot	-87 000		-87 000	-97 756	-10 756
Investointitulot	0		0	799 051	799 051
Netto	-87 000		-87 000	701 295	788 295

### Irtain omaisuus (sitova valtuustoon nähden)

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Investointimenot	-87 000		-87 000	-97 756	-10 756
Investointitulot	0		0	799 051	799 051
Netto	-87 000		-87 000	701 295	788 295

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2020	Talous- arvio- muutok- set 2020	Talous- arvio muutos- ten jälkeen 2020	Tilin- päätös 2020	Poik- keama
<b>IT-hankinnat 999263</b>							
Menot	-80 000		-80 000		-80 000	-45 706	34 294
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-80 000		-80 000		-80 000	-45 706	34 294
<b>Arvopaperien osto, Kiinteistö Oy Kristiinankaupungin Mäntyrinne osakkeet 999313</b>							
Menot	-7 000		-7 000		-7 000	-7 000	0
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-7 000		-7 000		-7 000	-7 000	0

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2020	Talous- arvio- muutok- set 2020	Talous- arvio muutos- ten jälkeen 2020	Tilin- päättös 2020	Poik- keama
<b>Arvopaperien osto, Selkämeren Terveys osakkeet 15 050 €, takautuva korjaus 30 000 €, Vivaldo kiinteistön myynti 799 051 € 999530</b>							
Menot			0		0	-45 050	-45 050
Tulot			0		0	799 051	799 051
Netto			0		0	-754 001	-754 001

#### Perusturvan palvelualueen investoinnit

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäättös 2020	Poikkeama
Investointimenot	-124 207		-124 207	-104 288	19 919
Investointitulot	0		0	0	0
Netto	-124 207		-124 207	-104 288	19 919

#### Irtain omaisuus

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäättös 2020	Poikkeama
Investointimenot	-124 207		-124 207	-104 288	-19 919
Investointitulot	0		0	0	0
Netto	-124 207		-124 207	-104 288	-19 919

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2020	Talous- arvio- muutok- set 2020	Talous- arvio muutos- ten jälkeen 2020	Tilin- päättös 2020	Poik- keama
<b>Effica ohjelman vuosipäivitys ja lisäosat e-arkistoa ja e-reseptiä varten, kansalaisten digitaliset palvelut, KANSA ja KANTA. 999252</b>							
Menot	-95 000		-95 000		-95 000	-77 961	17 039
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-95 000		-95 000		-95 000	-77 961	17 039
<b>Kuntoutusosasto: Laminaarivirtauskaappi (Läpivetokaappi) 999324</b>							
Menot	-9 207		-9 207		-9 207	-9 207	0
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-9 207		-9 207		-9 207	-9 207	0
<b>Äldersro: Äldersron uuden päiväkeskusyksikön irtaimisto 2022. Kuntoiluvälineistö Äldersroon ja päiväkeskukseen 2020. 999311</b>							
Menot	-30 000		-8 000		-8 000	-7 120	880
Tulot	0		0		0		0
Netto	-30 000		-8 000		-8 000	-7 120	880

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2020	Talous- arvio- muutok- set 2020	Talous- arvio muutos- ten jälkeen 2020	Tilin- päättös 2020	Poik- keama
<b>Lääkärinvastaanotto: Diagnostiikkavarustus 2020, Imuri lääketieteelliseen käyttöön. Yhteinen BladderScanner kuntoutusosaston kanssa. 999325</b>							
Menot	-12 000		-12 000		-12 000	-10 000	2 000
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-12 000		-12 000		-12 000	-10 000	2 000

#### Koulutuksen palvelualueen investoinnit

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäättös 2020	Poikkeama
Investointimenot	-370 500	68 000	-302 500	-295 292	7 208
Investointitulot	0	0	0	0	0
Netto	-370 500	68 000	-302 500	-295 292	7 208

#### Irtain omaisuus (sitova valtuustoon nähden)

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäättös 2020	Poikkeama
Investointimenot	-370 500	68 000	-302 500	-295 292	7 208
Investointitulot	0	0	0	0	0
Netto	-370 500	68 000	-302 500	-295 292	7 208

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2020	Talous- arvio- muutok- set 2020	Talous- arvio muutos- ten jälkeen 2020	Tilin- päättös 2020	Poik- keama
<b>Päiväkodin kalusteet 999305</b>							
Menot	-120 000		-120 000		-120 000	-120 838	-838
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-120 000		-120 000		-120 000	-120 838	-838
<b>Koulut (Videokameravalvonta, yläkoulut) 999306</b>							
Menot	-40 000		-40 000		-40 000	-27 232	12 768
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-40 000		-40 000		-40 000	-27 232	12 768
<b>Kristiinanseudun koulu (Opetussuunnitelman mukainen oppimisympäristö) 999314</b>							
Menot	-10 000		-10 000		-10 000	-10 000	0
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-10 000		-10 000		-10 000	-10 000	0

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2020	Talous- arvio- muutok- set 2020	Talous- arvio muutos- ten jälkeen 2020	Tilin- päättös 2020	Poik- keama
<b>Kantakaupungin koulu (Laajennuspuolen kalusteet) 999315</b>							
Menot	-68 000		-68 000	68 000	0	0	0
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-68 000		-68 000	68 000	0	0	0
<b>Kristinestads skola (Juhlasali, tuolivaunut, valaistus) 999316</b>							
Menot	-22 000		-22 000		-22 000	-21 840	160
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-22 000		-22 000		-22 000	-21 840	160
<b>Kristinestads högstadieskola (Ruokasali, kalusteet) 999317</b>							
Menot	-24 000		-24 000		-24 000	-23 357	643
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-24 000		-24 000		-24 000	-23 357	643
<b>Kristinestads högstadieskola (Opetuskeittiön kalusteet, lukio, työturvallisuusasia) 999318</b>							
Menot	-8 500		-8 500		-8 500	-8 492	8
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-8 500		-8 500		-8 500	8 492	8
<b>Härkmeri skola kalusteet 999319</b>							
Menot	-8 000		-8 000		-8 000	-7 170	830
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-8 000		-8 000		-8 000	-7 170	830
<b>Varhaiskasvatus (ICT ohjelma) 999320</b>							
Menot	-10 000		-10 000		-10 000	-9 944	56
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-10 000		-10 000		-10 000	-9 944	56
<b>Varhaiskasvatus (Kalusteet) 999321</b>							
Menot	-10 000		-10 000		-10 000	-8 884	1 116
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-10 000		-10 000		-10 000	-8 884	1 116
<b>Kouluhallinto (Kalusteet) 999322</b>							
Menot	-10 000		-10 000		-10 000	-9 739	261
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-10 000		-10 000		-10 000	-9 739	261
<b>Hallinto (Tietotekniset laitteet: Lukion 1.lk koneet, Kantakaupungin koulun it välineet uusiin tiloihin, oheislaitteiden uusiminen) 999323</b>							
Menot	-40 000		-40 000		-40 000	-39 714	286
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-40 000		-40 000		-40 000	-39 714	286
<b>Koulutuskeskus 999750</b>							
Menot			0		0	-8 082	-8 082
Tulot						0	0
Netto			0		0	-8 082	-8 082



Yhdyskuntarakentamisen palvelualueen investoinnit

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Investointimenot	-3 850 000	-1 074 500	-4 924 500	-4 303 910	620 590
Investointitulot	0	0	0	58 355	58 355
Netto	-3 850 000	-1 074 500	-4 924 500	-4 245 555	678 945

Irtain omaisuus (sitova valtuustoon nähden)

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Investointimenot	-35 000		-35 000	-42 844	-7 844
Investointitulot	0		0	0	0
Netto	-35 000		-35 000	-42 844	-7 844

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2020	Talous- arvio- muutok- set 2020	Talous- arvio muutos- ten jälkeen 2020	Tilin- päätös 2020	Poik- keama
<b>Kunnossapitovarusutus + traktori 999276</b>							
Menot	-35 000		-35 000		-35 000	-42 844	-7 844
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-35 000		-35 000		-35 000	-42 844	-7 844

Julkinen omaisuus (sitova valtuustoon nähden)

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Investointimenot	-1 460 000	-287 000	-1 747 000	-1 635 317	111 683
Investointitulot	0	0	0	58 355	58 355
Netto	-1 460 000	-287 000	-1 747 000	-1 576 962	170 038

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2020	Talous- arvio- muutok- set 2020	Talous- arvio muutos- ten jälkeen 2020	Tilin- päätös 2020	Poikkeama
<b>Kadut ja tiet 999243</b>							
Menot	-557 000		-450 000	-107 000	-557 000	-718 949	-161 949
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-557 000		-450 000	-107 000	-557 000	-718 949	-161 949

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2020	Talous- arvio- muutok- set 2020	Talous- arvio muutos- ten jälkeen 2020	Tilin- päättös 2020	Poikkeama
<b>Siltojen kunnossapito ja korjaus 999226</b>							
Menot	-170 000		-170 000		-170 000	-214 338	-44 338
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-170 000		-170 000		-170 000	-214 338	-44 338
<b>Katuvalaistus 999214</b>							
Menot	-30 000		-30 000		-30 000	-17 253	12 747
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-30 000		-30 000		-30 000	-17 253	12 747
<b>Valaisimien uusiminen 999244</b>							
Menot	-50 000		-100 000		-100 000	-91 640	8 360
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-50 000		-100 000		-100 000	-91 640	8 360
<b>Puistot ja yleiset alueet 999211</b>							
Menot	-25 000		-25 000		-25 000	-24 666	334
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-25 000		-25 000		-25 000	-24 666	334
<b>Liikuntalaitokset 999245</b>							
Menot	-20 000		-20 000		-20 000	-22 698	-2 698
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-20 000		-20 000		-20 000	-22 698	-2 698
<b>Kristiinakenttä: Pintauudistus juoksuradoille n. 200 000 €, (tai pintaruiskutus n. 70 000 € 2019) sis. palvelutalon pukuhuone 999286</b>							
Menot	-230 000		-100 000	-130 000	-230 000	-268 525	-38 525
Tulot	0		0		0	60 000	60 000
Netto	-230 000		-100 000	-130 000	-230 000	-208 525	21 475
<b>Pyhävuori: Alueen jatkuva kehittäminen. 150 000€, 2020. 999288</b>							
Menot	-201 000	-52 782	-50 000		-50 000	-60 239	-10 239
Tulot	0	0	0		0	0	0
Netto	-201 000	-52 782	-50 000		-50 000	-60 239	-10 239
<b>Itäpuolen urheilukenttä, pukuhuone/huoltorakennus/wc. 999289</b>							
Menot	-150 000		-40 000		-40 000	0	40 000
Tulot			0		0	0	0
Netto	-150 000		-40 000		-40 000	0	40 000
<b>Vesialueen kunnostaminen (Paviksen silta/Hiekkasärkän uimaranta) 999294</b>							
Menot	-230 000	-8 283	-40 000	-70 000	-110 000	-9 316	100 684
Tulot	0	0	0		0	0	0
Netto	-230 000	-8 283	-40 000	-70 000	-110 000	-9 316	100 684
<b>Leirintäalue 999200</b>							
Menot	-150 000	-36 817	-50 000		-50 000	-68 448	-18 448
Tulot	0	0	0		0	0	0
Netto	-150 000	-36 817	-50 000		-50 000	-68 448	-18 448
<b>Lapväärtinjoen ruoppaus, III-vaihe, yhteensä 800 000 € Kaupunki/ELY 50%/50%. Siirretään määrärahat 2020 ja 2021, lupia ei ole saatu AVI:lta. 999278</b>							
Menot	-415 000	-11 222	-200 000	195 000	-5 000	-17 041	-12 041
Tulot	0	0	0		0	0	0
Netto	-415 000	-11 222	-200 000	195 000	-5 000	-17 041	-12 041

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2020	Talous- arvio- muutok- set 2020	Talous- arvio muutos- ten jälkeen 2020	Tilin- päättös 2020	Poikkeama
<b>Tiukan joen huoltoruoppaus 999247</b>							
Menot	-300 000	-151 384	-20 000	-130 000	-150 000	0	150 000
Tulot	0	0	0		0		0
Netto	-300 000	-151 384	-20 000	-130 000	-150 000	0	150 000
<b>Laituri, Novellonkujan lähellä oleva ranta 999283</b>							
Menot	-115 000	-4 761	-70 000	-45 000	-115 000	-40 941	74 059
Tulot	0	0	0		0	0	0
Netto	-115 000	-4 761	-70 000	-45 000	-115 000	-40 941	74 059
<b>Pohjoislahden kunnostaminen, suunnittelukustannukset 999326</b>							
Menot	-90 000		-15 000		-15 000	-18 544	-3 544
Tulot	45 000		0		0	0	0
Netto	-45 000		-15 000		-15 000	-18 544	-3 544
<b>Björnö sund kalaväylän kunnostaminen 999327</b>							
Menot	-15 000		-15 000		-15 000	-430	14 570
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-15 000		-15 000		-15 000	-430	14 570
<b>Pienvenesatama Antilassa, suunnittelu ja toteuttaminen 999328</b>							
Menot	-115 000		-15 000		-15 000	-559	14 442
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-115 000		-15 000		-15 000	-559	14 442
<b>Kantakaupungin koulu (koulun pihan kehittäminen lähiliikuntapaikaksi) 999330</b>							
Menot	-50 000		-50 000		-50 000	-60 732	-10 732
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-50 000		-50 000		-50 000	-60 732	-10 732
<b>Långgrundsvikenin ja Gropenin ruoppaus 999236</b>							
Menot						-1 000	-1 000
Tulot						-1 645	-1 645
Netto						-2 645	-2 645

#### Talonrakennus (sitova valtuustoon nähden)

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäättös 2020	Poikkeama
Investointimenot	-2 345 000	-787 500	-3 132 500	-2 652 749	506 751
Investointitulot	0	0	0	0	0
Netto	-2 345 000	-787 500	-3 132 500	2 652 749	506 751

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2020	Talous- arvio- muutok- set 2020	Talous- arvio muutos- ten jälkeen 2020	Tilin- päättös 2020	Poik- keama
<b>Kristiinakoti viilennyslaite 999331</b>							
Menot	-40 000		-40 000		-40 000	-39 790	210
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-40 000		-40 000		-40 000	-39 790	210
<b>Kristinestads högstadieskola 999193</b>							
Menot	-50 000		-50 000		-50 000	0	50 000
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-50 000		-50 000		-50 000	0	50 000
<b>Raatihuone. Henkilöhissi porrashuoneeseen sekä ramppi 999332</b>							
Menot	-40 000		-20 000	-20 000	-40 000	-40 050	-50
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-40 000		-20 000	-20 000	-40 000	-40 050	-50
<b>Päiväkoti (vuonna 2016 toteutunut 12 000 €) yhteensä 4 milj. 999229</b>							
Menot	-4 620 000	-2 925 634	-1 200 000	-600 000	-1 800 000	-1 711 583	88 417
Tulot	0	0	0		0	0	0
Netto	-4 620 000	-2 925 634	-1 200 000	-600 000	-1 800 000	-1 711 583	88 417
<b>Kuntotarkastukset 999215</b>							
Menot	-20 000		-20 000		-20 000	0	20 000
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-20 000		-20 000		-20 000	0	20 000
<b>Koulujen ja päiväkotien varustus EU-direktiivien mukaan 999208</b>							
Menot	-10 000		-10 000		-10 000	0	10 000
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-10 000		-10 000		-10 000	0	10 000
<b>Päiväkeskus Äldersro (Ara avusteinen), 40-50% Ara avustusmahd. 999268</b>							
Menot	-1 025 000	-7 509	-20 000	-42 500	-62 500	-14 900	47 600
Tulot	440 000	0	0		0	0	0
Netto	-585 000	-7 509	-20 000	-42 500	-62 500	-14 900	47 600
<b>Konehalli KRS-katu. Yhteensä 270 000 €. 999453</b>							
Menot	-270 000		-20 000		-20 000	-14 028	5 972
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-270 000		-20 000		-20 000	-14 028	5 972
<b>Högåsening päärakennus vesikaton korjaus. Yhteensä 30 000 €. 999279</b>							
Menot	-30 000		-30 000		-30 000	-23 500	6 500
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-30 000		-30 000		-30 000	-23 500	6 500
<b>Kantakaupungin koulu. Laajennus (Kallioulouhinta ja suunnittelu sekä kattorakenteiden kuntokartoitus) 2019. 100 000€. 999333</b>							
Menot	-875 000		-750 000	-125 000	-875 000	-761 497	113 503
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-875 000		-750 000	-125 000	-875 000	-761 497	113 503
<b>Svenska gymnasiets, julkisivukorjaus/ikkunat. Yhteensä 80 000 € ja 20 000 €. 999250</b>							
Menot	-150 000		-80 000		-80 000	-3 046	76 954
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-150 000		-80 000		-80 000	-3 046	76 954

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2020	Talous- arvio- muutok- set 2020	Talous- arvio muutos- ten jälkeen 2020	Tilin- päättös 2020	Poik- keama
<b>Tullitupa Närpiöntiellä, kattokorjaus 999335</b>							
Menot	-30 000		-30 000		-30 000	-17 136	12 864
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-30 000		-30 000		-30 000	-17 136	12 864
<b>Carlsro , vesikaton korjaus sekä maatyöt 999336</b>							
Menot	-125 000		-75 000		-75 000	0	75 000
Tulot	0		0		0	0	0
Netto	-125 000		-75 000		-75 000	0	75 000
<b>Jäähiekkavarasto Krs-Gatu 999454</b>							
Menot	-410 000		0		0	-220	-220
Tulot						0	0
Netto	-410 000		0		0	-220	-220

**Vesihuolto (sitova valtuustoon nähden)**

	Talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset 2020	Talousarvio muutosten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poikkeama
Investointimenot	-10 000		-10 000	0	10 000
Investointitulot	0		0	0	0
Netto	-10 000		-10 000	0	10 000

	Kustannus- arvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2020	Talous- arvio- muutok- set 2020	Talous- arvio muutos- ten jälkeen 2020	Tilinpäätös 2020	Poik- keama
<b>Paloposti 999195</b>							
Menot	-10 000		-10 000		-10 000	0	10 000
Tulot	0		0		0		0
Netto	-10 000		-10 000		-10 000	0	10 000

## LIITTEET

### Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### **Jaksotuseriaatteet**

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.

Poistosuunnitelma muutettiin vuodelle 2013 siten että sataman rakenteista poistetaan 10 % jäännösarvosta (7% sijaan) ja koneet ja kalusto poistetaan 30% jäännösarvosta (aikaisemmin 25 %). KRS-Veden johtoverkoston poistoaika lyhennettiin 40 vuoteen (aikaisemmin 50 vuotta).

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

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

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

#### **Vaihto-omaisuuden arvostus**

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen painotetun keskihinnan määräisenä.

#### **Rahoitusomaisuuden arvostus**

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan. Tilinpäätöksessä 2020 on rahoitusarvopapereiden arvoa vähennetty 140 577,38 eurolla, jotta arvo vastaisi todennäköistä luovutushintaa.

## Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

### **Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet**

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt ja kaikki kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä. Kiinteistö Oy Sideby Solgård ja Västanäng eivät sisällyneet konsernitilinpäätökseen 2019.

### **Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet**

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

### **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 ja vähemmistöosuuksien erottamisessa.

### **Keskinäisen omistuksen eliminointi**

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

### **Vähemmistöosuudet**

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin tuloksesta konsernituloslaskelmassa ja konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

### **Suunnitelman mukaisten poistojen oikaiseminen**

Kiinteistötytäryhteisöjen aineellisten ja aineettomien hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on huomioitu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisöjen poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero on konsernitaseessa merkitty edellisten tilikausien yli- ja alijäämän oikaisuksi.



## Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

<b>Toimintatuotot tehtäväalueittain</b>				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Yleishallinto			433 641	164 894
Sosiaali- ja terveystuotot			3 548 096	3 230 444
Koulutuspalvelut			1 236 432	1 537 183
Yhdyskuntapalvelut			2 129 148	2 235 304
Vapaa sivistystoimi			573 277	655 459
Vesilaitos			970 369	939 394
Konserni	24 967 473	24 309 057		
<b>Yhteensä</b>	<b>24 967 473</b>	<b>24 309 057</b>	<b>8 890 964</b>	<b>8 762 678</b>

<b>Verotulojen erittely</b>	2020	2019
Kunnan tulovero	20 979 611	20 363 248
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 652 607	1 407 863
Kiinteistövero	1 485 838	2 877 415
<b>Verotulot yhteensä</b>	<b>25 118 056</b>	<b>24 648 526</b>

Osana koronatukipaketteja päätettiin valtion neljännessä lisätalousarviossa nostaa yhteisöveron kuntien ryhmäosuutta 10 %-prosenttiyksiköllä. Tämä kasvatti Kristiinankaupungin yhteisöveroa 301 645 eurolla 12/2020 asti kertyneistä tilityksistä.

<b>Valtionosuuksien ja verotulomenetysten korvausten erittely</b>		
	2020	2019
Peruspalvelujen valtionosuus	18 708 342	15 824 738
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	4 125 974	4 136 424
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet	246 257	753 236
Verotulomenetysten korvaus	4 047 273	
<b>Valtionosuudet ja verotulomenetysten korvaukset yhteensä</b>	<b>23 001 872</b>	<b>20 714 398</b>

<b>Koronatuet peruspalvelujen valtionosuuksissa</b>	2020
Verotulojen viivästymisestä aiheutuvat korvaukset*	120 244
<b>Koronatukipaketti 6/2020</b>	
€/asukas	216 336
kunnallisverojen suhteessa	383 644
alle 18-v.	101 073
yli 64-v.	115 672
<b>Koronatukipaketti 9/2020</b>	
€/asukas	154 676
kunnallisverojen suhteessa	276 627
13-15-v.	3 972
Testimäärien suhteessa alueittain	254 329
<b>Yhteensä</b>	<b>1 626 573</b>

\*maksetaan valtionosuuksien kautta takaisin vuonna 2021

Palvelujen ostojen erittely		
	Kunta	
	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	17 180 137	16 127 330
Muiden palvelujen ostot	6 413 314	8 233 666
<b>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</b>	<b>23 593 451</b>	<b>24 360 996</b>

## Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenosta arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Tietokoneohjelmat 25 % menojäämstä

### Rakennukset

Asuinrakennukset tasapoisto 40 vuotta  
Hallinto ja laitosrakennukset tasapoisto 40 vuotta  
Tehdas ja tuotantorakennukset tasapoisto 30 vuotta  
Muut rakennukset tasapoisto 30 vuotta

Satamalaitos 10 % menojäämstä

### Muut kiinteät rakenteet

Urheilukentät, kadut ja tiet 15 % menojäämstä  
Laitteet ja irtaimisto 30 % menojäämstä  
Muut kiinteät rakenteet 25 % menojäämstä

### Kiinteät rakenteet ja laitteet

Vesilaitos (liikelaitos)  
Rakennelmat tasapoisto 40 vuotta  
Laitteet tasapoisto 15 vuotta  
Johtoverkko tasapoisto 40 vuotta

Konsernitaseeseen on tilikaudella 2019 aktivoitu liikearvoa. Suunnitelmat mukaiset poistot: tasapoisto 10 vuotta.

Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 euroa, on kunnassa kirjattu vuosikuluiksi.

<b>Pakollisten varausten muutokset</b>				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Kaatopaikan maisemointivaraus 1.1	2 600 000	804 982	2 600 000	804 982
Lisäykset tilikaudella		1 795 018		1 795 018
Vähennykset tilikaudella	37 668		37 668	
Kaatopaikan maisemointivaraus 31.12	2 562 332	2 600 000	2 562 332	2 600 000
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1	278 798	178 464		
Lisäykset tilikaudella		100 334		
Vähennykset tilikaudella	14 548			
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12	264 250	278 798		

<b>Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja tappiot</b>				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	590 660	587 558	590 660	587 558
Rakennusten luovutusvoitot	275 949	184	275 949	
Muut luovutusvoitot	8 858	77 080		
<b>Luovutusvoitot yhteensä</b>	<b>875 467</b>	<b>664 822</b>	<b>866 609</b>	<b>587 558</b>
Muut toimintakulut				
Rakennusten myyntitappiot				
Muut myyntitappiot		279		
<b>Luovutustappiot yhteensä</b>		<b>279</b>		

<b>Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely</b>		
	2020	2019
Osinkotuotot muista yhteisöistä	30 505	75 299
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	19 612	338
<b>Yhteensä</b>	<b>50 118</b>	<b>75 638</b>

## Tasetta koskevat liitetiedot

### Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

<b>Arvonkorotukset</b>				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1	974 342	1 022 856	941 752	990 266
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku	-42 185	-48 514	-42 185	-48 514
Arvo 31.12	932 157	974 342	899 567	941 752
Rakennukset				
Arvo 1.1	343 354	343 354		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku				
Arvo 31.12	343 354	343 354		
Osakkeet ja osuudet				
Arvo 1.1	230 920	230 920		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku	-230 836	-230 197		
Arvo 31.12	84	724		
<b>Arvonkorotukset yhteensä 31.12</b>	<b>1 241 049</b>	<b>1 366 934</b>	<b>899 567</b>	<b>941 752</b>

Arvonkorotuksen kohteena olevien maa-alueiden ja rakennusten arvo on määritetty varovaisuuden periaatetta noudattaen. Arvonkorotus on tehty kaikkiin maa-alueisiin, joiden osalta kirjanpitolain mukaiset arvonkorotusten edellytykset täyttyvät. Kunnan osalta arvonkorotukset kohdistuvat lahjoitusmaahan.

<b>Aineettomat hyödykkeet</b>			
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	212 448	30 400	242 848
Lisäykset tilikauden aikana	116 711		116 711
Rahoitusosuudet tilikaudella			
Vähennykset tilikauden aikana			
Siirto erien välillä			
Tilikauden poisto	-81 943	-22 600	-104 542
Arvonalennukset			
Lisäpoistot	-12 837		-12 837
<b>Poistamaton hankintameno 31.12</b>	<b>234 380</b>	<b>7 800</b>	<b>242 180</b>

<b>Aineelliset hyödykkeet</b>						
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Kesken-eräiset hankkeet	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	1 896 908	30 194 179	9 510 452	1 167 546	5 621 360	48 390 446
Lisäykset tilikauden aikana		171 831	1 620 175	417 250	2 592 533	4 801 790
Rahoitusosuudet tilikaudella			60 000			60 000
Vähennykset tilikauden aikana	-45 737	-811 204		-70 864		-927 805
Siirto erien välillä		4 645 163	2 359 479		-7 004 641	
Tilikauden poisto		-1 440 158	-1 545 316	-408 307		-3 393 781
Arvonlennukset						
Lisäpoistot						
<b>Poistamaton hankintameno 31.12</b>	<b>1 851 171</b>	<b>32 759 811</b>	<b>11 884 790</b>	<b>1 105 624</b>	<b>1 209 252</b>	<b>48 810 649</b>

<b>Maa- ja vesialueet erittely</b>				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Maa- ja vesialueet				
Kiinteistöjen liittymismaksut	40 283	38 767	38 767	38 767
Muut maa- ja vesialueet	2 421 546	2 387 327	1 812 404	1 858 141
<b>Maa- ja vesialueet yhteensä</b>	<b>2 461 829</b>	<b>2 426 094</b>	<b>1 851 171</b>	<b>1 896 908</b>

<b>Pysyvien vastaavien sijoitukset</b>					
	Osakkeet ja osuudet				Saamiset
	Osakkeet konserniyhtiöt	Kuntayhtymä- osuudet	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä	Muut saamiset
Hankintameno 1.1	874 596	3 825 036	701 083	5 400 715	382 418
Lisäys	403 651	8 082		411 733	
Vähennys			351 601	351 601	
<b>Kirjanpitoarvo 31.12</b>	<b>1 278 247</b>	<b>3 833 118</b>	<b>349 482</b>	<b>5 460 847</b>	<b>382 418</b>

<b>Tytäryhteisöt ja kuntayhtymäosuudet</b>						
Nimi	Kotipaikka	Kunnan omistus- osuus	Konser- nin omistus- osuus	Kuntakonsernin osuus (1 000 €)		
				omasta pää- omasta	vie- raasta pää- omasta	tili- kauden voitosta / tap- piosta
<b>Tytäryhteisöt</b>						
Kristinestads Bostäder Kiinteistö Oy	Kristiinan- kaupunki	100 %	100 %	1 164	5 355	0
Kristinestads Näringslivscentral Oy	Kristiinan- kaupunki	100 %	100 %	96	85	8
Kiinteistö Oy Kristiinankaupungin Mäntyrinne	Kristiinan- kaupunki	100 %	100 %	56	366	29
Kristinestads Kyrkogatan 3 Asunto Oy	Kristiinan- kaupunki		100 %	55	8	-8
Fast. Ab Sideby Solgård	Kristiinan- kaupunki	40,6 %	50,8 %	57	27	1
Fast Ab. Västanäng	Kristiinan- kaupunki	29,4 %	64,7 %	48	0	0
Bostads Ab Alfina Kristinestad	Kristiinan- kaupunki	51,5 %	51,5 %	109	1	1
Asunto Oy Metsälä Ömossa	Kristiinan- kaupunki	70,1 %	70,1 %	202	4	0
Bostads Ab Spararen i Kristinestad	Kristiinan- kaupunki		97,3 %	131	107	35
<b>Kuntayhtymät (ky)</b>						
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	Seinäjoki	0,97 %	0,97 %	58	283	0
Kårkulla sk	Kirjala	1,54 %	1,54 %	125	606	-37
Seinäjoen koulutusky	Seinäjoki	0,20 %	0,20 %	123	70	-2
Pohjanmaan liitto	Vaasa	4,24 %	4,24 %	71	29	4
Suupohjan koulutusky	Kauhajoki	3,97 %	3,97 %	198	246	5
Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur	Vaasa	5,03 %	5,03 %	1 540	676	41
Vaasan sairaanhoitopiirin ky	Vaasa	4,21 %	4,21 %	2 963	7 021	61
Rannikko-Pohjanmaan sos.- ja perusterveyden- huollon ky	Maalahti	28,34 %	28,34 %	142	146	0

<b>Saamisten erittely</b>				
	2020		2019	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä Myyntisaamiset				930
Saamiset kuntayhtymiltä Myyntisaamiset				1 755

<b>Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät</b>				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Siirtyvät korot				
Kelan korvaus työterveyshuollosta	89 098	73 780	68 946	49 223
EU-tuet ja avustukset	7 860	9 813		
Vieraan pääoman jaksotus			1 004 000	
Muut tulojäämät	289 719	665 090	233 394	570 373
<b>Yhteensä</b>	<b>386 677</b>	<b>748 682</b>	<b>1 306 340</b>	<b>619 595</b>

## Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

<b>Oman pääoman erittely</b>				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Peruspääoma 1.1	13 471 561	13 471 561	13 471 561	13 471 561
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma 31.12	13 471 561	13 471 561	13 471 561	13 471 561
Arvonkorotusrahasto 1.1	1 488 224	1 767 437	1 111 557	1 160 572
Lisäykset				
Vähennykset	80 922	279 213	45 737	49 015
Arvonkorotusrahasto 31.12	1 407 303	1 488 224	1 065 820	1 111 557
Muut omat rahastot 1.1	448 939	804 009	38 638	38 638
Lisäykset	397 109			
Vähennykset		355 071		
Muut omat rahastot 31.12	846 048	448 939	38 638	38 638
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1	10 801 535	10 641 246	9 745 855	9 468 139
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12	8 182 682	10 801 535	7 556 324	9 745 855
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	262 431	-2 233 192	83 055	-2 189 532
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>23 975 589</b>	<b>23 977 067</b>	<b>22 215 397</b>	<b>22 178 079</b>

<b>Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät 1.1.2026 tai sen jälkeen</b>		
	2020	2019
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	10 684 859	7 291 200

<b>Pakolliset varaukset</b>				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut pakolliset varaukset				
Ympäristövastuut	2 561 677	2 600 000	2 561 677	2 600 000
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	264 250	278 798		
<b>Muut pakolliset varaukset yhteensä</b>	<b>2 825 927</b>	<b>2 878 798</b>	<b>2 561 677</b>	<b>2 600 000</b>



<b>Vieras pääoma</b>		
	2020	2019
Lyhytaikaiset velat tytäryhteisöille		
Ostovelat	317	600
Lyhytaikaiset velat kuntayhtymille		
Ostovelat	114 676	109 250
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>	<b>114 993</b>	<b>109 850</b>

<b>Muiden pitkäaikaisten velkojen erittely</b>				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut velat				
Liittymismaksut	1 862 099	1 786 233	1 862 099	1 786 233
Muut velat	1 586	296		
<b>Muut velat yhteensä</b>	<b>1 863 685</b>	<b>1 786 529</b>	<b>1 862 099</b>	<b>1 786 233</b>

<b>Lyhytaikaisiin siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät</b>				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	2 827 081	3 194 612	2 030 185	2 308 070
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	468 759	9 631	286 110	
Korkojaksotukset	31 929	2 399	20 206	
Muut menojäämät	1 193 552	1 611 142	1 752 441	1 337 383
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</b>	<b>4 521 322</b>	<b>4 817 783</b>	<b>4 088 942</b>	<b>3 645 453</b>

Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

<b>Vuokravastuut</b>				
	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Vuokravastuut yhteensä	902 002	779 366	318 798	335 101
siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	407 604	308 256	293 738	200 442
siitä PPP-hankkeet				
siitä sopimukseen sisältyvät lunastusvelvoitteet				

Leasingsopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

<b>Vastuusitoumukset, takaukset</b>		
	2020	2019
Alkuperäinen pääoma	1 068 800	1 068 800
Jäljellä oleva pääoma	714 007	890 536
<b>Konsernin yhtiöt</b>		
Alkuperäinen pääoma	240 000	240 000
Jäljellä oleva pääoma	157 993	169 736
<b>Muut</b>		
Alkuperäinen pääoma	828 800	828 800
Jäljellä oleva pääoma	556 015	720 800

<b>Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista</b>		
	2020	2019
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12	43 265 633	39 709 863
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12	26 958	26 126

## Ympäristöasiat

Ympäristövastuut on esitetty tilinpäätöksen liitetiedoissa kohdassa pakolliset varaukset.

## Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot

<b>Henkilöstön lukumäärä 31.12</b>		
	2020	2019
Yleishallinto	18	19
Sosiaali- ja terveystoimi	225	227
Opetus- ja kulttuuritoimi	216	215
Yhdyskuntapalvelut	56	60
Vesilaitos	5	5
<b>Yhteensä</b>	<b>520</b>	<b>526</b>

<b>Henkilöstökulut</b>		
	2020	2019
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	23 439 620	23 522 949
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin		
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>23 439 620</b>	<b>23 522 949</b>

<b>Luottamushenkilön palkkiosta perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut</b>		
	2020	2019
Keskusta	318	398
Kokoomus	1 320	2 249
Perussuomalaiset	50	151
KD	18	55
RKP	2 376	4 452
Sosiaalidemokraatit	319	581
Vasemmisto	0	6
<b>Yhteensä</b>	<b>4 401</b>	<b>7 892</b>

<b>Tilintarkastajan palkkiot, BDO</b>		
	2020	2019
Tilintarkastuspalkkiot	19 563	16 094

Kaupunginjohtajan kanssa on 4.2.2019 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu kuuden kuukauden palkkaa vastaavasta erokorvauksesta.

## Kirjanpidon eriyttäminen, ulosmyynti

### Selkämeren sairaala

	2020	2020 (ulosmyynti)
<b>Toimintatuotot</b>	<b>438 402,04</b>	<b>438 402,04</b>
Myyntituotot		
Maksutuotot		
Tuet ja avustukset		
Muut toimintatuotot	438 402,04	438 402,04
<b>Toimintakulut</b>	<b>-840 711,25</b>	<b>-319 215,36</b>
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-129 192,16	-49 053,85
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	-28 548,79	-10 839,88
Muut henkilösivukulut	-5 661,25	-2 149,56
Palvelujen ostot	-208 024,63	-78 986,28
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-428 894,67	-162 849,93
Avustukset		
Muut toimintakulut	-40 389,75	-15 335,86
<b>Toimintakate</b>	<b>-402 309,21</b>	<b>119 186,68</b>
Verotulot		
Valtionosuudet		
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot		
Korkokulut		
Muut rahoituskulut		
<b>Vuosikate</b>	<b>-402 309,21</b>	<b>119 186,68</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-187 644,36	-71 247,96
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-589 953,57</b>	<b>47 938,72</b>

TASEYKSIKKÖ KRS-Vesi

## Vuoden 2020 toimintakertomus

### Toiminta

Taseyksikkö KRS-Vesi aloitti toimintansa 1.1.2002. Lautakunta vastaa strategisesta toiminnasta ja toimitusjohtaja sekä vesihuoltopäällikkö operatiivisesta toiminnasta. Henkilökuntaan kuuluu viisi kokopäiväistä ja kaksi osa-aikaista työntekijää.

Kaupunginvaltuusto on edellyttänyt, että peruspääoman korvaus vuonna 2016 on taseyksikön osalta 1 %. Peruspääoman ollessa 2 979 421 € korvaus tulee olemaan 29 794,21 €. Talousvedelle asetetut laatuvaatimukset täyttyivät ja jätevedenkäsittely alitti lupaehdot.

Kaupunginhallitus on vahvistanut KRS-Veden toiminta-alueen.

Jätevedenpuhdistamon ympäristölupa myönnettiin 12.4.2006 ja se on voimassa 31.5.2016 saakka<sup>1</sup>. Muutos ympäristölupaun saatu 4.1.2017.

Puhdistamon tulee täyttää seuraavat vaatimukset:

	Pitoisuusarvo enintään mg/l	Puhdistusteho vähintään %
COD <sub>Cr</sub> , O <sub>2</sub>	90	85
BOD <sub>7ATU</sub> /O <sub>2</sub>	15	93
Fosfori, P	0,5	93

Typen puhdistustehon osalta tavoite on vähintään 50 %.

Investointeja suoritettiin 175 742 €:n edestä. Johtoverkosta laajennettiin uusilla alueilla. Liittymismaksut olivat yhteensä 75 866 €.

### Tunnusluvut

	2018	2019	2020
- liittymät, vesi, kpl	1 534	1 543	1 562
- pumpattu vesimäärä, m <sup>3</sup>	416 605	389 643	400 098
- käytetty vesimäärä, m <sup>3</sup>	353 525	324 352	311 566
- vuoto, %	15	17	22
- liittymät, viemäri, kpl	1 362	1 365	1 375
- jäte-, hule- ja kuivatusveden määrä, m <sup>3</sup>	313 370	363 821	404 337
- laskutettu jätevesimäärä, m <sup>3</sup>	257 268	252 619	260 864
- hule- ja kuivatusvesi, %	18	31	35
- kuivatettu liete, tonnia	751	833	730

<sup>1</sup> YSL423/10.4.2015 astui voimaan 1.5.2015. Tämä tarkoittaa sitä, että ennen tämän lain voimaantuloa annettussa ympäristölupapäätöksessä määrätty lupamääräysten tarkistamista koskeva velvoite raukeaa. Toiminnanharjoittajan ei ole tarpeen toimittaa tarkistamishakemusta lupaviranomaiselle, ellei valvontaviranomainen säännöllisessä valvonnassa toteaa, että luvan muuttamiselle on tarve ympäristönsuojelulain 89 § mukaan. Valvontaviranomaisen on säännöllisessä valvonnassa arvioitava tällaisen luvan 89 § mukainen muuttamisen tarve viimeistään vuoden kuluessa siitä ajankohdasta, jolloin luvan tarkistamista koskeva hakemus oli määrä jättää lupaviranomaiselle. ELY-keskus ottaa yhteyttä vuoden sisällä toukokuun 2016 lopusta lähtien. Määräaikatarkastukset on pidetty vuosina 2016 ja 2020.

## Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020	2019
<b>Liikevaihto</b>	<b>970 369,32</b>	<b>936 046,90</b>
Liiketoiminnan muut tuotot		3 346,77
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-118 171,14	-109 805,42
Palvelujen ostot	-287 309,02	-244 796,87
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-164 911,20	-147 105,94
Henkilöstösivukulut		
Eläkekulut	-26 948,00	-42 388,82
Muut henkilösivukulut	-7 360,97	-7 079,32
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-322 689,31	-318 065,00
Arvonalentumiset		
Liiketoiminnan muut kulut	-35 889,29	-570,15
<b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>7 090,39</b>	<b>69 582,15</b>
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		
Muut rahoitustuotot	14 620,60	5 988,90
Kunnalle maksetut korkokulut		
Muille maksetut korkokulut		
Korvaus peruspääomasta	-29 794,21	-29 794,21
Muut rahoituskulut		-41,90
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-8 083,22</b>	<b>45 734,94</b>

## Tuloslaskelman tunnusluvut

	2020	2019
Sijoitetun pääoman tuotto, %	0,50 %	1,1 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	0,50 %	1,1 %
Voitto, %	-0,83 %	1,8 %

## Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	2020	2019
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Liikelylijäämä (-alijäämä)	7 090,39	69 582,15
Poistot ja arvonalentumiset	322 689,31	318 065,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-15 173,61	-23 847,21
Tulorahoituksen korjaukset		
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-175 742,04	-159 412,40
Rahoitusosuudet investointeihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>138 864,05</b>	<b>204 387,54</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalle		
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos		
Saamisten muutos kunnalta	-284 378,10	-242 597,98
Saamisten muutos muilta	33 065,26	30 883,47
Korottomien velkojen muutos kunnalta		
Korottomien velkojen muutos muilta	112 448,79	7 326,97
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-138 864,05</b>	<b>-204 387,54</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Rahoituslaskelman tunnusluvut

	2020	2019
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	813 626 €	620 480 €
Investointien tulorahoitus, %	179,0 %	228,2 %
Kassan riittävyys, pv	354	583
Quick ratio	12,6	16,4
Current ratio	12,6	16,4



## Tase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	2020	2019
<b>A PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>5 102 937,33</b>	<b>5 249 884,60</b>
<b>II Aineelliset hyödykkeet</b>		
Rakennukset	45 997,93	85 458,17
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 694 763,58	4 759 461,57
Koneet ja kalusto	292 193,36	334 982,40
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat		
<b>III Sijoitukset</b>		
Muut saamiset	69 982,46	69 982,46
<b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>1 221 525,78</b>	<b>1 038 571,52</b>
<b>I Vaihto-omaisuus</b>		
Aineet ja tarvikkeet		
<b>II Saamiset</b>		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lainasaamiset		
Muut saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
Myyntisaamiset	399 797,50	431 238,88
Saamiset kunnalta ja kuntayhtymältä	821 728,28	537 350,18
Siirtosaamiset		
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>6 324 463,11</b>	<b>6 218 473,66</b>

VASTATTAVAA	2020	2019
<b>A OMA PÄÄOMA</b>	<b>4 365 101,92</b>	<b>4 373 185,14</b>
I Peruspääoma	2 979 421,00	2 979 421,00
II Arvonkorotusrahasto		
III Muut omat rahastot		
IV Edellisten tilikausien ylijäämä	1 393 764,14	1 348 029,20
V Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-8 083,22	45 734,94
<b>E VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>1 959 361,19</b>	<b>1 845 288,52</b>
I Pitkäaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 862 099,00	1 786 233,00
II Lyhytaikainen		
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Ostovelat	67 734,59	37 752,16
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat		
Siirtovelat	29 527,60	21 303,36
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>6 324 463,11</b>	<b>6 218 473,66</b>

#### Taseen tunnusluvut

	2020	2019
Omavaraisuus, %	69,0 %	70,3 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	201,9 %	190,1 %
Kertynyt ylijäämä	1 385 681 €	1 393 764 €

## Investoinnit 2020

### Rakennustyöt

- |  |                                  |
|--|----------------------------------|
| - Hallitie viemäri   | Aloitus 2020                     |
| - Kaupunginosa 4 vesihuolto ( Kuningattarenkatu )  | Tarvittaessa 2021,2022           |
| - Skata vesihuolto n. 1000000.-  | Aloitus 2021,2022                |
| - Viemäreitä Lapväärtissä<br>Lapväärtintie ja joen välinen alue suunnittelu ja rakentaminen, maanomistajat | Eri päätös, Lapväärtintien / Et. |
| - Huvilakatu vesihuolto ( hoivakoti )  | Rakennetaan tarvittaessa         |
| - Korsbäck vedenottamo aita  | Maanomistajat                    |
| - Kallträsk vedenottamo 2  | 2021,2022                        |

### Suunnittelu

- |  |                         |
|--|-------------------------|
| - Kallträsk vedenottamo 2                          | Aloitettu 2020          |
| - Kallträsk vedenottamo 2 Vedenottolupa            | Haettu 2020             |
| - Skata vesihuolto                                 | Aloitetaan 2021         |
| - Lapväärtin kirkonseudun viemäroinnin suunnittelu | Aloitetaan tarvittaessa |
| - Tiukan viemäroinnin suunnittelu                  | Aloitetaan tarvittaessa |
| - Karijoki jätevesisopimus                         | Valmisteilla            |
| - HSH-Vesi selvitys                                | Valmisteilla            |

### Saneeraukset

- |                                  |                 |
|----------------------------------|-----------------|
| - Kaup.osa 15 kaivosaneeraus     | 2021, 2022      |
| - Pumppaamo Frida                | Saneerattu 2020 |
| - Pumppaamo Martta               | Saneerattu 2020 |
| - Pursiniementie venttiiliryhmä  | Saneerattu 2020 |
| - Riihitie venttiili             | Saneerattu 2020 |
| - Puhdistamo Ferrosulfaattiallas | Saneerattu 2020 |
| - Pumppaamo Hilma                | 2021            |

### Ennakoimattomat työt

- |   |                 |
|---|-----------------|
| - Kallträsk vedenottamo 2 pohjavesiputki        | Rakennettu 2020 |
| - Kuitukaapeli Alavesisäiliö ja pumppaamo Viola | Ei rakenneta    |
| - Korsbäck vedenottamo pumppu                   | Vaihdettu       |
| - Vesivuodot 4 kpl                              |                 |
| - Kallträsk vedenottamo näytteenottohanat       | Asennettu 2020  |
| - Långvik vesijohto avustus                     | Rakennettu 2020 |
| - Muut ennakoimattomat hankkeet.                |                 |

## Käytetyt kirjanpitokirjat

Päiväkirja  
Ostoreskontra  
Pääkirja (tasekirja)

## Liitteet

### Käyttöomaisuuden arvo ja jaksottaminen

Käyttöomaisuus on noteerattu hankinta-arvoon, josta on vähennetty suunnitelmanmukaiset poistot. Poistot on laskettu vahvistetun poistosuunnitelman pohjalta.

### Suunnitelmanmukaiset poistot

Poistosuunnitelma

- Rakennelmat 40 vuotta
- Koneet, sähkölaitteet, LVI sekä automatiikka 15 vuotta
- Johtoverkko 40 vuotta

Vesilaitos siirtyi kirjanpidossaan lineaariseen poistojärjestelmän vuonna 2003. Poistoajat lyhennettiin vuodelle 2013 siten että johtoverkkojen poisto aika lyhennettiin 50 vuodesta 40 vuoteen.

### Pysyvien vastaavien erittely

Käyttöomaisuuden muutokset

	31.12.2019	Lisäys	Vähennys	31.12.2020
<b>Rakennelmat</b>	978 463	20 878	36 981	962 361
<b>Irtaimisto</b>	350 432	5 550	42 789	313 193
<b>Verkosto</b>	3 765 549	240 440	3 674 423	3 674 423
<b>Muut rakennukset</b>	85 459	0	2 480	82 979

### Oman pääoman muutokset

Liittymismaksurahasto:

Kuntajaoston suosituksen 65/2004 mukaan palauttamiseen oikeuttavat liittymismaksut on kirjattu kohtaan "Muut velat" erään pitkäaikainen vieras pääoma.

Tilikauden alijäämä 8 083,22 euroa on siirretty omaan pääomaan.

### Pitkäaikainen vieras pääoma, joka erääntyy 5 vuoden jälkeen

Tällä hetkellä KRS-Vedellä ei ole ulkoisia lainoja.

### Henkilökunta

Viisi kokopäiväistä ja kaksi osa-aikaista työntekijää.

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
<b>040000 Rahoitus</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
4000 TOIMINTAKULUT				
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut				
4941 Luottotappio		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4900 Muut toimintakulut		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4800 Muut toimintakulut		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4000 TOIMINTAKULUT		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	-26.603,02	26.603,02	-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist				
7140 Poistot kiint. rakenteista	-296.000		-296.000,00	
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-296.000		-296.000,00	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-296.000		-296.000,00	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-296.000	-26.603,02	-269.396,98	9,0
<b>00000004 Rahoitus</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
4000 TOIMINTAKULUT				
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut				
4941 Luottotappio		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4900 Muut toimintakulut		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4800 Muut toimintakulut		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4000 TOIMINTAKULUT		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	-26.603,02	26.603,02	-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist				
7140 Poistot kiint. rakenteista	-296.000		-296.000,00	
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-296.000		-296.000,00	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-296.000		-296.000,00	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-296.000	-26.603,02	-269.396,98	9,0
<b>490010 Vesilaitoksen hallinto</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	350.000	355.632,73	-5.632,73	101,6
3060 Muut liiketoiminnan tuoto	10.000	12.667,36	-2.667,36	126,7
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	360.000	368.300,09	-8.300,09	102,3
3130 Muut suoritteiden myyntitu				
3140 Muut myyntituotot		1.294,38	-1.294,38	-100,0
3130 Muut suoritteiden myyntitu		1.294,38	-1.294,38	-100,0
3001 Myyntituotot	360.000	369.594,47	-9.594,47	102,7
3000 TOIMINTATUOTOT	360.000	369.594,47	-9.594,47	102,7
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4011 Vakinaisten viranh.palka	-76.500	-32.030,01	-44.469,99	41,9
4013 Työsop.suht.palkat	-12.500	-31.896,26	19.396,26	255,2
4015 Erilliskorvaukset	-26.000	-21.161,80	-4.838,20	81,4
4019 Tunti ja urakkapalkat		-12.777,35	12.777,35	-100,0
4003 Maksetut palkat ja palkki	-115.000	-97.865,42	-17.134,58	85,1

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausriskivakuutuskorvaukset		1.218,76	-1.218,76	-100,0
4010 Henkilöstökorvaukset, hen		1.218,76	-1.218,76	-100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-115.000	-96.646,66	-18.353,34	84,0
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-23.400	-16.876,54	-6.523,46	72,1
4101 Eläkekulut	-23.400	-16.876,54	-6.523,46	72,1
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-5.100	-4.481,09	-618,91	87,9
4150 Muut henkilösivukulut	-5.100	-4.481,09	-618,91	87,9
4100 Henkilösivukulut	-28.500	-21.357,63	-7.142,37	74,9
4001 Henkilöstökulut	-143.500	-118.004,29	-25.495,71	82,2
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4340 Toimisto- pankki- ja asian	-5.000	-7.517,64	2.517,64	150,4
4341 Atk-palveluiden ostot	-7.000	-5.369,89	-1.630,11	76,7
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-500		-500,00	
4360 Posti- ja telepalvelut	-3.500	-1.247,16	-2.252,84	35,6
4370 Vakuutukset	-1.500	-1.502,17	2,17	100,1
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-300	-139,45	-160,55	46,5
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-2.000	-5.737,68	3.737,68	286,9
4391 Verkostot	-10.000	-15.585,65	5.585,65	155,9
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-20.000	-35.872,44	15.872,44	179,4
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-7.500	-10.627,32	3.127,32	141,7
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-2.000		-2.000,00	
4470 Muut palvelut	-3.000	-2.476,63	-523,37	82,6
4340 Muiden palvelujen ostot	-62.300	-86.076,03	23.776,03	138,2
4300 Palvelujen ostot	-62.300	-86.076,03	23.776,03	138,2
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-200	-89,25	-110,75	44,6
4510 Kirjallisuus	-200		-200,00	
4530 Vaatteisto	-800	-390,13	-409,87	48,8
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-100	-12,50	-87,50	12,5
4541 Hoitotarvikkeet		-20,29	20,29	-100,0
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-200	-258,55	58,55	129,3
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-700	-632,85	-67,15	90,4
4572 Sähkö ja kaasu	-25.000	-28.149,37	3.149,37	112,6
4580 Kalusto	-500	-95,97	-404,03	19,2
4600 Muu materiaali	-1.000	-225,66	-774,34	22,6
4501 Ostot tilikauden aikana	-28.700	-29.874,57	1.174,57	104,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-28.700	-29.874,57	1.174,57	104,1
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-2.000		-2.000,00	
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-400	-282,43	-117,57	70,6
4801 Vuokrat	-2.400	-282,43	-2.117,57	11,8
4900 Muut toimintakulut				
4940 Muut kulut		-3.064,97	3.064,97	-100,0
4900 Muut toimintakulut		-3.064,97	3.064,97	-100,0
4800 Muut toimintakulut	-2.400	-3.347,40	947,40	139,5
4000 TOIMINTAKULUT	-236.900	-237.302,29	402,29	100,2
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	123.100	132.292,18	-9.192,18	107,5
7500 LASKENNALLISET ERÄT				
7540 Arvonlisäverot (Palautusjär				
18092 24 % palautusjärjestelmä		-41,15	41,15	-100,0

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
7540 Arvonlisäverot (Palautusjär)		-41,15	41,15	-100,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT		-41,15	41,15	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	123.100	132.251,03	-9.151,03	107,4
<b>00004910 Vesilaitoksen hallinto</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	350.000	355.632,73	-5.632,73	101,6
3060 Muut liiketoiminnan tuoto	10.000	12.667,36	-2.667,36	126,7
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	360.000	368.300,09	-8.300,09	102,3
3130 Muut suoritteiden myyntitu				
3140 Muut myyntituotot		1.294,38	-1.294,38	-100,0
3130 Muut suoritteiden myyntitu		1.294,38	-1.294,38	-100,0
3001 Myyntituotot	360.000	369.594,47	-9.594,47	102,7
3000 TOIMINTATUOTOT	360.000	369.594,47	-9.594,47	102,7
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4011 Vakinaisten viranh.palka	-76.500	-32.030,01	-44.469,99	41,9
4013 Työsop.suht.palkat	-12.500	-31.896,26	19.396,26	255,2
4015 Erilliskorvaukset	-26.000	-21.161,80	-4.838,20	81,4
4019 Tunti ja urakkapalkat		-12.777,35	12.777,35	-100,0
4003 Maksetut palkat ja palkki	-115.000	-97.865,42	-17.134,58	85,1
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse		1.218,76	-1.218,76	-100,0
4010 Henkilöstökorvaukset, hen		1.218,76	-1.218,76	-100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-115.000	-96.646,66	-18.353,34	84,0
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-23.400	-16.876,54	-6.523,46	72,1
4101 Eläkekulut	-23.400	-16.876,54	-6.523,46	72,1
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-5.100	-4.481,09	-618,91	87,9
4150 Muut henkilösivukulut	-5.100	-4.481,09	-618,91	87,9
4100 Henkilösivukulut	-28.500	-21.357,63	-7.142,37	74,9
4001 Henkilöstökulut	-143.500	-118.004,29	-25.495,71	82,2
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4340 Toimisto- pankki- ja asian	-5.000	-7.517,64	2.517,64	150,4
4341 Atk-palveluiden ostot	-7.000	-5.369,89	-1.630,11	76,7
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-500		-500,00	
4360 Posti- ja telepalvelut	-3.500	-1.247,16	-2.252,84	35,6
4370 Vakuutukset	-1.500	-1.502,17	2,17	100,1
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-300	-139,45	-160,55	46,5
4390 Raken. ja alueiden rak.ja	-2.000	-5.737,68	3.737,68	286,9
4391 Verkostot	-10.000	-15.585,65	5.585,65	155,9
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-20.000	-35.872,44	15.872,44	179,4
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-7.500	-10.627,32	3.127,32	141,7
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-2.000		-2.000,00	
4470 Muut palvelut	-3.000	-2.476,63	-523,37	82,6
4340 Muiden palvelujen ostot	-62.300	-86.076,03	23.776,03	138,2
4300 Palvelujen ostot	-62.300	-86.076,03	23.776,03	138,2
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-200	-89,25	-110,75	44,6
4510 Kirjallisuus	-200		-200,00	
4530 Vaatteisto	-800	-390,13	-409,87	48,8
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-100	-12,50	-87,50	12,5
4541 Hoitotarvikkeet		-20,29	20,29	-100,0
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-200	-258,55	58,55	129,3
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-700	-632,85	-67,15	90,4
4572 Sähkö ja kaasu	-25.000	-28.149,37	3.149,37	112,6
4580 Kalusto	-500	-95,97	-404,03	19,2
4600 Muu materiaali	-1.000	-225,66	-774,34	22,6
4501 Ostot tilikauden aikana	-28.700	-29.874,57	1.174,57	104,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-28.700	-29.874,57	1.174,57	104,1
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-2.000		-2.000,00	
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-400	-282,43	-117,57	70,6
4801 Vuokrat	-2.400	-282,43	-2.117,57	11,8
4900 Muut toimintakulut				
4940 Muut kulut		-3.064,97	3.064,97	-100,0
4900 Muut toimintakulut		-3.064,97	3.064,97	-100,0
4800 Muut toimintakulut	-2.400	-3.347,40	947,40	139,5
4000 TOIMINTAKULUT	-236.900	-237.302,29	402,29	100,2
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	123.100	132.292,18	-9.192,18	107,5
7500 LASKENNALLISET ERÄT				
7540 Arvonlisäverot (Palautusjär				
18092 24 % palautusjärjestelmä		-41,15	41,15	-100,0
7540 Arvonlisäverot (Palautusjär		-41,15	41,15	-100,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT		-41,15	41,15	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	123.100	132.251,03	-9.151,03	107,4
<b>492010 Pumppuasemat</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				
3060 Muut liiketoiminnan tuoto		2.634,75	-2.634,75	-100,0
3010 Liiketoiminnan myyntituoto		2.634,75	-2.634,75	-100,0
3001 Myyntituotot		2.634,75	-2.634,75	-100,0
3000 TOIMINTATUOTOT		2.634,75	-2.634,75	-100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4011 Vakinaisten viranh.palka	-22.000	-18.423,70	-3.576,30	83,7
4013 Työsop.suht.palkat	-20.500	-2.886,91	-17.613,09	14,1
4015 Erilliskorvaukset		-620,01	620,01	-100,0
4019 Tunti ja urakkapalkat		-4.460,33	4.460,33	-100,0
4003 Maksetut palkat ja palkki	-42.500	-26.390,95	-16.109,05	62,1
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse		283,43	-283,43	-100,0
4010 Henkilöstökorvaukset, hen		283,43	-283,43	-100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-42.500	-26.107,52	-16.392,48	61,4
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-8.600	-3.891,30	-4.708,70	45,2
4101 Eläkekulut	-8.600	-3.891,30	-4.708,70	45,2
4150 Muut henkilösivukulut				



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-1.900	-1.263,54	-636,46	66,5
4150 Muut henkilösivukulut	-1.900	-1.263,54	-636,46	66,5
4100 Henkilösivukulut	-10.500	-5.154,84	-5.345,16	49,1
4001 Henkilöstökulut	-53.000	-31.262,36	-21.737,64	59,0
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4360 Posti- ja telepalvelut	-1.500	-301,26	-1.198,74	20,1
4370 Vakuutukset	-500		-500,00	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-500		-500,00	
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-1.500	-4.613,80	3.113,80	307,6
4391 Verkostot	-5.000	-8.747,23	3.747,23	174,9
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-30.000	-9.181,25	-20.818,75	30,6
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-5.000	-3.543,60	-1.456,40	70,9
4470 Muut palvelut	-4.500		-4.500,00	
4340 Muiden palvelujen ostot	-48.500	-26.387,14	-22.112,86	54,4
4300 Palvelujen ostot	-48.500	-26.387,14	-22.112,86	54,4
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4530 Vaatteisto		-15,10	15,10	-100,0
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-200		-200,00	
4572 Sähkö ja kaasu	-25.000	-41.975,59	16.975,59	167,9
4600 Muu materiaali	-500		-500,00	
4501 Ostot tilikauden aikana	-25.700	-41.990,69	16.290,69	163,4
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-25.700	-41.990,69	16.290,69	163,4
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-500		-500,00	
4840 Koneiden ja laitteiden vu		-282,43	282,43	-100,0
4801 Vuokrat	-500	-282,43	-217,57	56,5
4800 Muut toimintakulut	-500	-282,43	-217,57	56,5
4000 TOIMINTAKULUT	-127.700	-99.922,62	-27.777,38	78,2
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-127.700	-97.287,87	-30.412,13	76,2
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist				
7140 Poistot kiint. rakenteista		-322.689,31	322.689,31	-100,0
7100 Suunnitelman mukaiset poist		-322.689,31	322.689,31	-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset		-322.689,31	322.689,31	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-127.700	-419.977,18	292.277,18	328,9
<b>492020 Puhdistuslaitos</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	500.000	563.996,10	-63.996,10	112,8
3060 Muut liiketoiminnan tuoto	28.000	34.144,00	-6.144,00	121,9
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	528.000	598.140,10	-70.140,10	113,3
3001 Myyntituotot	528.000	598.140,10	-70.140,10	113,3
3000 TOIMINTATUOTOT	528.000	598.140,10	-70.140,10	113,3
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4013 Työsop.suht.palkat	-26.200	-24.225,10	-1.974,90	92,5
4015 Erilliskorvaukset		-1.994,52	1.994,52	-100,0
4017 Vuosilomasijaiset	-5.000		-5.000,00	
4019 Tunti ja urakkapalkat		-2.749,63	2.749,63	-100,0

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4003 Maksetut palkat ja palkki	-31.200	-28.969,25	-2.230,75	92,9
4002 Palkat ja palkkiot	-31.200	-28.969,25	-2.230,75	92,9
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-5.400	-1.451,67	-3.948,33	26,9
4101 Eläkekulut	-5.400	-1.451,67	-3.948,33	26,9
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-1.800	-313,06	-1.486,94	17,4
4150 Muut henkilösivukulut	-1.800	-313,06	-1.486,94	17,4
4100 Henkilösivukulut	-7.200	-1.764,73	-5.435,27	24,5
4001 Henkilöstökulut	-38.400	-30.733,98	-7.666,02	80,0
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4340 Toimisto- pankki- ja asian	-10.000	-15.748,73	5.748,73	157,5
4341 Atk-palveluiden ostot	-5.000	-2.045,95	-2.954,05	40,9
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-200		-200,00	
4360 Posti- ja telepalvelut	-1.000	-75,41	-924,59	7,5
4370 Vakuutukset	-1.000		-1.000,00	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-1.500	-7.021,09	5.521,09	468,1
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-4.000	-15.580,05	11.580,05	389,5
4391 Verkostot	-20.000	-1.431,45	-18.568,55	7,2
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-30.000	-55.787,47	25.787,47	186,0
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-5.000	-748,76	-4.251,24	15,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-1.000		-1.000,00	
4470 Muut palvelut	-70.000	-73.598,21	3.598,21	105,1
4340 Muiden palvelujen ostot	-148.700	-172.037,12	23.337,12	115,7
4300 Palvelujen ostot	-148.700	-172.037,12	23.337,12	115,7
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-300	-143,94	-156,06	48,0
4510 Kirjallisuus	-200		-200,00	
4530 Vaatteisto	-400	-509,07	109,07	127,3
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-300		-300,00	
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-300	-210,37	-89,63	70,1
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-200	-59,23	-140,77	29,6
4572 Sähkö ja kaasu	-42.000	-44.107,76	2.107,76	105,0
4580 Kalusto	-500	-1.275,51	775,51	255,1
4600 Muu materiaali	-500		-500,00	
4501 Ostot tilikauden aikana	-44.700	-46.305,88	1.605,88	103,6
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-44.700	-46.305,88	1.605,88	103,6
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-500	-282,42	-217,58	56,5
4801 Vuokrat	-500	-282,42	-217,58	56,5
4900 Muut toimintakulut				
4940 Muut kulut		-5.374,02	5.374,02	-100,0
4900 Muut toimintakulut		-5.374,02	5.374,02	-100,0
4800 Muut toimintakulut	-500	-5.656,44	5.156,44	1131,3
4000 TOIMINTAKULUT	-232.300	-254.733,42	22.433,42	109,7
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	295.700	343.406,68	-47.706,68	116,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	295.700	343.406,68	-47.706,68	116,1
<b>00004920 Jätevesilaitos</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	500.000	563.996,10	-63.996,10	112,8
3060 Muut liiketoiminnan tuoto	28.000	36.778,75	-8.778,75	131,4
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	528.000	600.774,85	-72.774,85	113,8
3001 Myyntituotot	528.000	600.774,85	-72.774,85	113,8
3000 TOIMINTATUOTOT	528.000	600.774,85	-72.774,85	113,8
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4011 Vakinaisten viranh.palka	-22.000	-18.423,70	-3.576,30	83,7
4013 Työsop.suht.palkat	-46.700	-27.112,01	-19.587,99	58,1
4015 Erilliskorvaukset		-2.614,53	2.614,53	-100,0
4017 Vuosilomasijaiset	-5.000		-5.000,00	
4019 Tunti ja urakkapalkat		-7.209,96	7.209,96	-100,0
4003 Maksetut palkat ja palkki	-73.700	-55.360,20	-18.339,80	75,1
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse		283,43	-283,43	-100,0
4010 Henkilöstökorvaukset, hen		283,43	-283,43	-100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-73.700	-55.076,77	-18.623,23	74,7
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-14.000	-5.342,97	-8.657,03	38,2
4101 Eläkekulut	-14.000	-5.342,97	-8.657,03	38,2
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-3.700	-1.576,60	-2.123,40	42,6
4150 Muut henkilösivukulut	-3.700	-1.576,60	-2.123,40	42,6
4100 Henkilösivukulut	-17.700	-6.919,57	-10.780,43	39,1
4001 Henkilöstökulut	-91.400	-61.996,34	-29.403,66	67,8
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4340 Toimisto- pankki- ja asian	-10.000	-15.748,73	5.748,73	157,5
4341 Atk-palveluiden ostot	-5.000	-2.045,95	-2.954,05	40,9
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-200		-200,00	
4360 Posti- ja telepalvelut	-2.500	-376,67	-2.123,33	15,1
4370 Vakuutukset	-1.500		-1.500,00	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-2.000	-7.021,09	5.021,09	351,1
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-5.500	-20.193,85	14.693,85	367,2
4391 Verkostot	-25.000	-10.178,68	-14.821,32	40,7
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-60.000	-64.968,72	4.968,72	108,3
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-10.000	-4.292,36	-5.707,64	42,9
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-1.000		-1.000,00	
4470 Muut palvelut	-74.500	-73.598,21	-901,79	98,8
4340 Muiden palvelujen ostot	-197.200	-198.424,26	1.224,26	100,6
4300 Palvelujen ostot	-197.200	-198.424,26	1.224,26	100,6
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-300	-143,94	-156,06	48,0
4510 Kirjallisuus	-200		-200,00	
4530 Vaatteisto	-400	-524,17	124,17	131,0
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-300		-300,00	
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-300	-210,37	-89,63	70,1
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-400	-59,23	-340,77	14,8
4572 Sähkö ja kaasu	-67.000	-86.083,35	19.083,35	128,5
4580 Kalusto	-500	-1.275,51	775,51	255,1
4600 Muu materiaali	-1.000		-1.000,00	
4501 Ostot tilikauden aikana	-70.400	-88.296,57	17.896,57	125,4
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-70.400	-88.296,57	17.896,57	125,4

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-500		-500,00	
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-500	-564,85	64,85	113,0
4801 Vuokrat	-1.000	-564,85	-435,15	56,5
4900 Muut toimintakulut				
4940 Muut kulut		-5.374,02	5.374,02	-100,0
4900 Muut toimintakulut		-5.374,02	5.374,02	-100,0
4800 Muut toimintakulut	-1.000	-5.938,87	4.938,87	593,9
4000 TOIMINTAKULUT	-360.000	-354.656,04	-5.343,96	98,5
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	168.000	246.118,81	-78.118,81	146,5
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist				
7140 Poistot kiint. rakenteista		-322.689,31	322.689,31	-100,0
7100 Suunnitelman mukaiset poist		-322.689,31	322.689,31	-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset		-322.689,31	322.689,31	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	168.000	-76.570,50	244.570,50	-45,6
<b>490080 Palkan varaukset</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4019 Tunti ja urakkapalkat		-4.963,53	4.963,53	-100,0
4003 Maksetut palkat ja palkki		-4.963,53	4.963,53	-100,0
4004 Jaksotetut palkat ja palk				
4060 Jaksotetut palkat ja pal		-8.224,24	8.224,24	-100,0
4004 Jaksotetut palkat ja palk		-8.224,24	8.224,24	-100,0
4002 Palkat ja palkkiot		-13.187,77	13.187,77	-100,0
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut		-4.728,49	4.728,49	-100,0
4101 Eläkekulut		-4.728,49	4.728,49	-100,0
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv		-1.303,28	1.303,28	-100,0
4150 Muut henkilösivukulut		-1.303,28	1.303,28	-100,0
4100 Henkilösivukulut		-6.031,77	6.031,77	-100,0
4001 Henkilöstökulut		-19.219,54	19.219,54	-100,0
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4420 Matkustus- ja kuljetuspal		-2.808,73	2.808,73	-100,0
4340 Muiden palvelujen ostot		-2.808,73	2.808,73	-100,0
4300 Palvelujen ostot		-2.808,73	2.808,73	-100,0
4000 TOIMINTAKULUT		-22.028,27	22.028,27	-100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	-22.028,27	22.028,27	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	-22.028,27	22.028,27	-100,0
<b>00004980 Palkan varaukset</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4019 Tunti ja urakkapalkat		-4.963,53	4.963,53	-100,0
4003 Maksetut palkat ja palkki		-4.963,53	4.963,53	-100,0
4004 Jaksotetut palkat ja palk				

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4060 Jaksotetut palkat ja pal		-8.224,24	8.224,24	-100,0
4004 Jaksotetut palkat ja palk		-8.224,24	8.224,24	-100,0
4002 Palkat ja palkkiot		-13.187,77	13.187,77	-100,0
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut		-4.728,49	4.728,49	-100,0
4101 Eläkekulut		-4.728,49	4.728,49	-100,0
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv		-1.303,28	1.303,28	-100,0
4150 Muut henkilösivukulut		-1.303,28	1.303,28	-100,0
4100 Henkilösivukulut		-6.031,77	6.031,77	-100,0
4001 Henkilöstökulut		-19.219,54	19.219,54	-100,0
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4420 Matkustus- ja kuljetuspal		-2.808,73	2.808,73	-100,0
4340 Muiden palvelujen ostot		-2.808,73	2.808,73	-100,0
4300 Palvelujen ostot		-2.808,73	2.808,73	-100,0
4000 TOIMINTAKULUT		-22.028,27	22.028,27	-100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	-22.028,27	22.028,27	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	-22.028,27	22.028,27	-100,0
<b>00000001 Krs Vesi</b>				
0002 KÄYTTÖTALOUS				
0050 TALOUS				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3010 Liiketoiminnan myyntituoto				
3001 Vesi- ja jätevesimaksut	850.000	919.628,83	-69.628,83	108,2
3060 Muut liiketoiminnan tuoto	38.000	49.446,11	-11.446,11	130,1
3010 Liiketoiminnan myyntituoto	888.000	969.074,94	-81.074,94	109,1
3130 Muut suoritteiden myyntitu				
3140 Muut myyntituotot		1.294,38	-1.294,38	-100,0
3130 Muut suoritteiden myyntitu		1.294,38	-1.294,38	-100,0
3001 Myyntituotot	888.000	970.369,32	-82.369,32	109,3
3000 TOIMINTATUOTOT	888.000	970.369,32	-82.369,32	109,3
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki				
4011 Vakinaisten viranh.palka	-98.500	-50.453,71	-48.046,29	51,2
4013 Työsop.suht.palkat	-59.200	-59.008,27	-191,73	99,7
4015 Erilliskorvaukset	-26.000	-23.776,33	-2.223,67	91,4
4017 Vuosilomasijaiset	-5.000		-5.000,00	
4019 Tunti ja urakkapalkat		-24.950,84	24.950,84	-100,0
4003 Maksetut palkat ja palkki	-188.700	-158.189,15	-30.510,85	83,8
4004 Jaksotetut palkat ja palk				
4060 Jaksotetut palkat ja pal		-8.224,24	8.224,24	-100,0
4004 Jaksotetut palkat ja palk		-8.224,24	8.224,24	-100,0
4010 Henkilöstökorvaukset, hen				
4230 Sairausvakuutuskorvaukse		1.502,19	-1.502,19	-100,0
4010 Henkilöstökorvaukset, hen		1.502,19	-1.502,19	-100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-188.700	-164.911,20	-23.788,80	87,4
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut	-37.400	-26.948,00	-10.452,00	72,1
4101 Eläkekulut	-37.400	-26.948,00	-10.452,00	72,1
4150 Muut henkilösivukulut				
4150 Kansaneläke- ja sairausv	-8.800	-7.360,97	-1.439,03	83,6

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
4150 Muut henkilösivukulut	-8.800	-7.360,97	-1.439,03	83,6
4100 Henkilösivukulut	-46.200	-34.308,97	-11.891,03	74,3
4001 Henkilöstökulut	-234.900	-199.220,17	-35.679,83	84,8
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot				
4340 Toimisto- pankki- ja asian	-15.000	-23.266,37	8.266,37	155,1
4341 Atk-palveluiden ostot	-12.000	-7.415,84	-4.584,16	61,8
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-700		-700,00	
4360 Posti- ja telepalvelut	-6.000	-1.623,83	-4.376,17	27,1
4370 Vakuutukset	-3.000	-1.502,17	-1.497,83	50,1
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-2.300	-7.160,54	4.860,54	311,3
4390 Raken. ja alueiden rak. ja	-7.500	-25.931,53	18.431,53	345,8
4391 Verkostot	-35.000	-25.764,33	-9.235,67	73,6
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-80.000	-100.841,16	20.841,16	126,1
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-17.500	-17.728,41	228,41	101,3
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-3.000		-3.000,00	
4470 Muut palvelut	-77.500	-76.074,84	-1.425,16	98,2
4340 Muiden palvelujen ostot	-259.500	-287.309,02	27.809,02	110,7
4300 Palvelujen ostot	-259.500	-287.309,02	27.809,02	110,7
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana				
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-500	-233,19	-266,81	46,6
4510 Kirjallisuus	-400		-400,00	
4530 Vaatteisto	-1.200	-914,30	-285,70	76,2
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-400	-12,50	-387,50	3,1
4541 Hoitotarvikkeet		-20,29	20,29	-100,0
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-500	-468,92	-31,08	93,8
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-1.100	-692,08	-407,92	62,9
4572 Sähkö ja kaasu	-92.000	-114.232,72	22.232,72	124,2
4580 Kalusto	-1.000	-1.371,48	371,48	137,1
4600 Muu materiaali	-2.000	-225,66	-1.774,34	11,3
4501 Ostot tilikauden aikana	-99.100	-118.171,14	19.071,14	119,2
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-99.100	-118.171,14	19.071,14	119,2
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat				
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-2.500		-2.500,00	
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-900	-847,28	-52,72	94,1
4801 Vuokrat	-3.400	-847,28	-2.552,72	24,9
4900 Muut toimintakulut				
4940 Muut kulut		-8.438,99	8.438,99	-100,0
4941 Luottotappio		-26.603,02	26.603,02	-100,0
4900 Muut toimintakulut		-35.042,01	35.042,01	-100,0
4800 Muut toimintakulut	-3.400	-35.889,29	32.489,29	1055,6
4000 TOIMINTAKULUT	-596.900	-640.589,62	43.689,62	107,3
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	291.100	329.779,70	-38.679,70	113,3
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist				
7140 Poistot kiint. rakenteista	-296.000	-322.689,31	26.689,31	109,0
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-296.000	-322.689,31	26.689,31	109,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-296.000	-322.689,31	26.689,31	109,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT				
7540 Arvonlisäverot (Palautusjär				
18092 24 % palautusjärjestelmä		-41,15	41,15	-100,0
7540 Arvonlisäverot (Palautusjär		-41,15	41,15	-100,0
7500 LASKENNALLISET ERÄT		-41,15	41,15	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-4.900	7.049,24	-11.949,24	-143,9

## T a s e

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Tilivuosi 2020 00-12	Ed. vuosi 2019 00-12
0001 TASE		
<b>1000 VASTAAVAA</b>		
1001 PYSYVÄT VASTAAVAT		
1100 Aineelliset hyödykkeet		
1110 Rakennukset		
1120 Tehdas- ja tuotantorakennukset	45.291,78	84.752,02
1123 Muut rakennukset	706,15	706,15
1110 Rakennukset	45.997,93	85.458,17
1130 Kiinteät rakenteet ja laitteet		
1130 Maa- ja vesirakenteet	7.939,27	7.939,27
1140 Johtoverkostot ja laitteet	4.677.058,71	4.741.756,70
1150 Muut kiinteät rakenteet ja lai	9.765,60	9.765,60
1130 Kiinteät rakenteet ja laitteet	4.694.763,58	4.759.461,57
1160 Koneet ja kalusto		
1170 Muut koneet ja kalusto	292.193,36	334.982,40
1160 Koneet ja kalusto	292.193,36	334.982,40
1100 Aineelliset hyödykkeet	5.032.954,87	5.179.902,14
1200 Sijoitukset		
1240 Muut saamiset		
1246 Muut saamiset muilta	69.982,46	69.982,46
1240 Muut saamiset	69.982,46	69.982,46
1200 Sijoitukset	69.982,46	69.982,46
1001 PYSYVÄT VASTAAVAT	5.102.937,33	5.249.884,60
1500 VAIHTUVAT VASTAAVAT		
1600 Saamiset		
1720 Lyhytaikaiset saamiset		
1721 Myyntisaamiset		
1740 Vesilaskut	366.150,15	390.407,02
17402 Muut myyntisaamiset	2.567,35	14.167,02
17403 Liittymismaksut	27.845,00	28.288,72
17499 Myyntireskontran selvittelyt	3.235,00	
1721 Myyntisaamiset	399.797,50	432.862,76
1720 Lyhytaikaiset saamiset	399.797,50	432.862,76
1600 Saamiset	399.797,50	432.862,76
1900 Rahat ja pankkisaamiset		
1990 Vesilaitoksen yhdystili	821.728,28	537.350,18
1900 Rahat ja pankkisaamiset	821.728,28	537.350,18
1500 VAIHTUVAT VASTAAVAT	1.221.525,78	970.212,94
1000 VASTAAVAA	6.324.463,11	6.220.097,54

## T a s e

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Tilivuosi 2020 00-12	Ed. vuosi 2019 00-12
<b>2000 VASTATTAVAA</b>		
2001 OMA PÄÄOMA		
2002 Peruspääoma		
2000 Peruspääoma	2.979.421,00	2.979.421,00
2002 Peruspääoma	2.979.421,00	2.979.421,00
2040 Edellisten tilikausien yli/alijä		
2040 Edellisen tiikauden yli-/alijää	1.393.764,14	1.348.029,20
2040 Edellisten tilikausien yli/alijä	1.393.764,14	1.348.029,20
2050 Tilikauden yli-/alijäämä		
2050 Tilikauden yli-/alijäämä	-8.083,22	45.734,94
2050 Tilikauden yli-/alijäämä	-8.083,22	45.734,94
2001 OMA PÄÄOMA	4.365.101,92	4.373.185,14
2400 VIERAS PÄÄOMA		
2401 Pitkäaikainen		
2460 Muut velat		
2469 Liittymismaksut ja muut velat	1.862.099,00	1.786.233,00
2460 Muut velat	1.862.099,00	1.786.233,00
2401 Pitkäaikainen	1.862.099,00	1.786.233,00
2500 Lyhytaikainen		
2545 Ostovelat		
2545 Ostovelat	67.734,59	37.752,16
2545 Ostovelat	67.734,59	37.752,16
2550 Muut velat		
2551 Muut velat		1.623,88
2550 Muut velat		1.623,88
2570 Siirtovelat		
2580 Lomapalkkajaksotus		
2580 Lomapalkkajaksotus	29.527,60	21.303,36
2580 Lomapalkkajaksotus	29.527,60	21.303,36
2570 Siirtovelat	29.527,60	21.303,36
2500 Lyhytaikainen	97.262,19	60.679,40
2400 VIERAS PÄÄOMA	1.959.361,19	1.846.912,40
2000 VASTATTAVAA	6.324.463,11	6.220.097,54



## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
<b>999100 Jakeluverkostot</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9000 Inv/Palkat		2.428,78	-2.428,78	-100,0
9010 Inv/Muut henkilöstömenot		-29.876,44	29.876,44	-100,0
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentam		-27.581,66	27.581,66	-100,0
9021 Inv/Palvelukset, oma rakent		-16.628,37	16.628,37	-100,0
9022 Inv/Muut menot, oma rakenta		-5.430,48	5.430,48	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN		-77.088,17	77.088,17	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				
9040 Inv/Rakennuttaminen		-1.755,00	1.755,00	-100,0
9049 Inv/Muut menot	-1.520.000	-70.470,40	-1.449.529,60	4,6
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-1.520.000	-72.225,40	-1.447.774,60	4,8
9000 INVESTOINTIMENOT	-1.520.000	-149.313,57	-1.370.686,43	9,8
9049 INVESTOINTITULOT				
9070 MUUT INVESTOINTITULOT				
9070 Inv/Muut tulot	315.000		315.000,00	
9070 MUUT INVESTOINTITULOT	315.000		315.000,00	
9049 INVESTOINTITULOT	315.000		315.000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-1.205.000	-149.313,57	-1.055.686,43	12,4
<b>999150 Ennakoimattomat työt</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				
9049 Inv/Muut menot	-55.000	-26.428,47	-28.571,53	48,1
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-55.000	-26.428,47	-28.571,53	48,1
9000 INVESTOINTIMENOT	-55.000	-26.428,47	-28.571,53	48,1
9080 INVESTOINNIT NETTO	-55.000	-26.428,47	-28.571,53	48,1
<b>00000090 Vesilaitoksen investoinnit</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9000 Inv/Palkat		2.428,78	-2.428,78	-100,0
9010 Inv/Muut henkilöstömenot		-29.876,44	29.876,44	-100,0
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentam		-27.581,66	27.581,66	-100,0
9021 Inv/Palvelukset, oma rakent		-16.628,37	16.628,37	-100,0
9022 Inv/Muut menot, oma rakenta		-5.430,48	5.430,48	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN		-77.088,17	77.088,17	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				
9040 Inv/Rakennuttaminen		-1.755,00	1.755,00	-100,0
9049 Inv/Muut menot	-1.575.000	-96.898,87	-1.478.101,13	6,2
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-1.575.000	-98.653,87	-1.476.346,13	6,3
9000 INVESTOINTIMENOT	-1.575.000	-175.742,04	-1.399.257,96	11,2
9049 INVESTOINTITULOT				
9070 MUUT INVESTOINTITULOT				
9070 Inv/Muut tulot	315.000		315.000,00	
9070 MUUT INVESTOINTITULOT	315.000		315.000,00	
9049 INVESTOINTITULOT	315.000		315.000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-1.260.000	-175.742,04	-1.084.257,96	13,9
<b>00000001 Krs Vesi</b>				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9000 Inv/Palkat		2.428,78	-2.428,78	-100,0
9010 Inv/Muut henkilöstömenot		-29.876,44	29.876,44	-100,0
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentam		-27.581,66	27.581,66	-100,0

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

	Budj 2020	Toteutuma 2020 01-12	Poikkeama summa	Käyttö- %
9021 Inv/Palvelukset, oma rakent		-16.628,37	16.628,37	-100,0
9022 Inv/Muut menot, oma rakenta		-5.430,48	5.430,48	-100,0
9001 OMA RAKENTAMINEN		-77.088,17	77.088,17	-100,0
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT				
9040 Inv/Rakennuttaminen		-1.755,00	1.755,00	-100,0
9049 Inv/Muut menot	-1.575.000	-96.898,87	-1.478.101,13	6,2
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-1.575.000	-98.653,87	-1.476.346,13	6,3
9000 INVESTOINTIMENOT	-1.575.000	-175.742,04	-1.399.257,96	11,2
9049 INVESTOINTITULOT				
9070 MUUT INVESTOINTITULOT				
9070 Inv/Muut tulot	315.000		315.000,00	
9070 MUUT INVESTOINTITULOT	315.000		315.000,00	
9049 INVESTOINTITULOT	315.000		315.000,00	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-1.260.000	-175.742,04	-1.084.257,96	13,9

# UNDERTECKNANDET AV BOKSLUTET TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITTAMINEN

Kristinestad den 29 mars 2021

Kristiinankaupunki 29. maaliskuuta 2021

---

Patrick Ragnäs  
stadsstyrelsens ordförande

---

Petri Pihlajaniemi  
stadsstyrelsens I vice ordförande

---

Peter Grannas  
stadsstyrelsens II vice ordförande

---

Tommy Englund  
stadsstyrelsemedlem

---

Sari-Milla Ingves  
stadsstyrelsemedlem

---

Eva Lillmangs  
stadsstyrelsemedlem

---

Pauliina Andlin  
stadsstyrelsemedlem

---

Carina Storhannus  
stadsstyrelsemedlem

---

Agneta Teir  
stadsstyrelsemedlem

# REVISIONSANTECKNING TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Vi har idag avgivit berättelse över utförd revision.

Olemme tänään antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Kristinestad – Kristiinankaupunki \_\_\_\_ / \_\_\_\_ 2021

BDO Audiator Ab – BDO Audiator Oy  
Revisionsammanslutning - Tilintarkastusyhteisö

---

Andreas Holmgård  
revisor, CGR, OFGR  
tilintarkastaja, KHT, JHT