



Kuva: Leena Törmälä

# Tilinpäätös 2020 Tasekirja

Kaupunginhallitus 29.3.2021  
Kaupunginvaltuusto 21.6.2021

## Sisällysluettelo

<b>1 TOIMINTAKERTOMUS</b>	<b>3</b>
1.1 Kaupunginjohtajan katsaus	3
1.2 Kunnan hallinto	4
1.3 Yleinen taloudellinen kehitys	6
1.4 Oman talousalueen kehitys	8
1.5 Kaupunkistrategian toteutuminen	10
1.6 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	13
1.7 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	16
1.8 Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista tekijöistä	17
1.9 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä	18
<b>2 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS</b>	<b>22</b>
2.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen	22
2.2 Toiminnan rahoitus	33
<b>3 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET</b>	<b>37</b>
<b>4 KOKONAISTULOT JA –MENOT</b>	<b>41</b>
<b>5 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS</b>	<b>42</b>
5.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä v. 2020	42
5.2 Konsernin toiminnan ohjaus	43
5.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat	44
5.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	46
5.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	47
5.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	48
<b>6 KESKEISET LIITETIEDOT</b>	<b>53</b>
<b>7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY</b>	<b>53</b>
<b>8 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN</b>	<b>54</b>
8.1 Käyttötalouden toteutuminen	54
Käyttötalous yhteensä	55
10 Keskusvaalilautakunta	57
12 Tarkastuslautakunta	58
14 Kaupunginvaltuusto	60
16 Kaupunginhallitus	64
20 Kehittämislautakunta	77

30 Tulevaisuuslautakunta	95
50 Rakennetun ympäristön lautakunta	111
<i>8.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen</i>	<i>123</i>
<i>8.3 Investointiosan toteutuminen</i>	<i>127</i>
<i>8.4 Rahoitusosan toteutuminen</i>	<i>131</i>
<i>8.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta</i>	<i>132</i>
<b>9 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT</b>	<b>133</b>
<i>9.1 Kunnan tuloslaskelma</i>	<i>133</i>
<i>9.2 Kunnan rahoituslaskelma</i>	<i>134</i>
<i>9.3 Kunnan tase</i>	<i>135</i>
<i>9.4 Konsernituloslaskelma</i>	<i>136</i>
<i>9.5 Konsernin rahoituslaskelma</i>	<i>137</i>
<i>9.6 Konsernitase</i>	<i>138</i>
<b>10 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT</b>	<b>139</b>
<b>11 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA</b>	<b>165</b>
<b>12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS</b>	<b>166</b>
<b>13 TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT</b>	<b>166</b>

## 1 TOIMINTAKERTOMUS

### 1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

#### MUUTOSTEN JA HAASTEIDEN VUOSI

Viime vuonna vuoden 2019 tilinpäätöksen kaupunginjohtajan katsausta kirjoittaessani olimme juuri siirtyneet poikkeusoloihin. Tuskin kukaan osasi ennustaa, että olimme vielä vuoden 2021 maaliskuussa juuri samassa tilanteessa kohtaamassa muuntovirusta, eli pandemiaa pandemiassa.

Vuosi 2020 oli selviytymistaistelua niin pienyrittäjille kuin koko yhteiskunnalle. Tilanteen lieventämiseen tuo toivoa rokotteiden jakelu, tokin aivan liian hitaasti ja aivan liian myöhään. Erityistä huolta juuri nyt on kannettava nuorista ja lapsista. Nykytilanteen varjo tulee vaikuttamaan pitkälle tulevaisuuteen psykososiaalisten palveluiden lisääntyvänä tarpeena sekä yleisenä turvattomuuden tunteena.

Vuoden 2020 saavutuksia on päivämuotoisen korkeakouluopetuksen aloittaminen Raahessa, muuten vuosi on ollut hiljaiseloa sosiaalisia kontakteja minimoiden sekä olennaiseen keskittyen. Poikkeusoloissa Raahen on osoittanut toimintakykynsä ollen Suomen nopeimpia ja tehokkaimpia vuonna 2020. Erityinen kiitos kuuluu Raahen kaupungin henkilöstölle, josta haluan erityisesti nostaa esille opetushenkilöstön sekä elinkeinosektorin toimijat. Etäopetukseen siirtyminen tehtiin Raahessa ennätysnopeasti ja pienyrittäjien mikrolainat opittiin tuntemaan Raahen mallina koko valtakunnassa. Raahen kaupungin viestintä on myös ollut erityisen ansiokasta tänä poikkeuksellisena vuonna. Viestinnän ehdottomaksi saavutukseksi on laskettava vuonna 2020 Raahen kaupungista kirjoitettujen positiivisten uutisten määrän nelinkertaistuminen vuoden 2019 tilanteeseen verrattuna. Systemaattinen ja ammattimainen viestintä tuo edelleenkin Raahelle ansaittua mainetta ja kaupunkimarkkinointi erottuvuutta ja tunnettuutta. Tähän työhön tullaan panostamaan jatkossakin, koska kaupunkimme tärkein omaisuus on kaupunkimme julkisuuskuva. Julkisuuskuva, maine ja imago tuovat Raahen uusia yrityksiä, palveluita ja asukkaita.

Yhdessä tekeminen on meidän suurin voimavaramme ja erottaa meidät hyvällä tavalla suurimmasta osasta Suomen kuntia ja kaupunkeja. Tulevaisuudessakin meidän on huolehdittava kaupunkimme elinvoimasta ja tehtävä vaikuttavia, mittakaavaltaan oikeita ja oikea-aikaisia päätöksiä tulevaisuutemme hyväksi. Te kaupunkilaiset tiedätte mitä Raahen kaupungin tulee tehdä tilanteen parantamiseksi ja oma henkilökohtainen nöyrä pyyntöni on, että tulevissa kuntavaaleissa valitsette Raahen kaupunginvaltuustoon Raahen ansaitsemat henkilöt. Päättämättömyys on päätös, joka halvaannuttaa kehityksemme ja johtaa tilanteeseen, jossa tekemättömien toimenpiteiden hintana on tulevan kymmenen vuoden aikana kaupungin kumulatiivisen alijäämän kasvaminen pahimmillaan jopa 30 Me:n suuruiseksi. Juuri nyt meillä on oikea hetki vaikuttaa tulevaisuuden rakentamiseen yhdessä kaupunkilaisten ja kaupungin elinkeinoelämän ja yrittäjien kanssa, sillä meidän yhteinen tavoitteemme on asukkaiden hyvinvoinnin lisääminen ja elinvoiman kasvattaminen kaupunkilaisten parhaaksi.

Ari Nurkkala  
Kaupunginjohtaja

## 1.2 Kunnan hallinto

Hallinnonuudistuksen myötä Raahen kaupungin toimielinten/lautakuntien määrä on vähentynyt merkittävästi. Kaupunginvaltuuston ja – hallituksen lisäksi Raahessa toimii 1.6.2017 lukien kolme lautakuntaa: rakennetun ympäristön lautakunta, tulevaisuuslautakunta ja kehittämislautakunta.

**Kaupunginvaltuuston** paikkajakauma 31.12.2020 oli seuraava: KESK 19, VAS 10, SDP 7, KOK 3, PS 2, KD 1, VIHR 1, yhteensä 43 jäsentä. Valtuuston puheenjohtajana toimi 23.2.2020 saakka äidinkielen, historian ja yhteiskuntaopin lehtori, kansanedustaja Hanna-Leena Mattila (KESK) ja 24.2.2020 alkaen yrittäjä, toimitusjohtaja Pekka Poukkula (KESK), I varapuheenjohtajana kansanedustaja Katja Hänninen (VAS), II varapuheenjohtajana pääluottamusmies, elektroniikkatyöntekijä Pirkko Valtanen (SDP) ja III varapuheenjohtajana sisätautien erikoislääkäri, eläkeläinen Matti Honkala (KOK).

**Kaupunginhallituksessa** oli 11 jäsentä ja jokaisella henkilökohtainen varajäsen. Kaupunginhallituksen puheenjohtajana toimi palomestari Jarmo Myllymäki (KESK) ja varapuheenjohtajana aluetoimitsija Tarja Ollanketo (VAS).

### Toimielimet ja niiden puheenjohtajisto vuonna 2020

#### **Keskusvaalilautakunta**

Puheenjohtaja Aulis Ylikulju (KESK), varapuheenjohtaja Antti Nordström (VAS). Keskusvaalilautakunnassa on yksi jäsen seuraavista valtuustoryhmistä: KESK, VAS, PS, KOK ja SDP, yhteensä viisi jäsentä.

#### **Tarkastuslautakunta**

Puheenjohtaja Kauko Lumiaho (KESK), varapuheenjohtaja Saira Salonsaari (KD). Tarkastuslautakunnassa on yksi jäsen jokaisesta valtuustoon vaaleilla valitusta ryhmästä, yhteensä 7 jäsentä.

#### **Rakennetun ympäristön lautakunta**

Puheenjohtaja Niilo Ojala (VAS), varapuheenjohtaja Matti Hummastenniemi (KESK). 11-jäseninen rakennetun ympäristön lautakunta toimii luonnonsuojelulain, jätelain, vesiliikennelain, maastoliikennelain, ulkoilulain, maankäyttö- ja rakennuslain, maanainelain ja kunnossapitolain tarkoittamana toimielimenä. Rakennetun ympäristön lautakunta nimeää lisäksi viisijäsenisen lupa- ja valvontajaoston, joka toimii em. lakien tarkoittamana lupa- ja valvontaviranomaisena.

#### **Tulevaisuuslautakunta**

Puheenjohtaja Paavo Törmi (SDP), varapuheenjohtaja Jari Törmikoski (KESK). 11-jäsenisen tulevaisuuslautakunnan tehtäviin kuuluvat varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukio-opetuksen, kansalaisopiston, musiikkiopiston sekä nuoriso-, liikunta- ja kulttuuritoimintaan liittyvien tehtävien hoitaminen ja järjestäminen.

#### **Kehittämislautakunta**

Puheenjohtaja Antero Aulakoski (KESK), varapuheenjohtaja Marina Alapere (SDP). 11-jäseninen (seudullisia asioita käsiteltäessä 15-jäseninen, seudullisten asioiden käsittelyyn Siikajoen kunta ja Pyhäjoen kunta valitsevat kumpikin 2 jäsentä). Kehittä-

mislautakunta käsittelee kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen hyväksyttäviksi meneviin asemakaavoihin, elinkeinojen kehittämiseen ja toimitilaratkaisuihin, elinkeinostrategian laatimiseen, kaupunkimarkkinointiin ja viestintään, matkailun kehittämiseen sekä seutukunnan kehitykseen ja edunvalvontaan liittyvät asiat.

#### **Lähidemokratiahallitus**

Puheenjohtaja Elina Romppainen, varapuheenjohtaja Pertti Vuori.

9-jäseninen lähidemokratiahallitus kootaan neljän alueen (Merikadun, Pattasten, Saloisten ja Vihannin koulupiirit) edustajista, jotka valitaan kahdeksi vuodeksi kerrallaan. Lähidemokratiahallitus toimii virallisena kanavana, jonka kautta kaupungin eri alueita koskevat asioiden vireillepanot käsitellään ja tiedotetaan. Lähidemokratiahallitus kokoaa aloitteet ja tekee niistä esitykset kaupunginhallitukselle, jakaa kylä- ja asukastoimintaan kohdistetun kehittämisrahan ja jatkaa Sofy-toimintaa sekä järjestää säännöllisiä asukastapaamisia, joissa keskustellaan ajankohtaisista asioista. Lähidemokratiahallitus toimii kaupungin ja paikallisten toimijoiden välisten sopimusten edesauttajana.

#### **Keskushallinto sekä toimialat ja niiden johtajat vuonna 2020:**

##### **Keskushallinto**

Ari Nurkkala, kaupunginjohtaja  
Leena Mikkola-Riekkinen, kaupunginlakimies 13.9.2020 saakka, hallinto- ja henkilöstöjohtaja 14.9.2020 alkaen  
Hannu Haapala, va. hallintojohtaja 31.7.2020 saakka, va. henkilöstöpäällikkö 1.8. - 13.9.2020  
Päivi Määttä, talousjohtaja

##### **Rakennetun ympäristön lautakunta**

Paula Pihkanen, va. tekninen johtaja 24.3.2020 saakka  
Jarkko Vimpari, tekninen johtaja 25.3.2020 alkaen

##### **Tulevaisuuslautakunta**

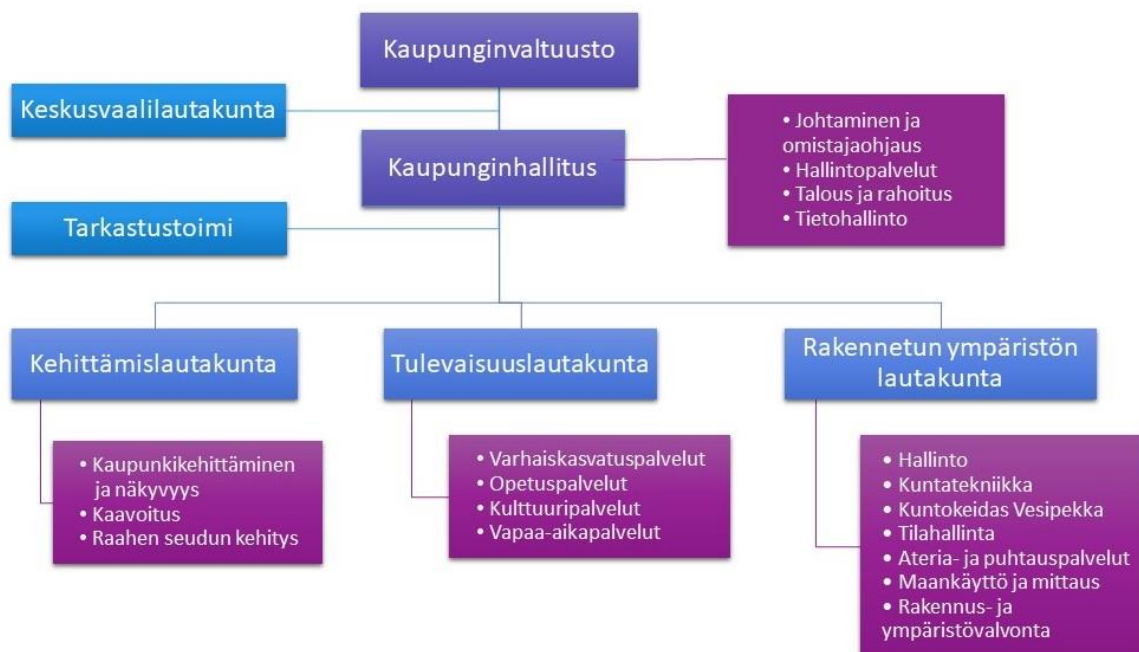
Lucina Hänninen, opetus- ja kasvatusjohtaja

##### **Kehittämislautakunta**

Ari Nurkkala, kaupunginjohtaja 14.1.2020 saakka  
Pasi Pitkänen, kehittämiskeskuksen johtaja 15.1.2020 alkaen

**Organisaatorakenne:**

## Organisaatorakenne 2020



### 1.3 Yleinen taloudellinen kehitys

Kulunut vuosi 2020 tulee jäämään historiaan Covid-19 -vuotena. Koronavirusinfektio lähti liikkeelle Kiinan Wuhanista ja levisi sängen nopeasti koettelemaan sekä terveydellisesti että taloudellisesti koko maailmaa. Maailman terveysjärjestö WHO julisti koronavirusinfektion pandemiaksi 11.3.2020.

Viruksen leviämisen ehkäisemiseksi valtiot ovat tehneet nopeita ja rajuja ratkaisuja, joilla on rajoitettu ihmisten liikkumisvapautta, suljettu palvelualojen toimipisteitä sekä julkisia palveluja sekä peruttu tai siirretty kulttuuri- ja urheilutapahtumia (mm. vuoden 2020 kesäolympialaiset) maailmanlaajuisesti. Myös Suomessa on tehty samanlaisia ratkaisuja ja siirryttiin jopa tilapäisesti poikkeusoloihin keväällä 2020 koronavirusepidemian leviämisen ehkäisemiseksi. Vuoden aikana rajoitusten laajuus on vaihdellut tautitilanteen mukaan. Myös vuosi 2021 on alkanut samoissa merkeissä. Koronatautiin on valmistunut useita rokotteita, mutta niiden saatavuudessa on ollut haasteita. Tällä hetkellä keskeistä on, millä aikataulla väestö saadaan rokotettua tautia vastaan.

Epidemia on määrittänyt talouden kulkua ja vuosi 2020 oli taantumien aikaa. Tautitilanteen kiihtyminen ja sen hillitsemiseksi käyttöön otetut rajoitukset jatkuvat vuonna 2021 ja pitävät talouskasvun jumissa. Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan talous lähtisi elpymään kesän ja alkusyksyn aikana, mikäli koronarokotteet saadaan riittävissä laajuudessa käyttöön. Epidemian laantuessa talous lähtee varmuudella elpymään. Valtio on tukenut myös yrityksiä ja työllisyyttä kuntatalouden lisäksi.

Seuraavassa taulukossa esitetään Suomen talouden keskeisiä tunnuslukuja Valtiovarainministeriön julkaiseman talven 2020 taloudellisen katsauksen mukaan. Ministeriön ennusteen mukaan talous lähtisi jo kuluvana vuonna 2,5 prosentin kasvuun,

mutta työllisten määrä vähenisi siitä huolimatta vielä tänä vuonna hieman. Ennusteen mukaan työllisyys lähtisi kasvuun vasta vuonna 2022. Korkojen ennustetaan pysyvän negatiivisena lähivuosien ajan.

<b>Keskeiset talouden ennusteluvut</b>					
<b>Muuttuja</b>	2019	2020	2021	2022	2023
(%-muutos)					
Tuotanto (määrä)	1,1	-3,3	2,5	2,0	1,4
Ansiotasoindeksi	2,1	1,7	2,5	2,0	2,0
Reaalinen ansiotaso <sup>1</sup>	1,1	1,4	1,4	0,6	0,4
Keskiansiot <sup>2</sup>	1,8	2,2	2,2	2,1	2,1
Työkustannukset tuoteyksikköä kohti koko kansantaloudessa <sup>3</sup>	1,6	1,1	1,5	1,1	1,4
Työlliset	1,1	-1,5	-0,3	0,9	0,7
Inflaatio	1,0	0,3	1,0	1,4	1,6
Ansiotaso	2,1	1,7	2,5	2,0	2,0
(%-yksikköä)					
Työttömyysaste	6,7	7,8	8,0	7,6	7,2
Vaihtotase/BKT	-0,2	-1,0	-1,0	-0,7	-0,7
Julkiset menot/BKT	53,3	57,8	57,3	55,0	53,9
Veroaste/BKT	42,2	41,7	42,4	42,0	41,7
Rahoitusjäämä/BKT	-1,2	-6,1	-4,9	-2,8	-2,4
Julkinen velka/BKT	59,3	69,0	71,4	72,5	73,6
Euribor 3 kk, %	-0,4	-0,4	-0,5	-0,4	-0,4
10 vuoden korko, %	0,1	-0,2	-0,3	-0,3	-0,2

1) Ansiotasoindeksi jaettuna kuluttajahintaindeksillä.

2) Laskettu jakamalla koko kansantalouden palkkasumma palkansaajien tehdyillä työtunneilla. Lukuihin vaikuttavat kansantalouden rakennemuutokset.

3) Palkansaajakorvaukset jaettuna bruttoarvonlisäyksen volyyymilla perushintaan.

Taulukko 1. Keskeiset talouden ennusteluvut. Lähde: VM Taloudellinen katsaus talvi 2020.

## Kuntatalouden näkymät

Vuoden 2020 ennakkollisten tilinpäätösarvioiden mukaan kuntatalous vahvistui ennätysheikolta tasolta poikkeuksellisen hyviin lukemiin. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tulos on 1,7 miljardia euroa ylijäämäinen. Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu vuosikate on yli 4,5 miljardia euroa, mikä on 2000-luvulla ennätysmäärä. Vuosikatteet vahvistuivat kaikissa kuntakoryhmissä, eikä syömävelkaa jouduttu ottamaan juuri lainkaan.

Poikkeuksellisen tuloskehityksen yhtenä merkittävänä tekijänä on valtion kunnille ja kuntayhtymille myöntämät, yhteensä kolmen miljardin euron koronatuett seuraavin tukimuodoin:

- Kuntien peruspalvelujen valtionosuus (ml. testaus- ja jäljityskustannusten korvaus)
- Valtionosuus sairaanhoitopiireille, HUS:ille, joukkoliikenteelle ja opetustoimeen
- Verotuksen maksujärjestelyjen kompensatiot (peritään takaisin vuonna 2021)
- Yhteisövero-osuuden 10 prosenttiyksikön korotus



Hyvään tuloskehitykseen vaikutti myös kuntien verotulojen 4,0 prosentin kasvu, mikä oli koronavirusepidemian vuoksi odotettua parempi. Kunnallisverot nousivat 5,1 prosenttia (noin 985 milj. euroa). Kasvun taustalla on palkkasumman kehitys, tulovero- prosenttien muutokset, veroperustemuutokset, verokorttiuudistus, verojen maksu- järjestelyhelpotukset ja kunnallisverotuksen jako-osuuden oikaisu.

Kuntien yhteisöverotulot kasvoivat 3,0 prosenttia (noin 60 milj. euroa). Kasvu on valtion koronatukipaketin ansiota eli kuntaryhmän yhteisöveron jako-osuutta korotettiin tilapäisesti 10 prosenttiyksiköllä (+400 milj. euroa). Ilman korotusta kuntien yhteisöverot olisivat laskeneet 18 prosentilla. Kiinteistöverot laskivat 6,6 prosenttia (noin 120 milj. euroa). Siirtyminen kiinteistöverotuksen verovelvolliskohtaiseen joustavaan valmistumiseen, lykkäsi vuoden 2020 kiinteistöveroista noin 200 milj. euroa tilitettäväksi vuoden 2021 puolella. Kiinteistöveroprosenttien korotukset lisäsivät kuntien veroja noin 43 milj. eurolla.

Kuntien talouskehityksen haasteena on jo pitkään ollut tulojen ja menojen kasvun epäsuhta, jossa menot kasvavat tuloja nopeammin. Vuonna 2020 toimintatulot laskivat 1,6 prosenttia, kun puolestaan toimintamenot kasvoivat noin 2,0 prosenttia. Huomioitavaa vuoden 2020 osalta on, että kunnilla jäi kertymättä osa tuloista koronavirusepidemian leviämisen estämiseksi tähtäävien toimenpiteiden vuoksi (toimintoihin kohdistuneet rajoitukset ja sulut). Mutta, samasta syystä syntyi myös säästöjä. Kuntatalouden toimintakate heikkeni 3,1 prosenttia ja oli noin 30,6 miljardia alijäämäinen. Kuntien investointimenot olivat 5,7 miljardia euroa (+5,0 %) ja lainakanta 23,4 miljardia (+7,0 %).

Kuntien on syytä varautua siihen, että epävarmuus kuntatalouden tulojen ja menojen kehityksessä jatkuu. Vaikka kunnat saivat vuonna 2020 merkittävän määrän kertaluontoisia koronatukia valtiolta ja tekivät siitä johtuen hyvän tuloksen, on syytä tiedostaa, että pitkällä tähtäimellä koronan aiheuttamat kuntien lisäkustannukset ja tulojen menetykset voivat hyvinkin olla suuremmat kuin valtion myöntämät tuet. Nyt syntynyt ylijäämä on hyvä pitää puskurina näiden vaikutusten varalta.

Kuntatalouden kehitykseen vaikuttaa tuleva sote-uudistus, johon liittyvät lait ovat eduskunnan käsittelyssä ja niiden olisi tarkoitus tulla voimaan 1.7.2020. Tulevien hyvinvointialueiden on tarkoitus aloittaa toimintansa 1.1.2023.

Koronatilanteeseen liittyvän epävarmuuden vuoksi myös talouden epävarmuus jatkuu. Merkityksellistä on koronarokotusten toteutuminen, minkä jälkeen talous lähtee pikkuhiljaa elpymään, kun sulkua ja rajoituksia voidaan poistaa. Voitaneen vain todeta, että aika näyttää kuinka pitkät ja syvät vaikutukset korona jättää jälkeensä.

#### 1.4 Oman talousalueen kehitys

Raahen kaupungin talousalueella on selvästi vuonna 2020 näkynyt koronavirusepidemiasta johtuva ”hiljaiselo”. Jonkin verran rakennushankkeita on viety eteenpäin. Raahen kaupunki on pyrkinyt vastaamaan elinkeinoelämän ja yksityisen rakentamisen tonttikysyntään hankkimalla ja kaavoittamalla uusia rakennusalueita. Talousalueelle on suunnitteilla merkittävä investointihanke; ydinvoimalahanke Pyhäjoelle.

Koronavirusepidemiasta huolimatta yritysten nettoperustanta on lisääntynyt, vaikka se onkin hieman hiipunut edellisen vuoden lukemiin nähden. Koko seutukunnan alueella yritysten nettoperustanta oli + 32 yritystä (+ 20 vuonna 2019). Raahessa yritysten nettoperustanta oli + 6 (+ 16 vuonna 2019), Pyhäjoella + 14 (+ 4 vuonna 2019) ja Siikajoella + 12 (+ 0 vuonna 2019). Nettoperustannalla tarkoitetaan perustettujen ja lakanneiden yritysten määrän erotusta. Lukuihin ei sisälly ne kaupparekisteristä poistetut yritykset, joilla ei ole toimintaa. Myöskään asunto-osake- ja kiinteistöosakeyhtiöt eivät sisälly lukuihin.

Alla olevassa taulukossa on esitetty Raahen seutukunnan sekä sen kuntien ja Pohjois-Pohjanmaan työttömyysasteet vuosilta 2017 – 2020.

<b>Työttömyysaste %, 31.12.</b>				
<b>Muuttuja</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Raahe	12,2	9,6	13,4	15,8
Pyhäjoki	9,8	8,9	8,8	13,4
Siikajoki	9,4	7,7	9,7	12,5
Seutukunta	11,6	9,3	12,4	15,1
Pohjois-Pohjanmaa	12,8	10,8	11,1	13,6

Taulukko 2. Työttömyysaste. Lähde: Pohjois-Pohjanmaa työllisyyskatsaus, joulukuu 2020

Seutukunnan työttömyysaste kasvoi 2,7 prosenttiyksiköllä vuonna 2020 edellisvuoteen verrattuna. Raahen työttömyysaste on kasvanut 2,4 prosenttiyksiköllä.

Alla olevassa taulukossa on esitetty Raahen työttömät työnhakijat sekä avoimet työpaikat työnvälityksessä 31.12. vuosina 2017 - 2020.

<b>Työttömät työnhakijat ja avoimet työpaikat Raahen 31.12.</b>						
<b>Muuttuja</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Muutos lkm 19/20</b>	<b>Muutos % 19/20</b>
Yhteensä	1301	1007	1376	1623	247	18,0
Miehet	680	532	799	973	174	21,8
Naiset	321	475	577	650	73	12,7
Alle 20-vuotiaat	61	43	69	67	-2	-2,9
Alle 25-vuotiaat	246	189	281	304	23	8,2
Yli 50-vuotiaat	416	314	368	492	124	33,7
Pitkäaikaistyöttömät	252	169	195	344	149	76,4
Vamm. ja pitkäaik.saira	177	140	152	187	35	23,0
Avoimet työpaikat	425	476	390	378	-12	-3,1

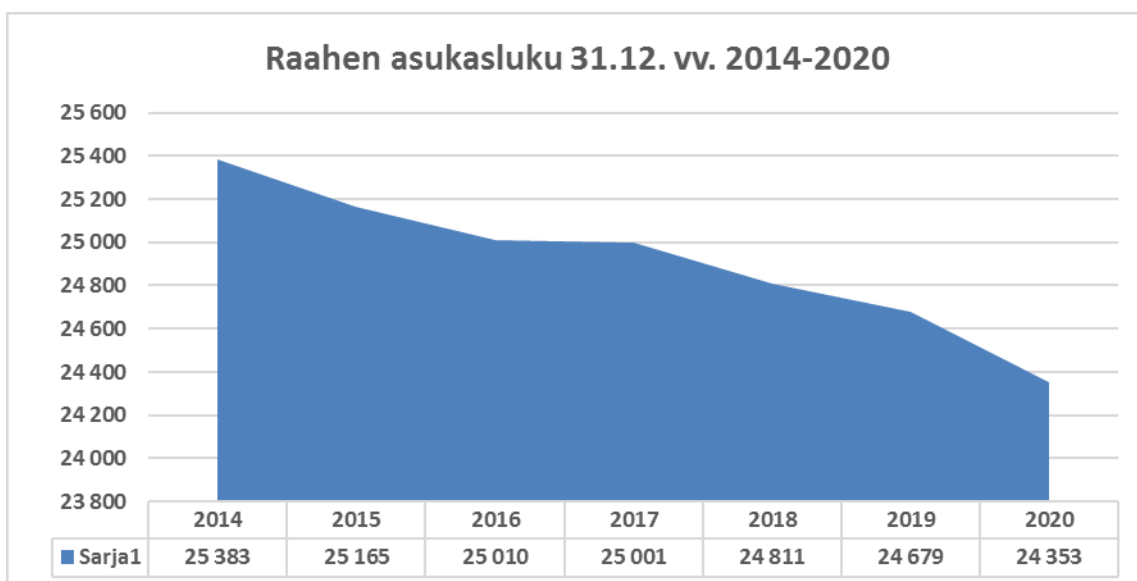
Taulukko 3. Raahen työttömät työnhakijat sekä avoimet työpaikat. Lähde: Pohjois-Pohjanmaa työllisyyskatsaus, joulukuu 2020

Yllä olevasta taulukosta voidaan todeta, että työttömien määrä on lisääntynyt kaikissa vertailuryhmissä lukuun ottamatta alle 20-vuotiaita. Prosentuaalisesti työttömyys on lisääntynyt eniten yli 50-vuotiaiden ja pitkäaikaistyöttömien osalta. Avomien työpaikkojen määrä on hieman vähentynyt. Vuonna 2020 on ollut poikkeuksellisen suuri määrä lomautettuja, mikä johtunee pääosin koronavirusepidemiaan liittyvistä, erityisesti palvelualojen toimipisteisiin kohdistuvista rajoitustoimista ja suluista.

Vuoden 2020 lopussa lomautettujen määrä Raahessa oli 405 eli 120 edellisvuotta enemmän (285 vuoden 2019 lopussa).

Pohjois-Pohjanmaan Elyn julkaiseman tilaston mukaan tammikuun 2021 työttömyysaste oli Pohjois-Pohjanmaalla 13,0 prosenttia (10,8 prosenttia vuonna 2020), Raahen seutukunnassa 12,9 prosenttia (11,2 prosenttia vuonna 2020) ja Raahessa 13,5 prosenttia (11,8 prosenttia vuonna 20) eli työttömyys on tammikuun tilastojen mukaan hieman vähentynyt. Myös lomautettujen määrä on laskenut 166:een.

Alla olevassa kaaviossa on esitetty Raahen asukasluvun kehitys vv. 2014 – 2020. Kuvasta voidaan todeta, että asukasmäärä on laskenut koko tarkastelujakson ajan ja jakson aikana asukkaiden määrä on vähentynyt 1030 henkilöllä. Vuoden 2020 aikana asukasmäärä väheni 326 henkilöllä.



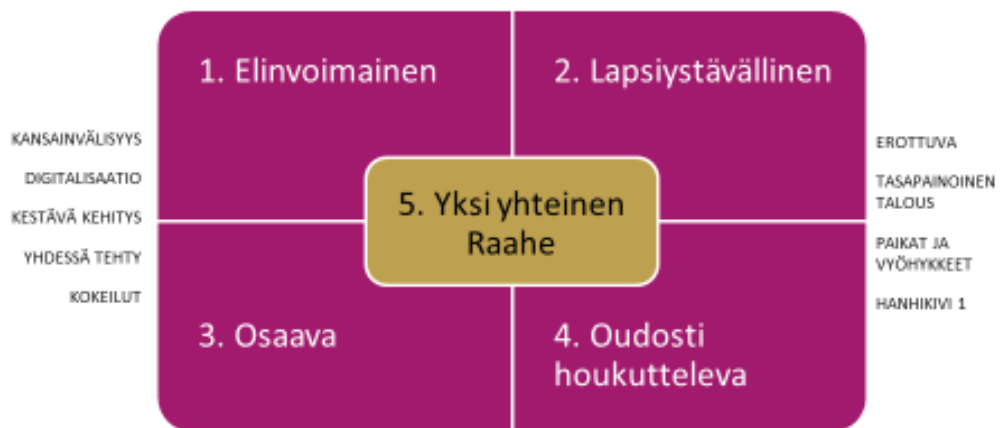
Taulukko 4. Raahen asukasluku.

Vuotta 2021 varjostaa työttömyys- ja asukaslukujen negatiivinen kehittyminen ja näiden negatiiviset vaikutukset kaupungin talouteen. Koronavirusepidemiasta johtuen vuoden 2020 aikana lomautettujen määrä on voimakkaasti lisääntynyt. Tällä hetkellä koronavirusepidemian leviämisen hillitsemiseen tähtäävät toimenpiteet eli erityisesti palvelualueiden toimipisteisiin liittyvät rajoitukset ja sulut realisoituvat työllisyyden heikentymisenä ja yritysten tuloksentekoon, mikä näkyy verotulojen kertymissä.

### 1.5 Kaupunkistrategian toteutuminen

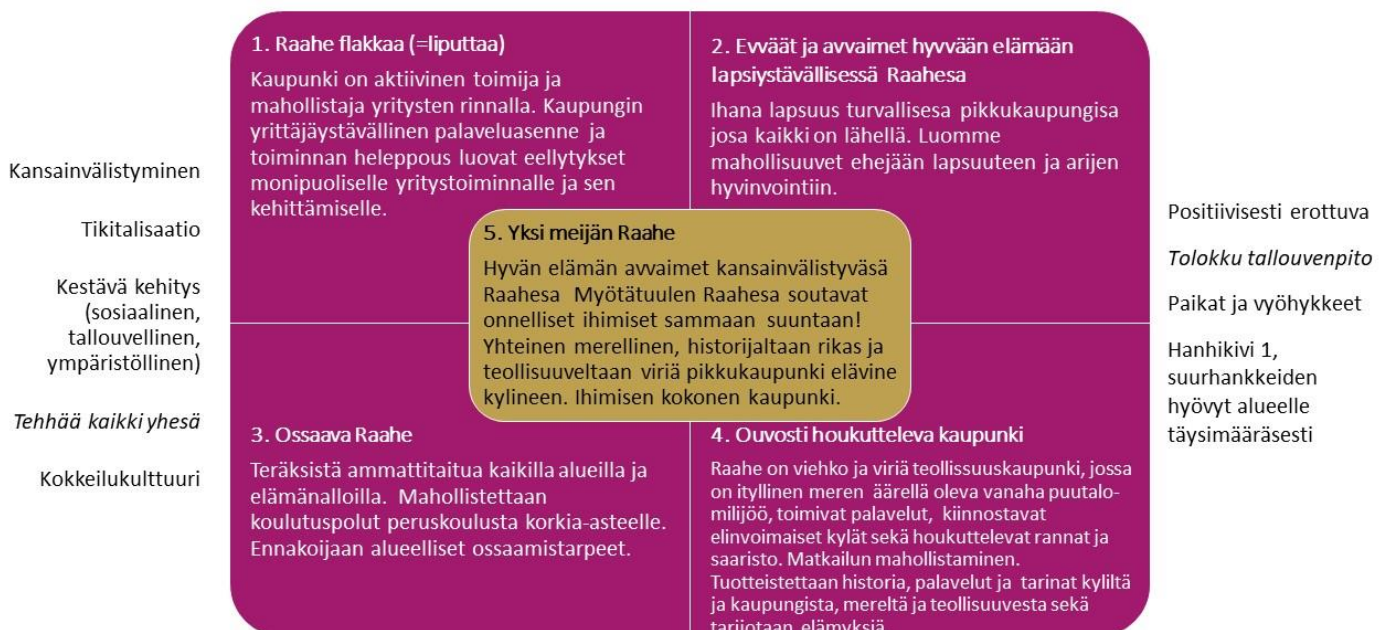
Raahen kaupunginvaltuusto on 30.10.2017 hyväksynyt Raahen kaupungin strategian vuosille 2017 – 2021. Strategian kantavat ajatukset ovat: **elinvoimainen, lapsiystävällinen, osaava, oudosti houkutteleva, yksi yhteinen Raahen**. Strategia ulottuu koko kaupunkikonsernin tasolle ja kantavat ajatukset ohjaavat tulevaisuuden Raahen rakentamista.

## Kantavat ajatukset



Tarkennetussa strategiakehikossa on raahelaisittain avattu kantavien ajatusten sisältöä. Strategiakehikon reunoilla esitettyjä, kaikissa kantavissa asioissa mukana olevia teemoja arvioidaan tavoitteiden ja toimenpiteiden kautta. Ne muodostavat perusteet, mahdollisuudet tai rajoitteet valittujen tavoitteiden toteutumiselle ja toiminnan suunnittelulle.

## Tarkennettu kehikko



**Kaikissa asioissa mukana olevat teemat:**

- **Kansainvälistyminen:** Raahen kansainvälistyy suurhankkeiden myötä. Kansainvälistyminen huomioidaan kaupungin palveluissa, markkinoinnissa ja viestinnän suunnittelussa.
- **Digitalisaatio:** Palvelut siirretään verkkoon, kun se on järkevää. Raahen kaupunki ottaa käyttöön asiakaspalautejärjestelmän.
- **Kestävä kehitys (sosiaalinen, taloudellinen, ympäristöllinen):** Kaupunkikonsernin palvelut ja toimet ovat kestävä kehityksen periaatteiden mukaisia. Vastuullisuudellamme varmistamme toimivan ja terveellisen ympäristön tuleville sukupolville. Talous on pitkällä aikajänteellä ylijäämäinen.
- **Strategia on kaikkien raahelaisten strategia** – sen tekee ja toteuttaa koko henkilöstö, se innostaa ja ohjaa kaupunkilaisia tekoihin. Kaupunki käy tiivistä vuoropuhelua yritysten ja oppilaitosten kanssa. Kaupunkikonsernin jokainen työntekijä tuntee ja toteuttaa strategiaa omassa työssään. Konsernin viestintä on tarkoitusta palvelevaa ja positiivista kaupunkikuvaa aktiivisesti luovaa.
- **Erottuminen:** Raahen kaupunki on teräksinen aarrekaupunki, joka tukeutuu rikkaaseen historiaan, elävään maaseutuun, vanhaan kaupunkiin, luontoon, merellisyyteen, terästeollisuuteen ja myös tarinakulttuuriin. Näiden tekijöiden summana meidän kaupunki on oudosti houkutteleva kaupunki, jonka vetovoima perustuu kokonaisuuteen. Meidän jalometallimme on teräs ja aarteemme ovat ihmiset.
- **Talous tasapainoon:** Huomioidaan taloudellinen realismi. Kaikkien toimintojen tulee perustua talousarviossa osoitettuihin perusteisiin. Erityistä huomiota kiinnitetään velkamäärän vähentämiseen. Lisävelkaantumista yli takaisinmaksukyvyyn ei sallita. Me emme siirrä tämän sukupolven velkaa tuleville sukupolville. Raahen kaupunkikonsernin velkaantuminen on suunnitelmallista ja hallittua perustuen lainojen takaisinmaksukykyyn. Lainojen takaisinmaksukykyyn mahdollistamiseksi on tulojen ja menojen suhteen oltava ylijäämäinen.
- **Paikat ja vyöhykkeet:** Kehittäminen konkretisoituu muutamaaan valittuun kohteeseen. Yhteistyötä tehdään verkostoissa sekä valittujen kumppanien kanssa. Hanhikivi 1 hyödynnetään täysimääräisesti.
- **Kokeilukulttuuri:** Mahdollistetaan aktiivinen osallistuminen ja tehdään nopeita kokeiluja. Kaupunkikonsernin jokainen työntekijä on kokeilukulttuurin edelläkävijä. Kokeilukulttuuri lävistää organisaation ja voidaan ottaa käyttöön seuraavasti: Koko kaupunkikonsernilla on lupa yrittää ja kokeilla (myös erehtyä) toiminnallisesti ja taloudellisesti perusteltavia toimenpiteitä. Pienet kokeilut ja kehittämistoimenpiteet (ideat) toteutetaan työpisteissä. Suuremmat kokeilut tehdään yksikön esimiehen luvalla. Organisaation osia koskevat toimenpiteet hyväksytetään hallintosäännön mukaisesti asiasta päättävällä toimielimellä.  
**Hyvistä ja vaikuttavista ideoista – pienistä tai suurista – huomioidaan aloitteen tekijä tai yksikkö.**

Vuoden 2020 talousarvion tavoitteet on tullut asettaa kaupunkistrategiaan pohjautuen. Niiden on tullut kattaa tehtäväalueen perustehtävät ja niiden tulee olla toteutettavissa niihin osoitetuilla resursseilla. Tavoitteiden on tullut olla selkeitä ja mitattavissa olevia sekä painottaa toiminnan tuottavuutta.

Talousarvion käyttötalousosassa on tullut antaa toimielin- ja tulosaluetasolla palvelutoiminnan kuvaus sekä strategiasta johdetut, koko taloussuunnitelmakaudelle ulottuvat keskeiset toimintaa ohjaava tavoitteet. Näihin, sekä strategiaan pohjautuen on tullut asettaa talousarviovuotta 2020 koskevat tarkennetut tavoitteet ja tavoitteiden mittarit/tunnusluvut sekä niiden tavoitetasot. Toimielintason tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia ja tulosaluetason tavoitteet ovat sitovia toimielimeen nähden.

Strategian toteutuminen esitetään käyttötalousosaan strategian pohjalta asetettujen tavoitteiden toteutumisen arvioinnissa.

### **1.6 Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa**

Koronavirusepidemian leviämisen hillitsemiseksi keväällä 2020 alkaneet toimitoihin kohdentuneet rajoitukset ja sulut näkyivät kaupungin toiminnoissa laajasti. Perusopetuksen ja lukiopetuksen siirtyminen etäopetukseen, etätyösuositukset (vaikutus varhaiskasvatukseen) sekä julkisten tilojen, kulttuuri- ja liikuntatilojen sulut ja toimintojen rajoitukset (ml. tapahtumien perumiset) tuottivat monenlaisia haasteita, erityisesti opetuksen järjestäminen. Toiminnalliset vaikutukset näkyivät myös kaupungin taloudessa ja näistä on kerrottu erikseen tulojen ja menojen toteutumisen arvioinnin yhteydessä.

Talous- ja henkilöstöpalvelujen eli palvelutoimiston tehtäväkokonaisuus ulkoistettiin liikkeenluovutuksella Monetra Oulu Oy:lle 30.3.2020 alkaen (kv 27.1.2020. § 5). Liikkeenluovutus koski 18 vakinaista henkilöä.

Raahen Seudun Uimahallisäätiön toiminta, omaisuus, henkilöstö ja vastuut siirtyivät Raahen kaupungille 30.8.2020. Toiminta henkilöstöineen sijoittui kaupunginvaltuuston päätöksen (24.8.2020 § 52) mukaisesti rakennetun ympäristön lautakunnan toimialalle, Kuntokeidas Vesipekka -nimiseksi tulosalueeksi. Siirtyvän henkilöstön määrä oli 25. Säätiöltä siirtyi omaisuutta n. 12,9 milj. euron arvosta ja lainoja n. 14,2 milj. euroa, joista 1,2 milj. euroa oli kaupungin myöntämä laina. Siirrosta syntyi kaupungille n. 1,0 milj. euron tappio, joka on kirjattu satunnaisiin kuluihin.

Tilinpäätöksessä on tehty Raahen Liikuntahalli Oy:n osakkeiden 0,9 milj. euron arvonalennus. Yhtiö on tarkoitus purkaa vuoden 2021 aikana, yhtiön omaisuuden arvo on pieni verrattuna osakepääomaan.

#### **Hallinto- ja organisaatorakenteen uudistaminen**

Raahen kaupunginvaltuusto on 14.12.2015 hyväksynyt hallintorakenteen uudistuksen, joka otettiin käyttöön 1.6.2017. Hallintorakenteen uudistamisen jatkoksi kaupunginhallitus käynnisti 19.11.2018 organisaatorakenteen uudelleentarkastelun. Tarkastelun painopiste oli toimintojen järkipäristämisessä palveluverkkoa sekä toiminnallisia yksikkökokonaisuuksia uudistamalla, kuitenkin kuntalaisten kokonaispalvelutasoa heikentämättä. Uudistus siirtää euromääräisiä resursseja organisaation

toiminnasta sen kehittämiseen, parantaa kaupungin toimintakatetta ja pitkän aikavälin toimintaedellytyksiä, vahvistaa Raahen kilpailuasemaa alueensa toiseksi suurimpana kaupunkina sekä mahdollistaa elinvoimainvestointien rahoittamisen ja olemassa olevien lainojen takaisinmaksun.

Organisaatorakenteen uudelleentarkastelu on tehty laaja-alaisesti ja se on ulottunut koko organisaatioon. Tarkastelutyön tuloksena syntyneet linjaukset uudistuksen toteuttamiseksi on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 11.11.2019 § 105. Samassa kokouksessa (§ 106) kaupunginvaltuusto hyväksyi myös organisaatorakenteen uudistuksen täytäntöönpanossa noudatettavat periaatteet, joiden mukaan ”jokainen organisaation uudistamiseen ja kehittämiseen liittyvä asiakokonaisuus, jolla on euromääräisiä vaikutuksia, käsitellään ja päätetään erikseen pääsääntöisesti talousarviokäsittelyn yhteydessä, jollei asian laajuus ja laatu muuta vaadi (esim. tästä palveluverkon tiivistäminen)”.

### Taloudelliset vaikutukset/säästöt

Organisaatiouudistukseen sisältyvien toimenpiteiden säästöt vuosina 2020 - 2024:

- vuonna 2020 noin 0,5 M€
- vuonna 2021 noin 1,4 M€
- vuonna 2022 noin 2,0 M€
- vuonna 2023 noin 2,3 M€
- vuonna 2024 noin 4,1 M€

Säästöt jakautuvat toimialoittain seuraavasti:

- kaupunginhallituksen alainen toimiala noin 1,2 M€
- kehittämislautakunnan alainen toimiala noin 0,1 M€
- tulevaisuuslautakunnan alainen toimiala noin 4,8 M€
- rakennetun ympäristön lautakunnan alainen toimiala noin 3,6 M€
- kaikkia toimialoja koskeva yhteinen tavoite noin 0,6 M€

Kumulatiivinen kokonaissäästö vuosien 2020 - 2024 aikana on noin 10,3 Me.

Vuoden 2020 talousarvioon ja vuosien 2021- 2022 suunnitelmaan on sisällytetty säästöt em. vuosilta, yhteensä 3,9 milj. euroa.

**Seuraavassa esitetään organisaatorakenteen uudistamisen keskeisimmät muutokset vuoden 2019 tilanteeseen nähden sekä näiden toteutuminen vuonna 2020.**

- kaupungin yksiköiden/toimipisteiden määrän vähentäminen (kv 11.11.2019 § 106) **Toteutuminen: osittain toteutunut, työ jatkuu.**
- koulu- ja päiväkotiverkon tiivistäminen (kv 11.11.2019 § 106): **Vihannin alueella toteutunut: Vihantiin valmistunut uusi yhtenäiskoulu, jonne siirtyvät Lampisaa-  
ren, Vihannin kirkonkylän ja Vihannin yläkoulun oppilaat. Kaupunginvaltuusto on päättänyt Yhtenäiskoulun perustamisesta ja em. kolmen koulun lakkauttamisesta 16.11.2020. Uuden koulukeskuksen tiloihin siirtyy myös Onnelan päiväkodin eri toimitiloissa toimivat yksiköt; Aurinkoinen, Aamurusko ja Hippula. Onnelan päiväkotiki lakkaa ja koulukeskuksen tiloissa toimivan uuden päiväkodin nimeksi tulee Vihannin päiväkotiki. / Muilta osin työ jatkuu.**

- kaikki Raahen elinvoimaan ja kehittämiseen kuuluvat toiminnalliset kokonaisuudet kootaan kehittämislautakunnan alaisuuteen. / **Toteutunut vuoden 2020 alusta lukien.**
- ateria- ja puhtauspalvelujen siirtyminen kaupunginhallituksen alaisuudesta rakennetun ympäristön lautakunnan alaisuuteen mahdollistaa toiminnallisen kokonaisuuden kehittämisen. / **Toteutunut vuoden 2020 alusta lukien.**
- ICT-palvelutuotannon (käyttöpalvelut, Helpdesk, päätelaitepalvelut) mahdollinen siirto liikkeenluovutuksen kautta. / **Selvitys valmistunut vuoden 2021 puolella.** (Kh käynnistänyt yt-menettelyn 15.3.2021)
- tulevaisuuslautakunnan tulosalueiden tiivistyminen neljään: opetuspalvelut, varhaiskasvatuspalvelut, kulttuuripalvelut, vapaa-aikapalvelut. / **Toteutunut vuoden 2020 alusta lukien.**
- kaupungin hallinto- ja toimistohenkilöstön keskittäminen yhden hallinnon alaisuuteen (suunnittelu-aika 2020 ja toteutus 2021 alkaen) ja toimintojen keskittäminen yhteen toimipisteeseen vuodesta 2023 alkaen. Muutoksen toiminnallisina ja laadullisina vaikutuksina todetaan, että hallinto- ja toimistohenkilöstön työpanosta ja osaamista voidaan paremmin hyödyntää laajasti koko organisaation tasolla ja muodostaa siten toiminnan kannalta järkeviä tehtäväkokonaisuuksia, mikä mahdollistaa hallinto- ja toimistohenkilöstön yhteiskäytön yli nykyisten toimialarajojen sekä moniammatillisuuden hyödyntämisen ja osaamisen kehittämisen. **Ei toteutunut.** / *Suunnittelu siirtynyt vuodelle 2021.*
- henkilöstömenoista säästöjä on mahdollista saavuttaa jonkin verran eläköitymistien kautta, mutta se edellyttää tehtävien uudelleenjärjestelyjä ja/tai henkilöstön uudelleen koulutusta. **Toteutunut, kaikki rekrytoinnit on tarkasteltu kriittisesti ja tehtäväjärjestelyjä toteutettu siltä osin kuin se on ollut mahdollista.**

**Alla talousarvioesitykseen sisältyneet rakenteelliset muutokset ovat toteutuneet talousarviossa esitetyn mukaisesti:**

Kaupunginhallituksen alainen toimiala:

- Ateria- ja puhtauspalvelut siirretty rakennetun ympäristön lautakunnan alaisuuteen
- Lähidemokratia ja työllisyydenhoito siirretty kokonaisuuksina kehittämislautakunnan alaisuuteen
- Markkinointi siirretty kehittämislautakunnan alaisuuteen
- Avustukset siirretty pääsääntöisesti asiantuntijalautakunnille
- Johtamisen ja omistajaohjauksen tulosalueet yhdistetty johtamisen ja omistajaohjauksen tulosalueeksi
- Henkilöstöpalvelujen tulosalue siirretty hallintopalvelujen tulosalueen alle omaksi tulosyksiköksi

Kehittämislautakunnan alainen toimiala:

- Talousarvioesitykseen sisältyy kehittämislautakunnan alle kolme tulosaluetta: kaupunkikehittäminen ja näkyvyys, kaavoitus ja Raahen seudun kehitys (nimi muuttuu: ent. kehittämiskeskus).
- Lähidemokratia ja työllisyydenhoito siirretty kokonaisuuksina kehittämislautakunnan alaisuuteen
- Markkinointi siirretty kehittämislautakunnan alaisuuteen



**Tulevaisuuslautakunnan alainen toimiala:**

- Organisaatorakenteen keskeisin muutos on tulosalueiden tiivistyminen neljään, vuoden 2020 alusta.
- Uudet tulosalueet ovat varhaiskasvatuspalvelut, opetuspalvelut, kulttuuripalvelut ja vapaa-aikapalvelut.
- Kirjastopalvelut yhdistetty kulttuuri- ja museopalveluihin muodostaen kulttuuripalveluiden tulosalueen.
- Nuoriso- ja liikunnanohjaus yhdistetty vapaan sivistystyön tulosalueeseen muodostaen vapaa-aikapalveluiden tulosalueen.
- Liikunta-alueet, jäähalli ja hiihtokeskukset siirretty rakennetun ympäristön lautakunnan alle.

**Rakennetun ympäristön lautakunta:**

- Ateria- ja puhtauspalvelut siirretty rakennetun ympäristön lautakunnan alle omaksi tulosalueeksi
- Liikunta-alueet, jäähalli ja hiihtokeskukset siirretty rakennetun ympäristön lautakunnan alle

**Kunnan henkilöstö**

Raahen kaupungin henkilöstömäärä oli vuoden 2020 lopussa 1 110. Vuoden 2019 lopussa määrä oli 1 072, eli henkilöstömäärä lisääntyi 38 henkilöllä. Vuoden 2020 henkilöstömenot olivat 47,9 milj. euroa. Kun vuoden 2019 henkilöstömenot olivat 49,3 milj. euroa, vähenivät henkilöstömenot 1,4 milj. eurolla.

Henkilöstön sairauspoissaolot olivat keskimäärin 14,9 päivää/henkilö vuonna 2020. Vastaava edellisen vuoden luku oli 15,6 eli sairauspoissaolot vähenivät keskimäärin 0,7 päivällä henkilöä kohden.

Tilinpäätöksen liitetiedoissa esitetään toimialakohtainen selvitys henkilöstömäärästä. Henkilöstöä koskevat tarkemmat tiedot ja tunnusluvut esitetään erillisessä henkilöstöraportissa.

### **1.7 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä**

Vuonna 2020 kaupungin talous kehittyi positiivisesti, mikä on valtion koronaturvien ja ennakoitua suuremman verotulokertymän ansiota. Myös toimintakate oli n. 2,0 milj. euroa talousarviossa ennakoitua parempi ja vain 0,3 milj. euroa edellisvuotta heikompi. Tilikauden tulos on 6,3 milj. euroa ja varausten lisäyksen jälkeen tilikauden ylijäämä on 2,7 milj. euroa. Vuoden 2020 tilinpäätöksen taseen ylijäämäkertymä on 7,5 milj. euroa, joten taloudellista liikkumavaraa on vain vähän.

Vuoden 2021 talousarvioon sisältyy organisaation uudelleentarkastelun yhteydessä suunniteltuja säästöjä 0,9 milj. euroa ja vuosille 2022 – 2023 yhteensä 2,1 milj. euroa. Tästä huolimatta vuoden 2021 alijäämä on noin 2,0 milj. euroa ja samoin vuonna 2022. Vuosi 2023 on niukasti ylijäämäinen. Vuodelle 2021 tuloveroprosenttia korotettiin 0,25 prosenttiyksiköllä, minkä vaikutus on n. 1,0 milj. euroa.

Organisaatiouudistukseen ja siihen liittyvään palveluverkkotarkasteluun sisältyvien toimenpiteiden säästöjen on arvioitu vuosina 2020 – 2024 olevan yhteensä 10,3 milj.

euroa. Säästöihin tähtäävien toimenpiteiden toteuttaminen näyttää tässä taloudellisessa tilanteessa ehdottoman tärkeältä huolimatta siitä, että vuodesta 2020 muodostui tuloksellisesti ennakoitua parempi. Muistettava on, että vuoden 2020 valtion peruspalvelujen valtionosuuksien yhteydessä maksetut koronatuot olivat ns. kertaerä eikä niitä ole tulossa vuonna 2021 kuin ennakolta tiedossa olevat 0,2 milj. euroa.

Kaupunginhallitus on 15.2.2021 § 32 nimennyt tasapainottamissuunnitelman laatimista ja organisaatiouudistuksen mukaisen toimeenpano-ohjelman täytäntöönpanoa varten valmistelevalle työryhmäksi kaupungin johtoryhmän. Työryhmään on pyydetty henkilöstöjärjestöjä nimeämään yksi yhteinen edustaja. Kaupunginhallitus nimesi ohjausryhmäksi kaupunginhallituksen täydennettynä perussuomalaisen, kristillisten ja vihreiden valtuustoryhmien edustajilla ja valtuuston puheenjohtajistolla. Työryhmien työn tulee olla valmis 31.5.2021 mennessä.

Raahen kaupunginvaltuusto ja Raahen Satama Oy:n hallitus ovat hyväksyneet kaupungin ja yhtiön väliset omaisuusjärjestelyt toteutettavaksi. Alkuperäisestä suunnitelmasta poiketen omaisuuserästä tulee jäämään pois ruoppausmassoista tehty maa-alue, minkä vuoksi kauppahinta pienenee noin 7,5 milj. eurolla ja on 26,2 milj. euroa. Asia on valmisteltu uudelleen ja saatetaan kevään aikana yhtiön hallituksen ja kaupunginvaltuuston uudelleen käsittelyyn. Verohallinto on antanut yhtiölle myönteisen ennakkoratkaisun järjestelyyn liittyen. Omaisuusjärjestelyä ei ole huomioitu nykyisessä taloussuunnitelmassa.

Haasteena on edelleen merkittävä velkarasite, mikä Raahessa on yli kaksinkertainen verrattuna asukaskohtaiseen kuntien keskimääräiseen lainamäärään. Positiivista on ollut se, ettei velkaa ole jouduttu ottamaan käyttötalouden kattamiseen, vaan velkamäärän kasvu on liittynyt investointeihin. Vuonna 2020 lainamäärä kasvoi 11,1 milj. eurolla ja oli vuoden lopussa 171,0 milj. euroa. Nykyisen taloussuunnitelman aikana lainamäärä vähenee 3,4 milj. eurolla.

### **1.8 Arvio merkittävistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista tekijöistä**

Kuntalakiin (325/2012) kesällä 2012 lisätyt säännökset kunnan ja kuntakonsernin sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta ovat tulleet voimaan vuonna 2014. Lain mukaan valtuustojen tulee päättää kunnan ja kuntakonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Raahen kaupunginvaltuusto on 29.9.2014 hyväksynyt Raahen kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja kokonaisvaltaisen riskienhallinnan järjestämisen perusteet.

Toimielimet ovat antaneet selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä antaneet arvion merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä, joista alla esitetään yhteenvetona seuraavaa:

- Kiinteistöjen sisäilmaongelmat
- Lapsimäärän ja palvelutarpeen äkilliset muutokset
- Kansainvälisyyden huomioiminen toiminnassa
- Koulutuspoliittisten uudistusten huomiointi palvelurakenteessa, päätöksenteossa ja hallinnossa
- epidemia/pandemiatilanne, toiminta poikkeustilanteessa ja näiden seuraukset

- Henkilöstön vaihtuvuus ja pätevän henkilöstön rekrytoinnin vaikeus
- Henkilöstön uupuminen
- Asiattoman ja kriittisen palautteen lisääntyminen henkilöstöä kohtaa
- Uhka- ja vaaratilanteiden määrän kasvu opetuksen ja varhaiskasvatuksen toiminnassa.
- Kaupunginhallituksen toimialalla suuri riski on konserniohjauksen kaksoisrooli. Ts. konserniyhtiöiden hallituksen jäsenet ovat tarkastuslautakunnan, konserni- ja riskienhallinnan jaoston tai kaupunginhallituksen jäsenenä. Tämä on huomioitu uudessa hallintosäännössä, jonka valmistelu vielä kesken.

Kaupungin talouteen liittyviä riskejä:

Merkittävimmät riskit liittyvät siihen, ettei organisaatiouudistukseen ja siihen liittyvään palveluverkkotarkasteluun sisältyvät toimenpiteet/säästöt toteudu. Mikäli koronarokotteiden saaminen viivästyy ja väestö immuniteetin saaminen koronatautia vastaan pitkittyy, jää vuoden 2021 talouskasvu vähäiseksi tai olemattomaksi.

Kaupungin talouteen liittyviä riskejä ovat myös valtion toimenpiteet, joista esimerkiksi sote-uudistukseen, valtionosuuksiin ja verotukseen liittyvät päätökset.

Suureen velkamäärään ja sen hoitamiseen liittyy korkoriski ja jälleenerahoitusriski. Korkoriskiä pyritään hallitsemaan hajauttamalla korkosidonnaisuuksia eri viitekorkoihin ja käyttämällä myös kiinteäkorkoisia lainoja. Jälleenerahoitusriskiä pyritään hallitsemaan hajauttamalla velkojen maturiteetit.

Sijoitetun varallisuuden osalta riski liittyy sijoitusten tuottoon ja sijoitusten markkinahintojen heilahteluun, mikä voi ainakin tilapäisesti johtaa pääomien menetykseen. Laina- ja sijoitusasioita seurataan säännöllisesti konserni- ja riskienhallinnan jaostossa ja tarvittaessa on mahdollisuus nopeaan reagointiin.

### 1.9 Selonteko kunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä

Raahen kaupungin voimassa olevien sisäisen valvonnan ohjeiden (KH 16.2.2004) mukaan sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaavat kaupunginhallitus ja kaupunginjohdaja. Toimialojen johtajat vastaavat, että toimialan sisäinen valvonta on riittävästi järjestetty ja hoidettu. Toimialajohtajien on järjestettävä tuloksellisuuden (toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden) seuranta palveleva ja sisäisen tarkkailun kannalta tarkoituksenmukainen tiedonkulku ja raportointi. Tulosalueiden esimiesten vastuulla on sisäisen valvonnan järjestäminen ja hoitaminen yksikössään. Sisäinen valvonta jakautuu **sisäiseen tarkkailuun, luottamushenkilöiden suorittamaan seurantaan ja sisäiseen tarkastukseen.**

**Sisäinen tarkkailu** on johtamisen osa, ja se kuuluu jokaisen johtovastuussa olevan perustehtäviin. Sisäisen tarkkailun menetelmiä ovat raportointi ja tulosten seuranta, hyväksymisvaltuudet, henkilökunnan työajan suunnittelu ja tarkkailu, tehtävä- ja vastuujako, tehtäväkuvat ja työnkulkukaaviot sekä tulon- että menonmuodostuksen seuranta. Talouden seuranta on reaaliaikaista webraportoinnin avulla. Sisäisen tarkkailun toteutuminen on pyritty varmistamaan systemaattisen johtamisjärjestelmän avulla ja havaittuihin puutteisiin on pyritty reagoimaan viipymättä.

Toimielimet ovat antaneet selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä:

Keskushallinnossa sisäinen valvonta on ensisijaisesti osa jokaisen viranhaltijan ja toimihenkilön henkilökohtaista toimintatapaa, jota korostetaan tiimin yhteisissä palavereissa ja nostetaan keskusteluun myös vuosittaisissa kehityskeskusteluissa. Jokainen kaupungin työntekijä on veloitettu tarkkailemaan, puuttumaan ja ilmoittamaan epäkohdista. Havaitut epäkohdat käsitellään, korjataan ja käytäntöjä muutetaan tarpeen mukaisessa laajuudessa.

Tuloksellisuuden seuranta; hallintosäännön mukaisesti kukin esimies on vastuullinen toimija oman kustannusvastuunsa ja toimivaltansa rajoissa. Jokainen toimija raportoi asioista omalle esimiehelleen ja esimies raportoi poikkeamat omalle esimiehelleen. Hyvän hallintotavan noudattaminen on ensisijaisesti jokaisen kaupungin työntekijän omalla vastuulla. Toissijaisesti esimies valvoo ja seuraa toimintaa ja vastaa omalta osaltaan alaistensa toimintatavoista. Säännösten, määräysten ja päätösten seuranta kuuluu koko henkilöstön vastuulle ja tehtäväkuvansa mukaisesti säännösten, päätösten ja hyvän hallintotavan noudattamista yleisesti valvoo myös hallinto- ja henkilöstöjohtaja koko kaupunkiorganisaation osalta ja huomauttaa epäkohdista eri toimijoita.

Kaupunginhallituksen toimialalle on kohdistunut kunnallisvalitus, viranhaltijoihin kohdistuva kantelu ja rikosoikeudellinen tutkintapyyntö. Kunnallisvalituksen, kante-  
lun ja tutkintapyyntöjen käsittelyt ovat kesken. Asioihin liittyviin selvityspyyntöihin on vastattu.

Operatiivisen tason riskien tunnistaminen ja eliminointi tapahtuvat autonomisesti operatiivisella tasolla. Riskienhallintaa kehitetään vuoden 2021 aikana. Sopimushallinnan ja sopimusohjauksen asiakirjoihin on kuvattu myös riskikartoituksen tarpeellisuus. Asiakirjat tulevat hyväksyttäväksi vuoden 2021 aikana.

Omaisuuksien hankinta ja luovutukset sekä sen hoito toteutetaan hallintosäännön mukaisin valtuuksin sekä kaupungin hankintaohjeistuksen mukaisesti. Tilikauden aikana kilpailutuksiin on kohdistunut joitakin valituksia, mutta perustellusti itseoikaisuilla on valitusprosesseilta vältytty. Joissakin omaisuuden luovutuksissa on jouduttu tekemään alaskirjauksia. Kaupungilla on käytössä sähköinen Cludia-sopimustenhallintajärjestelmä, joka ilmoittaa automaattisesti, jos sopimus on tullut elinkaarensa päähän. Sopimusehtojen noudattamisen seuranta on syytä edelleen parantaa. Sopimuksia laaditaan eri toimialoilla ja vastuut niiden osalta jakautuvat, mutta uusien hyväksyttävien asiakirjojen myötä seurantavastuu tulee paranemaan tältä osin. Korvausvastuita tai muita oikeudellisia seuraamuksia ei ole tiettävästi ollut. Kaikki kaupungin solmimat sopimukset olisi syytä saada sähköisen sopimustenhallintajärjestelmän piiriin, tällöin myös niiden läpikäynti ja seuranta paranisivat.

Kehittämislautakunnan toimialalla sisäinen valvonta on järjestetty kaupungin hallintosäännön sekä muiden ohjeiden mukaan ja se on osa johtamis- ja esimiestyötä. Henkilöstö on ohjeistettu sen mukaisesti. Laskujen hyväksymismenettely on kaupungin ohjeistuksen mukainen. Käyttösuunnitelmat ja työohjelmat laaditaan ja hyväksytään kehittämislautakunnassa valtuuston hyväksymän talousarvion pohjalta. Työoh-

jelmia tarkennetaan tarpeen mukaan. Talousarvion toteutuminen raportoidaan kehittämislautakunnalle kuukausittain ja kaupunginhallitukselle kahden kuukauden välein. Kehittämisen toimialan johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti. Jokainen tulosaluejohtaja ja esimies seuraa oman alueensa ja yksikkönsä talouden toteumaa sähköisesti. Henkilöstöhallinnon raportteja seurataan säännöllisesti.

Säännösten, määräysten, päätösten ja hyvän hallintotavan toteutuminen on järjestetty niin, että asioiden valmistelu on jaettu useammalle henkilölle ja tehtävät on vastuutettu. Kehittämiprojektien päätöksissä olevaa ohjeistusta seurataan (ao. hankevaastaava). Maksatusten seuranta on olemassa ja vastuuhenkilö nimetty projekteittain. Projektien tuloksista raportoidaan kehittämislautakunnalle. Toiminta on hallintosäännön mukaista. Toimielimen tai viranhaltijan päätöksiin ei ole tullut valituksia. Riskikartoituksen tekeminen on kesken. Johtoryhmä vastaa kartoituksen tekemisestä, ja se toteutetaan vuoden 2021 aikana.

Omaisuuksien hankinnat, luovutukset ja sen hoitaminen tehdään toimialajohtajan tai toimielimen valtuutuksen/delegointipäätösten mukaisesti. Kilpailutuksessa on käytössä sähköinen hankintaohjelma myös pienkilpailutuksessa. Hankintoihin ei ole liittynyt valituksia, korvausvaatimuksia tai menetyksiä. Sopimusten vanhentumista seurataan yhteistyössä hankintatoimen kanssa. Menetyksiä/korvauksia ei ole. Sopimukset ovat sähköisessä sopimusjärjestelmässä, joka ilmoittaa ennakkoon sopimusten päättymisistä.

Tulevaisuuslautakunnan toimialalla sisäinen valvonta on järjestetty kaupungin hallintosäännön mukaisesti ja se on osa johtamis- ja esimiestyötä. Sivistystoimen johtoryhmä kokoontuu säännöllisesti ja jokainen tulosaluejohtaja sekä esimies seuraavaa oman alueensa tai yksikkönsä talouden toteumaa sähköisesti. Lautakunta käsittelee talousraportit joka toinen kuukausi ja raportoi toteumasta kaupunginhallitukselle. Henkilöstöhallinnon raportteja seurataan säännöllisesti. Toimialalla toimitaan Raahen kaupungin hallintosäännön mukaisesti. Hyvän hallintotavan noudattamista seurataan ja käytänteitä käydään yhdessä läpi johtoryhmissä. Yhteistä rekrytointiprosessia kehitetään.

Riskikartoituksen ajantasaistaminen on kesken. Riskienhallintaa kehitetään edelleen vuoden 2021 aikana ja se tehdään tulosalueittain.

Omaisuuksien hankinta ja luovutukset järjestetään Raahen kaupungin hallintosäännön mukaisesti. Kilpailutuksissa käytetään sähköistä hankintaohjelmaa. Sopimusehtojen noudattamista ja näiden vanhentumisaikoja valvotaan yhteistyössä hankintavastavien kanssa. Kilpailutuksiin tai sopimukseen liittyviä valituksia, korvausvaatimuksia tai menetyksiä ei ole tullut.

Rakennetun ympäristön lautakunnan toimialalla sisäinen valvonta on järjestetty kaupungin ohjeiden mukaan ja työnjohto on ohjeistettu sen mukaisesti. Laskujen hyväksymismenettely on kolmiportainen etenkin tavaraostoksissa. Käyttösuunnitelmat ja työohjelmat laaditaan ja hyväksytään rakennetun ympäristön lautakunnassa valtuuston hyväksymän talousarvion pohjalta. Työohjelmat tarkennetaan vuosittain touko- ja syyskuussa. Johtoryhmän kokouksia on pidetty vuonna 2020 keskimäärin kerran kuukaudessa (vuoden 2021 alusta kaksi kertaa kuukaudessa). Talousarvion toteutuminen raportoidaan rakennetun ympäristön lautakunnalle kuukausittain. Talousarvion

ja tavoitteiden toteutuminen raportoidaan kaupunginhallitukselle annettujen ohjeiden mukaisesti. Tulosaluejohtajat seuraavat webraportoinnin kautta omia tulosalueitaan ja raportoivat poikkeamista tekniselle johtajalle.

Säännösten, määräysten ja päätösten ja hyvän hallintotavan noudattaminen on järjestetty siten, että asioiden valmistelu on jaettu useammalle henkilölle ja tehtävät on vastuutettu. Sopimukset: Vakuuksien oikeellisuuden tarkistaminen sopimuksentekovaiheessa ja vero ym. todistusten tarkistaminen vuosittain sopimusaikana. Valtionapuhankkeet: päätöksissä olevaa ohjeistusta seurataan (ao. hankkeesta vastaava). Maksatusten seuranta on olemassa ja vastuuhenkilö nimetty projekteittain. Toimieliimen tai viranhaltijan päätöksiin ei ole tullut valituksia.

Riskienhallinta: AVI toteuttaa vuosittain työsuojelutarkastuksia eri tulosalueilla ja samalla käydään läpi päivitetty riskiarviotaulukko. Koko hallintokuntaa kattava riskikartoitus on tehty viimeksi 11/2015. Seurantavastuu on tulosalueen esimiehillä. Uusien riskien (mm. korona) ilmaannuttua, suojatoimia on lisätty koko organisaatiossa. Noudatetaan sairaanhoitopiirin, AVI:n ja kaupungin koronaohjeita. Etätöitä tekevät ovat velvoitettuja huolehtimaan tietoturvasta ja aineistojen salassapidosta.

Kuinka paljon on käytetty vakuutuksia vahinkojen varalta: Ruskatie 1:n kellarin vesivahinko, vakuutuskorvaus 16.744,13 € ja paloaseman sähköpääkeskuksen palovahinko (2019), vakuutuskorvaus 6.184,37 euroa on maksettu v. 2020. Hankinnat tehdään teknisen johtajan tai toimieliimen valtuutuksen/delegointipäätöksen mukaisesti. Kilpailutuksessa on käytössä sähköinen hankintaohjelma myös pienkilpailutuksessa. Valituksia kilpailutuksista ei ole tullut. Omaisuuden myynti on järjestetty sähköisellä huutokaupalla. Käyttöomaisuuden myyntitappioita (maantietoimitus) on 9 116,90 euroa. Sopimusten vanhentumista seurataan yhteistyössä hankintatoimen kanssa. Menetyksiä/korvauksia ei ole. Sopimukset ovat sähköisessä sopimusjärjestelmässä, joka ilmoittaa ennakkoon sopimusten päättymisestä.

**Luottamushenkilöiden suorittamaa seurantaa varten** on tuotettu säännöllisesti raportteja taloudesta ja toiminnasta sekä antamalla luottamushenkilöille informaatiota heidän pyytämistään asioista.

**Sisäinen tarkastus** on sisäisen valvonnan näkyvä osa; se on aktiivista, systemaattista ja julkista toimintaa, joka tehdään toimivan johdon johdolla ja alaisuudessa. Se on tarkastustarkoituksessa tehtyä valvontaa. Kaupungilla ei ole sisäisen toiminnan tarkastajaa.

Kaupunginhallituksen valitsema konserni- ja riskienhallinnan jaosto valvoo varainhoidon, lainasalkun ja korkosuojausten kehittymistä ja on tältä osin toteuttanut sisäisen valvonnan. Hankintojen suunnitelmallisuuteen ja taloudellisuuteen tullaan kiinnittämään entistä enemmän huomiota. Kaupunginvaltuusto hyväksyi hankintastrategian tammikuussa 2017.

## 2 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

Toimintakertomuksessa kuvataan niitä olosuhteita ja tapahtumia, jotka vaikuttavat siihen, millaiseksi tilikauden tulos ja taloudellinen asema muodostuvat. Tilikauden tuloksen muodostumista kuvataan tuloslaskelmassa ja toiminnan rahoitusta kuvataan rahoituslaskelmassa. Molempien laskelmien ja niistä laskettavien tunnuslukujen tehtävänä on osoittaa kunnan rahoituksen riittävyyttä.

### 2.1 Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikaudelle jaksotettujen tulojen riittävyys jaksotettuihin menoihin osoitetaan tuloslaskelman välitulosten eli toimintakatteen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla. Virallisessa tuloslaskelmassa esitetään ulkoiset tuotot ja kulut.

#### Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Ulkoinen

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	15 735	17 598
Valmistus omaan käyttöön	695	642
Toimintakulut	-169 619	-171 112
<b>Toimintakate</b>	<b>-153 189</b>	<b>-152 871</b>
Verotulot	99 127	92 779
Valtionosuudet	70 583	58 318
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	531	488
Muut rahoitustuotot	4 499	5 964
Korkokulut	-1 132	-1 181
Muut rahoituskulut	-2 186	-1 845
<b>Vuosikate</b>	<b>18 232</b>	<b>1 652</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-10 960	-8 190
Satunnaiset tuotot		357
Satunnaiset kulut	-1 024	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>6 248</b>	<b>-6 181</b>
Tilinpäätössiirrot	-3 500	
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	<b>2 748</b>	<b>-6 181</b>

#### TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	9,3	10,3
Vuosikate/Poistot, %	166,4	20,2
Vuosikate, euroa/asukas	749	67
Asukasmäärä	24 353	24 679

**Tuloslaskelman tunnusluvut**

**Toimintakate** on toimintatuottojen ja – kulujen erotus, joka osoittaa verorahoituksen osuuden toiminnan kuluista. Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan tunnusluvulla, joka lasketaan kaavasta:

**Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista**

$$= 100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{Valmistus omaan käyttöön})$$

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, on tulorahoitus riittävä. Tällöin tunnusluvun arvo on 100 prosenttia. Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Nämä väittämät pätevät vain, jos poistot vastaavat nettoinvestointien määrää. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko. Tulorahoituksen voidaan katsoa olevan riittävä, jos poistot kattavat pitkällä aikavälillä keskimääräiset poistonlaiset investoinnit. Tulorahoituksen riittävyyttä arvioidaan seuraavan tunnusluvun avulla:

**Vuosikate prosenttia poistoista**

$$= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Poistot ja arvonalentumiset}$$

**Vuosikate euroa/asukas**, on yleisesti käytetty tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa.

**Asukasmäärä:** Asukasmääränä ilmoitetaan väestölaskennan mukainen asukasmäärä tilikauden lopussa (31.12.).

Alla olevassa taulukossa esitetään tuloslaskelmasta laskettuja Raahen kaupungin tunnuslukuja vuosilta 2018 - 2020 sekä maan kuntien keskimääräisiä lukuja vuosilta 2018 – 2019.

Tuloslaskelman tunnusluvut:	Raahе			Koko maa	
	2020	2019	2018	2019	2018
Asukasmäärä	24 353	24 679	24 811		
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	9,3	10,3	11,1	19,2	20,5
Vuosikate/Poistot, %	166,3	20,2	78,6	75,0	94,0
Vuosikate, €/asukas	749	67	220	316	376
Toimintatuotot €/as.	646	713	727	1 310	1 365
Toimintakulut €/as.	6 965	6 933	6 571	6 889	6 721
Toimintakate, €/as.	-6 290	-6 194	-5 818	-5 520	-5 299
Tilikauden tulos, €/as.	257	-250	-60	-32	-20
Verotulot, €/as.	4 070	3 759	3 718	4 166	4 065
Valtionosuudet, €/as.	2 898	2 363	2 326	1 570	1 540
Verorahoitus yhteensä, €/as.	6 969	6 122	6 044	5 736	5 604
Tuloveroprosentti	21,00	21,00	21,00	19,87	19,84



Tunnuslukujen tarkastelusta voidaan todeta seuraavaa:

- Tuloslaskelman tunnusluvut ovat merkittävältä osin parantuneet.
- Vuosikate vahvistui, mutta asukaskohtainen toimintakate heikkeni, mikä kertoo siitä, että toimintamenot kasvavat toimintatuloja nopeammin. Sama on todettavissa myös toimintatuottojen osuus toimintakuluista prosentoin arvosta, koska se on laskenut.
- Vuosikate prosentteina poistoista tunnusluku osoittaa, että se tulorahoitus riittäisi nettoinvestointien kattamiseen. Tämä ei kuitenkaan pidä paikkaansa, koska nettoinvestoinnit ovat kolminkertaiset poistoihin nähden. Todellisuudessa investointeja on jouduttu rahoittamaan lainalla ja omaisuuden myynnillä.

### **Toimintatuotot**

Ulkoisia toimintatuottoja kertyi yhteensä 15,7 milj. euroa, mikä on lähes 1,9 milj. euroa (10,5 %) vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Myyntituotot ovat toimintatuottojen suurin erä. Niitä toteutui 6,9 milj. euroa, mikä on 1,2 milj. euroa (14,6 %) vähemmän kuin edellisenä vuonna. Myyntitulot ovat vähentyneet palvelutoimiston tehtäväkokonaisuuden ulkoistamisen (1.4.2020 lukien) johdosta 550 t€:lla. Ict-palvelujen myyntitulot laskivat 194 t€, mikä johtuu lähinnä siitä, että Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän tietojärjestelmiin liittyvien sopimuksien siirtäminen kuntayhtymän nimiin on jatkunut ja toimittajat laskuttavat näiden osalta jatkossa suoraan kuntayhtymää. Edellä kuvatut toimintamuutokset näkyvät myös menojen vähentymisenä. Myyntitulot vähenivät myös tulevaisuuslautakunnan toimialalla 92 t€:lla ja rakennetun ympäristön lautakunnan toimialalla 172 t€:lla (kuntatekniikka +205 t€ ja ateria- ja puhtauspalvelut -538 t€).

Maksutuottoja toteutui 1,4 milj. euroa, mikä on 275 t€ (16,2 %) edellisvuotta vähemmän. Tämä johtuu lähinnä varhaiskasvatuksen (-207 t€) ja kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelujen (-65 t€) maksutulojen vähentymisestä. Tulojen vähentymisen taustalla koronaviruksen leviämisen estämiseen tähtäävät, toimintoihin liittyvät rajoitukset ja sulut sekä etätyösuositukset.

Kaupunki sai käyttötalouden tukia ja avustuksia yhteensä 1,9 milj. euroa, mikä on 227 t€ (10,8 %) edellisvuotta vähemmän. Kehittämislautakunnan toimiala -277 t€ (työllisyiden hoito -132 t€, hanketoiminta -107 t€ ja projektitoiminta -50 t). Myös avustusten vähentymisen taustalla on koronaviruspandemia.

Vuokratuloja toteutui 5,0 milj. euroa, mikä on 112 t€ (2,3 %) enemmän kuin edellisvuonna. Maa-alueiden vuokratulot lisääntyivät 59 t€:lla ja tilahallinnan vuokratulot lisääntyivät 104 t€:lla.

Muita tuottoja kertyi 0,6 milj. euroa, mikä on 290 t€ (32,3 %) vähemmän kuin edellisenä vuonna. Muihin tuottoihin sisältyy pysyvien vastaavien erien myyntivoittoja yhteensä noin 177 t€, kun edellisvuonna vastaava summa oli 502 t€.

### **Toimintakulut**

Ulkoisia toimintakuluja toteutui 169,6 milj. euroa, mikä on 1,5 milj. euroa eli noin 0,9 prosenttia vähemmän kuin edellisenä vuonna. Kaupungin oman toiminnan osalta

menot vähenivät 3,6 milj. euroa eli 4,5 prosenttia. Menoihin sisältyy kuntaosuuksia yhteensä 95,3 milj. euroa, josta Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän maksuosuuden osuus on 91,5 milj. euroa. Kun Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän maksuosuus vuonna 2019 oli 89,7 milj. euroa, kasvoi se 1,8 milj. eurolla, eli 2,0 prosentilla. Menoihin sisältyy Raahessa järjestettävään ammattikorkeakouluopetukseen sisältyviä kustannuksia 358 t€ vuonna 2020 (25 t€ vuonna 2019).

Henkilöstökuluja toteutui 47,9 milj. euroa, mikä on 1,4 milj. euroa (2,8 %) vähemmän kuin vuonna 2019. Palvelutoimiston tehtäväkokonaisuuden ulkoistamisen vaikutus henkilöstökuluihin on -697 t€. Vaalit -98 t€. Tulevaisuuslautakunta -479 t€ (varhaiskasvatus -525 t€, opetuspalvelut +214 t€, kulttuuripalvelut -78 t€ ja vapaa-aikapalvelut -90 t€). Henkilöstömenojen vähentymisen taustalla on toimintojen ulkoistaminen sekä koronaviruksesta johtuvat toimintojen sulut.

Palvelujen ostoihin käytettiin 106,2 milj. euroa, mikä on 1,2 milj. euroa (1,2 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Palvelujen ostojen suurin yksittäinen erä on Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymälle maksettava sosiaali- ja terveyspalvelujen kuntaosuus, joka vuonna 2020 oli 91,5 milj. euroa. Kun Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän maksuosuus vuonna 2019 oli 89,7 milj. euroa, kasvoi se 1,8 milj. eurolla, eli 2,0 prosentilla. Vuonna 2019 kuntaosuuden määrä kasvoi 6,9 milj. eurolla eli 8,3 prosentilla edellisvuodesta. Kaupungin oman toiminnan osalta palvelujen ostoihin käytettiin 14,7 milj. euroa, mikä on 0,6 milj. euroa edellisvuotta vähemmän. Keskushallinnon palvelujen ostoja lisäsi talous- ja henkilöstöhallinnon palvelujen osto +385 t€, kun taas ict-palvelujen ostot vähenivät 266 t€:lla. Tulevaisuuslautakunta -401 t€ (varhaiskasvatus -41 t€, opetuspalvelut -251 t€, kulttuuri -48 t€ ja vapaa-ajanpalvelut -60 t€). Rakennetun ympäristön lautakunta -160 t€ (tilahallinta -143 t€, ateria- ja puhtauspalvelut -104 t€ ja Vesipekka 63 t€). Myös palvelujen ostojen muutosten taustalla on toimintojen ulkoistaminen sekä koronavirusepidemia.

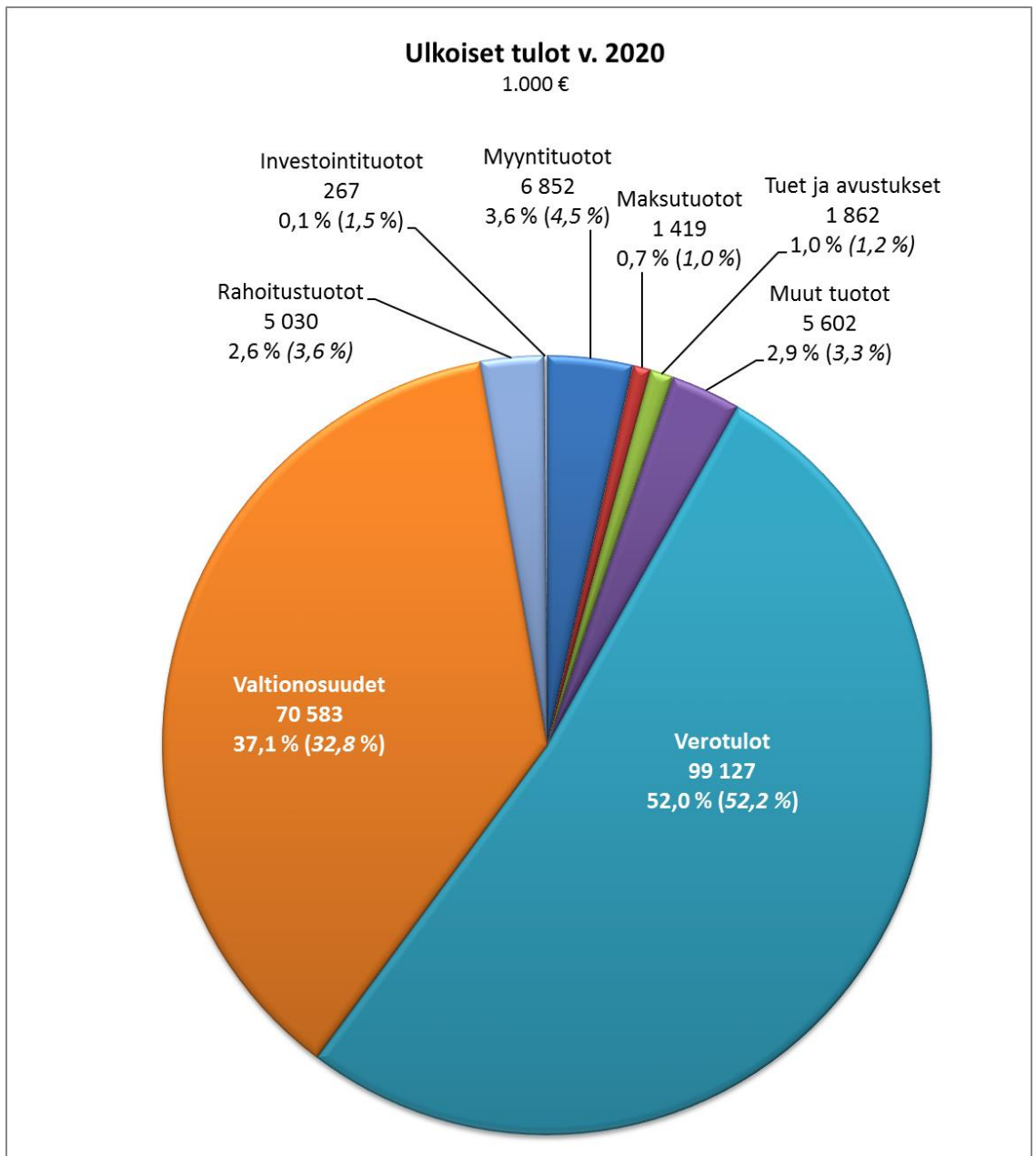
Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostoihin käytettiin 7,2 milj. euroa, mikä on 77 t€ (1,1 %) edellisvuotta vähemmän. Kaupunginhallituksen toimiala +118 t€ (koronasuojautumiseen liittyviä ostoja 110 t€), kehittämislautakunta +18 t€, tulevaisuuslautakunta +276 t€ (varhaiskasvatus +100 t€ ja opetuspalvelut +163 t€), rakennetun ympäristön lautakunta -483 t€ (kuntatekniikka -90 t€, Kuntokeidas Vesipekka +150 t€, ateria- ja puhtauspalvelut -211 t€ ja tilahallinta -321 t€).

Avustuksia maksettiin 4,8 milj. euroa, mikä on 1,3 milj. euroa (21,6 %) vähemmän kuin edellisenä vuonna. Suurin yksittäinen avustuserä on lasten kotihoidon tuet, joita maksettiin noin 2,3 milj. euroa (n. 2,7 milj. euroa vuonna 2019). Raahen Seudun Uimahallisäätöille maksettiin avustusta 0,3 milj. euroa (1,5 milj. euroa vuonna 2019). Työmarkkinatuen kuntaosuuksia maksettiin Kelalle 1,7 milj. euroa (1,3 milj. euroa vuonna 2019).

Vuokramenoja toteutui 3,2 milj. euroa eli ne kasvoivat 213 t€ (7,1 %) rakennetun ympäristön lautakunnan toimialalla.

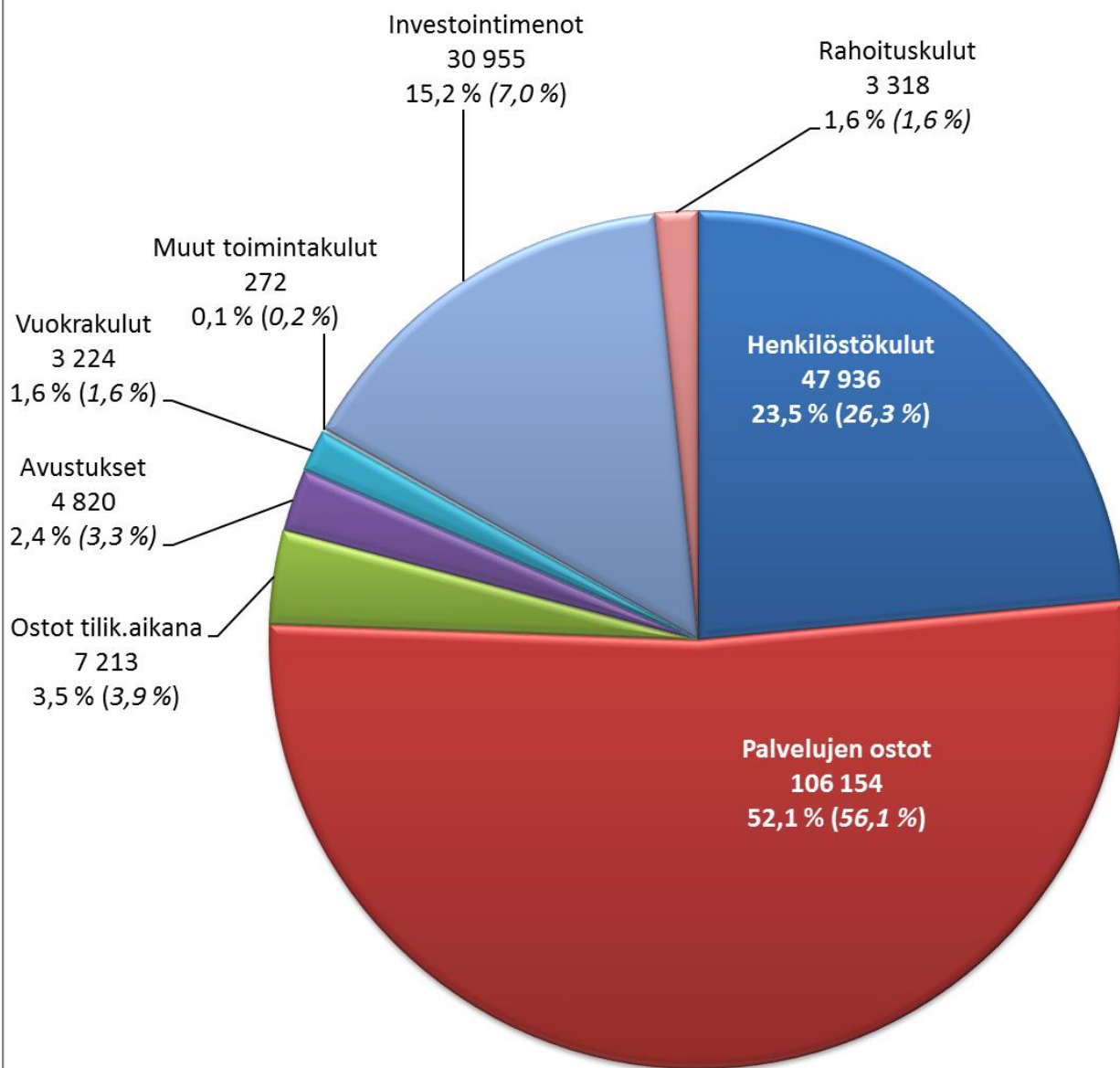
Muita toimintakuluja toteutui yhteensä 272 t€:a, mikä on 143 t€:a vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Seuraavissa kuvioissa on esitetty ulkoiset tulot ja menot sekä ulkoiset menot toimielimittäin vuonna 2020 sekä suluissa vuoden 2019 vastaavat %-osuudet.

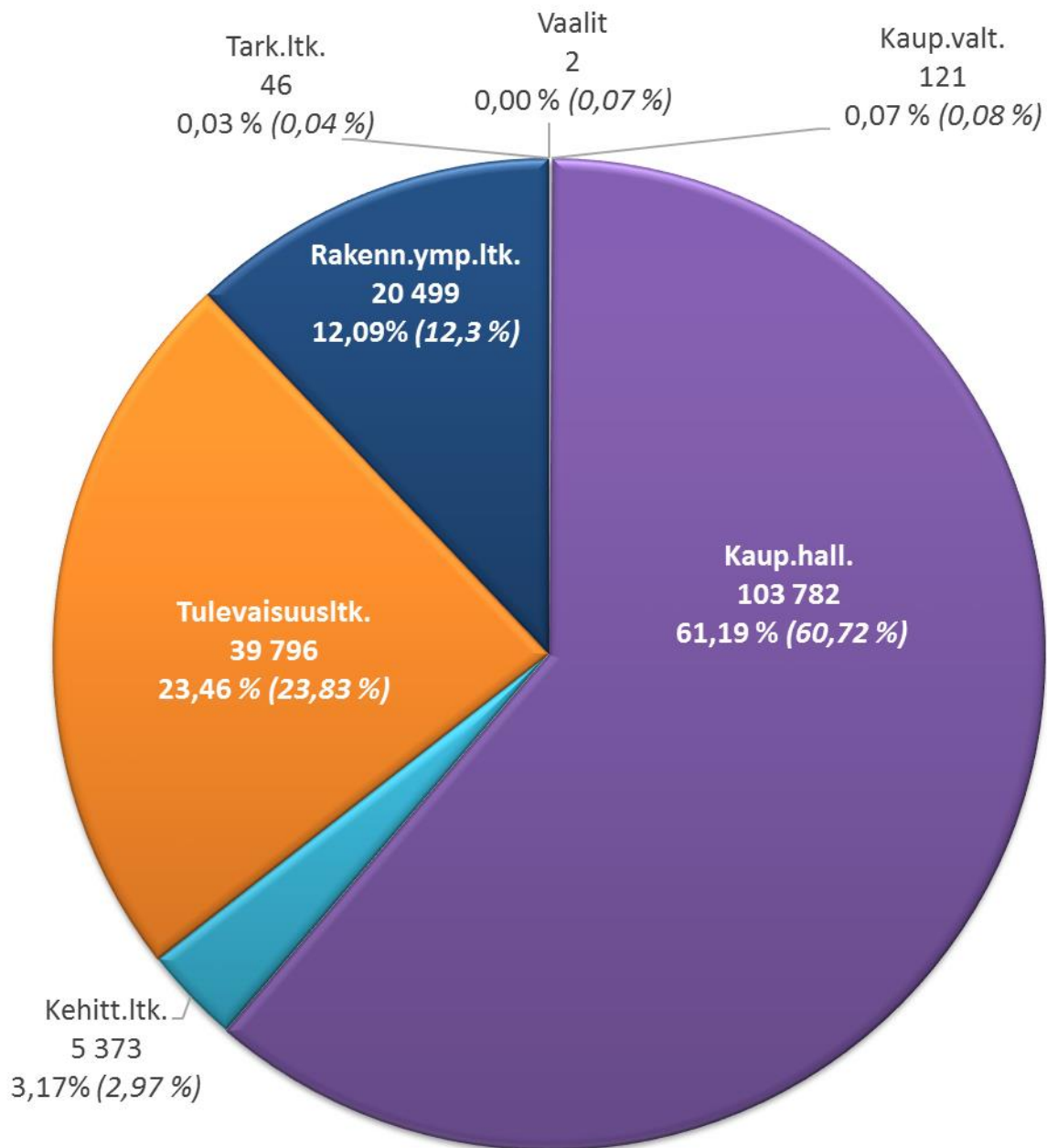


### Ulkoiset menot v. 2020

1 000 €



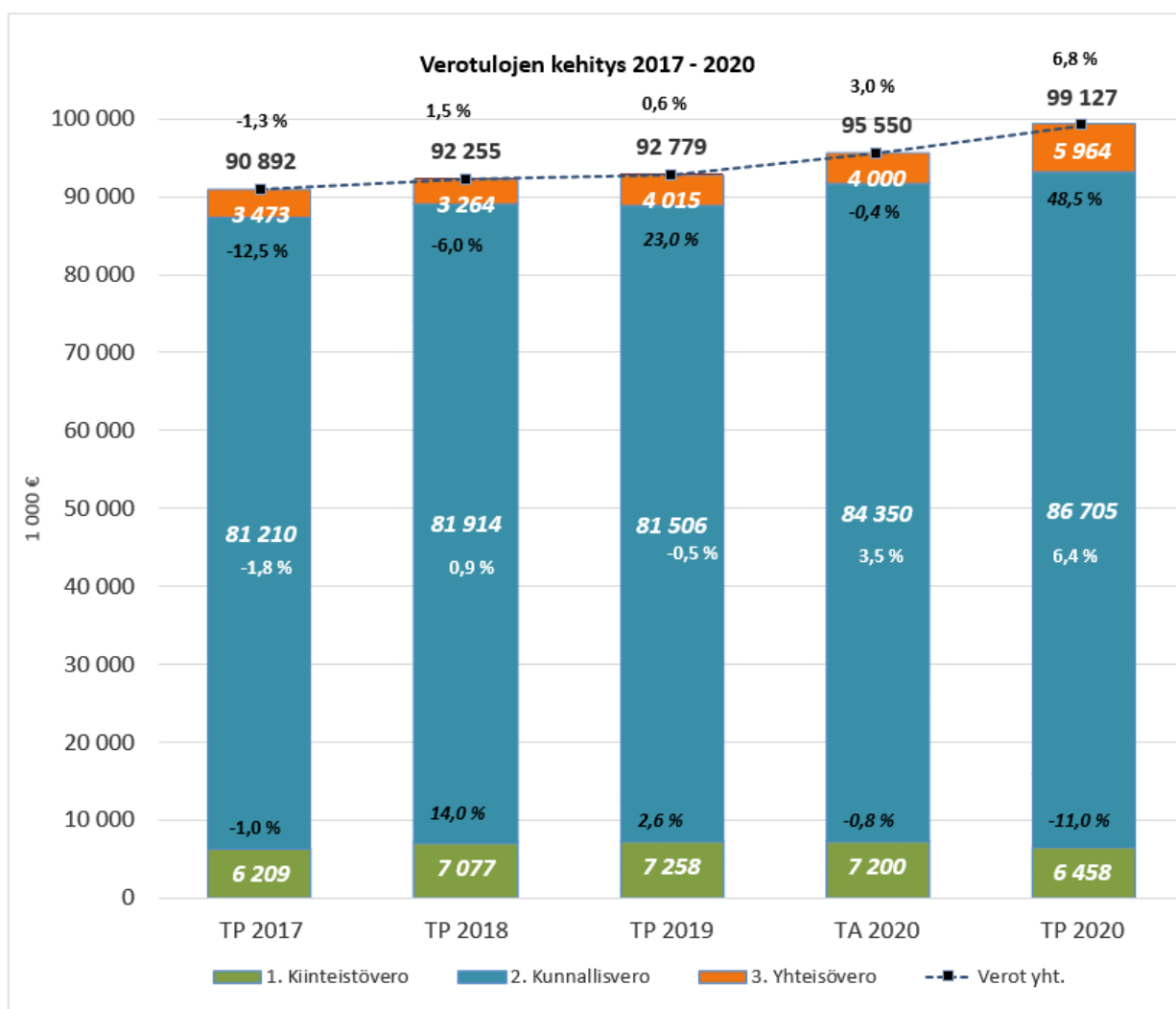
### Ulkoiset menot toimielimittäin 2020



## Verotulot

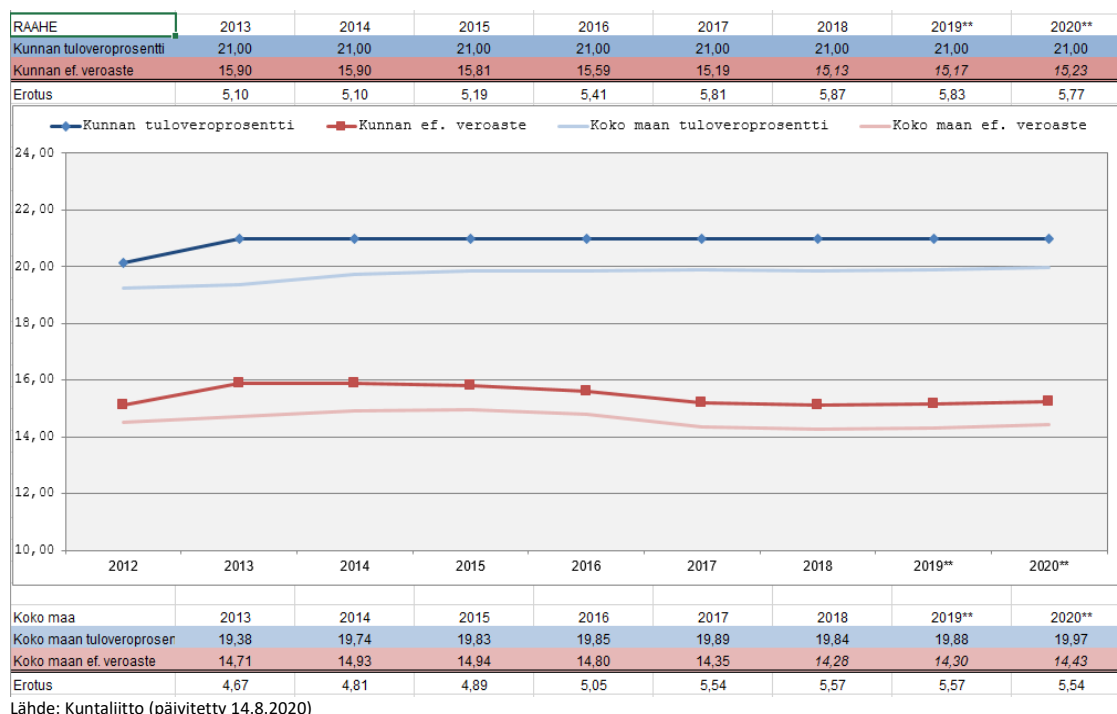
Verotuloja kertyi yhteensä 99,1 milj. euroa, mikä on noin 6,3 milj. euroa eli 6,8 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019. Tuloveroja kertyi 5,2 milj. euroa eli 6,4 prosenttia edellisvuotta vähemmän. Vuonna 2019 tuloverokertymä jäi edellisvuotta alemmaksi, mikä johtui suurelta osin tulorekisterin käyttöönottoon liittyvistä ilmoitusongelmista sekä verokorttiuudistuksesta. Näiden johdosta osa vuoden 2019 tuloveroista tilitettiin kunnille vuoden 2020 puolella, mikä osittain selittää vuoden 2020 reipasta verotilitysten kasvua. Kasvun taustalla on myös odotettua parempi ansiotason kasvu. Koronavaikutukset jäivät ennakoarvioita vähäisemmäksi. Yhteisöverotilitykset lisääntyivät noin 1,9 milj. eurolla eli 48,5 prosentilla edellisen vuoden tilityksiin verrattuna. Yhteisöveron kasvun taustalla on tilapäinen, 10 prosenttiyksikön kuntaryhmän jako-osuuden korotus, mikä on yksi elementti valtion kunnille suuntaamista koronatukipaketeista. Kiinteistöverotilityksiä kertyi lähes 0,8 milj. euroa eli 11,0 prosenttia edellisvuotta vähemmän. Edellisvuotta heikompi kehitys johtuu siitä, että myös kiinteistöverotuksen osalta on siirrytty verovelvolliskohtaiseen eli ns. joustavaan valmistumiseen ja osa vuoden 2020 kiinteistöveroista eräännyy maksettavaksi vuoden 2021 alkupuolella.

Alla olevassa kuvassa on esitetty verotulojen kehitys vv. 2017 – 2020. (kuvan TP 2020 muutosprosentti on laskettu TP 2019 luvuista).



Raahen tuloveroprosentti on vuodesta 2013 lähtien ollut 21 prosenttia vuoteen 2020 saakka. Vuodelle 2021 veroprosenttia on nostettu 0,25 prosenttiyksiköllä. Vuonna 2020 maan keskimääräinen tuloveroprosentti on 19,97 prosenttia, joten Raahen veroprosentti on 1,03 prosenttiyksikköä keskimääräistä korkeampi. Efektiivisellä veroasteella tarkoitetaan tosiasiaassa maksuunpantujen verojen suhdetta verotettaviin tuloihin. Kunnallisverotuksessa vähennyksiä voidaan tehdä tuloihin tai veroon.

Seuraavassa kuvassa on esitetty Raahen kaupungin tuloveroprosentin ja efektiivisen veroasteen kehittyminen vv. 2013 – 2020 sekä vertailutietona koko maan keskiarvot. Kuvasta voidaan todeta, että ennakkotiedon mukaan vuonna 2019 raahelaiset maksoivat tuloistaan keskimäärin 15,15 prosenttia kunnallisveroa. Laskennallisen tuloveroprosentin ja efektiivisen veroasteen ero Raahessa on 5,85 prosenttiyksikköä. Kun Raahen ja koko maan efektiivisen veroasteen ero on 0,85 prosenttiyksikköä, maksavat raahelaiset veroja keskimääräistä enemmän. Kuvassa vuoden 2019 ja 2020 prosentit ovat ennakkotietoja.



## Valtionosuudet

Valtionosuuksien määrä kasvoi edellisestä vuodesta lähes 12,3 milj. eurolla eli 21 prosentilla. Valtio myönsi kunnille useita koronatukipaketteja peruspalvelujen valtionosuuksien kautta. Raahen kaupunki sai peruspalvelujen kautta maksettuja koronatukia yhteensä 6,9 milj. euroa. Tämän lisäksi valtio maksoi kunnille koronaepidemiasta johtuvia veromenetysten kompensatioita, jotka peritään kuitenkin vuoden 2021 valtionosuuksista takaisin. Raahen osalta summa oli n. 469 t€:a. Tämä sisältyy alla olevassa taulukossa veromenetysten kompensatiot yhteissummaan.

Näiden lisäksi OKM on myöntänyt avustusta vuoden 2020 aamu- ja iltapäivätoiminnan maksutulomenetysten kompensoimiseksi kunnille, joka Raahen osalta on 15 564 euroa ja sisältyy alla olevassa taulukossa kohdan Opetus- ja kulttuuritoimen muut vo:t summaan.

Valtionosuuksien kautta tulleet koronatuot ovat yhteensä 7,4 milj. euroa. Ilman edellä mainittuja koronatukia valtionosuudet olisivat olleet n. 63,2 milj. euroa eli kasvua edelliseen vuoteen nähden n. 4,9 milj. euroa (8,3 %).

Alla olevassa taulukossa on erittely valtionosuuksiin sisältyvistä eristä sekä muutos edelliseen vuoteen verrattuna euroina ja prosentteina.

Valtionosuudet vv. 2019 - 2020					
(1.000 €)	2019 TP	2020 TA	2020 Päätös	Muutos 20/19 € %	
<b>Kunnan peruspalvelujen valtionosuus:</b>					
+ Ikärakenne	88 665	91 761	91 559	2 894	3,3
+ Sairastavuus	38 483	40 149	40 149	1 666	4,3
+ Muut laskennalliset kustannukset	4 540	4 743	4 743	203	4,5
= Kunnan laskennalliset kustannukset yhteensä	131 688	136 653	136 451	4 763	3,6
- Kunnan omarahoitussuos:					
-3 599,08 €/asukas x 25 010 as. (vo-% 25,34)					
-3 524,51 €/asukas x 25 001 as. (vo-% 25,37)	-88 116				
-3 654,72 €/asukas x 24 811 as. (vo-% 25,46)		-90 677	-90 677	-2 561	2,9
= valtion osuus laskennallisesta kustannuksesta	43 572	45 976	45 774	2 202	5,1
+ Lisäosat (työpaikkaomavaraisuus)	1 227	1 247	1 247	20	1,6
+/- Vo:teen tehtävät vähennykset ja lisäykset, netto	-3 165	-3 194	-3 194	-29	0,9
+/- Valtionosuuden kautta myönnetty koronatuot		6 721	6 923		
+/- Verotulotasaus	10 125	11 209	11 209	1 084	10,7
<b>1. Peruspalvelujen valtionosuus yhteensä</b>	<b>51 760</b>	<b>61 959</b>	<b>61 959</b>	<b>10 199</b>	<b>19,7</b>
<b>2. Opetus- ja kulttuuritoimen muut vo:t</b>	<b>-1 769</b>	<b>-1 405</b>	<b>-1 464</b>	<b>305</b>	<b>-17,2</b>
<b>= Kunnan valtionosuusrahoitus 2020</b>	<b>49 991</b>	<b>60 554</b>	<b>60 495</b>	<b>10 504</b>	
+ Veromenetysten kompensatiot vuosina 2010-2020	8 327	10 083	10 088	1 761	21,1
<b>Valtionosuudet yhteensä</b>	<b>58 318</b>	<b>70 637</b>	<b>70 583</b>	<b>12 265</b>	<b>21,0</b>
Valtionosuudet euroa/asukas	2 363	2 847	2 845	482	20,4



## Rahoitustulot ja – menot

Rahoitustuloja kertyi 5,0 milj. euroa, mikä on 0,4 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Rahoitustuloihin sisältyviä korkotuloja kertyi 530 t€ (488 t€ vuonna 2019). Summa muodostuu suurelta osin antolainojen korkotuloista (438 t€). Muita rahoitustuloja kertyi 4,5 milj. euroa. Tästä oli sijoitusarvopapereiden myyntivoittoja 1,6 milj. euroa (0,7 milj. euroa vuonna 2019), osinkotuloja ja osuuspääoman korkoja 0,9 milj. euroa (1,3 milj. euroa vuonna 2019), koronvaihtosopimusten korkoja 1,6 milj. euroa (1,6 milj. euroa vuonna 2019) ja muita rahoitustuloja yhteensä 0,4 milj. euroa (2,4 milj. euroa vuonna 2019). Vuoden 2019 muut rahoitustulot olivat suurelta osin (2,2 milj. euroa) vuoden 2018 tilinpäätöksessä tehtyjen sijoitusten alaskirjausten palautuksia.

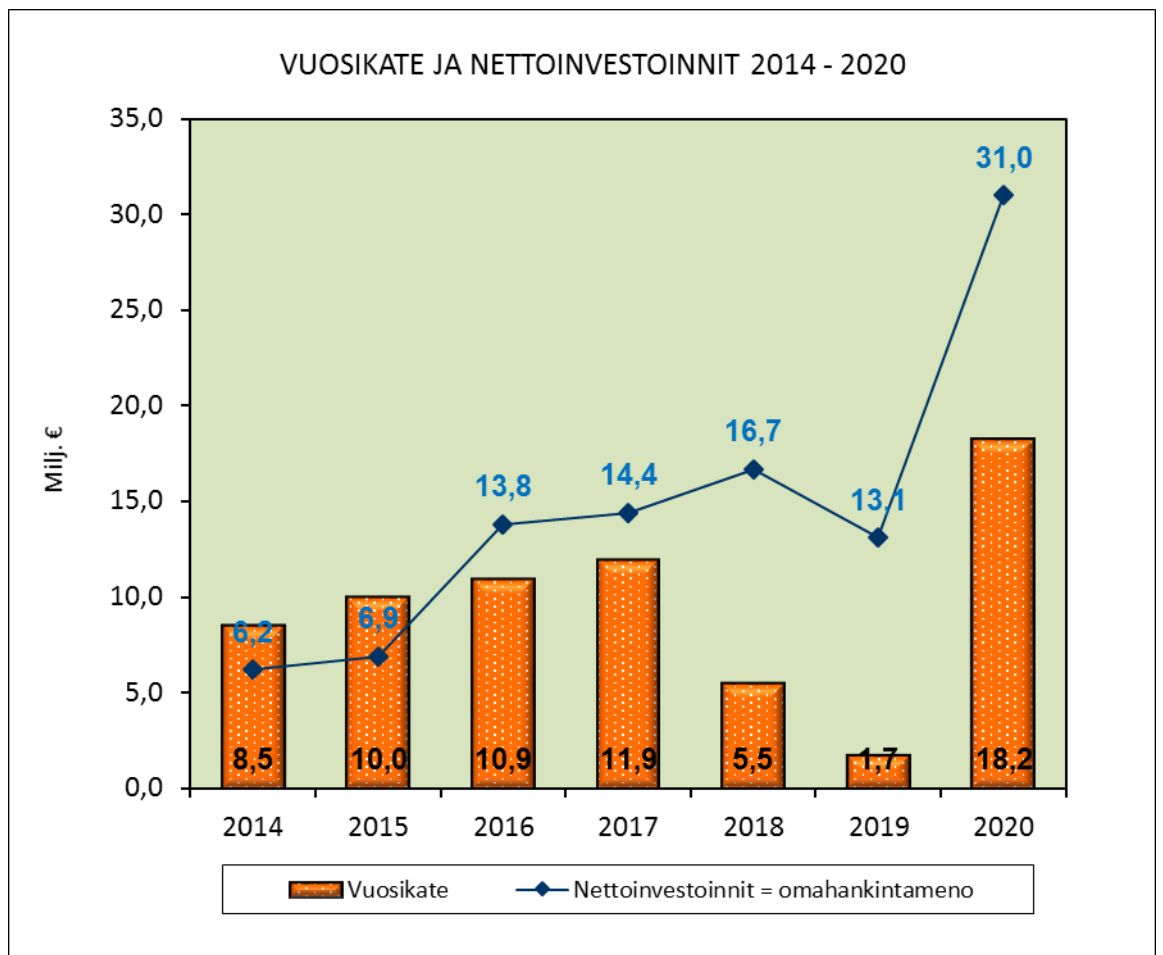
Rahoitusmenoja toteutui 3,3 milj. euroa, mikä 0,3 milj. euroa edellisvuotta enemmän. Ottolainojen korkomenojen osuus rahoitusmenoista on 1,1 milj. euroa (1,2 milj. euroa vuonna 2019). Vuonna 2020 kaupungin maksama keskikorko velkakirjalainojen osalta oli 0,17 prosenttia (0,34 % vuonna 2019) ja kuntatodistusten osalta -0,19 prosenttia (-0,23 % vuonna 2019). Muihin rahoitusmenoihin sisältyy koronvaihtosopimusten korkoja 1,6 milj. euroa (1,6 milj. euroa vuonna 2019) ja sijoitusten myyntitappioita 0,4 milj. euroa (0,1 milj. euroa vuonna 2019) sekä muita rahoitusmenoja 0,2 milj. euroa.

## Vuosikate

Vuoden 2020 vuosikatteen muodostui 18,2 milj. euroa. Kun vuoden 2019 vuosikate oli 1,7 milj. euroa, vahvistui vuosikate edellisen vuoden tasosta 16,5 milj. eurolla. Vuosikate vahvistui valtionosuuksien 12,3 milj. euron ja verotulojen 6,3 milj. euron kasvun johdosta.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Tulorahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot ja alijäämäinen, kun vuosikate alittaa poistot. Jos vuosikate on negatiivinen, on kunnan tulorahoitus heikko. Kun vuoden 2020 vuosikate on 18,2 milj. euroa ja poistot ja arvonalentumiset yhteensä 11,0 milj. euroa, voidaan todeta tilikauden tulorahoituksen olleen ylijäämäinen.

Seuraavassa kaaviossa on kuvattu vuosikatteen riittävyttä nettoinvestointeihin vuosina 2014 – 2020. Nettoinvestoinnilla tarkoitetaan investointien omahankintahintaa (= investointimenot – investointeihin saadut rahoitusosuudet). Kaaviosta voidaan todeta, että tarkastelujaksolla vain vuosina 2014 ja 2015 on vuosikate riittänyt kattamaan nettoinvestoinnit ja muina vuosina investointeja on jouduttu kattamaan joko omaisuutta myymällä tai lainarahoituksella.



## 2.2 Toiminnan rahoitus

Toiminnan rahoitusta tilikauden aikana tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä ja rahoitustoiminnan eli anto- ja ottolainauksen, oman pääoman ja maksuvalmiuden muutosten nettomäärä. Näiden kahden nettomäärän erotus tai summa osoittaa kunnan rahavarojen muutoksen tilikaudella.

**Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	1 000 €	1 000 €
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	18 232	1 652
Satunnaiset erät, netto	-1 024	357
Tulorahoituksen korjauserät	-168	-272
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-30 955	-13 058
Rahoitusosuudet investointimenoihin	19	6
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	249	2 684
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-13 648</b>	<b>-8 630</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-110	-4
Antolainasaamisten vähennys	2 062	386
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	32 950	20 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-17 813	-19 939
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-4 000	11 300
Oman pääoman muutos		
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 957	-1 170
Rahoituksen rahavirta	<b>15 046</b>	<b>10 573</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>1 398</b>	<b>1 943</b>
<b>Rahavarat 31.12.</b>	<b>46 287</b>	<b>44 889</b>
<b>Rahavarat 1.1.</b>	<b>44 889</b>	<b>42 946</b>

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

<b>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €</b>	<b>-35 535</b>	<b>-18 112</b>
<b>Investointien tulorahoitus, %</b>	<b>58,9</b>	<b>12,7</b>
<b>Laskennallinen lainanhoitokate</b>	<b>0,9</b>	<b>0,1</b>
<b>Kassan riittävyys, pv</b>	<b>76</b>	<b>79</b>
<b>Asukasmäärä</b>	<b>24 353</b>	<b>24 679</b>

## Rahoituslaskelman tunnusluvut ja laskentakaavat:

### INVESTOINNIT

#### Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €

Rahoituslaskelman välitulokseksi Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

Toiminnan ja investointien rahavirta – välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edellisen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutumista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

#### Investointien tulorahoitus, %

=100 \* Vuosikate / Investointien omahankintameno

Investointien tulorahoitus – tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi pääomarahoitukselle eli pysyvien vastaavien hyödykkeiden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä. Investointien omahankintamenoilla tarkoitetaan rahoituslaskelman investointimenoja, joista on vähennetty rahoituslaskelmaan merkityt rahoitusosuudet.

### LAINANHOITO

#### Laskennallinen lainanhoitokate

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

Tunnusluku kuvaa lainanhoitoon käytettävissä olevan tulorahoituksen ja laskennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista aiheutuvia velvoitteita. Laskennalliset lainanlyhennykset saadaan jakamalla taseen lainat kahdeksalla, mikä kuvaa oletettua jäljellä olevaa laina-aikaa. Lainoihin luetaan korolliset pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset lainat, kuten kuntatodistukset.

Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Luotettavan kuvan kunnan lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

## MAKSUVALMIUS

**Kassan riittävyys (pv)**

=365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset.

Seuraavassa taulukossa esitetään rahoituslaskelmasta laskettuja Raahen kaupungin tunnuslukuja vuosilta 2018 - 2020 sekä maan kuntien keskimääräisiä lukuja vuosilta 2018 – 2019.

Rahoituslaskelman tunnusluvut:	Raahen kaupunki			Koko maa	
	2020	2019	2018	2019	2018
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1.000 €	-35 535	-18 112	1 781		
, €/asukas	-1 459	-734	72	-566	-221
Investointien tulorahoitus, %	58,9	12,7	32,6	45,0	59,0
Laskennallinen lainanhoitokate	0,9	0,1	0,3	0,8	
Kassan riittävyys, pv	76	79	79	42	42
Asukasmäärä	24 353	24 679	24 811		

Tunnuslukujen tarkastelusta voidaan todeta seuraavaa:

- Raahen kaupungin toiminnan ja investointien viiden vuoden rahavirran kertymä on heikentynyt, mikä kertoo siitä, ettei omarahoitusvaatimus täyty. Tunnusluvusta ei saisi muodostua pysyvästi negatiivinen. Negatiivisen kehityksen taustalla on suuret päiväkotit- kouluinvestoinnit.
- Investointien tulorahoitusprosentti 59, tarkoittaa sitä, että noin 40 prosenttia investoinneista on jouduttu kattamaan pääomarahoituksella eli omaisuutta myymällä ja lainalla. Viimeksi vuonna 2015 tulorahoitus on riittänyt investointien kattamiseen.
- Laskennallinen lainanhoitokate on kohentunut lähelle yhtä ja tarkoittaa sitä, että tulorahoitus on tyydyttävällä tasolla. Edellisen kerran sen arvo oli yli yhden vuonna 2007. Tunnusluvun tavoiteltava arvo on 2, jolloin kunnan kyky hoitaa lainojaan on hyvä.
- Vuonna 2019 Raahen kaupungin rahavarat olivat 46,3milj. euroa eli 1 900 euroa/asukas (1 819 euroa/asukas vuonna 2019) ja ne riittivät keskimäärin 76 päiväksi. Rahavaroihin lasketaan rahoitusarvopaperit 42,3 milj. euroa ja rahat ja pankkisaamiset 3,9 milj. euroa.

## 3 RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Kunnan rahoituksen rakennetta kuvataan taseen ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset kuten sijoitukset, pääoman lisäykset ja palautukset käyvät ilmi rahoituslaskelmasta.

<u>VASTAAVAA</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>VASTATTAVAA</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	1000 €	1000 €		1000 €	1000 €
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>213 792</b>	<b>195 849</b>	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>70 260</b>	<b>67 513</b>
Aineettomat hyödykkeet	1 401	327	Peruspääoma	62 758	62 758
Aineettomat oikeudet	219	304	Ed.tilikausien yli-/alijäämä	4 755	10 935
Muut pitkävaikutteiset menot	1 182	22	Tilikauden yli-/alijäämä	2 748	-6 181
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>156 967</b>	<b>137 491</b>	<b>POISTOERO JA VAP.EHT.VARAUKSET</b>	<b>3 500</b>	
Maa- ja vesialueet	20 902	20 852	Vapaaehtoiset varaukset	3 500	
Rakennukset	88 075	63 061	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>636</b>	<b>666</b>
Kiinteät rakenteet ja laitteet	43 110	41 133	Valtion toimeksiannot	0	0
Koneet ja kalusto	3 566	2 373	Lahjoitusrahastojen pääomat	302	306
Muut aineelliset hyödykkeet	257	257	Muut toimeksiantojen pääomat	334	360
Enn.maksut ja kesk.er.hank.	1 056	9 815	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>195 351</b>	<b>182 611</b>
<b>Sijoitukset</b>	<b>55 424</b>	<b>58 031</b>	<b>Pitkäaikainen</b>	<b>99 318</b>	<b>86 777</b>
Osakkeet ja osuudet	41 305	42 101	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	93 929	80 520
Muut lainasaamiset	13 257	15 210	Saadut ennakot	799	729
Muut saamiset	862	720	Muut velat	1	1
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>464</b>	<b>467</b>	Siirtovelat	4 590	5 527
Valtion toimeksiannot	10	10	<b>Lyhytaikainen</b>	<b>96 033</b>	<b>95 834</b>
Lahj.rahastojen erityiskatteet	302	306	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	77 091	79 363
Muut toimeksiantojen varat	151	151	Saadut ennakot	0	
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>55 492</b>	<b>54 474</b>	Ostovelat	7 557	6 423
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>196</b>	<b>191</b>	Muut velat	1 410	988
Aineet ja tarvikkeet	163	164	Siirtovelat	9 975	9 060
Muu vaihto-omaisuus	33	27	<b>VASTATTAVAA</b>	<b><u>269 747</u></b>	<b><u>250 790</u></b>
<b>Saamiset</b>	<b>9 009</b>	<b>9 394</b>	<b>TASEEN TUNNUSLUVUT</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>Pitkäaikaiset saamiset</b>	<b>4 038</b>	<b>5 279</b>	Omavaraisuusaste, %	27,4	27,0
Muut saamiset	1 245	1 549	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	104,9	107,8
Siirtosaamiset	2 793	3 730	Kertynyt yli-/alijäämä, 1.000 €	7 502	4 755
<b>Lyhytaikaiset saamiset</b>	<b>4 971</b>	<b>4 114</b>	Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	308	193
Myyntisaamiset	2 054	1 829	Lainakanta 31.12., 1.000 €	171 020	159 883
Muut saamiset	1 052	987	Lainakanta 31.12., €/asukas	7 023	6 479
Siirtosaamiset	1 864	1 298	Lainat ja vastuut, 31.12.	172 806	162 486
<b>Rahoitusarvopaperit</b>	<b>42 346</b>	<b>40 900</b>	Lainat ja vastuut, €/asukas	7 096	6 584
Osakkeet ja osuudet	2 331	1 968	Lainasaamiset 31.12., 1.000 €	13 257	15 210
Sijoitukset rahamarkk.instrument	1 990	1 866	Asukasmäärä	24 353	24 679
Joukkovelkakirjalainasaamiset	16 641	15 736			
Muut arvopaperit	21 384	21 330			
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>3 941</b>	<b>3 989</b>			
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b><u>269 747</u></b>	<b><u>250 790</u></b>			

## Taseen tunnusluvut ja niiden laskentakaavat:

Taseesta laskettavat tunnusluvut kuvaavat kunnan omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

### **Omavaraisuusaste, %**

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

Omavaraisuusaste mittaa kunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä tähtäyksellä. Hyvänä tavoitetasona voidaan pitää 70 %:n omavaraisuutta. 50 %:n tai sitä alempi omavaraisuusaste merkitsee kuntataloudessa merkittävän suurta velkarasitetta.

### **Suhteellinen velkaantuneisuus, %**

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

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

### **Kertynyt ylijäämä (alijäämä)**

= Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + Tilikauden ylijäämä (alijäämä)

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

### **Lainakanta 31.12.**

= $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})$

Lainakannalla tarkoitetaan kunnan korollista vierasta pääomaa.

### **Lainat ja vuokravastuut 31.12.**

= $\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}) + \text{Vuokravastuut}$

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

### **Lainasaamiset 31.12.**

= Sijoituksiin merkityt joukkovelkakirjalainasaamiset ja muut lainasaamiset

Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja kunnan omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

Seuraavassa taulukossa esitetään taseesta laskettuja Raahen kaupungin tunnuslukuja vuosilta 2018 - 2020 sekä maan kuntien keskimääräisiä lukuja vuosilta 2018 – 2019.

Taseen tunnusluvut:	Raahen			Koko maa	
	2020	2019	2018	2019	2018
Omavaraisuusaste, %	27,4	27,0	29,8	57,9	59,6
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	104,9	107,8	103,0	62,0	58,6
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	7 502	4 755	10 935		
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	308	193	441	2 025	2 061
Lainakanta 31.12., 1000 €	171 020	159 883	148 523		
Lainakanta 31.12., €/asukas	7 023	6 479	5 986	3 342	3 039
Lainat ja vastuut, 31.12., 1000 €	172 806	162 486	151 359		
Lainat ja vastuut, €/asukas	7 096	6 584	6 100	4 143	
Lainasaamiset, 1000 €	13 257	15 210	15 592	1 031	1 045
Asukasmäärä	24 353	24 679	24 811		

Tasetarkastelusta voidaan todeta seuraavaa:

- Omavaraisuutta ja velkaantuneisuutta kuvaavat tunnusluvut ovat pysyneet edellisten vuosien tapaan heikolla tasolla. Alle 50 prosentin omavaraisuusaste merkitsee merkittävän suurta velkarasitetta.
- Lainat ja vastuut %:na käyttötuloista tunnusluku otettiin käyttöön vuoden 2017 tilinpäätöksestä lukien. Velkojen lisäksi siinä huomioidaan taseen liitetiedoissa ilmoitetut vuokravastuut. Raahen kaupungilla on vuokravastuita noin 1,8 milj. euroa.
- Tilikaudelta 2020 muodostunut 2,7 milj. euron ylijäämä hieman vahvistaa taloudellista liikkumavaraa. Raahen kaupunki on kaukana kuntien keskimääräistä luvusta. Vuonna 2019 Raahessa asukaskohtainen ylijäämäkertymä oli 193 euroa, kun koko maan keskiarvo oli 2 025 euroa. Mikäli tavoitellaan kuntien keskimääräistä lukua, tulisi ylijäämää olla vuoden 2019 luvulla laskettuna 49,3 milj. euroa.
- Kaupungin lainamäärä lisääntyi 11,1 milj. eurolla. Vuoden 2019 asukaskohtainen lainamäärä on lähes kaksinkertainen kuntien keskimääräiseen lukuun verrattuna. Mikäli tavoitteena on päästä kuntien keskimääräiselle tasolle, tulisi lainamäärä saada 81,4 milj. euroon.

Vuosi 2020 on ollut Raahen kaupungille taloudellisesti hyvä. Pitää kuitenkin muistaa, että tämä on hyvin pitkälti valtion kertaluontoisten koronatukien ansiota. Mikäli niitä ei olisi ollut, olisi tilikauden tuloksesta muodostunut 7,4 milj. euroa heikompi eli tulos olisi jäänyt 1,1 euroa alijäämäiseksi.



**Sijoitukset 31.12.2020**

	<b>Hankinta- hinta</b>	<b>Markkina- arvo</b>	<b>Arvon- muutos</b>	<b>Tuotto-% v:n alusta</b>	<b>Real. tuotto €</b>
<b>EVLI</b>					
Osakerahastot	3 391 616	3 796 616	405 000		
Pitkät korkosijoitukset	4 414 041	4 531 022	116 981		
Lyhyet korkosijoitukset	306 734	309 970	3 237	4,56	512 603
Vaihtoehtoiset sij.	1 992 978	2 010 647	17 670		
Käteisvarat	346 394	346 394			
<b>Evli yhteensä</b>	<b>10 451 761</b>	<b>10 994 648</b>	<b>542 887</b>		<b>512 603</b>
<b>Osakkeet</b>					
Osakkeet	2 590 838	3 882 868	1 292 030	6,69	157 507
Käteisvarat	135 349	135 349			
<b>Osakkeet yhteensä</b>	<b>2 726 187</b>	<b>4 018 217</b>	<b>1 292 030</b>		<b>157 507</b>
<b>Danske Bank</b>					
Osakerahastot	3 277 182	4 041 001	763 819		
Pitkät korkosijoitukset	4 219 680	4 330 365	110 684	7,51	265 545
Lyhyet korkosijoitukset	1 467 081	1 522 486	55 405		
Vaihtoehtoiset sij.	1 330 000	1 372 022	42 022		
Käteisvarat	12 190	12 190			
<b>Danske yhteensä</b>	<b>10 306 134</b>	<b>11 278 064</b>	<b>971 930</b>		<b>265 545</b>
<b>Nordea Bank</b>					
Osakerahastot	4 020 820	4 521 685	500 864		
Pitkät korkosijoitukset	3 878 369	4 203 248	324 879	3,95	135 136
Lyhyet korkosijoitukset	215 793	215 924	130		
Vaihtoehtoiset sij.	2 117 986	2 123 002	5 016		
Käteisvarat	116 168	116 168			
<b>Nordea yhteensä</b>	<b>10 349 136</b>	<b>11 180 025</b>	<b>830 890</b>		<b>135 136</b>
<b>Taaleri Varainhoito Oy</b>					
Osakerahastot	4 037 072	4 560 281	523 209		
Pitkät korkosijoitukset	4 129 497	4 344 581	215 083	2,83	260 378
Vaihtoehtoiset sij.	1 435 520	1 398 241	-37 279		
Käteisvarat	731 582	731 582			
<b>Taaleri yhteensä</b>	<b>10 333 670</b>	<b>11 034 684</b>	<b>701 013</b>		<b>260 378</b>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>44 166 889</b>	<b>48 505 638</b>	<b>4 338 749</b>		<b>1 331 169</b>

Salkun tuotto-% vuoden alusta=varainhoitajan ilmoittama prosentti, johon sisältyy sekä realisoitunut että realisoitumaton tuotto.

Salkun realisoitunut tuotto € =kirjanpitoon kirjattu realisoitunut nettotuotto

## 4 KOKONAISTULOT JA –MENOT

Kokonaistulojen ja –menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tulot, menot ja rahoitustapahtumat.

## KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT 2020

(ulkoiset)

TULOT	(1.000 €)	MENOT	(1.000 €)
<b>Toiminta</b>		<b>Toiminta</b>	
Toimintatuotot	15 735	Toimintakulut	169 619
Verotulot	99 127	- Valmistus omaan käyttöön	-695
Valtionosuudet	70 583	Korkokulut	1 132
Korkotuotot	531	Muut rahoituskulut	2 186
Muut rahoitustuotot	4 499	Satunnaiset kulut	1 024
Satunnaiset tuotot		Tulorahoituksen korjauserät:	
Tulorahoituksen korjauserät:		- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden	
- Pysyvien vastaavien hyödykkeiden		luovutustappiot	-9
luovutusvoitot	-177		
<b>Investoinnit</b>		<b>Investoinnit</b>	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	19	Investointimenot	30 955
Pysyvien vastaavien hyödykk. luovutustulot	249		
<b>Rahoitustoiminta</b>		<b>Rahoitustoiminta</b>	
Antolainasaamisten vähennykset	2 062	Antolainasaamisten lisäykset	110
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	32 950	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	17 813
Lyhytaikaisten lainojen lisäys		Lyhytaikaisten lainojen vähennys	4 000
<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>225 576</b>	<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>226 135</b>

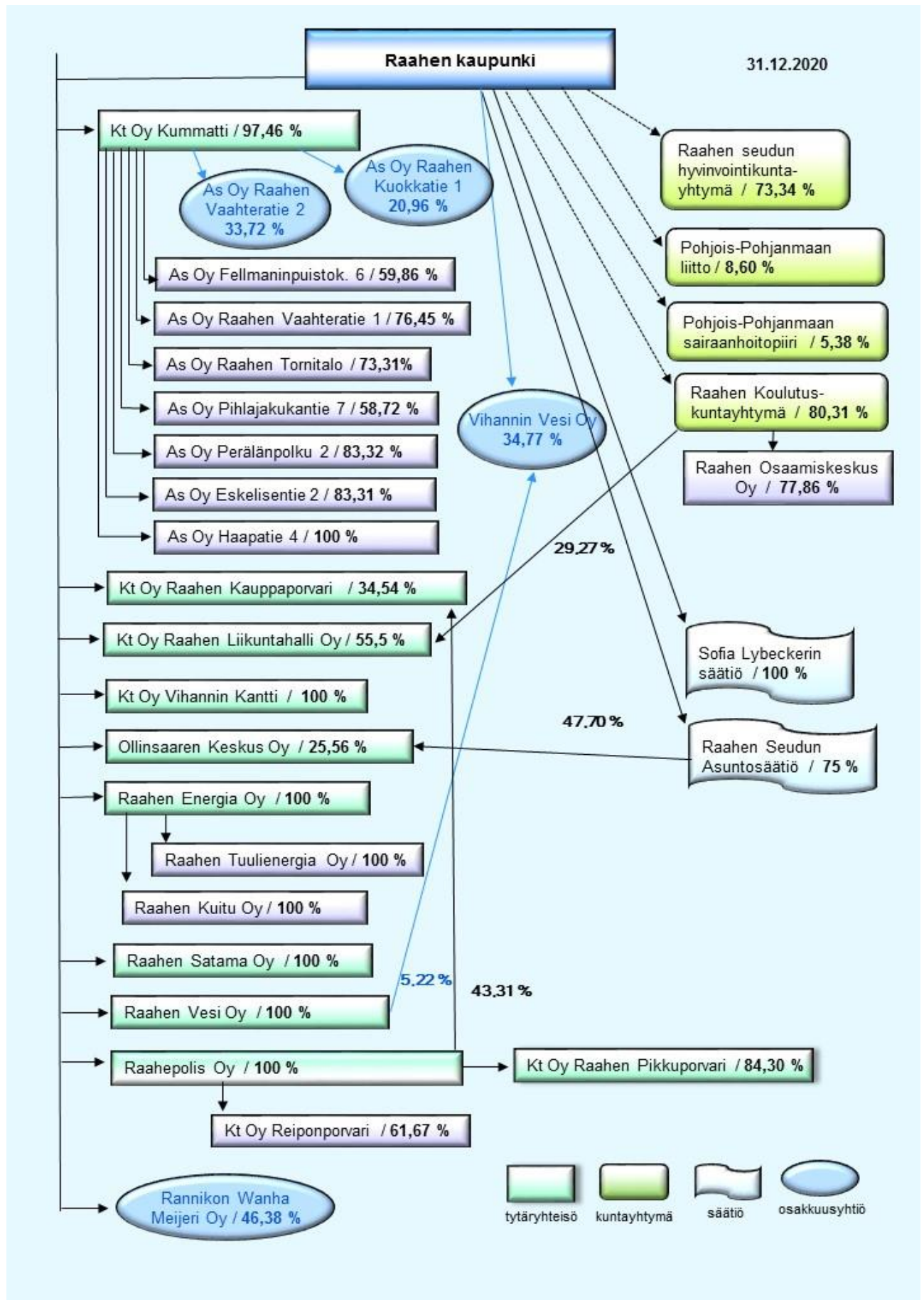
**Täsmäytys:**

Kokonaistulot - Kokonaismenot = 225 586 - 226 135 = -559

Rahavarojen muutos - Muut maksuvalmiuden muutokset = 1398 - 1947 = -559

5 KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

5.1 Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä v. 2020



## 5.2 Konsernin toiminnan ohjaus

Kaupunginvaltuusto on kuntakonsernin toiminnan ylin valvoja ja päättää konserniohjauksen periaatteista sekä hyväksyy talousarviossa ja taloussuunnitelmassa konserniyhteisöjen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Kaupunginvaltuuston antamilla konserniohjeilla luodaan puitteet kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen omistajaohjaukselle kaupungin tavoitteiden mukaisesti sekä konserniyhteisöjen hyvälle hallintotavalle ja raportoinnille. Ohjeiden tarkoituksena on tukea omistajaohjausta ja kaupunkikonsernin johtamisen edellytyksiä siten, että konsernia voidaan johtaa ja ohjata yhteisillä ohjeilla ja toimintaperiaatteilla.

### Kaupunginhallitus ja muu konsernijohto

Hallintosäännön 20 §:n mukaisesti konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginhallituksen konserni- ja riskienhallinnan jaosto ja kaupunginjohtaja sekä tarvittaessa kaupunginhallituksen määräämä muu viranhaltija.

### Konsernijohtoon tehtävät ja toimivallan jako

#### Kaupunginhallitus:

1. vastaa omistajapolitiikan, omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen kehittamisestä ja valmistelusta valtuustolle.
2. vastaa omistajaohjauksen toteuttamisesta ja organisoii konsernijohtamisen ja konsernivalvonnan.
3. määrää konsernijohtoon kuuluvien viranhaltijoiden tytäryhteisö- ja osakkuusyhteisökohtaisen työnjaon.
4. antaa valtuustolle puolivuositain raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä.
5. arvioi vuosittain omistajaohjauksen tuloksellisuutta kuntakonsernin kokonaisedun toteutumisen, riskienhallinnan ja menettelytapojen kannalta.
6. käsittelee tilintarkastajan laatiman arvioinnin tulokset ja johtopäätökset konserni- ja riskienhallinnan jaoston kanssa ja informoi johtopäätöksistä kaupunginvaltuustolle.
7. esittää kaupungin edustajat konserniyhtiöiden hallitukseen konserni- ja riskienhallinnan jaoston valmistelun pohjalta.

#### Konserni- ja riskienhallinnan jaosto:

1. valvoo konserniohjeen noudattamista.
2. seuraa ja arvioi yhtiöiden tavoitteiden toteutumista ja taloudellisen aseman kehitystä ja tekee niiden perusteella tarvittaessa esityksiä kaupunginhallitukselle.
3. antaa kunnan ennakkokannan konserniohjeessa määritellyissä asioissa.
4. esittää kaupunginhallitukselle kunnan ehdokkaat tytäryhteisöjen hallituksiin.
5. nimeää yhtiökokousedustajat ja antaa heille omistajaohjauksen edellyttämät toimintaohjeet.
6. keskittyy sijoitukseen ja lainasalkkuun liittyvien riskien hallintaan.
7. hoitaa kaupunginhallituksen antamat muut tehtävät.

### 5.3 Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat

Olennaisia konserniyhteisöjen tapahtumia tilivuoden 2020 aikana:

Kiinteistö Oy Kummatti: Seutukunnan väestömäärän lasku on vaikuttanut olennaisesti vuokra-asuntojen kysynnän vähentymiseen. Asuntojen keskimääräinen käyttöaste oli 82 % vuonna 2020.

Yhtiö jatkoi yhteistyötä Pyhäjoen ydinvoimahankkeen pääurakoitsijaksi valitun Titan 2:n kanssa tarjoamalla heidän työntekijöilleen ja heidän aliurakoitsijoilleen asuntoja. Asumisneuvojahanke jatkui muiden paikallisten vuokra-asuntoja tarjoavien yhteisöjen kanssa. Kaupunki on rahoittanut hankkeesta 30 prosenttia. Lisäksi yhtiö tekee yhteistyötä muiden kalustettuja asuntoja tarjoavien yritysten kanssa. Ydinvoimalahankkeen tulolla ei ole toistaiseksi suuri vaikutuksia alueen asuntojen vuokrauksessa.

Raahen Seudun Asuntosäätiölle vuosi oli edelleen taloudellisesti haasteellinen. Yhtiö on koko vuoden noudattanut erittäin tiukkaa säästöohjelmaa. Kaikki tarpeettomat menot on karsittu pois ja säätiö on lomauttanut koko henkilökunnan vuoden 2020 aikana kahden viikon ajaksi tarvittavien säästöjen saamiseksi. Tällä hetkellä yhtiön näkemyksen mukaan ainoa tie talouden kohenemiseen on se, että Raahen kaupungin väkiluku kääntyisi kasvuun.

Raahen Energia Oy: Vuosi 2020 oli mittaushistorian lämpimin vuosi. Kiinteistöjen lämmityksen tarve Raahessa oli lämmitystarveluvulla mitattuna 15,4 % pienempi kuin vuonna 2019. Lämmin vuosi näkyi sekä kaukolämmön myyntimäärien, että sähkön siirtomäärien pienenemisenä. Kaukolämpöä myytiin asiakkaille 153,6 GWh, jossa vähennystä 5,4 % ja sähköä siirrettiin 98,4 GWh, jossa 4,5 % vähennystä viime vuoteen verrattuna. Vuoden 2020 alussa korotettiin kaukolämmön verotonta energiamaksua +4,8 % sekä verotonta sähkön verkkopalvelun energiamaksua +6,0 %. Laskevasta liikevaihdosta huolimatta hyvään tulokseen vaikutti hinnankorotusten lisäksi mm. osingot osakkuusyhtiöistä, kaukolämmöntuotannossa historiallisen pieni oman tuotannon osuus, CO<sub>2</sub> -päästöoikeuskaupassa saadut säästöt sekä tarkka talousohjaus hankinnoissa.

Yhtiön investoinnit tilikaudella olivat 2 449 167 €, jossa kasvua 127,3 % edelliseen vuoteen. Investoinneista sähköverkkoliiketoiminnan osuus oli 1 390 964 € ja kaukolämpöliiketoiminnan osuus oli 1 058 203 €.

Vuosi 2020 oli Raahen Energia Oy:ssä yritysjärjestelyjen aikaa. Oulun Sähkönmyynti Oy fuusioitiin Oomi Palvelut Oy:ksi, jossa Raahen Energia Oy:n omistusosuus on 1,4 %. Oomi Palvelut Oy:n tytäryhtiöistä Oomi Oy toimii Raahen Energia Oy:n toimitusvelvollisena sähkönmyyjänä ja Ensin Palvelut Oy vastaa sähköverkkopalveluiden las-kutuksesta ja asiakaspalvelusta.

Myös Vihannin Lämpö Oy fuusioitiin konsernin emoyhtiöön Raahen Energiaan. Raahen Tuulienergia Oy:stä Raahen Energia Oy osti osakekaupalla vähemmistöosakkaan koko osakekannan ja näin kaupan jälkeen Raahen Energia Oy:n omistusosuus Raahen Tuulienergia Oy:stä on 100 %.

Raahen Energia Oy:n omistama Raahen Kuitu Oy on rakentanut kaupungin alueelle valokuituverkkoa. Kertomusvuoden loppuun mennessä verkkoon oli kytketty noin 1100 asiakasta. Yhteiskunnan taloudellisesti tukema valokuiturakentaminen valmistuu vuoden 2021 loppuun mennessä.

Raahen Satama Oy: Yhtiö on valmistellut yhteistyössä Raahen kaupungin edustajien kanssa kaupungin ja yhtiön välistä merkittävää omaisuusjärjestelyä, jonka mahdollinen toteutus on vuoden 2021 alkupuoliskolla.

Yhtiön uudeksi toimitusjohtajaksi valittu Pauli Sarpola aloitti tehtävässään heinäkuun 2020 alusta lukien.

Raahen Seudun Uimahallisäätiö: Säätiön toiminta, henkilöstö, varallisuus sekä velat ja vastuut on siirretty Raahen kaupungille 30.8.2020. Säätiön purku on saatettu päätökseen ja säätiö on lakannut 6.11.2020.

Raahen Vesi Oy: Vesihuoltoa rakennettiin Hakotaurinlahden asemakaava-alueella. Vesihuoltoverkostoa saneerattiin uudisrakentamalla Fellmanin Puistokatu-Merikatu-Rantakatu-Mettalankatu alueella, Mutkatiellä, Ojakadulla ja Savonlahdentiellä. Fellmanin Puistokadun saneerauksen yhteydessä poistettiin vesitornitalon vesisäilön menävä runkovesijohto käytöstä ja Tarpiossa tehtiin yhdysvesijohto turvaamaan alueen vedenjakelua. Jokelassa tehtiin vesihuoltoverkostoon muutoksia junaradan ylitykseen liittyvien tiemuutosten yhteydessä. Hietapakan vedenottamoille rakennettiin aidat ja otettiin tuotantokäyttöön. Antinkankaan vesilaitoksen purkutyöt aloitettiin vuoden lopulla. Paineenalentamoina uusittiin Relletissä ja Someronakankaalla. Uuden vesitornin rakentaminen mahdollisti Raahen ja Pattijoen vesijohtoverkostojen yhdistämisen ja verkostot ovat olleet yhdistettynä tammikuusta 2020 alkaen.

Vesijohtoverkostojen yhdistäminen parantaa vedenjakelun varmuutta yllättävissä viikatilanteissa ja tasoittaa vesijohtoverkoston kulutushuippuja. Kesälän jätevedenpumppaamo saneerattiin ja jätevedenpuhdistamolla tehtiin tuotantotilan lattianpinnoitusta. Lyhytkestoisempaa saneerausta, uudisrakentamista ja kunnossapitokorjauksia toteutettiin useissa eri kohteissa. Vesi- ja viemäri liittymiä, tonttijohtojen rakentamista sekä saneerausta tehtiin kysynnän mukaan. Hietapakan vedenottamoiden käyttöönottoon liittyen päivitettiin pohjavedentarkkailuohjelma ja samalla rakennettiin uusia pohjavedenmittausputkia.

Raahepolis Oy: Yhtiön vuokrausaste on pysynyt lähellä 100 prosenttia. Yhtiö on myöntänyt koronasta johtuen useille yrityksille vuokranmaksuihin lykkäyksiä.

### Tavoitteiden toteutuminen

Tunnusluvut:	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TP 2020	Poikkeama
Konsernin toimintatuotot toimintamenoista %:a	46	45	50	45	-5
Konsernin vuosikate poistoista %:a	97	81	153	159	6
Konsernin omavaraisuusaste %:a	22	21	20	22	2
Konsernin suhteellinen velkaantuneisuus %	118	121	120	118	-2
Konsernin korolliset lainat/asukas, €	10 503	10 999	10 455	11 571	1 116

Konsernin tavoitteet eivät kaikilta osin toteutuneet. Lainamäärä muodostui arvioitua suuremmaksi, mikä johtuu lähinnä investointien suuresta määrästä.

Yhtiö- ja säätiökohtaiset tavoitteet ja niiden toteutuminen on esitetty erikseen toimintakertomuksen lopussa.

#### 5.4 Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Alueen teollisuushankkeiden odotetaan tuovan kysyntää teollisuuden toimitiloille ja asunnoille sekä logistiikkapalveluille, kuten sataman toiminnoille. Kerrannaisvaikutuksena myös liiketilojen ja vapaa-ajan palveluiden kysyntä tulee kasvamaan.

Vaikka tällä hetkellä asuntoyhtiöiden ja –säätiön taloudellisen haasteen taustalla on tyhjät huoneistot, on lisääntyvien työpaikkojen myötä tonttivarannon oltava tulevaisuuden tarpeeseen riittävä. Asuntotuotantoa, erityisesti omakotituotantoa, on kyettävä edesauttamaan siten, että kysynnän koittaessa rakentamisen mahdollistava kaavoitus, kunnallis- ja aluetekniikka on olemassa. Myös päiväkotij- ja koulupaikkojen lisääntymiseen on varauduttava kokonaisvaltaisesti.

Kaupunkimme elinvoimainvestointeihin ja kaupunkikeskustan fyysiseen kehittämiseen on erityisesti ja ehdottomasti kiinnitettävä huomiota ja kyettävä tekemään päätökset erityisesti kaupallisen palvelurakenteen edellyttämien toimenpiteiden toteutumiselle.

Valokuituverkon rakentaminen ja toimivat, luotettavat tietoliikenneyhteydet ovat keskeisessä osassa tulevaa kehitystä erityisesti niillä alueilla, joille kaupallista palvelutuotantoa ei ole tarjolla.

Konserniin kuuluvat asuntojen vuokraustoimintaa harjoittavat toimijat ovat taloudellisesti haasteellisessa asemassa, koska kunnan asukasmäärä vähenee edelleen.

Konsernirakenteen tiivistämistä jatketaan vuoden 2021 aikana. Kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden mukaan Raahen Liikuntahalli Oy puretaan vuoden 2021 aikana.

Konsernin lainakanta on lisääntynyt 10,4 milj. eurolla edellisestä vuodesta. Konsernilla on lainaa vuoden 2020 lopussa 281,9 milj. euroa (271,5 milj. euroa vuonna 2019). Tästä kaupungin osuus on 171,0 milj. euroa (159,9 milj. euroa vuonna 2019) ja muiden konserniin kuuluvien osuus 110,9 milj. euroa (111,6 milj. euroa vuonna 2019). Konsernivelelän kasvu johtuu kaupungin velkamäärän kasvusta sekä Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiirin sairaalahankkeesta johtuvasta velkarahoituksesta.

Koronavirusepidemian vaikutuksista koko konsernin toimintaan ja talouteen on vaikea arvioida. Joka tapauksessa niitä on, mutta laajuutta ei vielä tiedetä. Vaikutuksien kannalta erityisen merkittävää on koronarokotteiden saatavuus ja se, milloin väestölle saadaan immunitetti tautia vastaan.

## 5.5 Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Konsernivalvonnan järjestämien ja vastuunjako on määritelty hallintosäännössä, kuten edellä konsernin toiminnanohjausta käsittelevässä luvussa on kerrottu. Kaupunginvaltuuston antamat konserniohjeet sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen perusteet on toimitettu konserniin kuuluvien toimijoiden noudatettavaksi.

Raahen kaupunginvaltuusto on talousarvion hyväksymisen yhteydessä asettanut taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet keskeisille konserniyhteisöille. Konserniyhteisöt informoivat omistajaa vuosikellon mukaisesti asetettujen taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta edelliseltä vuodelta sekä toimittavat kuluvan vuoden puolivuotisraportin taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta 31.8. mennessä konsernijohtolle, joka raportoi niistä edelleen kaupunginhallitukselle ja konserni- ja riskienhallinnan jaostolle.

Konserni- ja riskienhallinnan jaoston ottaminen osaksi kaupungin ja kaupunkikonsernin organisaatiota lisää emo- ja tytäryhteisöjen välistä kanssakäymistä ja valvontaa. Tytäryhteisöjen ja säätiöiden edustajat on kutsuttu 1-2 kertaa vuodessa jaostoon esittelemään ja keskustelemaan yhteisöjen ja säätiöiden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä niihin vaikuttavista tekijöistä ja mahdollisista riskeistä, sekä muista toimintaan liittyvistä ajankohtaisista asioista. Näin jaosto saa monipuolista ja ajantasaista informaatiota yhtiöiden ja säätiöiden tilanteesta suorassa keskustelussa yhtiöiden ja säätiöiden johdon kanssa.

Tarkastuslautakunnalla on kaupungin omistajavallan nojalla oikeus tutustua konserniyhteisöihin ja saada tietoa niiden toiminnasta ja tilinpäätöksistä voidakseen arvioida valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista.

Kaupunginjohtaja toimii konsernin johtajana vastaten kaupunkikonsernin ohjauksesta ja valvonnasta sekä kaupunkikonsernin omistajapolitiikan toteutuksesta. Kaupunginjohtaja on asettanut konsernijohtoryhmän sujuvoittamaan kaupungin johdon ja yhtiöiden toimivan johdon välistä tiedonvaihtoa.

Toimintaa ja valvontaa kehitetään edelleen ja uusia toimintamalleja luodaan, jotta konserniyhtiöiden keskinäisen synergian, ja yhtiöiden sekä kaupungin välinen tiedonkulku voidaan varmistaa niin, että se toimii kitkattomasti sekä ajantasaisesti ja ennakoivasti.

Tytäryhteisöissä on varsin kattavasti tehty riskiarviointeja ja epävarmuustekijöitä tunnistettu. Valvonnassa kiinnitetään jatkossakin huomiota riskikartoitusten ajantasaisuuteen ja dokumentoituun toimintatapaan sekä merkittävimpien riskien ajantasaiseen raportointiin sekä raportoinnin ohjeistukseen.



## 5.6 Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

**KONSERNITULOSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT**

Ulkoinen	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	115 667	114 597
Toimintakulut	-258 718	-256 139
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	68	51
<b>Toimintakate</b>	<b>-142 983</b>	<b>-141 492</b>
Verotulot	98 312	91 871
Valtionosuudet	79 640	65 946
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	65	10
Muut rahoitustuotot	4 968	4 928
Korkokulut	-3 039	-3 109
Muut rahoituskulut	-2 298	-1 908
<b>Vuosikate</b>	<b>34 665</b>	<b>16 246</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-21 949	-19 059
Omistuksen eliminointierot	123	259
Arvonalentumiset	84	-1 126
Satunnaiset erät		357
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>12 923</b>	<b>-3 323</b>
Tilinpäätössiirrot	-41	
Tilikauden verot	-748	-416
Laskennalliset verot	-81	50
Vähemmistöosuudet	-9	2
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	<b>12 044</b>	<b>-3 688</b>

**KONSERNITULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	44,7	44,7
Vuosikate/Poistot %	158,5	80,5
Vuosikate euroa/asukas	1 423	658
Asukasmäärä	24 353	24 679

**KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA JA SEN TUNNUSLUVUT**

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	1 000 €	1 000 €
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	34 665	16 246
Tilikauden verot	-748	-416
Tulorahoituksen korjauserät	-900	-655
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-45 681	-26 124
Rahoitusosuudet investointimenoihin	65	62
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	828	3 518
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-11 771</b>	<b>-7 369</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten vähennykset	6	2
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	44 488	24 701
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-28 071	-25 993
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-4 236	12 154
Oman pääoman muutokset		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	1	52
Vaihto-omaisuuden muutos	-427	-70
Saamisten muutos	-2 496	2 232
Korottomien velkojen muutos	4 949	-2 202
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>14 213</b>	<b>10 875</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>2 442</b>	<b>3 506</b>
Rahavarat 31.12.	68 967	66 525
Rahavarat 1.1.	66 525	63 019
	<b>2 442</b>	<b>3 506</b>

**KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT**

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-29 223	-15 688
Investointien tulorahoitus %	76,0	68,9
Laskennallinen lainanhoitokate	1,0	0,7
Kassan riittävyys, pv	74	73

## KONSERNITASE JA TUNNUSLUVUT

<u>VASTAAVAA</u>	31.12.2020	31.12.2019	<u>VASTATTAVAA</u>	31.12.2020	31.12.2019
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>355 371</b>	<b>331 693</b>	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>94 179</b>	<b>80 876</b>
Aineettomat hyödykkeet	5 262	3 415	Peruspääoma	62 758	62 758
Aineettomat oikeudet	2 260	1 519	Arvonkorotusrahasto	3 640	3 640
Muut pitkävaikutt. menot	2 695	1 724	Muut omat rahastot	2 999	1 319
Ennakkomaksut	306	171	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	12 737	16 845
			Tilikauden yli-/alijäämä	12 044	-3 688
Aineelliset hyödykkeet	343 849	320 861	<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>6 613</b>	<b>5 967</b>
Maa- ja vesialueet	26 678	26 825			
Rakennukset	200 329	184 664	<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>1 711</b>	<b>1 715</b>
Kiinteät rakenteet ja laitteet	89 796	81 558	Muut pakolliset varaukset	1 711	1 715
Koneet ja kalusto	12 616	12 496			
Muut aineelliset hyödykk.	421	462	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>2 449</b>	<b>2 605</b>
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	14 008	14 857			
			<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>347 288</b>	<b>331 979</b>
Sijoitukset	6 260	7 417	Pitkäaik. korollinen vieras pääoma	190 388	180 647
Osakkuusyhtiöosuudet	2 003	3 618	Pitkäaik. koroton vieras pääoma	19 228	20 086
Muut osakkeet ja osuudet	4 089	3 441	Lyhytaik. korollinen vieras pääoma	91 478	90 809
Muut lainasaamiset	75	81	Lyhytaik. koroton vieras pääoma	46 194	40 437
Muut saamiset	92	277			
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>2 101</b>	<b>2 258</b>	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>452 240</b>	<b>423 142</b>
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>94 768</b>	<b>89 190</b>	<b>KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT</b>		
Vaihto-omaisuus	2 063	1 631	Omavaraisuusaste, %	22,3	20,6
			Suhteellinen velkaantuneisuus %	118,0	121,2
Saamiset	23 738	21 034	Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1.000 €	24 781	13 157
Pitkäaikaiset saamiset	3 157	4 066	Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	1 018	533
Lyhytaikaiset saamiset	20 581	16 968	Konsernin lainat, €/asukas	11 574	10 999
			Konsernin lainakanta 31.12., 1.000 €	281 866	271 456
Rahoitusarvopaperit	43 818	42 623	Lainat ja vuokravastuut, 31.12.	285 258	275 401
			Lainat ja vuokravastuut, €/asukas	11 713	11 159
Rahat ja pankkisaamiset	25 149	23 902	Konsernin lainasaamiset 31.12., 1.000 €	75	81
			Kunnan asukasmäärä	24 353	24 679
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>452 240</b>	<b>423 142</b>			

**Konsernin tunnusluvut****Tuloslaskelman tunnusluvut:**

Maksurahoituksen osuutta toimintamenoista kuvataan **Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista**.

Vuosikate osoittaa konsernin tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo- rahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, konsernin tulorahoitus on riittävä.

**Vuosikate prosenttia poistoista:** Kun tunnusluvun arvo on 100 %, oletetaan konser- nin tulorahoituksen olevan riittävä. Oletusta voidaan kuitenkin pitää pätevänä, mikäli konsernin poistot vastaavat keskimääräistä konsernin vuotuista investointitasoa.

Konserni	Raahе			Koko maa	
	2020	2019	2018	2019	2018
Tuloslaskelman tunnusluvut:					
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	44,7	44,7	46,3	48,7	49
Vuosikate/Poistot, %	159,4	80,5	96,5	100	111
Vuosikate, €/asukas	1 423	658	812	812	862
Toimintakate, €/asukas	-5 871	-5 733	-5 392	-5 097	-4 901
Tilikauden tulos, €/as.	531	-135	-30	61	81
Kunnan asukasmäärä	24 353	24 679	24 811		

**Rahoituslaskelman tunnusluvut:****Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä, €**

Rahoituslaskelman välitulokset Toiminnan ja investointien rahavirta itsessään on jo tun- nusluku, jonka positiivinen määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää netto- antolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vä- hentämällä, omaisuutta myymällä tai lainanotolla.

Toiminnan ja investointien rahavirta – välituloksen tilinpäätösvouden ja neljän edelli- sen vuoden kertymän avulla voidaan seurata investointien omarahoituksen toteutu- mista pitemmällä aikavälillä. Omarahoitusvaatimus täyttyy, jos kertymä viimeksi päättyneenä tilinpäätösvoonna on positiivinen. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

**Investointien tulorahoitus**, % kertoo, kuinka paljon investointien omahankintahin- nasta on rahoitettu tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä 100 osoittaa pro- senttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai rahavarojen määrää vähentämällä.

**Laskennallinen lainanhoitokate** kuvaa käytettävissä olevan tulorahoituksen ja las- kennallisten lainanlyhennysten sekä korkojen suhdetta eli kykyä hoitaa lainoista ai- heutuvia velvoitteita. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1

tai suurempi. Kun tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, realisoimaan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

Luotettavan kuvan konsernin lainanhoitokyvystä saa tarkastelemalla tunnuslukua useamman vuoden jaksolla. Konsernin lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on yli 2, tyydyttävä kun tunnusluku on 1-2 ja heikko kun tunnusluvun arvo jää alle yhden.

**Kassan riittävyys, pv.:** Konsernin maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku kertoo, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa konsernin rahavaroilla.

Konserni Rahoituslaskelman tunnusluvut:	Raahе			Koko maa	
	2020	2019	2018	2019	2018
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1.000 €	-29 223	-15 688	-4 562		
Investointien tulorahoitus, %	76,0	68,9	68,9	51	61
Laskennallinen lainanhoitokate	1,0	0,7	0,7	0,9	
Kassan riittävyys, pv	74	73	75	42	42
Kunnan asukasmäärä	24 353	24 679	24 811		

**Konsernitaseen tunnusluvut** kuvaavat konsernin omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta ja velkaisuutta.

**Omavaraisuusaste, %** mittaa konsernin vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja sen kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä.

**Suhteellinen velkaantuneisuus, %** kertoo, kuinka paljon konsernin käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Mitä pienempi konsernin velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmat mahdollisuudet konsernilla on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

#### **Kertynyt ylijäämä/alijäämä**

Luku osoittaa, paljonko konsernilla on kertynyttä ylijäämää tulevien vuosien liikku-mavarana, taikka paljonko on kertynyttä alijäämää, joka on katettava tulevina vuosina.

Vuoden 2015 tilinpäätöksestä lukien on konsernitaseen poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

**Konsernin lainakanta 31.12.** Lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa.

**Lainat ja vuokravastuut 31.12.** saadaan lisäämällä konsernin lainakantaan vuokravastuiden määrä. Vuokravastuiden määrä huomioidaan konsernitilinpäätöksen liitetiedoissa ilmoitetun mukaisena.

**Konsernin lainasaamiset 31.12.** Lainasaamisilla tarkoitetaan pysyviin vastaaviin merkittyjä antolainoja konsernin omistamien ja muiden yhteisöjen investointien rahoittamiseen.

Konserni Taseen tunnusluvut:	Raahе			Koko maa	
	2020	2019	2018	2019	2018
Omavaraisuusaste, %	22,3	20,6	22,1	41,9	43,5
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	118,0	121,2	118,2	84,4	80,7
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	24 781	13 157	15 061		
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	1 018	533	607	2 313	2 297
Konsernin lainat, €/asukas	11 574	10 999	10 503	7 084	6 540
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	281 866	271 456	260 595		
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	285 258	275 401	265 044		
Lainat ja vuokravastuut €/asukas	11 713	11 159	10 683	8 201	
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	75	81	83		
Kunnan asukasmäärä	24 353	24 679	24 811		

Konsernin tunnuslukujen tarkastelusta voidaan todeta, että omavaraisuutta ja velkaisuutta kuvaavat tunnusluvut ovat pysytelleet heikolla tasolla. Positiivista on, että kuntakonsernin ylijäämäkertymä on kasvanut merkittävästi. Konsernin velkarasite on merkittävä.

## 6 KESKEISET LIITETIEDOT

Tilinpäätöstä täydennetään liitetiedoilla, joissa annetaan tietoa sellaisista kunnan talouteen ja konsernin tilinpäätökseen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa tuloslaskelmassa tai taseessa. Kaupungin ja konsernin tilinpäätöstä ja taloudellista asemaa täydentävät liitetiedot esitetään toimintakertomuksen lopussa sivulta 139 alkaen. Koko konsernia koskevaa taloudellista asemaa kuvaa liitetieto ”Omistukset muissa yhteisöissä”.

## 7 TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kaupunginhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Jos kunnan taseessa on alijäämää, on toimintakertomuksessa tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi (KuntaL 115 §).

Kaupunginhallitus esittää tilikauden 1.1. – 31.12.2020 tuloksen + 6.247.515,44 euron käsittelystä seuraavaa:

- 1) Tehdään 1.000.000 euron investointivaraus Raahesalin peruskorjaukseen.
- 2) Tehdään 2.500.000 euron investointivaraus liikuntahallin rakentamiseen.
- 3) Tilikauden ylijäämä 2.747.515,44 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan kohtaan edellisten tilikausien yli-/alijäämä kuluvaan vuoden kirjanpidossa.

## **8 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

### **8.1 Käyttötalouden toteutuminen**

## Käyttötalous yhteensä

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Myyntituotot	14 182	400	14 582	13 239	-1 342
Maksutuotot	1 498	0	1 498	1 461	-37
Tuet ja avustukset	1 514	0	1 514	1 862	348
Muut toimintatuotot	8 662	0	8 662	8 926	263
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>25 856</b>	<b>400</b>	<b>26 256</b>	<b>25 488</b>	<b>-768</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>431</b>	<b>0</b>	<b>431</b>	<b>695</b>	<b>264</b>
Henkilöstökulut	-48 943	-296	-49 239	-47 936	1 303
Palvelujen ostot	-112 427	12	-112 415	-112 588	-173
Ostot tilikauden aikana	-7 128	-158	-7 286	-7 224	62
Avustukset	-6 020	-170	-6 190	-4 820	1 370
Vuokrat	-6 182	-8	-6 190	-6 530	-340
Muut toimintakulut	-528	-19	-547	-274	273
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-181 227</b>	<b>-640</b>	<b>-181 866</b>	<b>-179 372</b>	<b>2 494</b>
<b>Toimintakate = valtuustoon nähden sitova</b>	<b>-154 940</b>	<b>-240</b>	<b>-155 180</b>	<b>-153 189</b>	<b>1 991</b>
<b>Poistot</b>	<b>-7 167</b>	<b>-241</b>	<b>-7 408</b>	<b>-10 041</b>	<b>-2 633</b>
<b>Ulkoiset</b>					
Myyntituotot	7 494	400	7 893	6 852	-1 041
Maksutuotot	1 488	0	1 488	1 419	-69
Tuet ja avustukset	1 514	0	1 514	1 862	
Vuokratuotot	4 819	0	4 819	4 995	177
Muut toimintatuotot	570	0	570	607	38
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>15 884</b>	<b>400</b>	<b>16 283</b>	<b>15 735</b>	<b>-548</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>431</b>	<b>0</b>	<b>431</b>	<b>695</b>	<b>264</b>
Henkilöstökulut	-48 943	-296	-49 239	-47 936	1 303
Palvelujen ostot	-105 707	12	-105 695	-106 154	-459
Ostot	-7 128	-158	-7 286	-7 213	73
Avustukset	-6 020	-170	-6 190	-4 820	1 370
Vuokrat	-2 929	-8	-2 937	-3 224	-287
Muut toimintakulut	-528	-19	-547	-272	274
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-171 254</b>	<b>-640</b>	<b>-171 894</b>	<b>-169 619</b>	<b>2 274</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-154 940</b>	<b>-240</b>	<b>-155 180</b>	<b>-153 189</b>	<b>1 991</b>
<b>Sisäiset</b>					
Myyntituotot	6 688	0	6 688	6 387	-301
Maksutuotot	10	0	10	42	32
Vuokratuotot	3 253	0	3 253	3 310	57
Muut toimintatuotot	22	0	22	14	-8
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>9 973</b>	<b>0</b>	<b>9 973</b>	<b>9 753</b>	<b>-220</b>
Palvelujen ostot	-6 720	0	-6 720	-6 434	286
Ostot tilikauden aikana	0	0	0	-11	-11
Vuokrat	-3 253	0	-3 253	-3 306	-53
Muut toimintakulut	0	0	0	-2	-2
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-9 973</b>	<b>0</b>	<b>-9 973</b>	<b>-9 753</b>	<b>220</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vyörytykset</b>					
Keskushallinto	2 159	0	2 159	1 911	-249
Sivistyspalvelut	867	0	867	972	105
Tekninen toimi	387	0	387	350	-37
<b>Vyörytystulot yht.</b>	<b>3 414</b>	<b>0</b>	<b>3 414</b>	<b>3 233</b>	<b>-181</b>
Keskushallinto	-2 159	0	-2 159	-1 911	249
Sivistyspalvelut	-867	0	-867	-972	-105
Tekninen toimi	-387	0	-387	-350	37
<b>Vyörytysmenot yht.</b>	<b>-3 414</b>	<b>0</b>	<b>-3 414</b>	<b>-3 233</b>	<b>181</b>
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-162 107</b>	<b>-481</b>	<b>-162 588</b>	<b>-163 230</b>	<b>-642</b>



**10 Keskusvaalilautakunta**

**12 Tarkastuslautakunta**

**14 Kaupunginvaltuusto**

**10 Keskusvaalilautakunta**

Vastuuhenkilö: Leena Räsänen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Myyntituotot	0		0	0	0
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Henkilöstökulut	0		0	-1	-1
Palvelujen ostot	0		0	0	0
Ostot tilikauden aikana	0		0	0	0
Vuokrat	0		0	0	0
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>
<b>Toimintakate = valtuustoon nähden sitova</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>
<b>Ulkoiset</b>					
Myyntituotot	0		0	0	0
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Henkilöstökulut	0		0	-1	-1
Palvelujen ostot	0		0	0	0
Ostot	0		0	0	0
Vuokrat	0		0	0	0
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>
<b>Sisäiset</b>					
Palvelujen ostot	0		0	0	0
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>

**Palvelutoiminnan kuvaus** (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Vuosina 2020 – 2022 järjestettävät vaalit:

**2020**

Ei säännönmukaisia vaaleja

**2021****KUNTAVAALIT**

- ennakkoäänestys 7. – 13.4.2021
- vaalipäivä sunnuntai 18.4.2021

**2022**

Ei säännönmukaisia vaaleja

Vuoden 2021 kuntavaalien ennakkoäänestyksen käytännön toteutus tapahtuu kaupungin omana työnä ja osittain ostetun henkilökunnan toimesta.

Sähköisen vaaliluettelon käyttöä varsinaisena vaalipäivänä laajennetaan mahdollisuuksien mukaan entisestään.

**12 Tarkastuslautakunta**

Vastuuhenkilö: Päivi Määttä

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Henkilöstökulut	-25		-25	-18	7
Palvelujen ostot	-46		-46	-30	16
Ostot tilikauden aikana	-1		-1	0	1
Vuokrat	-2		-2	-1	
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-73</b>		<b>-73</b>	<b>-49</b>	<b>24</b>
<b>Toimintakate = valtuustoon nähden sitova</b>	<b>-73</b>		<b>-73</b>	<b>-49</b>	<b>24</b>
<b>Ulkoiset</b>					
Henkilöstökulut	-25		-25	-18	7
Palvelujen ostot	-44		-44	-27	17
Ostot	-1		-1	0	1
Vuokrat	-2		-2	-1	0
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-71</b>		<b>-71</b>	<b>-46</b>	<b>25</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-71</b>		<b>-71</b>	<b>-46</b>	<b>25</b>
<b>Sisäiset</b>					
Palvelujen ostot	-2		-2	-3	-1
Ostot tilikauden aikana	0		0	0	0
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-2</b>		<b>-2</b>	<b>-3</b>	<b>-1</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-2</b>		<b>-2</b>	<b>-3</b>	<b>-1</b>
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-73</b>		<b>-73</b>	<b>-49</b>	<b>24</b>

**Palvelutoiminnan kuvaus** (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Kaupungin hallinnon ja talouden tarkastuksesta vastaavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Tarkastuslautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunta huolehtii myös kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

**Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet**

1. Tarkastus- ja arviointitehtävien hoitaminen säännösten mukaisesti.
2. Arvioinnin vaikuttavuuden lisääminen.
3. Sidonnaisuuksien ilmoittamisen järjestäminen.

**Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020, valtuustoon nähden sitovia**

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
Tarkastus- ja arviointitehtävien hoitaminen säännösten mukaisesti.	1. Tarkastuksen resurssien turvaaminen	1. lakisääteiset tarkastuspäivät	57	60
Arvioinnin vaikuttavuuden lisääminen.	2. Palaute raportteihin ja arviointikertomukseen nopeasti ja asianmukaisesti	2. määräaika	3 kk raportoinnista	Ei toteutunut. Käsitelty kv:ssa 26.10.2020 § 70
Sidonnaisuuksien ilmoittamisen järjestäminen	3. Rekisteritietojen ajantasaisuuden valvonta	3. muutosten vieminen valtuustoon	vähint. 2 krt/vuosi	Ei toteutunut. Käsitelty kv:ssa kerran: 15.6.2020 § 34

**14 Kaupunginvaltuusto**

Vastuuhenkilö: Ari Nurkkala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
<b>Toimintatuotot yht.</b>	0		0	0	0
Henkilöstökulut	-133		-133	-85	48
Palvelujen ostot	-53		-53	-32	21
Ostot tilikauden aikana	-6		-6	-6	-1
Vuokrat	-12		-12	-14	-2
Muut toimintakulut	0		0	0	0
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-204</b>		<b>-204</b>	<b>-139</b>	<b>65</b>
<b>Toimintakate = valtuustoon nähden sitova</b>	<b>-204</b>		<b>-204</b>	<b>-139</b>	<b>65</b>
<b>Ulkoiset</b>					
Henkilöstökulut	-133		-133	-85	48
Palvelujen ostot	-40		-40	-17	23
Ostot	-6		-6	-6	-1
Vuokrat	-12		-12	-12	0
Muut toimintakulut	0		0	0	0
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-191</b>		<b>-191</b>	<b>-121</b>	<b>70</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-191</b>		<b>-191</b>	<b>-121</b>	<b>70</b>
<b>Sisäiset</b>					
Palvelujen ostot	-13		-13	-15	-3
Vuokrat	0		0	-2	-2
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-13</b>		<b>-13</b>	<b>-18</b>	<b>-5</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-13</b>		<b>-13</b>	<b>-18</b>	<b>-5</b>
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-204</b>		<b>-204</b>	<b>-139</b>	<b>65</b>

**Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)**

Kaupunginvaltuusto vastaa kaupungin toiminnasta ja taloudesta ja hyväksyy kaupungin talousarvion vuodelle 2020 sekä taloussuunnitelman vuosille 2021 - 2022 sekä asettaa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kaupunkikonsernille.

**Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet**

1. Kaupungin ja kaupunkikonsernin toiminnan ja talouden ohjaaminen niin, että talous saadaan kestäväälle pohjalle.
2. Valtuusto sitoutuu säilyttämään asukasluvun nykytasolla.
3. Kaupunki on aktiivisesti mukana yritysten toimintaedellytysten mahdollistajana.
4. Terveellisten ja turvallisten toimintaympäristöjen avulla tuetaan lapsiperheiden hyvinvointia.
5. Hyödynnetään vireän kaupunkikeskustan, vanhan kaupungin ja merellisyyden ominaispiirteitä kaupungin tunnetuksi tekemisessä.
6. Monipuolisella koulutustarjonnalla mahdollistetaan paikalliset koulutuspolut peruskoulusta korkea-asteelle.
7. Valtuusto keskittyy ja sitoutuu tulevana vuosina erityisesti kaupallisen keskustan elvyttämiseen tähtääviin toimenpiteisiin.
8. Uuden organisaatorakenteen mukaisten toimenpiteiden täytäntöönpano.

**Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020, valtuustoon nähden sitovia**

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
1. Kestävä talous (talouden realismi)	Tilikauden tulos positiivinen	Kumulatiivinen ylijäämä	Taseen ylijäämä pitkällä aikajänteellä suunnitellun mukainen	Toteutui
2. Asukasluvun säilyttäminen nykytasolla	Kasvusuunnitelmasa määriteltyjen toimenpiteiden toteuttaminen vuosittain	Kasvusuunnitelma ja sen mukaiset toimenpiteet	Toteutunut	Ei toteutunut
3. Ennakoivat kaavoitusratkaisut ja yrittäjävastavälinen palvelu- asenne (asiakslähtöisyys)	Elinkeinoelämän tonttitarjontaa vastaa kysyntää	Kaupungin alueelle on syntynyt uusia yrityksiä	Toteutunut	Toteutui
4. Terveelliset toimitilat (kestävä kehitys)	Toimitilojen investointiperiaatteiden määrittäminen	Periaatteiden mukainen päätöksenteko ja toteutus	Toteutunut	Toteutui osittain
5. Vetovoimainen kaupunki (oudosti houkutteleva Raahen)	Toimivat palvelut	Asiakaspalautteet	Palautteet on käsitelty	Toteutui
6. Monipuolisen verkostoyhteistyön vahvistaminen (paikat ja vyöhykkeet)	Mukanaolo moniammatillisissa verkostoissa	Uudet toimintamallit ja koulutusmahdollisuudet	Sanallinen arviointi	Toteutui

7. Kaupallisen keskustan elvyttäminen	Toimenpiteet elvyttämiseksi on valmisteltu ja toimeenpantu	On olemassa selkeä näkemys siitä, kuinka kaupallista keskustaa kehitetään	Päätökset kaupallisen keskustan elvyttämisestä on tehty	Ei toteutunut
8. Uuden organisatorakenteen täytäntöönpano	Tavoitteet saavutetaan asteittain/tarkastellaan vuosittain	Tavoitteiden mukaiset toimenpiteet/päätökset vuosittain	Toteutunut	Toteutui osittain
	Hallintosäännön uudistaminen	Hallintosääntö valmis	Hyväksytty	Toteutui osittain

**16 Kaupunginhallitus**



**16 Kaupunginhallitus**

Vastuuhenkilö: Ari Nurkkala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Myyntituotot	3 875	0	3 875	3 232	-642
Maksutuotot	3	0	3	0	-3
Tuet ja avustukset	184	0	184	210	26
Muut toimintatuotot	1 273	0	1 273	1 116	-157
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>5 334</b>	<b>0</b>	<b>5 334</b>	<b>4 559</b>	<b>-776</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
Henkilöstökulut	-4 981	0	-4 981	-4 283	699
Palvelujen ostot	-97 971	0	-97 971	-98 601	-630
Ostot tilikauden aikana	-74	0	-74	-215	-141
Avustukset	-1 301	160	-1 141	-371	769
Vuokrat	-504	0	-504	-454	51
Muut toimintakulut	-9	0	-9	-117	-108
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-104 841</b>	<b>160</b>	<b>-104 681</b>	<b>-104 041</b>	<b>639</b>
<b>Toimintakate = valtuustoon nähden sitova</b>	<b>-99 507</b>	<b>160</b>	<b>-99 346</b>	<b>-99 482</b>	<b>-136</b>
<b>Poistot</b>	<b>-1 188</b>	<b>0</b>	<b>-1 188</b>	<b>-1 620</b>	<b>-432</b>
<b>Ulkoiset</b>					
Myyntituotot	2 321	0	2 321	1 563	-758
Maksutuotot	3	0	3	0	-3
Tuet ja avustukset	184	0	184	210	26
Vuokratuotot	1 260	0	1 260	1 095	
Muut toimintatuotot	12	0	12	21	9
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>3 780</b>	<b>0</b>	<b>3 780</b>	<b>2 889</b>	<b>-891</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>		0		<b>0</b>	<b>0</b>
Henkilöstökulut	-4 981	0	-4 981	-4 283	699
Palvelujen ostot	-97 709	0	-97 709	-98 419	-710
Ostot	-74	0	-74	-214	-140
Avustukset	-1 301	160	-1 141	-371	769
Vuokrat	-418	0	-418	-378	39
Muut toimintakulut	-9	0	-9	-116	-108
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-104 492</b>	<b>160</b>	<b>-104 332</b>	<b>-103 782</b>	<b>550</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-100 712</b>	<b>160</b>	<b>-100 552</b>	<b>-100 893</b>	<b>-341</b>
<b>Sisäiset</b>					
Myyntituotot	1 554	0	1 554	1 669	115
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>1 554</b>	<b>0</b>	<b>1 554</b>	<b>1 669</b>	<b>115</b>
Palvelujen ostot	-262	0	-262	-183	80
Ostot tilikauden aikana				-1	-1
Vuokrat	-87	0	-87	-75	12
Muut toimintakulut	0	0	0	-1	-1
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-349</b>	<b>0</b>	<b>-349</b>	<b>-259</b>	<b>90</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>1 206</b>	<b>0</b>	<b>1 206</b>	<b>1 411</b>	<b>205</b>
<b>Vyörytykset</b>					
Keskushallinto	2 159	0	2 159	1 911	-249
<b>Vyörytystulot yht.</b>	<b>2 159</b>	<b>0</b>	<b>2 159</b>	<b>1 911</b>	<b>-249</b>
Keskushallinto	-262	0	-262	-214	48
<b>Vyörytysmenot yht.</b>	<b>-262</b>	<b>0</b>	<b>-262</b>	<b>-214</b>	<b>48</b>
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-98 798</b>	<b>160</b>	<b>-98 637</b>	<b>-99 406</b>	<b>-768</b>

<b>Palvelutoiminnan kuvaus</b> (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)
Kaupunginhallitus huolehtii kokonaisuutena kaupungin johtamisesta ja kehittämisestä kaupunginvaltuuston hyväksymien tavoitteiden, suunnitelmien ja päätösten mukaisesti. Päätöksiä tehtäessä arvioidaan niiden vaikutusta kuntalaisiin ja elinkeinoelämään sekä kaupungin talouteen. Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakasnäkökulma

<b>Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet</b>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Monipuolisilla kaavoitus- ja asumisratkaisulla tuetaan asukkaiden viihtyvyyttä ja vastataan elinkeinoelämän tarpeisiin. Kuntalaisten hyvinvointia edistetään toimivilla palveluilla sekä moniammatillisella yhteistyöllä kaikissa elämänvaiheissa.</li> <li>2. Kaupallisen palvelurakenteen kehittäminen</li> <li>3. Verkostomaisella ja moniammatillisella yhteistyöllä varmistetaan yritysten tarpeiden mukaiset palvelut.</li> <li>4. Konserniohjauksen tehostaminen ja, sekä kaupungin että konsernitason tasapainoisen ja kestäväen talouden saavuttaminen ja sen ylläpitäminen.</li> <li>5. Uuden organisaatorakenteen ja siihen liittyvän palveluverkon suunnitelmallinen toteuttaminen</li> </ol>

<b>Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020, valtuustoon nähden sitovia</b>					
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020	
1. Monipuoliset kaavoitusratkaisut (kestävä kehitys ja elinvoimainen Raahen)	Maanhankinnassa ja kaavoituksessa ennakoitaan asukkaiden ja elinkeinoelämän tarpeet	Monipuolinen tonttitarjonta	Riittävä tonttivaranto	Toteutui	
2. Elinvoinvoimainen Raahen	Kasvustrategian laatiminen	Mailerisuunnitelma palvelurakennetta ohjaavaksi suunnitelmaksi	Hyväksytty	Toteutui. Hyväksytty kv:ssa 7.12.2020 § 93	
3. Verkostomainen ja moniammatillinen yhteistyö (osaava Raahen)	Yhteistyö eri toimijoiden välillä saumatonta ja sujuva palvelujen saavuus	Asiakaspalautteet	Palautteet käsitelty	Toteutui	
4. Konserniohjaus ja tasapainoinen talous	Vuorovaikutteisuuden lisääminen em- ja konserniyhteisöjen välillä	Ajankohtaiskatsaukset kh:lle	vähintään 1 krt. /vuosi	Toteutui osittain	
	Konsernirakenteen ja omistamisen periaatteiden kokonaistarkastelu	Tavoitetilan määrittely	Toteutunut	Toteutui osittain	
	Ylijäämäinen tilinpäätös	Kumulatiivinen ylijäämä taloussuunnitelujaksolla	Taseen ylijäämä > edellisenä vuonna	Toteutui	
5. Uuden organisaatorakenteen täytäntöönpano ja palveluverkko	Suunnitelman mukainen toteuttaminen asteittain	Konsernin lainamäärän suunnitelmallinen hallinta	Suunnitelma tarkennetaan tulevalle taloussuunnitelmakaudelle	Valmis	Toteutui
		Tarpeen mukaiset selvitykset ja päätökset	Tehty	Ei toteutunut	

**160 Johtaminen ja omistajaohjaus**

Vastuhenkilö: Ari Nurkkala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	1 260	0	1 260	1 095	-165
Toimintakulut yht.	-97 372	160	-97 212	-97 589	-378
<b>Toimintakate</b>	<b>-96 111</b>	<b>160</b>	<b>-95 951</b>	<b>-96 494</b>	<b>-543</b>

**Palvelutoiminnan kuvaus** (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Johtamisen ja omistajaohjauksen tulosalueeseen sisältyy kaupunginjohtajan, muun yleishallinnon ja kaupunginhallituksen alaisten toimikuntien ja jaostojen tulosyksiköt sekä viestintä, jonka tehtävänä on kehittää ja toteuttaa kaupungin viestintää kaupunkistrategian mukaisesti. L

Tulosalueeseen sisältyy myös kuntaosuuksien ja Raahen Satama Oy:n tulosyksiköistä. Kuntaosuuksiin sisältyy Raahen Seudun Uimahallisäätiön, Raahen Liikuntahalli Oy:n, Jokilaaksojen pelastuslaitoksen, Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän, ympäristöterveydenhuollon ja maaseutuhallinnon maksuosuudet. Raahen Satama Oy:n tulosyksikköön kirjataan kiinteiden laitteiden ja rakenteiden vuokratulot ja vastavien tase-erien poistot.

Kaikessa palvelutoiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelun näkökulma.

**Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet**

1. Kaupungin viestinnän kokonaisvaltainen kehittäminen, jonka tavoitteena on kaupungin positiivisen imagon, tunnettavuuden, osallisuuden, kiinnostavuuden ja vaikuttavuuden kokonaisvaltainen vahvistaminen.
2. Kaavoitusratkaisujen eteenpäin vieminen huomioiden asukkaiden ja elinkeinoelämän tarpeet.
3. Suunnitelmallinen palvelurakenteita ja tulevaisuuden muutoksia vastaavan henkilöstösuunnittelun toteuttaminen.
4. Konsernijohtamisen täsmentäminen sekä konsernin ja kaupungin talouden ohjaaminen niin, että talous saadaan kestäväälle pohjalle.
5. Omistajaohjauksen täsmentäminen.
6. Konsernirakenteen tavoitetilan asettaminen ja omistamisen periaatteiden täsmentäminen.

**Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020**

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP2020
1. Kaupungin viestinnän kokonaisvaltainen kehittäminen	Laaditaan toimintaa ohjaava strategia	Viestintästrategia	Valmis	Ei toteutunut
	Yhteistyön rakentamisen kaupunkiorganisaatioon sekä sidosryhmien kanssa	Koko kaupungin viestinnän kehittäminen ja vakiinnuttaminen	Toteutettu	Toteutunut
		Digitaalisten välineiden käyttöönoton kehittäminen	Toteutunut	Toteutunut
2. Elinvoiman vahvistaminen	Uusien markkinointikampanjoiden toteuttaminen yritysten ja	Mailerisuunnitelma palvelurakennetta ohjaavaksi suunnitelma	Toteutunut	Toteutui. Kv 7.12.2020 § 93

	uusien asukkaiden saamiseksi Raahen			
	Maanhankinnassa ja kaavoituksessa ennakoidaan asukkaiden ja elinkeinoelämän tarpeet	Monipuolinen tontti-tarjonta	Vastaa kysyntää	Toteutui
3. Henkilöstösuunnittelu ja johtamisjärjestelmä	Uuden organisaatio- ja palvelurakenteen mukainen henkilöstövoimavarojen käyttö	Henkilöstösuunnitelma	Valmis	Toteutui osittain.
4. Konsernijohtaminen ja konsernin tasapainoinen talous	Tiivis yhteistyö konserniyhteisöjen edustajien kanssa	Konsernijohtoryhmän kokoontuminen	Vähintään 2 kertaa vuodessa	Kokoontui kerran
	Konsernin lainakannan suunnitelmallinen hallinta	Suunnitelma tarkennetaan tulevalle taloussuunnitelmakaudelle	Valmis	Toteutui
5. Omistajaohjauksen täsmittäminen	Konserniohjeen mukaiset neuvottelumenettelyt	Konserniohjeen edellyttämät neuvottelut on käyty	Toteutunut	Toteutui
6. Konsernirakenteen tiivistäminen	Konsernirakenteen kokonaistarkastelu	Konsernirakenteen tavoitetila määrittäminen	Valmis	Toteutui osittain
	Omistamisen periaatteiden kokonaistarkastelu	Omistamisen tavoitetilan määrittely	Valmis	Ei toteutunut

**164 Hallintopalvelut**Vastuuhenkilöt: *Leena Mikkola-Riekinen*

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	218	0	218	251	34
Toimintakulut yht.	-3 372	0	-3 372	-3 311	61
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 154</b>	<b>0</b>	<b>-3 154</b>	<b>-3 059</b>	<b>95</b>

**Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)**

Hallintopalveluiden tulosalueeseen kuuluu yleishallinto, henkilöstöpalvelut sekä neuvostot ja valtuustot. Sähköiseen kokoushallintaan siirtymisen ja henkilöstöressurssien muuttumisen myötä monistamon, postituksen ja puhelinvaihteen henkilöstön tehtäväkuvat ovat muuttuneet. Puhelinvaihteen osalta on siirrytty ulkoiseen välityspalveluun, muutos- ja päivitystehtävät tehdään kaupungin toimesta. Asiakaspalveluissa keskeistä on sähköisen asiakaspalvelun kehittäminen ja laajentaminen kaikkiin niihin toimintoihin, joissa se on mahdollista. Vuoden 2020 alusta siirrytään käyttämään Dynasty 10 asianhallintajärjestelmää, joka edellyttää myös tiedonohjaussuunnitelman ajantasaisuutta.

Hankintapalvelut ohjaa, neuvoo ja valvoo toimialojen hankintojen lainmukaisuutta ja kehittää hankintojen suunnitelmallisuutta.

Sopimusohjausta ja sopimushallintaa kehittämällä parannetaan kaupungin riskien hallintaa ja sopimusohjaus toimii myös johdon työkaluna.

**Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet**

- Osaamisen vahvistaminen ja henkilöstön hyvinvoinnista huolehtiminen
- Palveluprosessien edelleen kehittäminen
- Sähköisen arkistoinnin, tiedonohjausjärjestelmän ja Dynasty 10 asianhallintajärjestelmän käyttöönotto ja käytön sujuvuus
- Sähköisten asiointikanavien kehittäminen
- Kuntalaisten osallisuuden vahvistaminen
- Sopimusohjauksen ja sopimushallinnan kehittäminen
- Hankintaosaamisen ja hankintojen suunnitelmallisuuden sekä hankintojen toimintaprosessin kehittäminen

**Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020**

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
1.Osaava ja hyvinvoiva henkilöstö	Riittävä perehdytys, koulutus ja muutoksessa tukeminen	Koulutuspäivien määrä, muutostuki-valmennusten määrä	1-2 pv/vuosi/koulutusmuutosvalmennukset	Koulutuksia toteutettu mahdollisuuksien mukaan etäkoulutuksina
	Vuosittaiset kehityskeskustelut ja työhyvinvointipäivä	Käydyt kehityskeskustelut Järjestetyt tyhpypäivät	1 krt/vuosi	Kehityskeskustelut käyty. Tyhpypäivät korona estänyt.

2. Sähköisen arkistoinnin ja asianhallinnan uudelleen organisointi	Yhtenäiset kirjaamiskäytännöt Sähköisen arkiston valmistelu	Onnistuneet kirjaukset Valmiudet aloittaa sähköinen arkistointi	Käytössä	Asianhallinta-projekti käynnistyy 2021
3. Sähköisten asiointikanavien lisääminen ja kehittäminen	Uusi palvelukanava käytössä	Käyttäjien määrä		Palautekanava käytössä, uusia kehitetään
4. Sopimusohjaus ja sopimushallinta	Ohjaus- ja sopimusten hallinta-asiakirjat käytössä ja hallinnassa	Uusi väline parantaa riskienhallintaa Vastuut tiedossa	Koulutukset, perehdytykset	Asiakirjat valmiina, hyväksytään käyttöön 2021

**Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)**

Henkilöstön hyvinvointi ja muutoksen tukeminen keskiössä. Valmius uusien toimintamallien ja järjestelmien käyttöön ottoon ja toimintojen kehittämiseen eri osa-alueilla tukien koko kaupunkikonsernin toimintaa.

**Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)**

**Henkilöstöpalveluiden** tehtävänä on kaupungin eri toimialojen sekä henkilöstön ja esimiesten tukeminen ja ohjaaminen henkilöstön palvelussuhteisiin, osaamiseen, työhyvinvointiin ja terveyteen liittyvissä asioissa. Lisäksi henkilöstöpalveluiden toiminnan painopisteenä ovat oikeudenmukainen ja tasapuolinen henkilöstö- ja palkkapolitiikka sekä henkilöstön rekrytointien toteuttaminen työehtosopimusten, lakien, säännösten ja kaupungin omien ohjeistusten mukaisesti. Henkilöstöjärjestöjen ja työterveyshuollon kanssa tehtävä yhteistyö on tärkeä osa henkilöstöpalveluiden toimintaa. Tähän yhteistyöhön kuuluu olennaisena osana myös yhteistoimintalain mukaisen yhteistoimintaelimen (yhteistyötoimikunta) toiminta, jonka valmistelu ja toteutus hoidetaan henkilöstöpalveluissa. Henkilöstöpalveluiden tulosalueelle kuuluvat seuraavat toiminnan osa-alueet:

- henkilöstöhallinto
- henkilöstöpalvelut
- eläkkeet
- henkilöstöjaosto
- työsuojelu
- työterveyshuolto
- keskitetty koulutus

Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakasnäkökulma.

**Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet**

- Henkilöstön hyvinvoinnin ylläpitäminen ja vahvistaminen
- Esimiestyön tukeminen ja vahvistaminen
- Osaamisen kehittäminen ja lisääminen
- Palveluprosessien kehittäminen
- Kaupungin toimintamallien ja käytäntöjen perheystävällisyyden kehittäminen
- Kaupunkistrategian mukainen toiminta

**Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020**

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
1. Käytössä olevat tietojärjestelmät ovat toimintaa ja strategiaa tukevia	Hertta jokaisen työntekijän aktiivisessa käytössä, Analytics tunnus-	Kehityskeskustelut, varhainen tuki ja koulutusasiat hoidetaan pääasiallisesti Hertan	100 % käytössä	Hertan ja Analyticsin jalkautus kesken. Koulutusta tulossa 2021.

	luvut johdolle ja esimiehille aktiivisessa käytössä	kautta, johto ja esimiehet saavat määrätellyt tunnusluvut suoraan Analyticsin kautta		
2. Osaava henkilöstö	Henkilöstön osaamisen vahvistaminen	Koulutuspäivien määrä	keskim. 3 pv/hlö enintään 11 pv/hlö	Koulutukset järjestetty pääosin verkkokoulutuksina
3. Hyvinvoiva henkilöstö	Sairauslomapäivien vähentäminen	Sairauslomapäivät/hlö/ vuosi	Enintään 5 hlöä	On saavutettu tules osalta, jaksamisongelmien osalta lisääntyneet, ennaltaehkäisevillä toimilla saavutettu hyviä tuloksia
	Ennenaikaisen eläköitymisen minimointi	Uudet työkyvyttömyyseläkkeet/ vuosi	2	Uuteen työhön sijoitettujen määrä
	Uudelleensijoitusten mahdollistaminen	Uuteen työhön sijoitettujen määrä	100 %	Uuteen työhön sijoituksia tehty
4. Laadukas, strategian mukainen esimiestyö	Kehityskeskustelut käyty organisaation kaikilla tasoilla	Käytyjen keskustelujen määrä/ %	6/ vuosi	Kehityskeskustelut käyty vaihtelevasti
	Esimiestyön tukeminen	Esimiesinfojen määrä	vähint. 2/ vuosi	Esimiesinfot järjestetty 6-8 krt/vuosi
5. Tuki organisaatiokentteen muutoksessa	Työkykyä ja –hyvinvointia tukevat koulutustilaisuudet	Koko henkilöstölle suunnattujen koulutustilaisuuksien määrä		Koulutustilais. koko henkilöstölle toteutettu suunnitellusti

#### Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Hertta-ohjelmiston käyttö on osa henkilöstön arkea (mm. kehityskeskustelut, varhainen tuki, koulutusasiat). Johdolle ja esimiehille arjen työvälineeksi Analytics-järjestelmä, josta johto ja esimiehet saavat itse suoraan tarkistettua ajantasaiset tilastotiedot (esim. henkilöstömäärät, sairauspoissaolot) toiminnan suunnittelun tueksi. Järjestelmän avulla voidaan seurata ajantasaisesti käytyjen kehityskeskustelujen määrää, varhaisen tuen toteutumista sekä koulutuksiin osallistumista työntekijä- ja esimieskohtaisesti. Tämä mahdollistaa henkilöstöpalveluiden aktiivisen roolin asioiden eteenpäin viemisessä ja henkilöstön ja esimiesten tukemisessa.

Henkilöstön sairauslomapäiviä pyritään vähentämään yhteistyössä työterveyshuollon ja työsuojelun kanssa ennaltaehkäisevien toimintamallien ja –tapojen avulla. Ennaltaehkäisevällä toiminnalla voidaan puuttua ja vähentää ennenaikaista eläköitymistä ja saada sitä kautta aikaan myös säästöjä henkilöstökustannuksiin. Ennaltaehkäisevällä toiminnalla parannetaan myös henkilöstön fyysistä ja psyykkistä työhyvinvointia ja jaksamista työssä. Osana ennaltaehkäisevää toimintaa pyritään myös löytämään kaupungin organisaatiosta työkokeilupajakoja kaupungin palveluksessa oleville henkilöille, jotka eivät sairauden tai rajoitteiden vuoksi pysty enää jatkamaan omassa työssään. Tavoitteena on uudelleensijoittaa henkilöt työhön, jota he pystyvät tekemään. Henkilöstöpalveluiden talousarvion sisällä on varattu pieni määräraha tällaisten työkokeiluiden

toteuttamiseen ja tavoitteena on, että vähintään kaksi työntekijää vuodessa saataisiin sijoitettua uuteen työhön oman organisaation sisällä sairausloman sijaan.

Esimiehet ovat keskeisessä roolissa siinä, että yllä olevat tavoitteet toteutuvat. Esimiesten työtä tuetaan suuntaamalla heille esimiestyötä ja –taitoja kehittävää ja tukevaa koulutusta. Ajankohtaisia asioita käsitteleviä esimiesinfoja järjestetään vähintään kuusi kertaa vuodessa.

Organisaatorakenteen muutoksista syntyy vuoden 2020 aikana organisaatiossa tuen tarvetta niin henkilöstön kuin esimiestenkin osalta. Koulutustarjontaa suunnitellaan vuodelle 2020 siten, että se mahdollistaa työkykyä ja työhyvinvointia tukevaa toimintaa toimialoilla. Koko henkilöstölle kohdennetaan vuoden 2020 aikana vähintään 2 yhteistä koulutustilaisuutta, joiden pääpaino on työkyvyn ja työhyvinvoinnin tukemisessa. Lisäksi vuoden 2020 koulutus suunnittelussa huomioidaan mahdollisuuksien mukaan organisaatorakenteen muutoksista syntyvät koulutustarpeet.

#### Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

**Vammaisneuvosto** on kaupungin ja sen alueella toimivien vammaisjärjestöjen, vammaisten henkilöiden ja heidän omaistensa yhteiselin kaupungissa. Vammaisneuvoston tehtävänä on edistää viranomaisten, vammaisjärjestöjen ja vammaisten henkilöiden välistä yhteistoimintaa ja vammaisten henkilöiden mahdollisuuksia osallistua ja vaikuttaa päätöksentekoon, sekä lisätä tietoa ja ymmärrystä vammaisten henkilöiden tarpeista ja elinolosuhteista. Lisäksi vammaisneuvosto valvoo Raahen kaupungin vammaispoliittisen ohjelman toteutumista yhteistyössä paikallisten vammaisjärjestöjen kanssa.

**Vanhusasiainneuvoston** tehtävänä on seurata ikäihmisten näkökulmasta kaupungin päätöksentekoa, tehdä esityksiä, aloitteita ja antaa lausuntoja eri toimijoille ikäihmisiä koskevissa kysymyksissä, järjestää yhteistyö- ja neuvottelutilaisuuksia ikäihmisten asioiden eteenpäin viemiseksi sekä vaikuttaa jo asioiden valmisteluvaiheessa ikäihmisten palvelujen edistämiseen.

**Nuorisovaltuusto** on yleisillä vaaleilla valittu 16 henkinen poliittisesti riippumaton vaikuttajafoorumi. Nuorisovaltuusto käyttää Raahen kaupungin hallintosäännön 50§ takaamaa puhe- ja läsnäolo-oikeutta kaupungin lautakunnissa. Nuorisovaltuusto pyrkii toteuttamaan osaltaan nuorisolain 24§. Nuorisovaltuusto tekee yhteistyötä esimerkiksi Suomen Nuorisovaltuustojen Liiton, koulujen oppilaskuntien, virkamiesten, poliittisten päättäjien sekä kaupungin nuorisotoimen kanssa. Nuorisovaltuuston toiminnalla parannetaan nuorten mahdollisuuksia tulla kuulluksi ja vaikuttaa päätöksentekoon heitä koskevissa ja heidän elinympäristönsä liittyvissä asioissa.

Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

#### Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Vammaispoliittisen ohjelman päätavoitteiden toteutumisen seuranta
2. Ikäihmisten hyvinvoinnin lisääminen ja osallisuuden vahvistaminen
3. Raahen julkisuuskuva nuorisoystävällisenä kaupunkina säilyy ja sillä on vastine koetussa todellisuudessa

#### Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
1. Esteettömyys ja saavutettavuus	Vammaispoliittisen ohjelman toteutumista seurataan ja siitä raportoidaan kaupunginhallitukselle	Palautteet vammaisjärjestöiltä ja vammaisilta henkilöiltä	Kaupungin tiedottaminen monipuolista ja palvelutarjonta saavutettavaa	Palautteita tullut vaihtelevasti



2. Osallisuuden ja vuorovaikutuksen lisääminen	Aktiivinen mukanaolo vanhustenviikon tapahtumissa, yleisötilaisuudet	Tapahtumien ja tilaisuuksien määrät	Tavoitettavuus kattavaa	Vanhustenviikon tapahtumaa/yleisötilaisuuksia ei järjestetty koronan vuoksi
--	--	-------------------------------------	-------------------------	---

**Perustelut** (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Nuorisovaltuuston toiminta perustuu kuntalain 26 §:n. Vanhusasiain- ja vammaisneuvostolla osa-aikainen sihteeriresurssi. Neuvostojen aktiivisuudesta riippuu se, miten ajankohtaiset asiat saadaan esille ja kaupungin muiden toimijoiden tietoisuuteen.

**168 Talous ja rahoitus**

Vastuuhenkilö: Päivi Määttä

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	1 329	0	1 329	777	-552
Toimintakulut yht.	-1 509	0	-1 509	-1 017	492
<b>Toimintakate</b>	<b>-180</b>	<b>0</b>	<b>-180</b>	<b>-240</b>	<b>-59</b>

**Palvelutoiminnan kuvaus** (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Tulosalueeseen sisältyy talous- ja rahoituspalvelujen sekä palvelutoimiston tulosityksiköt.

Talous- ja rahoituspalvelujen ensisijaisena tehtävänä on kaupungin taloussuunnitelman ja tilinpäätöksen kokonaisvalmistelu sekä kaupungin toiminnan rahoituksen riittävydestä huolehtiminen ja taloudellisen informaation tuottaminen.

Palvelutoimisto tuottaa palkanlaskennan ja taloushallinnon palveluita kaupungin lisäksi useille konserniyhteisöille. Näistä suurin on Raahen Seudun Hyvinvointikuntayhtymä.

Talous ja rahoitustulosalueen kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena periaatteena asiakaspalvelun näkökulma.

**Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet**

- Tuotetaan ajantasaista ja laadullista talousinformaatiota sekä oman organisaation että asiakkaiden tarpeisiin ja päätöksenteon tueksi.
- Ennakoidaan ja valmistaudutaan mahdollisesti tuleviin toimintaympäristön muutoksiin.

**Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020**

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
1. Ajantasainen ja laadukas talousinformaatio	Toiminnan kehittämisen laadullisesti ja asiakaslähtöisesti  Toimintojen automatisointi	Toimintaprosessien läpikäyminen / uudistaminen	Toteutunut 100 %	Asetetut tavoitteet liittyvät palvelutoimiston tehtäväkokonaisuuteen, joka on

		Ostoreskontran ennakonperintäkisteröinti-tiedon päivittäminen suoraan verottajalta	Käytössä	siirretty 30.3.2020 Monetra Oulu Oy:lle, joka palveluntuottajana vastaa näiden prosessien kehittämisestä.
		Kirjanpidon sisäisten laskutusten automaattinen jaksottaminen	Käytössä	Tavoitteissa esitetyt kehittämiskohteet ovat viivästyneet muutosprosessista johtuen.
		Myyntilaskujen ja viite-suoritusten automaattinen sisään luku	Käytössä	
		Ay-jäsenmaksujen ja ulosottojen tilitys automaattisesti	Käytössä	
2. Ennakointi ja valmistautuminen toimintaympäristön muutoksiin	Ollaan ja pidetään henkilöstö ajan tasalla muutoksiin liittyvissä asioissa	Osallistuminen aiheisiin liittyviin tilaisuuksiin ja mahdollisiin työryhmiin	Toteutunut	Toteutunut.

## 180 Tietohallinto

Vastuhenkilö: Kari Väyrynen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	2 527	0	2 527	2 435	-92
Toimintakulut yht.	-2 588	0	-2 588	-2 124	464
<b>Toimintakate</b>	<b>-61</b>	<b>0</b>	<b>-61</b>	<b>311</b>	<b>371</b>

<p><b>Palvelutoiminnan kuvaus</b> (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)</p> <p>Raahen kaupungin tietohallinnon tulosalue vastaa tietohallinto- ja ICT-palveluiden tuottamisesta. Raahen kaupungin tietohallinnon asiakaskuntaan kuuluvat Raahen kaupungin toimialojen lisäksi kaupungin konserniyhtiöt, Raahen koulutuskuntayhtymä ja Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymä. Palvelut järjestetään kaupungin, koulutus- ja hyvinvointikuntayhtymien toiminta-alueella yhteensä reilussa sadassa toimipisteessä.</p> <p>Tietohallinnon hallinnoima ja ylläpitämä ICT-ympäristö kattaa tällä hetkellä noin 5500 päätelaitetta ja 70 palvelinta. Käyttäjiä on noin 2600 hallintoverkossa ja noin 5300 oppilasverkoissa. Raahen kaupungin tietohallinto hallinnoi toiminnan kannalta keskeisiä tietojärjestelmiä ja tietoverkkoa.</p> <p>Kaupungin, hyvinvointikuntayhtymän ja koulutuskuntayhtymän lakisääteisistä tehtävistä osa on määritelty toteutettavaksi tietojärjestelmien avulla tai sähköisenä palveluna. Tietohallinnon tehtävänä on ICT-palveluiden ja prosessien kehittäminen yhteistyössä asiakkaidensa kanssa.</p> <p>Tietohallinnon palveluita tuotetaan Raahen kaupungille ja muut asiakkaat vastaavat omasta tietohallinnostaan itse. Tietohallinnon suunnittelun ja toimeenpanon rinnakkaiset prosessit kohdistetaan toimialoille syklisesti vuorovuosina.</p>
---

<b>Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet</b>				
1. Digitalisaatio ja sen mahdollistama yhdessä tekeminen ja kestävä kehitys 2. Tietohallinnon ja sähköisten palvelujen kehittäminen vastaamaan strategian toteuttamisesta nousviin tarpeisiin ja kuntien toimintaympäristön muutokseen 3. Asiakkaiden palvelusopimusten uusiminen 4. Tiedonhallintalain 1.1.2020 mukaisten muutosten suunnittelu ja toimeenpano				
<b>Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020</b>				
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Sitovat tavoitteet</b>	<b>Mittarit/ Tunnusluvut</b>	<b>Mittarin tavoitetaso</b>	<b>Saavutettu tu- los/TP 2019</b>
1. Tietoverkon uudistaminen	Laitekannan uudistaminen tietoverkon kehittämissuunnitelman mukaisesti	Laitekannan ikä alle viisi vuotta	50 %	100 %
	Tietoverkon hallinnan parantaminen	Yhteistyö Joki ICT Oy:n kanssa	Joki ICT:n verkkovalvontajärjestelmän tuotantokäyttöön-otto	Käyttöön-otettu Zabbix-verkonvalvontajärjestelmä
2. Tietosuojan toteutumisen varmistaminen	EU:n yleisen tietosuojasetuksen toimeenpano	ICT-palvelutuotannossa sovelletaan EU-tietosuojasetusta	Osallistutaan kaupungin tietosuojatyöryhmän työhön	Osallistuttu 100 %
3. ICT-palvelutuotannon kehittäminen	Otetaan käyttöön uusi tuotteistus kaikilla asiakkailla	Uudet palvelusopimukset	100 %	100 %, käytössä
	Selvitetään oman ICT-palvelutuotannon ja tuen hankkimista ostopalveluna inhouse-yhtiöltä	Selvitystyö	100 %	100 % Ratkaisu ja tarjoukset kumppanikandidaateilta saatu 7.1.21 mennessä.
4. Alueen tietohallintoyhteistyö	Jatketaan yhteistyömahdollisuuksien tunnistamista ja toimeenpanoa	Yhteiset kehityshankkeet	Kehityshankkeita käynnistynyt / valmistunut	Valmistunut Tiedonhallintamalli.  Käynnistyneet Digikokous 3.0-hanke, loki-tusprojekti, tiedonhallintalain minimityöpaja ja dokumentointityöpaja.

5. Digitalisuuden ja sähköisten palveluiden kehittäminen asukkaiden ja työntekijöiden tarpeisiin kaupunkistrategian mukaisesti.	Suunnitellaan ja otetaan käyttöön asiakas- ja asukaspalveluratkaisuja	Järjestelmä otettu käyttöön	Järjestelmä otettu käyttöön kaikilla toimialoilla	Otettu käyttöön CaseM sähköinen asiointi kolmella toimialalla, Teams ja Teams Live event kaikilla toimialoilla.
	Sähköinen arkisto	Järjestelmän määrittely ja suunnittelu	Hankintavalmius	Ei toteutunut, hankintaa ei voida tehdä ennen uuden asianhallintajärjestelmän käyttöönottoa
	Sähköisen allekirjoituksen käyttöönotto	Järjestelmäkohtainen sähköinen allekirjoitus otettu käyttöön	Käyttöön otettu yksi järjestelmäkohtainen sähköinen allekirjoitus	Ei käyttöönottoja.
6. Tiedonhallintalain vaatimukset tietohallinnolle ja ICT-palvelutuotannolle	Microsoft 365 käytön tehostaminen	Toimialojen M365 karkiosajien kouluttaminen	Koulutus järjestetty	Koulutettu yt. henkilöstöpalveluiden kanssa.
	Yleislain edellyttämien suunnitelmien laatimisen aloittaminen	Tiedonhallintamalli	100 %	Tiedonhallintamallin rakenne on valmis. Kuvausten laatiminen aloitetaan 2021 alusta.

**Perustelut** (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Kaupungin strategian mukaisesti toimialoilla tehtävät kehittämistoimet vaativat laadukkaamman ICT-toimintaympäristön ja sitä ohjaavan tietohallinnon.

Säädösten velvoittamat ja julkishallinnon toimintaympäristömuutoksista johtuvat kehittämistoimet vaativat muutoksia toimintaprosesseihin ja järjestelmiin.

Tietohallinnon ja ICT-palvelutuotannon resursseja on jatkuvasti arvioitava ja sovitettava muuttuvien em. kehittämistarpeiden mukaisesti. Nykyresursseilla käyttäjä- ja laitetuen palvelutasoa tullaan tarkastelemaan uudelleen ja päätelaitetukea korvataan itsepalvelua lisäämällä.

*20 Kehittämislautakunta*

**20 Kehittämislautakunta**

Vastuuhenkilö: Pasi Pitkänen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Myyntituotot	332	0	332	271	-61
Tuet ja avustukset	836	0	836	667	-169
Muut toimintatuotot	33	0	33	19	-13
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>1 201</b>	<b>0</b>	<b>1 201</b>	<b>957</b>	<b>-244</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>					
Henkilöstökulut	-2 838	0	-2 838	-2 524	313
Palvelujen ostot	-1 075	90	-985	-882	103
Ostot tilikauden aikana	-100	0	-100	-100	-1
Avustukset	-1 635	-330	-1 965	-1 937	28
Vuokrat	-194	0	-194	-153	42
Muut toimintakulut	-86	0	-86	-18	69
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-5 928</b>	<b>-240</b>	<b>-6 168</b>	<b>-5 614</b>	<b>554</b>
<b>Toimintakate = valtuustoon nähden sitova</b>	<b>-4 727</b>	<b>-240</b>	<b>-4 967</b>	<b>-4 656</b>	<b>312</b>
<b>Poistot</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ulkoiset</b>					
Myyntituotot	295	0	295	221	-74
Tuet ja avustukset	836	0	836	667	-169
Muut toimintatuotot	33	0	33	19	-13
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>1 164</b>	<b>0</b>	<b>1 164</b>	<b>907</b>	<b>-257</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>					
Henkilöstökulut	-2 838	0	-2 838	-2 524	313
Palvelujen ostot	-904	90	-814	-729	85
Ostot	-100	0	-100	-100	0
Avustukset	-1 635	-330	-1 965	-1 937	28
Vuokrat	-103	0	-103	-66	38
Muut toimintakulut	-86	0	-86	-17	69
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-5 666</b>	<b>-240</b>	<b>-5 906</b>	<b>-5 373</b>	<b>533</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 502</b>	<b>-240</b>	<b>-4 742</b>	<b>-4 464</b>	<b>278</b>
<b>Sisäiset</b>					
Myyntituotot	37	0	37	50	13
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>37</b>	<b>0</b>	<b>37</b>	<b>50</b>	<b>13</b>
Palvelujen ostot	-171	0	-171	-153	18
Ostot tilikauden aikana	0	0	0	0	0
Vuokrat	-91	0	-91	-87	4
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-262</b>	<b>0</b>	<b>-262</b>	<b>-241</b>	<b>21</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-225</b>	<b>0</b>	<b>-225</b>	<b>-191</b>	<b>34</b>
<b>Vyörytykset</b>					
Keskushallinto	-148	0	-148	-127	21
<b>Vyörytysmenot yht.</b>	<b>-148</b>	<b>0</b>	<b>-148</b>	<b>-127</b>	<b>21</b>
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-4 875</b>	<b>-240</b>	<b>-5 115</b>	<b>-4 782</b>	<b>333</b>

<b>Palvelutoiminnan kuvaus</b> (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)
<p>Kehittämislautakunta johtaa ja kehittää alaistaan toimialaa ja vastaa palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Kehittämislautakunta päättää:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. asema- ja yleiskaavojen valmistelusta ja nähtäväksi panosta</li> <li>2. elinkeinojen kehittämisasioista ja toimitilaratkaisuista</li> <li>3. elinkeinostrategian laatisesta</li> <li>4. kaupunkimarkkinoinnista ja siihen liittyvästä viestinnästä</li> <li>5. matkailun kehittämisestä</li> <li>6. seutukunnan kehitykseen ja edunvalvontaan liittyvistä asioista</li> </ol>

<b>Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet</b>
<p>Edistää ja mahdollistaa Raahen kaupungin alueella toimivien teollisten yritysten toimintaedellytyksiä sekä auttaa uusien ja muualla toimivien teollisten yritysten toiminnan aloittamista Raahessa.</p> <p>Vastaa oikea-aikaisen ja laadukkaiden toiminnan puitteiden järjestämisestä niin yrityksille kuin asukkaille. Suunnitteluvuosien työpaikkakehityksen voidaan ennustaa olevan voimakkaasti kasvava mikä asettaa sekä kaavoitukselle, että teollisuuden toimintaedellytyksien luomiselle erittäin suuria positiivisia haasteita. Asukkaiden sijoittumiselle Raahen keskeinen kysymys on oikea-aikaisen asuntotuotannon varmistaminen tarvehetkeä vastaavaksi rakentamiseen kuluva aika ennakoiden. Tässä keskiöön nousee ensisijaisesti uusien asuinalueiden kaavoitus ja toissijaisesti muut kaavahankkeet.</p> <p>Raahen seudun väkiluku kasvaa suunnittelukaudella ja työperäinen maahanmuutto lisääntyy. Kehittämislautakunnan alaiset toimialat ottavat käyttöön digitalisaation tuomat mahdollisuudet. Lautakunnan alaiset tulosalueet toimivat kestävän kehityksen periaatteiden mukaisesti ja henkilöstöä rohkaistaan kokeilemaan ja kehittämään organisaation toimintaa. Raahen ja Raahen seutukunta erottuu kehittyvällä elinkeinorakenteellaan sekä yrittäjyystavallisella asenteellaan. Raahen kaupungin kaavoitus tuottaa tehokkaasti, ennakkoivasti ja laadukkaasti maankäytön suunnitelmia sekä osallistuu tasapuolisesti ympäristömme kehittämiseen. Kaupungin markkinointi on positiivista kaupunkikuvaa luovaa. Kehittämislautakunta keskittyy erityisesti sekä Hanhikivi 1 hankkeen sekä muiden suurhankkeiden mahdollisuuksien ja positiivisten vaikutusten maksimointiin että olemassa olevan elinkeinorakenteen vahvistamiseen ja toimintaedellytysten parantamiseen. Raahen kaupungin imagotekijöiden aktiivinen edistäminen (hankkeet, tapahtumat, kansalaisten osallistaminen). Erityisenä toiminnan painopistealueena tarkastellaan Raahen kaupallisen keskuksen kehittämistä, elinvoimainvestointien valmistelua sekä osallistamista.</p> <p>Kaikessa lautakunnan alaisessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.</p>

<b>Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020</b>				
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Sitovat tavoitteet</b>	<b>Mittarit/Tunnusluvut</b>	<b>Mittarin tavoitetaso</b>	<b>Saavutettu tulos/TP 2020</b>
1. Elinvoimainen Raahen seutu	Raahen yritysten ja työpaikkojen lukumäärä kasvaa suunnittelukaudella	Väkiluvun ja työpaikkojen määrän positiivisen kasvun edellytysten luominen	Raahen menestyy vetovoimaa- ja pitovoimaa mittavissa tarkastelemissa	<b>Toteutunut osittain</b> Raahen osalta tietyt indikaattorit ovat positiivisia (esim. työpaikkaomavaraisuus, yritysten netto-perus-tanta) ja tietyt haasteellisia (esim.

2. Lapsiystävällinen Raahе	Lapsi- ja perheystävällisyys otetaan huomioon kaikessa toiminnassa	Perheiden nettomuutto positiivinen	Perheiden määrän nettomuutos on positiivinen	väkiluku). <b>Ei toteutunut</b> Lapsiperheiden määrä on viimeisimmässä saatavilla olevassa tilastossa laskenut 1%.
3. Oudosti houkutteleva Raahе	Monikanavaisen viestinnän aktiivinen ja osaava hyödyntäminen	Raahen seutu ja Raahе menestyy imagoittauksissa ja arvioinneissa	Menestys on vuoden 2019 tasoa tai parempi	<b>Toteutunut</b> Raahen kaupunki on 29. seuratuin kaupunki sosiaalisessa mediassa. Kasvua seuraajamäärissä 19,52 % v. 2020.
4. Osaava Raahе	Tehokas ja innovatiivinen hankemaailma. II ja III asteen koulutuksen ja tutkimuksen etabloituminen Raahen seudulle  Laadukkaat ja vaikuttavat hankkeet	Toimiva AMK koulutus. Koulutuspaikkojen laadullinen tasonousee ja niihin on runsaasti hakijoita	AMK päiväopiskelu-ryhmä ja -toiminta on käynnistetty	<b>Toteutunut</b> Konetekniikan insinööri AMK sekä tradenomi AMK (tietojenkäsittely) -koulutukset käynnistivät syksyllä 2020.
5. Yksi yhteinen Raahе	Kehittämislautakunnan tulosalueet käyvät aktiivista, ennakoivaa sekä tasa-arvoisesti osallistavaa keskustelua Raahen kaupungin kaikkien toimijoiden kanssa. Hallintorajoja poistetaan aktiivisesti.	Osallistamisen ”työkalupakin” käyttöönotto ja toiminnon laajentaminen kaikille hallinnon aloille	On käytössä merkittävimmässä valikoiduissa hankkeissa	<b>Toteutunut osittain</b> Osallisuuden resurssointia lisättiin (kansalaistoitinnan ja osallisuuden päällikkö). Vuorovaikutus-suunnitelman ja kumppanuus-asia-kirjan valmistelu aloitettiin.

**Perustelut** (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Kehittämislautakunta toimii Raahen kaupungin sekä Raahen seutukunnan strategian mukaisesti. Toiminnan resurssit sekä toimintaedellytykset esitellään tulosaluekohtaisissa tarkasteluissa.



**200 Kaupunkikehittäminen ja näkyvyys**

Vastuhenkilö: Pasi Pitkänen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	804	0	804	451	-353
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	1	1
Toimintakulut yht.	-4 024	-320	-4 344	-3 803	541
<b>Toimintakate</b>	<b>-3 220</b>	<b>-320</b>	<b>-3 540</b>	<b>-3 350</b>	<b>190</b>

**Palvelutoiminnan kuvaus** (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

**Elinkeinojen tulosityksikkö** edistää ja mahdollistaa Raahen kaupungin alueella toimivien teollisten yritysten toimintaedellytyksiä sekä auttaa uusien ja muualla toimivien teollisten yritysten toiminnan aloittamista Raahessa.

Globaali taloustilanne ja sen muutokset vaikuttavat yritysten investointiherkkyyteen merkittävästi. Fennovoima Oy:n ydinvoimalahankkeen eteneminen on merkittävin vaikuttava tekijä uusien yritysten etabloitumiseen kaupunkiin. Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

**Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet**

1. Tiivis yhteistyö Fennovoiman ydinvoimala -projektiin osallistuvien yritysten kanssa
2. Ydinvoimala projektiin osallistuvien yritysten sijoittuminen Raahen
3. Teollisuus- ja yritystonttien aktiivinen ja kohdennettu markkinointi

**Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020**

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
1. Elinvoimainen Raahen	Asiakastapaamiset (uudet yritykset)	Kpl	30 kpl	Toteutunut osittain (Korona) 18
2. Elinvoimainen Raahen	Raahessa toimivien yritysten lukumäärän positiivinen kehitys	Yritysten lukumäärä 2019 vs. 2018	Etumerkki +	6
3. Elinvoimainen Raahen	Tonttimarkkinointikonseptin käyttöönotto (joustava ja dynaaminen työskentelytapa (organisaatio-) matriisissa ja säännöllinen palaverikäytäntö.	Kpl	8	Ei toteutunut (Korona) 0
	Asiakaskontaktit	Kpl	30	Ei toteutunut (Korona) 3

**Perustelut** (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Yhden henkilön organisaatio toimii aktiivisesti yhteistyössä kaupungin eri organisaatioissa työskentelevien henkilöiden kanssa. Lisäksi yhteistyöverkostoon kuuluvat Raahen Seudun kehittämiskeskus, kauppakamari, paikallinen yrittäjäyhdistys ja kaupunkikonserniin kuuluvat yhtiöt.

Teollisuus- ja yritystonttien markkinointiin tulee panostaa, jotta tietoisuus vapaista ja valmiista tonteista lisääntyy.

### Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

**Hanketoiminta ja kehittäminen** toteuttaa Raahen kaupungin kaupunkistrategian mukaisia hankkeita ja kehittämistehtäviä elinvoima-, työvoima- ja vetovoimapalveluin. Tavoitteena on, että Raahen kehittyä elinvoimaiseksi ja vahvuksiinsa nojaavaksi kaupungiksi.

Hanketoiminta ja kehittäminen käy tiivistä vuoropuhelua kaupunkilaisten kanssa – tehdään kaikki yhdessä. Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

Lisäksi hanketoiminta ja kehittäminen varmistaa osaltaan, että kaupunki on aktiivinen toimija ja mahdollistaja luoden siten toiminnallaan edellytyksiä, mahdollisuuksia ja monipuolisia työkaluja.

Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

### Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Kaupunkilaiset kehittävät kaupunkia – osallisuuden vahvistaminen
2. Positiivisesti erottuva ja oudosti houkutteleva Raahen – vaikuttava tapahtuma- ja sisällöntuotanto
3. Elinvoimainen Raahen

### Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
Elinvoiman vahvistaminen	Kaupunkistrategian mukaiset kehittämishankkeet	Oma hankevolyymi, muille suunnitellut hankkeet	Lkm, eurot ja yhteistyökumppanit	<b>Toteutunut</b> 2 hallinnoitavaa/2 osatettavaa/2 tuettavaa =6 hanketta  Noin 230 000 €/vuosi
	Verkostohankkeiden vaikuttavuuden ja hyötyjen maksimointi alueen näkökulmasta	Analysoidaan verkostohankkeiden hyöty kaupungin elinvoiman vahvistamisessa	Konkreettiset tehdyt toimenpiteet	Noin 30 yhteistyökumppania?  Muille suunniteltuja rahoituksen saaneita hankkeita 1
	Osallisuuden vahvistaminen	Tilaisuuksien lukumäärä	Tilaisuuksien lkm, osallistujien lkm	<b>Toteutunut</b> Mukana kaa-voituksen osallistamistilaisuuksien (4 kpl) järjestämisessä ja niihin liittyvien
	Järjestetään kuulemistilaisuuksia, kyselyjä sekä yhteissuunnittelutilaisuuksia			

	Proaktiivinen reagointi kehittämisideoihin ja kokeilutoimintaan	Puutarhan rooli kaupunkisustamisessa	Vähintään kolme kokeilutoimintaa on käynnistynyt  Puutarha tuottaa kesäkukat 100%	kyselyiden toteuttamisessa. Kylien muinaispolkuverkoston suunnittelutapaamiset.
	Elävä kaupunki	Kaupunkiympäristön koventaminen	Seminaarin puutarha-arboretumin kasvuvolyymi sekä kaupunkiympäristön kunnostamis- ja parannustoimenpiteiden lkm	<b>Toteutunut osittain</b> Kesäkukkien tuottaminen 100 %, kuntalaisten ja yrittäjien kukkaisuhaaste.  <b>Toteutunut</b> Seminaarin puutarha-arboretumin kehittämistyö jatkunut, kasvuvolyymi 5 %. Wanhan Raahen Vuoden talo ja miljöökohteiden kyltitys toteutunut. Luontopajan virkistysalueisiin liittyvät hoitotyöt eri alueilla.
Osaava Raaha	Houkutteleva työpajatoiminta	Työpajalaisten lkm	10-15 kuntouttavassa työtoiminnassa olevaa per paja	<b>Toteutunut osittain</b> Pajojen keskimääräinen asiakasmäärä toteutunut koronavaikutusten vuoksi vain osittain.
	Työllistävä työtoiminta	Työtoimintapäivien lkm, pajalaisten jatkopolut	Vähintään 10% saa työ- tai opiskelupaikan	<b>Toteutunut</b>
Oudosti houkutteleva ja lapsiystävällinen Raaha	Positiivista imagoa edistävä ja vetovoimainen tapahtumatuo- tanta	Tapahtumien lkm, kävijämäärä, jatkuvasti kehittyvät tapahtumat	Tapahtumavuosi- kellon mukaan.	<b>Ei toteutunut koronatil-</b>

Raahen flakkaa ja yksi yhteinen Raahen	<p>Aktiivinen some-markkinointi</p> <p>Lapsi- ja perheystävällisyys huomioidaan kaikessa toiminnassa</p> <p>Yrittäjäystävällinen palveluasenne</p> <p>Toiminnan helppous</p>	<p>Tapahtumien hyvä näkyvyys sosiaalisessa mediassa, vahvistaa myönteistä Raahen-kuvaa ja kasvattaa kaupungin vetovoimaisuutta</p> <p>Jatkuva vuoropuhelu yrittäjien kanssa, tapahtumien toimiminen tapahtuma-alustoina</p>	<p>Vähintään 30 000 kävijää</p> <p>Yhteistyökumppaneiden lkm</p> <p>Julkaisujen tavoitavuus</p>	<p><b>teesta johtuvien rajoitusten vuoksi.</b> Toteutettiin 1 keskisuuri, 2 pientä ja yksi verkkotapahtumakokonaisuutta.</p> <p><b>Toteutunut osittain</b> Tapahtumien peruutusten seurauksena normaalia pienempi some-huomio.</p> <p><b>Toteutunut</b> Vuoropuhelu ja yhteistyöstä yrittäjähdistysten kanssa tiivistetty. Tapahtuma-alustamallin kehittäminen jatkunut.</p>
--	--	---	---	--

#### Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Toimintaa linjaavana asiana on Raahen kaupungin strategia ja sen edellyttävät teemat, painopisteet, tavoitteet ja toimenpiteet.

#### Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

**Työllisyydenhoidon** kokonaisuuden muodostavat työttömien nuorten aktivointi, työllistäminen, koululaisten kesätyöt, oppisopimuskoulutus sekä työsuunnittelu, Metsopaja, Ely-korvaukset, Kampuspaja, toimintakeskus Kaveritupa, Kotiapu Kissankello, Woimala ja MYP Monialainen yhteispalveluverkosto.

Tulosalueen toiminnan tarkoituksena on saattaa työttöminä tai työttömyysuhan alaisina olevat henkilöt eri tukitoimien turvin erilaisten mielekkäiden työtoimintojen piiriin syrjäytymisen ehkäisemiseksi, heidän elämänhallintansa ja työelämän valmiuksien parantamiseksi, jatkopolkujen löytämiseksi ja henkilöiden aktivoimiseksi. Työllistämisen hoitoon kuuluu aktiivinen verkostomainen yhteistyö Raahen kaupungin eri toimijoiden, TE-toimiston, Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän aikuissosiaalityön ja mielenterveys- ja päihdepalveluiden, oppilaitosten, oppisopimustoimiston, järjestöjen sekä yritysten kanssa.

Jatkopolkujen osalta on pidetty tärkeänä sitä, että esim. kuntouttavassa työtoiminnassa oleva voisi palkkatuen ja osa tai koko tutkinnon suorittamisen kautta parantaa työelämävalmiuksiaan ja edetä polullaan siten, että työllistyminen myös vapaille työmarkkinoille olisi mahdollista.

Raahelaisten nuorten on mahdollista hakea kesätyöpaikkaa/ kesätyöseteliä Kesärekrryn haun kautta ja kesätyöpaikka/kesätyöseteli taataan kerran hakukelpoisuuden aikana (kolme vuotta).

Vuoden 2020 alusta työllisyydenhoito sijoittuu organisaatiouudistuksen linjausten perusteella kehittämislautakunnan alaisuuteen ja kokonaisvastuun työllisyydenhoidosta ottaa aikanaan tehtävään valittava viranhaltija. Muutoksella tavoitellaan parempaa kokonaisuudenhallintaa työllisyydenhoidon osalta kokoaikaisen henkilön saadessa keskittyä täysipainoisesti koko tulosalueen kehittämiseen.

Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena periaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

### Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- tukitoimien piirissä olevien henkilöiden työelämän valmiuksien parantaminen verkostomaisella yhteistyöllä ja työllistymisen jatkopolkujen aktiivinen selvittäminen ja löytäminen
- toiminnan jatkuva kehittäminen, ohjaajien lisäkoulutus, koko henkilöstön jaksamisesta ja muutostuesta huolehtiminen
- uusien toimintamallien käyttö (Woimala)
- aktiivinen yhteistyö muiden toimijoiden kanssa
- raahelaisten nuorten työllistyminen kesätyöpaikan tai – setelin turvin

### Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
Ennakoivan työllisyysstrategian hyödyntäminen toiminnassa	Hyväksyminen ja jalkautus	Voimassa	Käytössä	<b>Toteutunut osittain</b> Toimintaa ohjaava, osin käytössä.
Tukitoimien piirissä olevien jatkopolut etenevät	Erilaisia jatkopolkuja käytössä	Toteutuneet toimenpiteet	3-5 hlöä/vuosi	<b>Toteutunut</b> 17 henkilölle jatkopolku kuntouttavasta työtöiminnasta.
Aktiivinen yhteistyö muiden toimijoiden kanssa (aikuissoviaali-työ, mielenterveys- ja päihdetyö, oppilaitokset, oppisopimustoimisto, järjestöt, yritykset)	Yhteiset kokoontumiset ja osaverkoston kokoontumiset asiakastarpeiden mukaan	Saavutetut tulokset, kehittämistoimet	Yhteiset kokoontumiset 2-3 krt/vuosi Yksittäiset tarpeiden mukaan	<b>Toteutunut</b> työllisyyden kuntakokeilun valmistelun yhteydessä.
Työllisyyspalveluiden henkilöstön hyvinvointi	Lisäkoulutusmahdollisuus ohjaajille ja muutostuki kaikille	Koulutukseen ja muutostuomennukseen osallistujat		<b>Toteutunut osittain</b> Koulutusvaihto-ehdot kartoitettu,

Raahelaisten nuorten kesätyöllistyminen	200 nuoren työllistymisen Raahen kaupungin omiin toimipaikkoihin ja 125 nuoren työllistyminen yhdistyksiin ja yrityksiin kesätyösetelin turvin	200 kesätyöpaikka 125 kesätyöseteliä	Osallistujien 100% toteutunut määrä	osallistujat sitoutettu, hankemuk-sella haettiin rahoitusta mm. työhönvalmen-tajan koulutuksiin, mutta rahoitusta ei myönnetty.  <b>Toteutunut osittain</b> Kesätyöpaikat toteutuivat, mutta koronatilanteesta johtuen (lomautukset yrityksissä) kesätyösetelit täyttyivät 104/125 eli 83,2 %.
---	--	---	-------------------------------------	---

**Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)**

Ennakoivan työllisyydenhoidon strategiaan sitoutuminen koko kaupungin tasolla ja jatkopolkujen löytyminen sekä ulkopuolelta että kaupungin yksiköistä. Palkkatuella työllistäminen vaatii määrärahoja. Alueen yhdistysten sekä yritysten sitoutuminen jatkopolkujen toteuttamiseen mm. kaupungin maksamaa kuntalisää hyödyntäen.

Mielekkäiden tukitoimien ja jatkopolkujen mahdollistaminen (esimerkiksi pajatoiminnat, työkokeilut, oppisopimuskoulutus) huomioiden alueella toimivat oppilaitokset, yhdistykset sekä yritykset sekä niiden mahdollinen työllistämismahdollisuus/työntekijätarve tulevaisuudessa. Uudet toimintamallit tervetulleita.

Ohjaajien osaamiseen sekä yhtenäisen toimintakulttuurin luomiseen tulee kiinnittää huomiota sekä koulutusten, laadittavan ohjaajanoppaan että tehtäväkuvien tarkastelun kautta. Yhteiset pelisäännöt.

Aktiivinen yhteistyö ja kehittäminen eri toimijoiden kanssa.

Työllistämistoimintojen selkeys, ei kilpailevia/päällekkäisiä toimintoja. Kokonaisuuden hallinta.

**Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)**

**Lähidemokratiatoimikunnan** tehtäväalueeseen sisältyvät lähidemokratiatoimikunta ja maaseudun kehittäminen. Lähidemokratiatoimikunnan tehtävänä on järjestää säännöllisiä asukastapaamisia kuntalaisille yhdessä kaupungin viranhaltijoiden kanssa, jotta alueen paikallinen mielipide saadaan kuuluviin jo asioiden suunnitteluvaiheessa, koota alueilta tulevia aloitteita, tehdä esityksiä kaupunginhallitukselle, päättää maaseudun kehittämisrahanjakoperusteista ja jakamisesta, lisätä vuoropuhelua ja osallistaa kaupunkilaisia oman alueensa asioihin.

Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet
1. Alueiden tarpeista lähtevät kehittämistoimet, palvelutarpeiden huomioiminen ja alueiden elinvoimaisuuden kasvattaminen.
2. Alueellisten vaikuttamismahdollisuuksien ja avoimen vuoropuhelun lisääminen eri toimijoiden kanssa jo valmisteluvaiheessa.
3. Kaupunkilaisten hyvinvoinnin lisääminen

Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
1. Aluekohtaiset kehittämishankkeet	Joka alueelta aloite elinvoimaisuuden kasvattamiseksi.	Kehittämishankkeiden lkm	2-3 hanketta/v	Ei toteutunut
2. Uusien toimintamallien kehittäminen osallisuuden lisäämiseksi	Kaupunkilaisille mahdollistetaan osallisuus oman alueensa kehittämiseen jo valmisteluvaiheessa.	uusien toimintamallien lkm	1 uusi toimintamuoto käytössä	Toteutunut osittain
3. Elinvoiman lisääminen	Hyvinvointitekijöiden kehittäminen	Avustusten kohdentaminen hyvinvointia tuottaviin kohteisiin.	toteutunut/ei toteutunut	Toteutunut

Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)
Käytettävissä olevilla määrärahoilla voidaan osaltaan lisätä elinvoimaa ja hyvinvointia eri alueille. Lähidemokratiahallitus on vielä toiminnan alkuvaiheessa ja etsii omaa rooliaan ja uusia toimintamalleja lähidemokratian vahvistamisessa.

## 220 Kaavoitus

Vastuuhenkilö: Anu Syrjäpalo

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA-muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	0	0	0	3	3
Toimintakulut yht.	-764	40	-724	-676	48
<b>Toimintakate</b>	<b>-764</b>	<b>40</b>	<b>-724</b>	<b>-673</b>	<b>51</b>

Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)
Kaavoitusyksikkö vastaa Raahen kaupungin yleis- ja asemakaavojen laadinnasta Maankäyttö- ja rakennuslaissa säädetyllä tavalla. Kaupungin kaavatyötä ohjaavat maakuntakaava sekä valtakunnalliset alueidenkäyttötavoitteet. Lisäksi kaavoitus antaa lausuntoja poikkeamislupa- sekä suunnittelutarvemenettelyssä ja palvelee kaupunkilaisia maankäyttöön ja rakentamiseen liittyvissä asioissa
Kaavoitusyksikön toiminta-alue on koko Raahen alue. Kaavaprosessin eri vaiheissa yhteistyötä tehdään yksittäisten kuntalaisten lisäksi maakunnallisella ja valtakunnallisella tasolla, sekä yksityisen että julkisen sektorin eri toimijoiden kanssa.
Kaavoituksen toimintatavat ovat läpinäkyviä ja yhdenvertaisia kaikkia asukkaita kohtaan.

Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

### Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

Maankäyttö- ja rakennuslaki, Raahen kaupungin strategia, Talousarvio, Kaavoitusohjelma.

### Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
<p><b>Perustehtävä:</b> Maankäyttö- ja rakennuslain § 51 mukaisten asemakaavojen laadinta, yleiskaavojen uudistaminen Kaavoitusohjelmassa esitetyllä tavalla, sekä lausuntopyyntö menettely.</p>	Vireillä olevien ja vireille tulevien asema- ja yleiskaavojen laadinta kaavoitusohjelman mukaisesti	Kaavoitusohjelman toteutumisen.	70%	<b>Toteutunut 69%</b>
	Tiedottaminen kaavoproessin vaiheista.	Oikea-aikaisuus	100%	
	Kaupunkiorganisaation ulkopuolelta tuleviin lausuntopyyntöihin vastaaminen (kuten HO, KHO, ELY, AVI, Liitto)	Oikea-aikaisuus	100%	<b>Toteutunut 100%</b>
	Kaupunkiorganisaation sisäisiin lausuntopyyntöihin vastaaminen (kuten poikkeamislupa- ja suunnittelutarvemenettely)	Oikea-aikaisuus: syyskuuhun mennessä pyydetyt lausunnot	100%	<b>Toteutunut 100%</b>
<p><b>Strategisen tavoitteet:</b> 1. Elinvoimainen Raaha</p>	Pirttiniemen osayleiskaava tai asemakaava	Valmiusaste	30% (Käynnistämisvaihe)	<b>Ei toteutunut</b> Kiireellisyys-syistä käynnistettiin Pitkäkarin osayleiskaava ensisijaisesti, joka on edennyt valmisteluvaiheeseen.
	Akm 215: Kaupunginlahdenrannan asemakaava	Valmiusaste	100% (Hyväksymiskäsittely)	<b>Toteutunut osittain</b> Etenee hyväksymiskäsittelyyn tammi-kuussa 2021. Pieni viivästyminen johtui viranomais-ten vaatimista



2. Oudosti houkutteleva Raahе	Merikadunrannan asemakaava	Valmiusaste	30% (Käynnistämiskäytännön vaihe)	lisäselvityksistä sekä epidemiatilanteesta. <b>Ei toteutunut</b> Asemakaava-prosessi ei ole käynnistynyt, sillä kaupungin tavoitteita tarkennetaan vielä.
3. Lapsiystävällinen Raahе	Varvin itäosan asemakaava	Valmiusaste	30% (Käynnistämiskäytännön vaihe)	<b>Ei toteutunut</b> Asemakaavan valmisteluvaihe on viivästynyt, sillä kiireellisyysjärjestyksessä edelle on mennyt AIKU:n asemakaava.
4. Yksi yhteinen Raahе	Akm 227: Raahen kaupungin 36. kaupunginosan (Ollinsaari) korttelin 3629 asemakaavan muutos (Nikolantie 3)	Valmiusaste	100% (Hyväksymiskäsittely)	<b>Toteutunut</b> Hyväksymiskäsittely oli keväällä 2020. Asemakaava on lainvoimainen
	Yksityisten maanomistajien kaavoitusaloitteisiin reagoiminen	Lukumäärä	2	<b>Toteutunut</b> 100% Yksityisiä asemakaava-aloitteita on vuoden aikana tullut 3, joiden johdosta on käynnistetty Raahen liikekeskustan asemakaava-muutos.
	Raahen Pohjoisen ranta-alueen ja Mikonkarin osayleiskaava	Valmiusaste	30% (Käynnistämiskäytännön vaihe)	<b>Ei toteutunut</b> Laaditaan Strateginen maanäytön suunnitelma ennen käynnistämistä

	Akm 240: Pikkulahden asemakaava ja asemakaavan muutos	Valmiusaste	100% (Hyväksymiskäsittely)	<b>Toteutunut</b> Hyväksymiskäsittely oli keväällä 2020. Asemakaava on lainvoimainen.
	Vanhan Raahen asemakaava	Valmiusaste	30 % (Käynnistämisaikavaihe)	<b>Toteutunut 100%</b> . Vanhan kaupungin asemakaavan perusselvitykset on tehty niiltä osin, kuin tässä vaiheessa on mahdollista.
	Osallistamis- ja opetustapahtumat	Lukumäärä	2	<b>Toteutunut</b> Pikkulahden asemakaavan yleisötilaisuus ja koululaisten perehdyttäminen.
	Kuntalaisten osallistaminen kaavoitusprosessissa, yleisötilaisuudet / kaavoittajan vastaanotto	Tapahtumien lukumäärä	5	<b>Toteutunut</b>

#### Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Kaupungin kehittyminen edellyttää kaavoitusta (maankäytön suunnittelua) ja varautumista tuleviin tarpeisiin. Kaavoitus on lakisääteistä ja jatkuvaa toimintaa. Kaavoitus on kaupungin tehokkain työkalu alueen maankäytön tarkoituksenmukaisessa suunnittelussa.

1.Kaavoitus on tiukasti maankäyttö- ja rakennuslaissa säädelty prosessi, jossa on huomioitava riittävästi ylempi kaavataso. Kaupungin pitkän tähtäimen strategisissa linjauksissa on huomioitava niiden vaikutus maankäyttöön ja alueiden kaavoitukseen, jotta kehittäminen on sujuvaa ja kaavoitus oikea-aikaista.

2.Osayleiskaava ohjaa asemakaavoitusta, joka lakisääteisenä toimintana on jatkuvaa. Yleiskaavojen laadinta ja niiden tarkistaminen vastaamaan maankäytön tulevia tavoitteita on myös jatkuvaa toimintaa. Kaavoituksen tulee tapahtua suunnitellusti, jotta kaupungin tonttitarjonta säilyy vetovoimaisena ja monipuolisena.

3.Kaupunkistrategiassa halutaan panostaa raahelaisten lasten ja nuorten hyvinvointiin. Lasten ja nuorten mielipiteiden ja kokemusten huomioiminen kaavoituksessa ja mahdollisuus osallistua kaavoitusprosessiin lisää lasten ja nuorten hyvinvointia heidän saadessaan konkreettisia vaikutusmahdollisuuksia alueen kehittämiseen. Kaavoitusprosessin tunteminen ja siihen osallistuminen ovat lisäksi tärkeitä kansalaistaitoja, joiden tunteminen kuuluu jokaisen kaupunkilaisen kansalaisvelvollisuuksiin.

4. Kaavoitus tiedottaa aktiivisesti ja oikea-aikaisesti kaavaprosesseista, sekä palvelee asiakkaita parhaalla mahdollisella tavalla. Kuntalaisten on mahdollisuus vaikuttaa kaavoituksen sisältöön kaavaprosessin kuluessa ja tarvittaessa järjestetään yleisötilaisuus, sekä riippuen kaavoituksen kohteen luonteesta, syvennetympi osallistamisprosessi.

## 280 Raahen seudun kehitys

Vastuhenkilöt: Pasi Pitkänen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	397	0	397	503	106
Toimintakulut yht.	-1 140	40	-1 100	-1 135	-35
<b>Toimintakate</b>	<b>-743</b>	<b>40</b>	<b>-703</b>	<b>-632</b>	<b>71</b>

### Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Toiminnan tarkoituksena on toimia ylikunnallisena Pyhäjoen ja Siikajoen kuntien sekä Raahen kaupungin yhteisenä kehittämisorganisaationa seutukunnallisessa kehittämistyössä, jonka ensisijaisena tavoitteena on alueen elinvoiman edistäminen yhteistyössä eri alojen toimijoiden kanssa. Elinvoimaa edistetään kulloinkin voimassaolevan elinvoimastrategian ja vuosittaisten toimintasuunnitelmien sekä kuntien strategioiden määrittämin tavoittein. Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

Tehtävät jakaantuvat kolmeen tulosityksikköön: Visit Raahen (matkailu), Projektitoiminta ja Raahen seudun yrityspalvelut

### Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Seudullisen elinvoimastrategian mukaiset tavoitteet ja niiden edistäminen
2. Suurhankkeiden vaikuttavuus ja hyötyjen maksimointi alueen näkökulmasta
3. Alueen yritysten ja elinkeinoelämän toimintaedellytysten edistäminen sekä seudullinen edunajaminen ja verkostotyö aluetta vahvistavana toimena
4. Alueen näkyvyyden, vetovoiman ja matkailun kehittäminen

### Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
A. Elinvoiman vahvistaminen = Elinvoimastrategian mukaiset kehityskohteet ja strategian koordinointi verkostotalla	1. Teemojen mu- kaisten kehitystoi- mien edistäminen 2. Elinvoimastrate- gian uudistaminen	1. Kutakin teemaa edis- tävä resurssi käytössä	1. Hanke tai muu re- surssi per teema	1. Toteutu- nut. Hankkeet ovat elin- voimastra- tegian mu- kaisia ja teemoja edistetään aktiivisesti hankkeiden avulla.
		2. Jatketaan uuden busi- nessalueen (kiertotalous) kehittämistoimia	2. Konkreettiset toimet (hanke, tapahtuma tai	2. Toteutu- nut

<p>B. Suurhankkeiden vaikuttavuuden ja hyötyjen maksimointi alueen näkökulmasta</p>	<p>1. Yritysten etabloitumisen edistäminen</p> <p>2. Yritysten valmennus</p>	<p>3. Vetovoiman ja matkailun kehittäminen</p> <p>4. Elinvoimastrategian uudistaminen</p> <p>1. Koordinoidaan Hanhikiven urakoiden tiedonvälitystä yrityksille</p> <p>2. Edistetään yritysten valmentautumista suurhankkeiden hyödyntämiseen yrityskehittämisen eri välineillä</p>	<p>yhteistyöcase) kiertotalouden edistämiseksi</p> <p>3. VisitRaahen toiminta on käynnistynyt seudullisena</p> <p>4. Elinvoimastrategia on uudistettu</p> <p>5. Muuttotaseessa positiivinen käänne verrattuna vuoteen 2019</p> <p>6. Vähintään 15 uutta yritystä etabloitunut seudulle</p> <p>1. Vähintään 25 seutukunnan yritystä toimii suurhankkeissa</p> <p>2. Hanhikiven ydinvoimalan alihankintaverkostojen koordinaatiopalvelu on yliseutukunnallistettu</p>	<p>Metallirakenteiden kierrätysteemaa on viety eteenpäin</p> <p>3. Toteutunut osittain Visit Raahen toiminta käynnistynyt määräaikaisena seudullisena pilottina</p> <p>4. Ei toteutunut (Korona)</p> <p>5. Ei toteutunut (Korona)</p> <p>6. Toteutunut osittain (Korona) Seudulle on etabloitunut 13 uutta yritystä.</p> <p>1. Toteutunut. Hanhikivihankkeessa on toiminut vuoden 2020 loppuun mennessä 90 seutukunnan yritystä.</p> <p>2. Toteutunut osittain (Korona)</p>
---	--	--	---	---

<p>C. Yritysten toimintaedellytysten parantaminen, edunajaminen ja verkostotyö</p>	<p>3. Osallistuminen julkisen sektorin palveluiden koordinoimiseen soveltuvin osin</p> <p>1. Huomioidaan osaavan työvoiman uudistuneet tarpeet</p>	<p>3. Tuetaan julkisen sektorin palveluiden kehittämistä valmistauduttaessa Fennovoiman pääkonttorin siirtoon, Hanhikiven projektiaikaisen henkilöstön lisääntymiseen sekä muiden suurhankkeiden käynnistymiseen</p> <p>1. Edistetään yrityslähtöisen amk-koulutuksen käynnistymistä sekä yritystoimintaa tukevan yliopistollisen tutkimustoiminnan etabloitumista seutukunnassa</p>	<p>3. Seudun kuntien palvelut ovat hyvin Fennovoiman, Hanhikiven rakennusaikaisten toimijoiden sekä muiden suurhankkeiden toimijoiden tiedossa</p> <p>4. Peili-hanke on käynnissä ja toimii menestyksellisesti</p> <p>1. Yliopistollinen tutkimusryhmähanke on käynnistetty</p>	<p>3. Toteutunut. Peili-hankkeen valmistelun yhteydessä on edistetty seudun kuntien ja Hanhikiven toimijoiden tiedonvaihtoa alueen palveluista. Hanhikiven alihankinta-verkostojen koordinoimisen yhteydessä on tuotu esille kuntien palveluita. Kehittämiskeskuksen markkinointisihiteeri on toiminut asukkaiden muuttamisen yhteyshenkilönä. Hanhikiven palvelukoordinaattorin valmistelut aloitettu.</p> <p>4. Toteutunut</p> <p>1. Ei toteutunut</p>
--	--	--	---	--

	2. Lisätään ja tiivistetään edunajamista valituilla kärjillä kaupungin ja kuntien kanssa	2. Edunajamisen painopisteet elinvoimastrategian ja kuntien strategioiden toteutuksessa	2. Seutukaupunkiverkostoa on hyödynnetty kehittämisrahoituksen saamiseksi seudulle	2. Toteutunut SITRA-yhteistyöneuvottelut käynnistetty. Konkretisoituvat 2021.
	3. Jatketaan tiivistä yhteistyötä naapuriseutukuntien kanssa	3. Yhteiset hankkeet ja yhteinen edunvalvonta työkaluina	3. On jatkettu proaktiivista markkinointi- ja investointityötä	3. Toteutunut Mm. Invest in Finland -yhteistyö on tiivistynyt
	4. TKI-yhteistyön jatkumo alueella	4. TKI-toimijoiden jalkautumista Raahen seudulle ja yhteisiä hankkeita edistetään	4. Suhdannepalvelun viidestä kärkitoimialasta vähintään kolmessa liikevaihto ja työpaikat ovat lisääntyneet verrattuna v. 2019	4. Ei toteutunut (Korona)
			5. Vähintään kuusi yhteistä hanketta on käynnissä yhdessä kumppaniorganisaatioiden kanssa	5. Toteutunut 17 hanketta käynnissä yhdessä kumppaniorganisaatioiden kanssa.

#### Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Raahen seutukunnan kehittämiskeskuksen tärkeimpänä toimintaa linjaavana asiana on seudullinen elinvoimastrategia ja sen edellyttämät teemat, painopisteet, tavoitteet ja toimenpiteet. Toiminnassa huomioidaan myös kuntastrategiat.

Projektitoiminnan osuus toiminnasta säilytetään vähintään aikaisempien vuosien tasolla. Työllisyyteen, osaavan työvoiman saatavuuteen ja koulutukseen liittyviä toimenpiteitä jatketaan. Kiertotalous-teemaa tuodaan esille seutukunnan brändäyksen tukena.

Kiinteä yhteistyö kaavoituksen, hanketoiminnan, markkinoinnin, matkailun, koulutuksen, TKI- ja yrityspalvelujen yhteistyön osalta Raahen kaupungin, Siikajoen ja Pyhäjoen kuntien, sekä eri koulutusorganisaatioiden kanssa.

**30 Tulevaisuuslautakunta**

**30 Tulevaisuuslautakunta**

Vastuuhenkilö: Lucina Hänninen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Myyntituotot	495	0	495	608	113
Maksutuotot	1 095	0	1 095	1 057	-38
Tuet ja avustukset	462	0	462	875	413
Muut toimintatuotot	176	0	176	142	-34
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>2 229</b>	<b>0</b>	<b>2 229</b>	<b>2 682</b>	<b>453</b>
Henkilöstökulut	-31 626	0	-31 626	-31 878	-252
Palvelujen ostot	-7 705	0	-7 705	-7 430	275
Ostot tilikauden aikana	-1 619	0	-1 619	-1 326	293
Avustukset	-2 978	0	-2 978	-2 436	543
Vuokrat	-4 158	0	-4 158	-4 276	-118
Muut toimintakulut	-358	0	-358	-42	316
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-48 444</b>	<b>0</b>	<b>-48 444</b>	<b>-47 388</b>	<b>1 056</b>
<b>Toimintakate = valtuustoon nähden sitova</b>	<b>-46 215</b>	<b>0</b>	<b>-46 215</b>	<b>-44 706</b>	<b>1 509</b>
<b>Poistot</b>	<b>-1 741</b>	<b>0</b>	<b>-1 741</b>	<b>-3 727</b>	<b>-1 987</b>
<b>Ulkoiset</b>					
Myyntituotot	495	0	495	606	111
Maksutuotot	1 095	0	1 095	1 018	-78
Tuet ja avustukset	462	0	462	875	413
Vuokratuotot	53	0	53	20	-33
Muut toimintatuotot	123	0	123	114	-9
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>2 229</b>	<b>0</b>	<b>2 229</b>	<b>2 634</b>	<b>405</b>
Henkilöstökulut	-31 626	0	-31 626	-31 878	-252
Palvelujen ostot	-2 554	0	-2 554	-2 510	44
Ostot	-1 619	0	-1 619	-1 324	295
Avustukset	-2 978	0	-2 978	-2 436	543
Vuokrat	-1 491	0	-1 491	-1 607	-116
Muut toimintakulut	-358	0	-358	-41	316
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-40 626</b>	<b>0</b>	<b>-40 626</b>	<b>-39 796</b>	<b>830</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-38 398</b>	<b>0</b>	<b>-38 398</b>	<b>-37 162</b>	<b>1 235</b>
<b>Sisäiset</b>					
Myyntituotot	0	0	0	2	2
Maksutuotot	0	0	0	39	39
Vuokratuotot	0	0	0	6	6
Muut toimintatuotot	0	0	0	1	1
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>48</b>	<b>48</b>
Palvelujen ostot	-5 151	0	-5 151	-4 920	230
Ostot tilikauden aikana	0	0	0	-2	-2
Vuokrat	-2 667	0	-2 667	-2 669	-2
Muut toimintakulut	0	0	0	-1	-1
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-7 818</b>	<b>0</b>	<b>-7 818</b>	<b>-7 592</b>	<b>226</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-7 818</b>	<b>0</b>	<b>-7 818</b>	<b>-7 544</b>	<b>274</b>
<b>Vyörytykset</b>					
Sivistyspalvelut	867	0	867	972	105
<b>Vyörytystulot yht.</b>	<b>867</b>	<b>0</b>	<b>867</b>	<b>972</b>	<b>105</b>
Keskushallinto	-1 208	0	-1 208	-1 070	138
Sivistyspalvelut	-867	0	-867	-972	-105
<b>Vyörytysmenot yht.</b>	<b>-2 075</b>	<b>0</b>	<b>-2 075</b>	<b>-2 042</b>	<b>33</b>
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-49 164</b>	<b>0</b>	<b>-49 164</b>	<b>-49 504</b>	<b>-340</b>



<p><b>Palvelutoiminnan kuvaus</b> (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)</p> <p>Tulevaisuuslautakunta johtaa ja kehittää alaistaan toimialaa ja vastaa palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa asukkaille ja käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen.</p> <p>Lautakunta edustaa kuntaa ja käyttää kunnan puhevaltaa toimialaansa kuuluvissa asioissa.</p> <p>Tulevaisuuslautakunnan tehtävänä on varhaiskasvatuksen, perusopetuksen, lukio-opetuksen, kansalaisopiston, musiikkiopiston, nuoriso-, liikunta-, ja kulttuuritoimintaan liittyvien tehtävien hoitaminen ja järjestäminen Raahen kaupungissa.</p> <p>Tulevaisuuslautakunnan alaiset tulosalueet ovat: opetuspalvelut, varhaiskasvatuspalvelut, kulttuuripalvelut ja vapaa-aikapalvelut</p>
---

<p><b>Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet</b></p> <p>Toimintaa ohjaavat Raahen kaupunkistrategia sekä hyvinvointisuunnitelma. Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.</p> <p>Raahen kaupungin strategisina päämäärinä ovat elinvoimainen, lapsiystävällinen, oudosti houkutteleva, osaava, yksi yhteinen Raaha.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Lautakunnan alaisten tulosalueiden kehittäminen</li> <li>2. Alueellisen palvelurakenteen kehittäminen</li> <li>3. Raahelaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen</li> <li>4. Kansainvälisyys</li> <li>5. Digitalisaatio</li> </ol>
---

<b>Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020</b>				
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Sitovat tavoitteet</b>	<b>Mittarit/Tunnusluvut</b>	<b>Mittarin tavoitetaso</b>	<b>Saavutettu tulos/TP 2020</b>
1. Lautakunnan alaisten tulosalueiden kehittäminen	Resurssien kokonaistarkastelu	Resurssien kokonaistarkastelu tulosalueiden sisällä ja välillä	Kehittämisuunnitelma laadittu	Toteutunut osittain (aloitettu)
	Toimintakulttuurin kehittäminen	Hallinnon kehittäminen	Kehittämisuunnitelma laadittu	Toteutunut osittain (aloitettu)
		Työhyvinvointi	Kyselyn tulosten paraneminen	Kyselyä ei toteutettu (korona)
		Sivistystoimen raahelainen kulttuuripolku-suunnitelma	Kehittämistyö jatkuu	Toteutunut osittain (korona)

2. Alueellisen palvelurakenteen kehittäminen	Palvelurakenteen kehittäminen valtuuston päätösten mukaisesti	Alueiden palveluverkon tarkastelu	Toteutetaan vuosittainen palveluverkkosuunnitelma	Toteutunut osittain (talousarvion yhteydessä)
3. Raahelaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen	Hyvinvointia ja terveyttä edistävät toimintatavat kaikilla tulosalueilla	Perhekeskus-toimintatapa sekä hyvinvoiva kasvuyhteisö	PerhePooki-toiminta kaikilla alueilla	Ei toteutunut (korona)
		Lapsiystävällinen toiminta, hallinto ja päätöksenteko	Seutukunnallisen lapsiystävällisen toimintamallin kehittäminen	Ei toteutunut (korona)
4. Kansainvälisyys	Monikielinen palvelu ja kielitaitoinen henkilöstö	Monikielisen palvelutarpeen huomiointi kaikilla tulosalueilla	Järjestetään monikielisiä palveluita tarpeen mukaan	Toteutunut
		Henkilöstön kielikoulutus	Järjestetään koulutusta	Ei toteutunut (korona)
5. Digitalisaatio	Sähköisten palveluiden lisääminen ja kehittäminen asiakaslähtöisesti	Uudet sähköiset palvelut	Yhteinen tilavausjärjestelmä	Toteutunut
			Avustusten haku sähköisesti	Toteutunut
			Henkilöstön kouluttautuminen	Toteutunut osittain

#### Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Tulevaisuuslautakunnan toiminta käsitetään kokonaisuutena, jossa on sekä keskitettyjä, alueellisia että lähipalveluita. Muodostetaan näistä palveluista alueelliset moniammatilliset kokonaisuudet. Pyritään kehittämään alueita niiden omien vahvuuksien ja erityispiirteiden mukaisesti. Kehitetään palveluverkkoa valtuuston päätösten mukaisesti.

Haetaan aktiivisesti uusia toimintatapoja resurssien yhteiskäytön lisäämiseksi. Tuetaan toimintaa, joka edistää lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointia ja terveyttä, kuntalaisten osallisuutta sekä vaikutusten ennakkoarviointia. Kehitetään monimuotoisia, joustavia yhteisiä toimintaympäristöjä sekä sähköisiä palveluita.

Kansainvälisyyden näkökulmasta korostuvat palveluiden järjestämisen lisäksi monikulttuurisuuden ja suvaitsevaisuuden edistäminen, palveluasenne sekä henkilöstön kielitaitoisuus.

**320 Varhaiskasvatuspalvelut**

Vastuhenkilö: Kati Haarala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	860	0	860	743	-117
Toimintakulut yht.	-14 592	0	-14 592	-13 369	1 223
<b>Toimintakate</b>	<b>-13 732</b>	<b>0</b>	<b>-13 732</b>	<b>-12 626</b>	<b>1 106</b>

**Palvelutoiminnan kuvaus** (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Varhaiskasvatuspalvelujen tulosalue tarjoaa varhaiskasvatukseen mukaisesti laadukasta hoitoa, kasvatusta ja opetusta siinä laajuudessa ja sellaisin toimintamuodoin kuin kunnassa esiintyvä tarve edellyttää. Varhaiskasvatukseen 4§ mukaan varhaiskasvatusta suunniteltaessa, järjestettäessä tai tuotettaessa ja siitä päätettäessä on ensisijaisesti huomioitava lapsen etu.

Varhaiskasvatuspalveluiden tulosalueeseen kuuluu päiväkotien esiopetus, kunnallinen varhaiskasvatus (päiväkodit, perhepäivähoito ja avoin toiminta), yksityinen varhaiskasvatus (yksityisen hoidon tuki ja kuntalisä) sekä kotihoidontuki. Varhaiskasvatus, esiopetus, yksityisen hoidon tuki ja kotihoidontuki ovat lakisääteisiä palveluita, joita määrittelee varhaiskasvatustalaki sekä asetus sekä perusopetuslaki. Laki määrittelee myös henkilöstön määrän suhteessa lasten määrään sekä lasten tarvitseman erityistuen ja avustajan tarpeen.

Raahessa varhaiskasvatuspalveluiden yksiköissä toiminnan päämääränä on olla osaltaan vaikuttamassa siihen, että raahelaiset lapset saavat elää iloisen, huolettoman, hyvinvoivan ja turvallisen lapsuuden. Raahen kaupungin strategiassa linjauksena on lapsiystävällinen Raahen kaupunki.

Kunnallinen varhaiskasvatus: 9 (8) päiväkotia, 2 ryhmäperhepäivähoitokotia, 19 perhepäivähoitajaa

Yksityinen varhaiskasvatus: 11 päiväkotia, 12 perhepäivähoitajaa

**Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet**

1. Laadukas ja monipuolinen varhaiskasvatus niin sisällöllisesti kuin palveluverkon näkökulmasta. Palveluverkko ja –tarjonta rakennetaan ja ylläpidetään organisaatorakenteen uudelleen tarkastelun mukaisesti alueellisesti, laajuudeltaan ja monimuotoisuudeltaan monipuolisena huomioiden alueelliset tarpeet, lasten ja perheiden tarpeet sekä yksityisen varhaiskasvatuksen osuus (päiväkodit, perhepäivähoito, avoin päiväkotitoiminta, yksityinen varhaiskasvatus). Etäryhmien ja ryhmisten yhdistyminen laajempiin kokonaisuuksiin. Avoimen varhaiskasvatuksen siirtyminen alueille vaiheittain. Syntyvyystilasto huomioidaan suunnittelussa.
2. Varhaiskasvatustalain toteutuminen sekä muihin yhteiskunnan tuomiin muutoksiin reagoiminen oikea-aikaisesti lapsen edun ensisijaisuus sekä perheiden tarpeet huomioiden. Henkilöstörakenne muutetaan uuden lain mukaiseksi hallitusti. Vuorohoitoa kehitetään. Palveluohjausprosessia täsmennetään uuden toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönoton yhteydessä. Pedagogisen johtamisen merkitys huomioidaan alueellista mallia kehitettäessä. Opetushallituksen kehittämishankkeisiin osallistuminen (Loisto-verkosto) sekä rahoitusten hakeminen ajankohtaisiin kehittämiskohteisiin.
3. Uuden sähköisen toiminnanohjausjärjestelmän vakiinnuttaminen
4. Kansainvälisyyden huomioiminen/ monikielisen palvelutarpeen huomiointi

5. Sisällöllisinä tavoitteina turvallisten ja monipuolisten oppimisympäristöjen kehittäminen, lasten ja huoltajien osallisuuden sekä leikin kehittäminen osana oppimiskokonaisuutta. Osaamisen syventäminen varhaiskasvatuksen arvioinnin osalta.

Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma

#### Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
1. Laadukas ja monipuolinen varhaiskasvatus, hyvinvoiva lapsi	Asiakas saa tarvitsemansa palvelun sujuvan palveluprosessin kautta. Palvelu järjestetään lain edellyttämässä puitteissa.	Palveluohjaus-prosessi päivitetty uuden toiminnanohjausjärjestelmän käyttöönoton yhteydessä	Prosessikaavio uudistettu	Toteutunut osittain, prosessikaavion laadinta aloitettu
	Varhaiskasvatuksen kehittämien ja OPH:n kehittämishankkeeseen osallistuminen	Verkostoituminen alueellisesti (Loistohanke, vuorohoidon yhteistyö)	Varhaiskasvatuspaikka järjestyy 2vk tai 4kk rajoissa	Toteutunut
			Tyytyväisyyskyselyn tulos 4 asteikolla 1-5	Toteutut niiltä osin kuin on toteutettu
	Koulutettu, lain ja asetuksen mukainen, yhteisiin tavoitteisiin sitoutunut henkilöstö	Koulutukset (sekä koko varhaiskasvatuksen yhteiset että tarpeen mukaiset)	Osallistuminen Loisto-verkoston 2krt/ vuosi, alueellinen vetovastuu	Toteutunut
			Muut alueelliset yhteistyöverkostot 2 krt/ vuosi	Toteutunut
			Koko varhaiskasvatuksen yhteinen koulutus 1 pv/ vuosi	Ei toteutunut, peruuntunut koronan takia
	Uuden lain mukaiseen henkilöstömitoitukseen suuntautuminen	Suunnitelman laadinta ja lain huomioiminen henkilöstösuunnittelussa	Suunnitelma siirtymäajalle laadittu	Toteutunut osittain, suunnitelman laadinta aloitettu
Varhaiskasvatussuunnitelman mukaiset tavoitteet, painopisteinä leikki osana oppimiskokonaisuutta sekä arviointi	Varhaiskasvatuksen sisäinen arviointi: kyselyn kautta tietoa varhaiskasvatussuunnitelman toteutumisesta lapsiryhmissä (leikki, arviointi)	Kysely laadittu	Toteutunut	

2. Varhaiskasvatuksen palveluverkko laajuu deltaan ja monimuotoisuudeltaan tarpeen mukainen, Turvalliset sisä – ja ulkotilat lapsille ja työntekijöille	Päiväkotien rakentaminen ja peruskorjausprojektit etenevät suunnitelman mukaisesti  Yksityisen varhaiskasvatus osana kokonaisuutta, kysynnän huippuihin vastaaminen	Rakennukset valmistuvat suunnitelman mukaan  Yksityisen varhaiskasvatuksen kilpailutus toteutettu	Valmistuneet yksiköt  Tarjoajien määrä	Toteutunut: Pattasten ja Saloisten päiväkodit valmistuneet ja avattu, Vihannin päiväkotikoulu (koulukeskus) valmistunut  Ei toteutunut, isoja muutoksia yksityisen varhaiskasvatuksen kenttään, kilpailutus siirtyy
3. Uuden toiminnanohjausjärjestelmän vakiinnuttaminen	Avoimen toiminnan siirtyminen alueille vaihteittain  Uusi sähköinen varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmä otetaan käyttöön (sisältää myös sähköisen työvuorosunnittelun)	Avoimen toiminnan aktiivinen kehittäminen  Toiminnanohjausjärjestelmä käytössä varhaiskasvatuksen pääprosesseissa.	Suunnitelma  Työvuorosunnittelu toimii Mobiilijärjestelmä toimii	Toteutunut  Toteutunut
4. Kansainvälisyys	Englanninkielinen varhaiskasvatus osana varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen kokonaisuutta	Kielikylpy –toimintaa vähintään yhdessä yksikössä.  Henkilöstön kielitaidon kehittämistä tuetaan	Jokaisessa yksikössä sekä hallinnossa englannin (ja/tai jonkun muun kielen) taitoista henkilökuntaa Kielikylpyjä toteutuu	Toteutunut

#### Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Varhaiskasvatuslaki uudistui 1.8.2015 ja jälleen 1.9.2018. Raahen kaupungin paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma yhdessä Opetushallituksen varhaiskasvatussuunnitelman perusteiden kanssa on velvoittava asiakirja kuten perusopetuksen opetussuunnitelman. Tärkeänä tavoitteena on varhaiskasvatussuunnitelman mukaisen toiminnan toteuttaminen. Varhaiskasvatuslain olennaisia uudistuksia on päiväkotihenkilöstön rakenne. Jatkossa ryhmärakenteena tulee olla kaksi varhaiskasvatuksen opettajaa (joista toinen voi olla varhaiskasvatuksen sosionomi) ja yksi varhaiskasvatuksen lastenhoitaja. Muutoksiin on siirtymäaika vuoteen 2030 asti. On tärkeää tehdä henkilöstö- ja rekrytointisuunnitelma, jotta olemme valmiina, kun siirtymäaika päättyy. Organisaatioselvityksen valmistuttua suunnitelma voidaan toteuttaa.

Sisällöllisen toiminnan painopistealueeksi nostamme arvioinnin sekä leikin merkityksen osana oppimiskokonaisuutta. Kansallinen arviointikeskus (Karvi) on julkaissut syksyllä 2018 Varhaiskasvatuksen arvioinnin laadun arvioinnin perusteet ja suositukset. Lisäksi opetushallitus kouluttaa valtakunnallisesti eri alueille arvioinnin osaajia Loisto-verkoston kautta. On tärkeää olla mukana valtakunnallisesti ajankohtaisten asioiden

kehittämisessä. Raahen kaupungin varhaiskasvatuspäällikkö toimii myös Opetushallituksen Loisto-verkoston Pohjois-Suomen alueen koordinaattorina määrääjän.

Koordinaattorin lisäksi Raahesta on kaksi osallistujaa Loisto-verkostossa

Varhaiskasvatuksen tilasuunnitelman mukaan eteneminen on tärkeää. Kolme päiväkodin rakentamisprojektiä on kesken ja kaksi on tulevaisuuden suunnitelmissa. Alueellisuus on tulevaisuudessa tarkoituksenmukaista niin, että jokaisella alueella on eri toimintamuotoja esim. avointa varhaiskasvatusta. Raahen kaupungin varhaiskasvatuksen palveluverkon tulee olla monimuotoinen, perheitä palveleva ja kattava. Palveluverkon yhtenä osa-alueena on yksityinen varhaiskasvatus. Yksityinen varhaiskasvatus toimii vaihtoehtona perheille, mutta myös vastaamassa varhaiskasvatuksen kysynnän huippuihin.

Varhaiskasvatuspalveluissa siirrytään yhä laajemmin sähköiseen asiointiin uuden toiminnanohjausjärjestelmän myötä. Ohjelmistot tulee tukea helppoa asiointia, palvella perheitä ja henkilökuntaa erilaisissa arjen tilanteissa yhä paremmin sekä antaa luotettavaa tilastointitietoa. Palveluohjaus, mobiili, hoitoaikojen sähköinen ilmoittaminen, sähköinen työvuorosuunnittelu sähköiset lomakkeet ja muut arkea tukevat sähköiset palvelut ovat mukana uudessa järjestelmässä. Toiminnanohjausjärjestelmän uudistaminen ja vakiinnuttaminen tehdään yhteistyössä ict-palveluiden kanssa.

Kansainvälisyys on alue, johon kiinnitämme entistä enemmän huomiota. Pyrimme jatkossa huomioimaan yhä enemmän kansainvälistyvän asiakaskunnan kouluttamalla henkilöstöä sekä toteuttamalla kielikylpy tms toimintaa.

### 330 Opetuspalvelut

Vastuhenkilö: Lucina Hänninen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	797	0	797	1 328	531
Toimintakulut yht.	-28 185	0	-28 185	-28 550	-365
<b>Toimintakate</b>	<b>-27 388</b>	<b>0</b>	<b>-27 388</b>	<b>-27 222</b>	<b>166</b>

#### Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Opetuspalvelujen tulosalue vastaa koulujen esiopetuksen, perus- ja lukio-opetuksen järjestämisestä Raahen kaupungissa.

Perusopetuksen tehtävä on tukea oppilaan kasvua ihmisyyteen ja vastuulliseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä antaa oppilaalle elämässä tarvittavia tietoja ja taitoja. Tavoitteena on edistää sivistystä, tasa-arvoisuutta ja kansainvälisyyttä sekä estää syrjäytymistä.

Raahen lukion tehtävänä on antaa opiskelijoilleen laaja yleissivistys, jatko-opintokelpoisuus ja edistää työelämäntietoisuutta. Lukio tukee opiskelijan edellytyksiä elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen.

Opetuspalvelujen tavoitteena on tukea lasten, nuorten ja perheiden kokonaishyvinvointia osana moniammatillista arjen toimintaympäristöä. Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.

#### Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

- Toimintaa ohjaavat Raahen kaupunkistrategia sekä hyvinvointikertomus sekä opetustoimen oma lasten, nuorten ja aikuisten strategia. Raahen kaupungin strategisina päämäärinä ovat elinvoimainen, lapsiystävällinen, oudosti houkutteleva, osaava, yksi yhteinen Raahen.

- Tavoitteet opetuksessa: 1. Pedagoginen kehittäminen, arvioinnin kehittäminen ja digitaalisuus 2. Kouluhyvinvoinnin edistäminen 3. Turvalliset, terveelliset ja toiminnalliset oppimisympäristöt 4. Kansainvälisyys ja englanninkielinen opetus 5. Erityisopetuksen kehittäminen lukiossa.

**Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020**

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
1. Pedagoginen kehittäminen, kokeilukulttuuri, arvioinnin kehittäminen ja digitaalisuus	Kehitetään monipuolisesti arjen pedagogisia käytänteitä uuden opetussuunnitelman ja strategian tavoitteiden mukaisesti	Kulttuuripolku	Suunnitelman laadinta	Toteutunut osittain (aloi- tettu)
		Laitteet ja ohjelmat	Kehitetään resurssien mukaisesti	Toteutunut
		Tutoropettajat	Tutor-tunteja joka koulussa	Toteutunut
		Kehittämisverkostot	Osallistutaan Oppiva- ja Majakkaverkostoihin	Toteutunut
2. Kouluhyvinvoinnin edistäminen	Edistetään kaikkien koulu yhteisön jäsenten hyvinvointia arjen toimintaympäristössä	Hyvinvoinnin tukeminen	Toimintatapana joka koulussa	Toteutunut
		Hyvinvointitutkimukset	Hyvinvointiohjaajatoiminta vakiintuu	Toteutunut
		Hyvinvointiohjaajat	Vertaismentoroinnin ja työohjauksen menetelmät	Ei toteutunut
		Työhyvinvointi	Vahvuusperustaisten toimintatapojen lisääminen	Toteutunut
		Työhyvinvointikyselyt Kolmiportaisen tuen ja oppilashuollon käytänteiden kehittäminen	Pedagogisen tuen koordinaattorin tuki	Toteutunut
			Henkilökunnan koulutus	Toteutunut
3. Turvalliset, terveelliset ja toiminnalliset oppimisympäristöt	Joustavat ja moniammatilliset oppimisympäristöt	PerhePookit / alueelliset moniammatilliset toimintakeskukset	PerhePooki-toiminnan laajentaminen	Ei toteutunut (korona)
	Uusien oppimisympäristöjen pedagoginen kehittäminen	Saloisten koulun pedagoginen ja moniammatillinen suunnittelu	Suunnittelun ja toteutuksen aloittaminen	Toteutunut osittain (korona)

4. Kansainvälisyys ja englanninkieliset luokat	Huomioidaan kansainvälisyys ja monikulttuurisuus opetuksen järjestämisessä  Kansainvälisten kontaktien lisääminen ja hankkeisiin osallistuminen	Osittain englanninkieliset luokat perusopetuksessa 3. luokalta lähtien  Kielirikasteinen opetus	Toiminta laajenee	Toteutunut  Toteutunut osittain (korona)
5. Erityisopetuksen kehittämien lukiossa		Asiakaskontaktien määrä	Hyödynnetään kaikissa aine-ryhmissä	Toteutunut

**Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)**

Perusopetuksessa halutaan kehittää kouluja arjen moniammatillisina kasvuympäristöinä yhdessä muiden asiantuntijoiden kanssa. PerhePookit ja muu perhekeskustyyppinen toiminta tukee lasten, nuorten ja perheiden terveyden ja hyvinvoinnin edistämistä ja parantaa edellytyksiä turvalliseen kasvuun ja kehitykseen. Pedagogisen kehittämisen ydin on uuden opetus suunnitelman mukainen toiminnallinen oppimisympäristöjen, menetelmien sekä arvioinnin kehittäminen tutoropettajatoiminnan sekä pedagogisen kehittämisen verkostojen avulla. Opetuksen digitaalisuuden edistäminen vaatii tulevaisuudessa panostusta laitekantaan ja sähköiseen oppimateriaaliin. Lukiokoulutuksen osalta lukiouudistukseen perehtyminen ja toteuttamisvaihtoehtojen pohtiminen koulun tasolla etenee.

Monikulttuurisuus ja kansainvälisyys ovat strategisena painopistealueena koko Raahen kaupungissa. Monikielistä palvelutarjontaa halutaan kehittää sekä kielikylpy-tyyppisesti kaikissa kouluissa, että aloittamalla englanninkielinen esi- ja perusopetus.

**350 Kulttuuripalvelut**

Vastuhenkilö: Piritta Rossi

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	111	0	111	94	-17
Toimintakulut yht.	-2 413	0	-2 413	-2 367	46
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 302</b>	<b>0</b>	<b>-2 302</b>	<b>-2 273</b>	<b>30</b>

**Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)**

Kulttuuripalvelujen tulosalueeseen kuuluvat kulttuuri-, museo- ja kirjastopalvelujen tulosyksiköt.

Kulttuuritoiminnan tehtävät perustuvat lakiin kuntien kulttuuritoiminnasta (166/2019).

- Raahen kulttuuripalvelujen tehtävä on tuottaa kulttuuri- ja kokouspalveluita sekä tukea kaupungin kulttuuritoimijoita.

Museon tehtävät perustuvat museolakiin (museolaki 1992/729 – lainmuutos 1996/1166, 1998/644, 2005/877).

- Raahen museon tehtävä on aineelliseen ympäristöön liittyvien perinteiden, esineiden ja rakennusten sekä luonnon säilyttäminen, tutkiminen, suojelu ja tunnetuksi tekeminen sekä kotiseututyön ja historian harrastuksen edistäminen.

Kirjaston tehtävät perustuvat kirjastolakiin (1492/2016).



<ul style="list-style-type: none"> <li>- Raahen kaupunginkirjaston tehtävä on turvata tasapuolisesti kuntalaisten mahdollisuus tiedonsaantiin, kirjallisuuden ja taiteen harrastamiseen sekä monipuoliseen itsensä kehittämiseen ja elämyksiin. Palvelut järjestetään osana OUTI-kirjastokimppaa.</li> </ul> <p>Tulosalueen yksiköt hallinnoivat useita kulttuurikohteita Raahessa</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kirjastopalvelut: Raahen kaupunginkirjasto, Pattijoen, Haapajoki-Piehingin ja Vihannin lähikirjastot sekä kirjastoauto</li> <li>- Kulttuuripalvelut: Tapahtumatalo Raahe, Brahenkatu 2:n kokoustilat</li> <li>- Museopalvelut: Pakkahuoneen museo, Kruununmakasiini, Soveliuksen talo, Wanha apteekki, Saaloisten kotiseutumuseo, Ojalan kotiseutumuseo, Olkijoen rauhanpirtti</li> </ul>
---

### Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Laadukas kulttuuritarjonta kaupunkilaisille</li> <li>2. Lasten, nuorten ja lapsiperheiden saavuttaminen</li> <li>3. Osallistava toimintakulttuuri ja aktiivinen yhteistyö</li> </ol>
--

### Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
Elinvoimainen Raahe	Kiinnostavien ja laadukaisen palvelujen tarjoaminen	Kävijä/käyttäjämäärät	Vähintään 300.000 asiakkuutta	ei tot. / 158.165 asiakkuutta
Lapsiystävällinen Raahe	Lasten ja nuorten kulttuuri sekä taidekasvatus	Toimintaan osallistuvien lasten ja nuorten määrä	a. Kirjastolla 150 tapahtumaa b. Museolla ja kulttuuritoiminnassa väh. 10.000 kävijää (alle 18 v)	a. ei tot. / 119 kpl b. ei tot. / kävijöitä 6951
Houkutteleva kulttuuri-kaupunki Raahe	Houkuttelevien palveluiden ja sisältöjen tarjoaminen	a. Kirjaston aukiolo-tunnit  b. Museon ryhmävierailujen ja kulttuuritapahtumien kävijämäärät	a. vähintään 7500 aukiolotuntia  b. vähintään 20.000 kävijää	a. ei tot. / 6667 h  b. toteutui / 24 296 kävijää
Osaava Raahe	Henkilökunnan koulutus ja yhteistyö ammatillisten verkostojen kanssa	a. kirjaston henkilökunnan koulutuspäivät  b. museon ja kulttuurin verkostotyö	a. väh. 3 koulutuspäivää / v  b. tot/ei tot	a. ei tot. / 2,38 päivää / hlö  b. toteutui virtuaalisesti

Yksi yhteinen Raahen	Osallistava toimintakulttuuri	a. Kirjaston lainamäärät b. museon ja kulttuurin aktiivinen yhteistyö eri toimijoiden kanssa	a. 18 lainaa / asukas b. väh. 50 yhteistyökumppania	a. ei tot. / 12,5 lainaa / asukas b. toteutui virtuaalisesti
----------------------	-------------------------------	---	--	---

**Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)**

Valtaosa tulosalueen budjetista (75 %) menee palkkoihin ja seiniin – kaikenlainen toiminnan kehittäminen on vaikeaa. Määrärahaa tarvitaan toiminnan toteuttamiseen ja markkinointiin: hienot sisällöt ovat suotta piilossa muulta maalta.

Kirjastojen laajennetun aukioloajan kehittäminen, laitekannan uusiminen ja muut uudistukset vaativat investointimäärärahaa.

Tapahtumatalo Raahen peruskorjaukseen on saatu OKM:n alustava myöntöpäätös 150.000 € vuodelle 2022. Kaupungin investointisuunnitelmaan pääsy tärkeää.

Kokoelmanhallintajärjestelmän uusiminen tulossa: museon ja kaupungin taidekokoelman hallinnointi.

Kulttuuriala on ollut vuoden 2020 aikana yksi suurimmista pandemiasta kärsijöistä. Kulttuuritilat ovat olleet paljolti suljettuina tai avoinna rajoitetusti ja kaupunkilaisten sekä matkailijoiden liikkuminen on vähäistä.

Useisiin mm. kävijämääriä mittaviin tavoitteisiin ei päästy. Toimintaa siirrettiin virtuaaliseksi soveltuvin osin, mikä on monin osin ollut onnistunutta. Talousarvioraamissa pysyminen on ollut haastavaa, mutta onnistunut sitoutuneen ja innovatiivisen henkilökunnan avulla.

Tulosalueen budjetista valtaosa (75 %) on henkilöstö- ja vuokratuloja. Toiminnan toteuttamiseen ja markkinointiin olisi satsattava, sillä upeat sisällöt ovat turhaan piilossa.

- Kirjastojen laajennettuja aukioloaikoja edelleen kehitetään.

- Kokoelmanhallintajärjestelmän uusiminen: museon ja kaupungin taidekokoelman hallinnointi.

- Tapahtumatalo Raahen peruskorjaukseen on saatu OKM:n alustava myöntöpäätös 150.000 € vuodelle 2022. Kaupungin sitoutuminen investointiin merkittävä.

**360 Vapaa-aikapalvelut**

Vastuuhenkilö: Ritva Mattila

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	461	0	461	517	56
Toimintakulut yht.	-3 254	0	-3 254	-3 102	152
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 793</b>	<b>0</b>	<b>-2 793</b>	<b>-2 585</b>	<b>208</b>

**Palvelutoiminnan kuvaus** (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

**Nuorisopalvelut** huolehtii nuorisolain toteuttamisesta Raahen kaupungissa. Nuorisopalvelut vastaa nuorisotyön peruspalveluiden järjestämisestä, koordinoinnista ja kehittämisestä. Se edistää yhteistyössä muiden kasvattajatahojen kanssa raahelaisten nuorten sosiaalista vahvistumista sekä osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksia. Toimintamuotoina ovat nuorisotilatoiminta, osallisuutta edistävän toiminnan tukeminen, nuorisotiedotus, järjestötyö, kulttuurinen, monikulttuurinen ja liikunnallinen nuorisotyö, ehkäisevä ja erityisnuorisotyö, etsivä nuorisotyö, työpajatoiminta sekä muut paikallisiin tarpeisiin soveltuvat toimintamuodot.

**Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet**

1. Nuorten kasvun, itsenäistymisen, vaikutusmahdollisuuksien ja osallisuuden edistäminen
2. Nuorten elinolojen parantaminen
3. Nuorisopalvelujen toimintaedellytysten ja osaamisen parantaminen

**Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020**

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
Nuorten mielekäs, kasvua ja itsenäistymistä edistävä ja turvallinen oman ajan käyttö (=elinvoimainen, houkutteleva ja osaava Raahen)	1. Riittävät ja helposti saavutettavat nuorisopalvelut	1. pedagogiset kohtaamiset -tilojen aukioloaika ja kävijämäärä -tapahtumien lkm ja osallistujamäärä	2500 h/v 12500 kk/v 45 kpl/v 6500 hlö/v	1231 10393 31 4042
Nuorten elinolojen parantaminen (=nuorisoystävällinen Raahen)	2. Asiakslähtöinen palveluihin ohjaaminen siirtymävaiheissa	2. -etsivän työn ja työpajan asiakkuudet -palveluihin ohjaukset -sijoittuminen työhön tai koulutukseen	130 hlö 90 kpl 50 %	122 123 24
	3. Varhainen puuttuminen nuorten elinoloja heikentäviin ilmiöihin	3. Ehkäisevän työn asiakkuudet	80 / 500	57/500
Vaikutusmahdollisuuksien ja osallisuuden edistäminen (=Yhteinen ja nuorisoystävällinen Raahen)	4. Nuoria kuullaan heitä koskevissa asioissa	4. Uusi kaupungin laajuinen nuorten kuulemismenetelmä käytössä	On / ei ole	ei ole

<b>Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)</b>				
<b>Nuorisolaki ja perustelumuistio: Nuorisotyö ja –politiikka kuuluvat kunnan tehtäviin.</b> Organisaatioon kuuluu nuorisopalvelupäällikkö, seitsemän nuoriso-ohjaajaa, kaksi kerho-ohjaajaa, kaksi työvalmentajaa sekä kaksi etsivää nuorisotyöntekijää, seitsemän nuorisotilaa, leirikeskus, skeittihalli, liikennepuisto sekä tilat työvalmennukselle ja etsivälle työlle. Nuorisotoimen toimintakate v. 2019 on 813 000 € = 0,55 % kaupungin kokonaistoimintakatteesta.				
<b>Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)</b>				
<b>Vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetustulosyksikkö</b> pitää sisällään musiikkiopisto- ja kansalaisopistotoiminnan.				
Raahe-opisto tarjoaa lapsille ja nuorille taiteen perusopetuksen yleisen oppimäärän mukaista opetusta kuvataiteessa, tekstiilitaiteessa ja teatteritaiteessa. Raahe-opiston tehtävänä on järjestää vapaan sivistystyön mukaista opetusta kaiken ikäisille noudattaen kestävän kehityksen ja elinikäisen oppimisen periaatteita.				
Raahen musiikkiopiston perustehtävä on taiteen perusopetukseen perustuvan musiikin laajan oppimäärän mukaisen opetuksen järjestäminen lapsille ja nuorille tavoitteenaan kasvattaa opiskelijoista osallistuvia kulttuuritoimijoita ja musiikin elinikäisiä harrastajia sekä antaa valmiudet musiikin ammattiopintoihin.				
<b>Suunnittelukauden 2020 – 2023 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet</b>				
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Hyvinvointia edistävä johtaminen ja dynaamisen yhteistyön kehittämien</li> <li>2. Laadukas ja monipuolinen tarjonta kaupunkilaiset huomioiden</li> <li>3. Hyvinvoinnin ja elinvoiman luominen monipuolisella toiminnalla ja palveluntarjonnalla.</li> <li>4. Viestinnän ja asioinnin asiakaslähtöisten toimintatapojen kehittäminen</li> </ol>				
<b>Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020</b>				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
1. Elinvoimainen Raahe	Hyvinvointia edistävä johtaminen ja opetustoiminta.	Työtyytyväisyys/asiakastytytyväisyys.	Yli 3/3.5-4	Kyselyä ei toteutettu
2. Lapsiystävällinen Raahe	Lapsilähtöinen opetustoiminta, vahva verkostoyhteistyö	Uudistunut toimintakulttuuri, kiinnostava opetustarjonta Kulttuurielämään	Toteutunut/ ei toteutunut	Osittain toteutui
3. Houkutteleva Raahe	Merkittävä alueellinen kulttuuritoimija.	Kulttuurielämään kehittämiseen osallistuminen	Tapahtumat 50	32 suurin osa tapahtumista verkossa
4. Osaava Raahe	Vahva pedagoginen osaaminen - laadukas, monipuolinen opetus - tarpeenmukainen ennakkoiva kurssitarjonta	Pedagoginen koulutus henkilöstölle.  Kurssien täyttymisaste	2 koulutuspäivää/v/hlö  85 %	Verkkokoulutuksia 3/v/hlö  50 % (korona)
			Näkyvyyden parantuminen	Toteutui

5.Yksi yhteinen Raahen	Palvelut näkyvänä kokonaisuutena kansainvälistymisen huomioon ottaen  Vaikutusmahdollisuuksien ja osallisuuden edistäminen.	Verkostoituminen ja monipuolinen yhteistyö eri toimijoiden kanssa  Sähköisen asioinnin parantaminen.	ja verkkosivujen käyttäjien määrä	Käyttäjien määrä kasvoi
------------------------	---	--	-----------------------------------	-------------------------

**Perustelut** (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Henkilökunnan ammatillisen osaamisen sekä työhyvinvoinnin ylläpitäminen luovat hyvää ilmapiiriä työpajalla ja luovat perustan laadukkaalle toiminnalle, opetukselle ja yhteistyölle. Omat asianmukaiset toimitilat ovat edellytys yhteisöllisyyden kasvamiseen oppilaitoksessa, opettajien keskinäisen yhteistyön lisäämiseen sekä opetustyön toteuttamiseen asianmukaisissa tiloissa.

Oman toiminnan lisäksi paikallinen ja seutukunnallinen verkostoituminen sekä yhteistyö lukuisten toimijoiden kanssa mahdollistaa tapahtumien toteuttamisen kustannustehokkaasti. Yhteistyö muiden toimijoiden kanssa tukee henkilöstön, oppilaiden ja osallistujien osaamista sekä mahdollistaa monipuolisesti resurssien hyödyntämisen.

**Palvelutoiminnan kuvaus** (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

**Liikuntapalvelujen** tarkoitus on luoda edellytykset kunnan asukkaiden liikunnalle järjestämällä liikuntapalveluja sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa, tukemalla kansalaistoimintaa ja rakentamalla ja ylläpitämällä liikuntapaikkoja. Liikuntapalvelut tukee toiminnallaan Raahen vetovoimaisuutta, viihtyvyyttä ja tunnettavuutta. Toimintaympäristönä on pääasiallisesti Raahen kaupunki, mutta myös yhteistyötä naapurikuntien (Siikajoki, Pyhäjoki) kanssa tehdään.

**Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet**

1. Liikuntapaikkojen turvallisuuden, tasokkuuden, saavutettavuuden parantaminen
2. Kunto- ja terveystoiminnan ja liikuntaneuvonnan kehittäminen
3. Liikuntapalvelujen, liikuntajärjestöjen ja muiden yhteistyökumppaneiden välisen yhteistyön ja vuorovaikutuksen kehittäminen
4. Sähköisen asioinnin kehittäminen
5. Ulkoisen ja sisäisen viestinnän, menetelmien ja toimintatapojen kehittäminen

**Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020**

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
Elinvoimainen Raahen	Luoda olosuhteet, jotka palvelevat kilpaurheilua sekä omaehtoista liikkumista	Vireä ja menestyvä seuratoiminta, liikkuva ja liikunnasta kiinnostuneet kuntalaiset, menestys, alenevat terveydenhuoltokustannukset	Hyvinvoinnin lisääntyminen, seurojen jäsenmäärien kasvu, ryhmiin osallistuminen kasvussa	Ei toteutunut (korona!)

Lapsiystävällinen Raahe	Tarjolla ilmaisia tai edullisia ja helposti saatavuttavia liikuntapaikkoja	Lasten osallistuminen kasvussa	Lasten liikunta-harrastuksen kasvu	ei toteutunut (Korona)
Liikunnallisesti houkutteleva Raahe	Tarjoaa kokoonsa nähden monipuoliset mahdollisuudet liikunnan harrastamiseen, mahdollisuus harrastaa liikuntaa koko eliniän, laadukasta ohjaustointia	Raahen tunnettavuus urheilu- ja liikunta-kaupunkina kasvussa	Järjestetyt kilpailut ja tapahtumat, ohjattujen ryhmien määrä ja niihin osallistuneiden määrä	Koronan vuoksi tapahtumien ja osallistumisten määrä väheni.
Osaava Raahe	Ajanmukaiset ja asiakasta helpottavat toimintatavat liikuntapalveluissa	Mm. sähköinen asiointi yleistyy: latukarttojen, sähköisten lomakkeiden, palveluiden ja tilojen varausten siirtäminen vähitellen verkkoon	Varauksien tekeminen ja varauslistojen luettavuus sähköisesti aloitettu, sähköinen asiointi kasvussa	Osittain toteutui
Yksi yhteinen Raahe	Liikunta- ja urheilutoiminnan ja olosuhteiden kehittämiseksi tehdään yhdessä töitä, liikunta on yhteinen asia joka yhdistää kaupunkilaisia	Liikuntaa harrastavien määrä kasvaa, liikuntapaikkojen ja liikuntaryhmien käyttöaste nousee		Terveysliikunta lisääntyi, mutta ryhmäliikunta supistui koronan vuoksi.

#### Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Liikuntapalvelut on rahamäärään katsoen kokoansa suurempi vaikuttaja kaupungin hyvinvointiin.

Liikuntapaikat ovat jatkuvan kunnostuksen tarpeessa ja vaativat tulevina vuosina isoja investointimäärärahoja, jotta alueet ja rakennelmat saadaan pysymään kunnossa. Nykyiset määrärahat käyttöpuolella ovat osin riittämättömät hankintojen ja korjausten tekemiseen. Uusien liikuntapaikkojen lisärakentamisen suhteen tulee olla kriittinen, koska nykyisellään määrärahat eivät riitä nykyisen liikuntapaikkamassan täysimääräiseen ylläpitoon.

Kunnossapidon määrärahoja tarvitaan lisää. Nykyisten kohteiden kunnossapidon menoja voidaan säästää, jos kohteita nykyaikaistetaan tekniikaltaan ja materiaaleiltaan. Huomioon tulee myös ottaa eri liikuntalajien muuttuvat olosuhdevaatimukset, joihin on vastattava.

*50 Rakennetun ympäristön lautakunta*

## 50 Rakennetun ympäristön lautakunta

Vastuuhenkilö: Paula Pihkanen 1.1.- 24.3.2020, Jarkko Vimpari 25.3. – 31.12.2020

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Myyntituotot	9 480	400	9 880	9 129	-751
Maksutuotot	400	0	400	403	3
Tuet ja avustukset	31	0	31	109	78
Muut toimintatuotot	7 181	0	7 181	7 648	468
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>17 092</b>	<b>400</b>	<b>17 492</b>	<b>17 290</b>	<b>-202</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>431</b>	<b>0</b>	<b>431</b>	<b>694</b>	<b>263</b>
Henkilöstökulut	-9 339	-296	-9 635	-9 146	489
Palvelujen ostot	-5 576	-78	-5 655	-5 611	43
Ostot tilikauden aikana	-5 328	-158	-5 487	-5 576	-90
Avustukset	-106	0	-106	-76	30
Vuokrat	-1 311	-8	-1 319	-1 632	-312
Muut toimintakulut	-75	-19	-94	-98	-3
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-21 736</b>	<b>-560</b>	<b>-22 296</b>	<b>-22 139</b>	<b>157</b>
<b>Toimintakate = valtuustoon nähden sitova</b>	<b>-4 213</b>	<b>-160</b>	<b>-4 374</b>	<b>-4 156</b>	<b>218</b>
<b>Poistot</b>	<b>-4 238</b>	<b>-241</b>	<b>-4 479</b>	<b>-4 694</b>	<b>-215</b>
<b>Ulkoiset</b>					
Myyntituotot	4 383	400	4 783	4 462	-320
Maksutuotot	390	0	390	401	11
Tuet ja avustukset	31	0	31	109	78
Vuokratuotot	3 505	0	3 505	3 880	375
Muut toimintatuotot	402	0	402	452	51
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>8 711</b>	<b>400</b>	<b>9 110</b>	<b>9 305</b>	<b>195</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>431</b>	<b>0</b>	<b>431</b>	<b>694</b>	<b>263</b>
Henkilöstökulut	-9 339	-296	-9 635	-9 146	489
Palvelujen ostot	-4 455	-78	-4 533	-4 451	82
Ostot	-5 328	-158	-5 487	-5 569	-82
Avustukset	-106	0	-106	-76	30
Vuokrat	-903	-8	-911	-1 159	-248
Muut toimintakulut	-75	-19	-94	-98	-3
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-20 207</b>	<b>-560</b>	<b>-20 767</b>	<b>-20 499</b>	<b>268</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-11 066</b>	<b>-160</b>	<b>-11 226</b>	<b>-10 501</b>	<b>725</b>
<b>Sisäiset</b>					
Myyntituotot	5 097	0	5 097	4 666	-431
Maksutuotot	10	0	10	2	-8
Vuokratuotot	3 253	0	3 253	3 303	51
Muut toimintatuotot	22	0	22	13	-9
<b>Toimintatuotot yht.</b>	<b>8 381</b>	<b>0</b>	<b>8 381</b>	<b>7 985</b>	<b>-396</b>
Palvelujen ostot	-1 121	0	-1 121	-1 160	-39
Ostot tilikauden aikana	0	0	0	-8	-8
Vuokrat	-408	0	-408	-472	-64
<b>Toimintakulut yht.</b>	<b>-1 529</b>	<b>0</b>	<b>-1 529</b>	<b>-1 640</b>	<b>-111</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>6 852</b>	<b>0</b>	<b>6 852</b>	<b>6 345</b>	<b>-507</b>
<b>Vyörytykset</b>					
Tekninen toimi	387	0	387	350	-37
<b>Vyörytystulot yht.</b>	<b>387</b>	<b>0</b>	<b>387</b>	<b>350</b>	<b>-37</b>
Keskushallinto	-542	0	-542	-500	42
Tekninen toimi	-387	0	-387	-350	37
<b>Vyörytysmenot yht.</b>	<b>-929</b>	<b>0</b>	<b>-929</b>	<b>-849</b>	<b>79</b>
<b>Kokonaiskustannukset</b>	<b>-8 994</b>	<b>400</b>	<b>-9 394</b>	<b>-9 349</b>	<b>46</b>



<b>Palvelutoiminnan kuvaus</b> (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)
<p>Tehtävänä on:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- kehittää toimialansa toimintaa, taloutta ja organisaatiota</li> <li>- rakennetun ympäristön viranomaisvalvonta</li> <li>- ohjaa ja valvoo toimialansa suunnittelua ja toteutusta</li> <li>- vastaa yritysten ja kuntalaisten tarvitsemista palveluista, ympäristöstä ja kiinteistöistä</li> <li>- huolehtii tarvittavasta yhteistyöstä yhdyskuntateknisiä palveluja tuottavien organisaatioiden kanssa</li> <li>- tuottaa ja ylläpitää terveellisiä, turvallisia ja viihtyisiä yhdyskuntateknisiä palveluja</li> <li>- huolehtii kaupungin toimitilojen turvallisesta, taloudellisesta ja tarkoituksenmukaisesta käytöstä</li> </ul> <p>Kaikessa toiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelunäkökulma.</p>

<b>Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet</b>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Taloudellisen toimintamallin kehittäminen siten, että turvataan julkisten palvelujen laatu kestäväällä tavalla</li> <li>2. Suurhankkeiden hyödyntäminen huomioimalla ympäristövaikutukset, sidosryhmät ja kuntalaiset päätöksenteossa</li> <li>3. Elinvoimaiset ja turvalliset asuin ympäristöt</li> <li>4. Vuorovaikutuksen lisääminen tarjoamalla sähköisiä verkkopalveluja sekä edistämällä kuntalaisten sähköisiä osallistumis- ja vuorovaikutusmahdollisuuksia</li> </ol>

<b>Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020</b>				
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Sitovat tavoitteet</b>	<b>Mittarit/Tunnusluvut</b>	<b>Mittarin tavoitetaso</b>	<b>Saavutettu tulos/ TP 2020</b>
Kestävä talous	1. Taloudellinen toimintamalli käytössä kaikilla tulosalueilla, talouden seuranta	1. Käyttötalouden kuukausiraportti	11 krt/v	11 krt
Elinvoimaiset sekä turvalliset asuin ympäristöt	2. Turvallinen, viihtyisä ja loppuun asti toteutettu ympäristö	2. Työohjelman tavoitteiden mukaan valmiina	> 80 %	Investoinnit (€) >85 %
Kehittyvä, vetovoimainen ja monipuolinen asuminen	3a. Tonttien tehokkaampi markkinointi	3. Aloitettujen rakennushankkeiden luovutetut tontit	>20 kpl/v	97 kpl
	3b. Rakennusluvut	Uudisrakennukset	>20 kpl/v >90 kpl/v	26 kpl 135 kpl

<b>Perustelut</b> (resurssit ja muut toimintaedellytykset)
<p><b>Haasteita:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Tulojen pitäminen tavoitteissa (mm. tonttien myynnit ja vuokraus, ulkoiset kiinteistöjen vuokratulot, metsän myyntituotot, jätemaksujen hinnoittelu, valvonta- ja palvelumaksujen hinnoittelu omakustanteisina)</li> <li>- Kustannustason nousu (mm. palvelu- ja energiakustannukset nousevat, tehtävät sekä hoidettavat alueet lisääntyvät rakentamisen kautta, vaatimustaso kasvaa)</li> <li>- Sisäilmaongelmaisten kiinteistöjen korjaus ja infran korjausvelan pienentäminen</li> <li>- Ta-suunnitelmakaudelle tulevien investointien resursointi</li> </ul>

- Henkilökunnan vaihtuvuus sekä osaavan henkilöstön rekrytointi

Uimahalli siirtyi teknisen keskuksen alaisuuteen 1.9.2020 alkaen. Korona-ajan sulut aiheuttivat muutoksia liikuntapaikkojen aukioloihin sekä ateriapalvelun toimintaan. Koronan tuomiin taloudellisiin haasteisiin vastattiin mm. vaihtamalla lomarahoja vapaiksi yli kahden henkilötyövuoden verran sekä myöntämällä yhdistyksille ja yksityisyrityksille vuokratvapautuksia. Korona aiheutti epätasapainoa suunniteltuihin kustannuksiin ja tuloihin, mutta kokonaisuutena lautakunta pysyi hyvin talousarvion raamissa.

Rakennetun ympäristön lautakunta kokoontui kertomusvuonna 18 kertaa. Lupa- ja valvontajaoston kokouksia pidettiin yhdeksän.

## 510 Hallinto

Vastuuhenkilö: Paula Pihkanen 1.1. – 24.3.2020, Jarkko Vimpari 25.3. – 31.12.2020

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	0	0	0	5	5
Toimintakulut yht.	-719	0	-719	-674	45
<b>Toimintakate</b>	<b>-719</b>	<b>0</b>	<b>-719</b>	<b>-669</b>	<b>50</b>

### Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Teknisen keskuksen hallinto johtaa, hallinnoi sekä tuottaa teknisen palvelukeskuksen kokonaistoimintaa tukevia palveluja, sisältäen vastuun rakennetun ympäristön lautakunnan toiminnasta.

Tehtävänä on:

- johtaa, valvoa ja vastata teknisen keskuksen hallinnosta, toiminnasta, taloudesta ja henkilöstöasioista
- tuottaa teknisen keskuksen eri tulosalueille toimistopalveluja, mm. laskutus, venepaikkavuokraukset, palkkakirjaukset, laskujen käsittely, tulostus ja arkistointipalvelut
- palvella kuntalaisia ja ohjata heidät oikealle ”luukulle”, ensisijaisena palveluperiaatteena asiakasnäkökulma

### Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Tukipalveluprosessien toimivuuden parantaminen toimintoja kehittämällä
2. Henkilöstöressurssien turvaaminen ja tehokas käyttö.
3. Tavoitteiden huomioiminen toiminnassa ja sektorirajat ylittävän yhteistyön edistäminen.

### Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/ TP 2020
Työyhteisön tiedonkulun parantaminen	3. Yhteistoiminnan kehittäminen ja selkeä viestintä.	Johtoryhmän kokoukset / osallistumisprosentti	11 krt/v, 95 %	12krt 95 %
		Työpaikkakokoukset / osallistumisprosentti	4 krt/v, 95 %	4 krt 90 %
Kestävä talous	4. Tehokas talouden seuranta	Käyttötalouden toteutumaraportti	11 krt/v	11 krt
Osaava ja ammattitaitoinen henkilöstö		Koulutuspäivät/hlö	3 pv/hlö	2 pv

	5. Riittävä perehdytys ja koulutus, ammattitaidon kehittämisen			
--	--	--	--	--

**Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)**

Henkilöstön määrä 9 hlöä. Vastaa hallinnon toimivasta toteutuksesta. Toimintaympäristön muuttuminen edellyttää ammattitaidon ylläpitämistä ja koulutusta.

Haasteet: toimistohenkilöstön vaihtuminen eläköitymisen johdosta tulevina vuosina.

Tekninen johtaja aloitti tehtävässään 25.3.2020.

**520 Kuntatekniikka**

Vastuuhenkilö: Paula Pihkanen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	2 210	0	2 210	2 437	227
Valmistus omaan käyttöön	291	0	291	380	90
Toimintakulut yht.	-6 615	0	-6 615	-6 618	-3
<b>Toimintakate</b>	<b>-4 114</b>	<b>0</b>	<b>-4 114</b>	<b>-3 800</b>	<b>314</b>

**Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)**

Kuntatekniikan tulosalue vastaa liikenneväylien, liikuntapaikkojen ja ympäristön kunnossapidosta ja rakentamisesta.

Tulosalueen tehtävät ovat:

- liikennealueiden, puistojen ja liikunta-alueiden kunnossapito ja rakentaminen
- kone-, korjaus- ja kuljetustoiminta
- talous- ja puistometsien hoito
- jätehuollon toimintojen järjestäminen
- keskusvaraston toiminta
- Kampuspaja 2:n operatiivinen toiminta
- joukkoliikenne, osittain yhteistyössä ELY-keskuksen kanssa

**Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet**

1. Hoitaa ja ylläpitää turvallista ja viihtyisää liikenneympäristöä, puistoja sekä liikunta- ja virkistyspaikkoja.
2. Jätehuollon toimintojen ja vastaanoton järjestäminen jätelain ja jätehuoltomääräysten mukaisesti.
3. Yhdyskuntateknisten toimintojen yhtenäistäminen ja tasapuolinen palvelutarjonta kuntatekniikan palveluissa koko kunnan alueella.
4. Asiakaspalautteiden käsittelyn tehostaminen ja kehittäminen.

<b>Toiminnan tavoitteet ja mittarit/tunnusluvut vuodelle 2020</b>				
<b>Strategiset päämäärät</b>	<b>Sitovat tavoitteet</b>	<b>Mittarit/Tunnusluvut</b>	<b>Mittarin tavoitetaso</b>	<b>Saavutettu tulos/ TP 2020</b>
Lapsiystävällinen	1. Turvallinen, viihtyisä ja loppuun asti toteutettu ympäristö ja sen kustannustehokas ylläpito	Vanhojen leikkipuistojen peruskorjausmäärä/vuosi	3 leikkipuistoa/vuosi	4 leikkipuistoa peruskorjattiin, yksi lahjoitusvaroin
Asiakaspalvelun parantaminen	2. Palautejärjestelmän käyttö ja seuranta	Asiakkaalle vastaaminen tai korjaustoimenpide 2 viikon sisällä	Toteutuma > 80%	Toteutui 88 % kirjatuista palautteista
Yhdessä tekeminen	3. Työpajakokeilussa olevien henkilöiden osallistuminen korjaus- ja kunnossapitotöihin	Korjaus- ja kunnossapitotöihin käytetyn tuntimäärän suhde kokonaistuntimäärään	>50 %	Koronan vuoksi yhteistyötä vähemmän.
Laadukkaat palvelut	4. Tyytyväinen kuntalainen	Tyytyväisyyskysely (asteikolla 1-5)	> v.2018 taso (3,4)	Taso v. 2020 tutkimuksessa 3.47

#### **Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)**

Tehtävät hoidetaan kuntatekniikan työntekijöiden toimesta Raahen kaupungin omistamalla konekalustolla täydennettynä yksityisten urakoitsijoiden tarjoamilla palveluilla.

##### **Haasteet:**

Viime vuosina laajentuneet kunnossapitoalueet, lisääntyneet investoinnit ja työresurssien niukkuus, aiheuttavat haasteita käytännön toiminnassa ja aikataulujen pitävyydessä. Myös sääolosuhteiden muutokset runsaiden sateiden ja kovien tuulien vuoksi on lisännyt kunnossapidon tarvetta ja toiveita/vaatimuksia asukkaiden taholta.

Henkilöstön vaihtuvuus ja osaavan henkilöstön rekrytointi.

Kuntatekniikan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuivat lähes täysin vuonna 2020. Korona jonkin verran vähensi yhteistyötä työpajojen kanssa, mutta luontopajan tekemälle ympäristöhoidon työlle oli viime vuonna erityisen suuri tarve. Myös investointityöt toteutuivat ohjelman mukaisesti. Pyhtilänkankaantien jatkeen, Kaupunginlahdenkadun ja Hakotaurinlahden alueen rakennustyöt olivat suurimmat kaupungin omajohdoiset työkohteet vuonna 2020. Jokelantien kevyen liikenteen väylän rakentaminen toteutettiin yhteishankkeena ELY-keskuksen kanssa. Leikkipuistoverkostosuunnitelmaa toteutettiin peruskorjaamalla neljä leikkipuistoa. Niittykadun puiston rakentaminen tehtiin yksityishenkilöltä saaduilla lahjoitusvaroilla. Liikuntapaikkojen kunnossapidon siirtyminen kokonaisuutena kuntatekniikan vastuulle oli iso muutos aiempaan verrattuna. Määrärahojen niukkuuden vuoksi oli ongelmia ylläpitää asukkaiden toivomia liikuntapaikkoja. Liikuntapaikkojen osalla tehtiin laaja selvitystyö ylläpidon rajojen tarkentamiseksi.

Tehtävät on hoidettu kuntatekniikan työntekijöiden toimesta Raahen kaupungin omistamalla konekalustolla täydennettynä yksityisten urakoitsijoiden tarjoamilla palveluilla. Viime vuosina laajentuneet kunnossapitoalueet, lisääntyneet investoinnit ja työresurssien niukkuus, aiheuttavat haasteita käytännön toiminnassa ja aikataulujen pitävyydessä. Myös sääolosuhteiden muutokset runsaiden sateiden ja kovien tuulien vuoksi ovat lisänneet kunnossapidon tarvetta ja toiveita/vaatimuksia asukkaiden taholta. Viime vuonna Raahen Kuidun työmaat aiheuttivat paljon valvontatyötä kuntatekniikalle.

**525 Kuntokeidas Vesipekka**

Vastuuhenkilö: Veikko Kuurne

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	0	400	400	251	-149
Toimintakulut yht.	0	-560	-560	-552	7
<b>Toimintakate</b>	<b>0</b>	<b>-160</b>	<b>-160</b>	<b>-302</b>	<b>-142</b>

**540 Tilahallinta**

Vastuuhenkilö: Satu Kaipio

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	4 751	0	4 751	5 413	662
Valmistus omaan käyttöön	130	0	130	129	-1
Toimintakulut yht.	-5 449	0	-5 449	-5 935	-486
<b>Toimintakate</b>	<b>-568</b>	<b>0</b>	<b>-568</b>	<b>-393</b>	<b>175</b>

**Palvelutoiminnan kuvaus** (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Tilahallinta vastaa Raahen kaupungin omistamien kiinteistöjen ja huoneistojen arvosta, tuottavuudesta ja tehokkaasta käytöstä. Tilahallinta tarjoaa Raahen kaupungin palvelutuotannolle turvalliset, terveelliset, tarkoituksenmukaiset ja kilpailukykyiset toimitilat sekä tilapalvelut.

**Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet**

1. Terveelliset ja turvalliset toimitilat
2. Menojen ja tulojen tasapainottaminen sekä kiinteistöriskin pienentäminen
3. Energian käytön tehostaminen ja seurannan kehittäminen (Hiilineutraali kunta)
4. Avoin, vuorovaikutteinen ja asiakkaan perustarpeet ymmärtävä asiakaspalvelunäkökulma

**Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020**

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/ TP 2020
Palvelut ovat taloudellisia ja vastaavat asiakkaan tarpeita.	1. Kustannustehokkuus	Ylläpitokustannus €/m <sup>2</sup> /kk	3,30 €/m <sup>2</sup> /kk	3,04 €/m <sup>2</sup> /kk
Toteutetaan sisäilmatoselvitysten mukaiset parannustoimenpiteet	2. Työohjelman toteutuminen	Työohjelma	>80 %	80 %
Kestävä, taloudellinen kehitys	3. Tilojen tehokas käyttö	Käyttöaste	> 90 %	85 %

**Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)**

Rakennusmassan supistaminen poistamalla tarpeettomia kiinteistöjä myymällä ja purkamalla on välttämätöntä kiinteistöhallintaa, jotta kuluja saadaan järjeistettyä ja kohdennettua tarpeellisiin toimintoihin palveluverkko huomioiden.

Energian käytön tehostaminen ja seurannan kehittäminen kustannusten nousun kompensoimiseksi. Sitoutuminen kunta-alan energiatehokkuussopimuksen (Hiilineutraali kunta –sopimus) toimenpiteisiin ja tavoitteisiin.

**Haasteet:**

Energian hinnannousu ja kiinteistömäärän ikääntyminen nostavat ylläpidon ja korjausten kustannuksia. Sisäilmasta aiheutuvien oireilujen hallinta ja oireilujen syiden selvittäminen rakennusta tutkimalla sekä rakennusten sisäilmakorjaukset aiheuttavat yhä enemmän kustannuksia.

Sisäisten vuokrien määräytymistä tulee tarkastella kriittisesti. Tavoitteena on saada vuokrien neliöhinnat taloudellisesti kestäväille ja oikeudenmukaiselle pohjalle.

Vuoden 2020 aikana luovuttiin monen kiinteistön käytöstä uusiin koulukeskuksiin siirtymisen myötä. Uusien tilojen myötä kouluverkoston kunto nousee merkittävästi ja suurien korjaustarpeiden riski näiden osalta pienenee.

2020 aikana valmistuivat Saloisten ja Vihannin koulukeskukset sekä Pattasten päiväkoti. Vihannissa oleva Ukonmäen palvelutalo purettiin toiminnan siirryttyä uusiin tiloihin.

Konkreettinen muutos energian käytön tehostamisessa tulee uusiin tiloihin siirtymisen yhteydessä, jonka myötä suuri määrä rakennuskantaa siirtyy kerralla nykyaikaisiin tiloihin, joissa energiankäyttö hoidetaan tehokkaammin uudella tekniikalla. Tämän lisäksi moniin olemassa oleviin kiinteistöihin on tehty parannuksia, joiden myötä olosuhteet on saatu käyttäjille paremmaksi mm. ilmanvaihtojen säätö- ja korjaustyöt ja muut talotekniset muutokset. Energiatehokkuutta parannettiin myös olemassa olevissa kohteissa esim. Kiihluntien hallin valaisimien vaihdolla uusiin led-valaisimiin.

Kääntöpuolena uusiin tiloihin siirtymisen myötä tyhjilleen jäävät kiinteistöt aiheuttavat paineita huonokuntoisimpien rakennusten purkamiselle ja muiden tilojen korvaavalle käytölle.

Suuri yksittäinen menoerä 2020 aikana muodostui ilmanpuhdistimien vuokraamisesta, kuluneen vuoden aikana ~70% osalta laitteiden käytöstä voitiin luopua.

Käyttöaste kaupungin tiloissa on pysynyt hyvänä, tiloissa asuvat ja työskentelevät ihmiset on huomioitu mahdollisimman hyvin heidän tiloja koskevissa asioissa ja niihin liittyvässä päätöksenteossa.

## 550 Ateria- ja puhtauspalvelut

Vastuhenkilö: Riitta Pekkala

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	7 197	0	7 197	6 469	-728
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-7 139	0	-7 139	-6 681	458
<b>Toimintakate</b>	<b>58</b>	<b>0</b>	<b>58</b>	<b>-212</b>	<b>-270</b>

### Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)

Ateriapalveluiden tehtävänä on tarjota maukkaita, terveellisiä ja taloudellisesti tuotettuja aterioita asiakkaillemme. Tuotamme ateriapalvelut kaupungin päiväkotien ja koulujen, Raahen alueen hyvinvointikuntayhtymän sekä koulutus kuntayhtymän asiakasryhmille. Ateriatuotanto on keskitetty kuuteen alueelliseen tuotantokeittiöön ja yhteen valmistuskeittiöön. Palvelukeittiöitä on kouluissa ja varhaiskasvatuksessa yhteensä 29 ja jakelukeittiöitä 2.

Puhtauspalvelujen tehtävänä on turvata asiakkaidemme toimitilojen riittävä puhtaus, joka tuo työskentelyympäristöön viihtyisyyttä ja terveyttä edistävää hygieenisyyttä. Tuotamme puhtauspalveluita kaupungin koulujen, päiväkotien, virastojen, kulttuuri- ja nuorisotoimen ym. kiinteistöjen palvelutarpeisiin. Siivottavaa pinta-alaa on n 91 000 m<sup>2</sup> joista ostopalveluna hankittava osuus on n. 21 000 m<sup>2</sup>. Kaikessa ateria- ja puhtauspalvelutoiminnassa korostuu ensisijaisena palveluperiaatteena asiakaspalvelun näkökulma.

#### Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Taloudellinen, laadukas ja asiakaslähtöisesti toimiva ateria- ja puhtauspalvelun yksikkö
2. Sujuva yhteistyö eri sidosryhmien kanssa palveluasiakkaan hyvinvoinnin edistämiseksi
3. Henkilöstön hyvinvoinnin ja ammatillisen osaamisen vahvistaminen
4. Ateria- ja puhtauspalvelun tuotannon tulevaisuuden suunnitelmallinen toteutus

#### Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/ tilinpäätös 2020
1. Toimiva, taloudellinen ja laadukas ateria- ja puhtauspalvelutuotanto	Asiakastyytyväisyyskyselyt sähköisenä käyttöön	Asiakastyytyväisyyskyselyn määritykset	1-3 vuoden välein eri asiakasryhmille On tehty	On tehty
2. Palveluiden tasainen laatu ja toimiva yhteistyö kaikissa palvelutilanteissa	Laatu- ja kustannusseuranta	Palvelun ja sen laadun dokumentointi toimipisteittäin €/ suorite, €/m <sup>2</sup> Henkilöstömäärä/ asiakkaat tai /siivottavat neliot Kehityskeskustelut	Ei kustannusten nousua  1 krt/ vuosi	Toteutunut
3. Työhön sitoutunut, hyvinvoiva henkilöstö	Yhteismitalliset tehtävänkuvat ja palvelujen kuvaukset	Koulutukseen ja hyvinvointia tukeviin palveluihin osallistuminen.	koulutus-päivä/henkilö	Toteutunut n. 80 %
4. Turvata tulevaisuuden palvelurakenne	Ateria- ja puhtauspalvelun palveluselvytys	Keittiöverkkoselvitys osana organisaatio uudistusta	On tehty	Ei toteutunut

#### Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Kehitetään ateria- ja puhtauspalvelujen sisältöä ja palvelutuotannon toimintamalleja, jotta voidaan tukea erilaisten asiakkaiden hyvinvointia kokonaistaloudellisesti.

Kehitetään ja otetaan käyttöön uusia sähköisiä välineitä ja luodaan palvelutuotannolle mittareita asiakastyytyväisyyteen, kustannusseurantaan ja laadunvalvontaan.

Ateria- ja puhtauspalveluissa seurataan työvoimaresurssia työaika – ja tuottavuuslaskelmilla. Mitoitustyöllä haetaan tasapuolisuutta ja oikein kohdennettua työvoiman tarvetta palvelutarpeen mukaisesti kohteisiin. Suositaan yhdistelmätehtäviä palvelutuotannossa.

Jatketaan henkilöstön omaehtoisen koulutuksen tukemista ja turvataan toimintojen jatkuminen eläkkeelle siirtymisten jälkeen. Saadaan alan ammattilaisia omasta henkilöstöstä.

Puhtauspalveluissa uusissa valmistuvissa kohteissa panostetaan rakennuttamisen aikaiseen puhtauden hallintaan ja uusien valmistuvien toimitilojen käyttöönottoon. Lisäksi tehdään jatkuvaa palvelutoiminnan seuranta oman työn ja ostopalvelun osalta. Palvelun laatua seurataan kaikissa kohteissa laatuikäynteillä, jotta

epäkohtiin voidaan puuttua välittömästi. Puhtauspalvelun palvelutuotannon ajankohtaa seurataan ja pyritään löytämään toimipisteisiin kustannustehokas ja tarkoituksenmukainen työaika. Lisäksi yhdistyminen teknisen toimen palveluiden kanssa avaa mahdollisuuksia uusien toimintamallien hakemiseen.

Toimintojen sujuvan jatkumisen edellytyksenä ovat hyvät työtilat, toimiva laitekanta ja toimiva yhteistyö omassa ateria- ja puhtauspalvelutuotannossa sekä muiden hallintokuntien kanssa. Yhteistyössä pyritään löytämään tulevaisuuteen toiminnallisesti ja taloudellisesti tarkoituksenmukainen henkilöstömitoitus ja palveluverkkoratkaisu.

Koronasta johtuneet toimet ja lisääntyneet tehtävät ovat haastaneet ateria- ja puhtauspalvelua monella tavalla ja osaltaan rajoittanut kaudelle 2020 suunniteltuja tehtäviä.

Suunnitelmakaudella on otettu useita uusia toimitiloja käyttöön ja näiden mukana on tehty muutoksia palvelutarjontaan. Tästä esimerkkeinä Pattasten ja Saloisten päiväkotien ruokasaliin siirtyminen. Uudet päiväkodit ja koulujen oppimisympäristöt runsain monimuotoisin, materiaalin, kalustein ja sisustusratkaisuin muuttavat laitoshuollon tehtäviä ja lisäävät henkilöstöressurssin tarvetta.

Koulujen ja päiväkotien ateriapalvelun ateriatuotantoa on tiivistetty ja keskuskoulun ateriatuotanto on päättynyt syksyllä. Ateriatuotannon toimintajärjestelmän uudistaminen ja käyttöönottokoulutus on aloitettu loppuvuodesta.

Henkilöstön sisäinen koulutus on jatkunut ja syksyllä käynnistyi moniosaajakoulutus, jonka puitteissa ateriapalvelun osaajat suorittavat laitoshuollon osatutkinnon ja vastaavasti laitoshuollon osaajat suorittavat ateriapalvelun osatutkinnon. Tämän koulutuksen kautta saadaan ateria- ja puhtauspalvelun moniosaajia omaan organisaatioon.

Tulevaisuuden suunnittelun osalta keittiöverkkoselvitys ei ole edennyt.



**560 Maankäyttö ja mittaus**

Vastuuhenkilö: Mikko Moilanen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	2 454	0	2 454	2 287	-166
Valmistus omaan käyttöön	10	0	10	13	3
Toimintakulut yht.	-997	0	-997	-934	64
<b>Toimintakate</b>	<b>1 466</b>	<b>0</b>	<b>1 466</b>	<b>1 366</b>	<b>-100</b>

<b>Palvelutoiminnan kuvaus (toiminnan tarkoitus, tehtävä ja toimintaympäristö)</b>
Maankäyttö ja mittaus vastaa kaupungin maapolitiikasta ja sen maaomaisuuden hallinnasta, kiinteistönmuodostuspalveluista ja kiinteistörekisterin pidosta asemakaava-alueella, kartta- ja paikkatietopalveluista ja niiden ylläpidosta, mittaus- ja kartoitustehtävistä sekä rakennuslupien ja –valvonnan mittauspalveluista Raahessa ja Siikajoella.

<b>Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet</b>
1. Monipuolisen ja riittävän teollisuus- ja asuintonttitarjonnan turvaaminen
2. Kaupungille tarpeettoman omaisuuden myynti
3. Paikkatieto- ja mittauspalvelujen tuottaminen asiakaslähtöisesti
4. Tontinlohkomisprosessin ripeä läpivieminen
5. Rakennusvalvontamittausten nopea suorittaminen

<b>Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020</b>				
Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
Monipuolinen ja riittävä tonttitarjonta	1. Asuin-, teollisuus- ja palvelutuotannon tontteja on saatavilla kysyntää vastaavasti	Luovutettavat tontit: - yritystontit - omakotitontit Yhteensä	>5 kpl/v >15 kpl/v >20 kpl/v	4 22 26
Kaupungin omaisuuden myynti	2. Kaupungille tarpeettoman omaisuuden vähentäminen	Kpl/vuosi	2 kohdetta/v	0
Paikkatieto- ja mittauspalvelujen tuottaminen	3. Paikkatieto- ja mittauspalvelut kysyntää vastaavasti	Mittaussuoritteita (työtilauksia) kpl/vuosi	200 kpl/v	217
Tontinlohkomisprosessin ripeä läpivieminen	4. Yli kaksi kuukautta viireillä olleita tontinlohkomisia vuoden lopussa 0 kappaletta	Toimitusasiakirjat (Pöytäkirjan päivämäärätiedot viireille-tulosta/toimituksen lopettamispäivämäärä)	0 kpl yli 2 kk viireillä olevia toimituksia vuoden lopussa	tavoiteajassa
Rakennusvalvontamittausten nopea suorittaminen	5. Rakennus merkitty maastoon kolmen työpäivän kuluessa tilauksesta	Työtilauslomakkeen tiedot (lomakkeeseen merkitty tilauspäivä / merkitsemispäivä)	Rakennuspaikka merkitty 3 pv kuluessa tilauksesta	tavoiteajassa

<b>Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)</b>

Kaupungin kehittyminen edellyttää maankäytön suunnittelua ja varautumista tuleviin tarpeisiin. Toiminta on maapolitiikan hoidon, kantakartan ylläpidon, kiinteistönmuodostustehtävien ja kiinteistörekisteripidon osalta lakisääteistä ja jatkuvaa toimintaa.

1. Kaupunkistrategian mukaan kaupungissa tulee olla riittävä ja monipuolinen tonttitarjonta asuin-, teollisuus- ja palvelutuotannon tarpeisiin ottaen huomioon suurhankkeiden johdosta odotettavissa oleva tonttikysynnän lisääntyminen.  
Tontteja on ollut tarjolla monipuolisesti. Taloudellinen epävarmuus ei lakkauttanut rakentamista. Viime vuosi oli kovasti erikoinen. Poikkeusajan vaikutukset alkavat näkymään varovaisuutena ryhtyä suuriin investointeihin. Omakotitontteja vuokrattiin 17 ja myytiin 5 kappaletta. Yritystontteja vuokrattiin 4 kappaletta.
2. Kaupungille tarpeettoman omaisuuden myyntiä jatketaan. Tarpeetonta omaisuutta myymällä vähennetään kiinteistöjen kunnossapitokustannuksia sekä korjaus- ja ylläpitokustannuksia.  
  
Rakennusten ja maaomaisuuden myynnit eivät toteutuneet suunnitellusti. Osaa kiinteistöistä ei voi luovuttaa. Luovutettavien listalla olevan omaisuuden ikääntyneisyys ja huonokuntoisuus sekä rakennus- ja suojelu vähentävät ostajien kiinnostusta. Osittain myyntikelpoisuuteen vaikuttavat kaavoitus, rahoituksen tukiehdot ja tilojen edelleen jatkuva käyttö. Eri vaihtoehtoja selvitetään.
3. Paikkatieto- ja mittauspalvelujen tuottaminen asiakaslähtöisesti ylläpitää ajantasaista ja luotettavaa karttatietokantaa sekä tukee rakennushankkeiden sujuvaa toteuttamista.
4. Tontinlohkomisprosessin nopea läpivieminen osaltaan edesauttaa omakotitalotonttien sekä teollisuus- ja yritystonttien viivytyksetöntä rakennushankkeiden aloittamista sekä kaupunkistrategian mukaiseen yrittäjävällykseen panostamista.
5. Rakennusvalvontamittausten nopea suorittaminen lisää asiakastyytyvää tahollaan. Rakennusvalvontamittausten sujuvuus myös Siikajoen puolella tukee omalta osaltaan yhteistyön sujuvuutta seutukunnallisesti.

## 580 Rakennus- ja ympäristövalvonta

Vastuuhenkilö: Saila Kauppinen

1 000 €	Alkuperäinen TA 2020	TA- muutokset	TA 2020 muut. jälkeen	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b>					
Toimintatuotot yht.	481	0	481	428	-53
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	5	5
Toimintakulut yht.	-817	0	-817	-580	237
<b>Toimintakate</b>	<b>-336</b>	<b>0</b>	<b>-336</b>	<b>-147</b>	<b>190</b>

### Palvelutoiminnan kuvaus (Rakennus- ja ympäristövalvonta)

Rakennusvalvonnan tehtävinä Raahessa ja Siikajoella on:

- maankäyttö- ja rakennuslain mukaiset lupa- ja valvonta-asiat ja niihin liittyvät viranomaiskatselmukset
- rakennetun ympäristön hoitoon liittyvä valvonta
- suunnittelutarve ja poikkeamislupahakemusten vastaanottaminen
- tietojen välittäminen VRK:lle

Ympäristövalvonnan tehtävinä Raahessa ja Siikajoella on:

- ympäristönsuojelu- ja maa-aineslainsäädännön mukaiset lupa- ja valvonta-asiat sekä usean erityislain mukaiset lupa- ja valvonta-asiat

- osallistuminen kunnan/kaupungin organisaatiossa yhteistyöhön ympäristönsuojeluun liittyvissä asioissa,  
- huolehtia kunnan ympäristönsuojelua koskevasta tiedottamisesta, koulutuksesta sekä valistuksesta ja ympäristön tilan seuraamisesta

### Suunnittelukauden 2020 – 2022 keskeiset toimintaa ohjaavat tavoitteet

1. Asukkaille turvataan terveellinen, turvallinen, viihtyisä ja virikkeitä antava kestävä elinympäristö.
2. Päivitetään rakennusjärjestys ja laaditaan ympäristönsuojelumääräykset
3. Palvelu on asiakaslähtöistä, yhteneväistä, sujuvaa, tasapuolista ja palvelukanavat ovat monimuotoiset
4. Organisaation ammattitaitoa kehitetään, ylläpidetään ja työhyvinvoinnista huolehditaan

### Toiminnan tavoitteet, mittarit/tunnusluvut ja niiden tavoitetaso vuodelle 2020

Strategiset päämäärät	Sitovat tavoitteet	Mittarit/Tunnusluvut	Mittarin tavoitetaso	Saavutettu tulos/TP 2020
Turvallinen ja kestävä elinympäristö	Rakennusjärjestyksen päivittäminen	Aloitus 2019, valmis 2020	valmiusaste 100 %	95 %
	Ympäristönsuojelumääräysten laatiminen	Aloitus 2018, valmis 2020	valmiusaste 100 %	95 %
Palvelun sujuvuus ja sähköinen asiointi	95 % hakemusten saapuminen/käsittely sähköisen asiointijärjestelmän kautta	95 % hakemusten saapuminen/käsittely sähköisen asiointijärjestelmän kautta	95 %	94 %
Lupien käsittelyaika	Sujuva käsittely	ka. viikkoa/lupa ka. kk/lupa	3 vko Rakv. 6 kk Ympv.	5 vko 3,5 kk
Ammattitaito	Henkilöstön koulutusmahdollisuudet	Vähintään 3 pvä/henkilö	Vähintään 3 pvä/henkilö	ka 3 pvä/henkilö

### Perustelut (resurssit ja muut toimintaedellytykset)

Haasteita:

- Tulojen pitäminen tavoitteissa (erityisesti rakennusvalvonnassa lupien määrää ei voi ennakoita)
- Ammattitaidon ylläpitäminen (muuttuvat määräykset)

Rakennusjärjestys ja ympäristönsuojelumääräykset ovat hyväksymistä vaille valmiit.

Osa ympäristövalvonnan lupahakemuksista ei ole mahdollista jättää Lupapisteen kautta, koska Lupapisteen ympäristöpuolta ei ole enää päivitetty.

Rakennuslupien käsittelyaikaan vaikuttavat pidentävästi mm. tuulivoimalaluvat ja puutteelliset lupahakemukset. Täydellisenä jätettyjen hakemusten keskimääräinen käsittelyaika on alle 3 viikkoa.

## 8.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

(1000 €)	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2020	Poikkeama
<b>Toimintatulot</b>					
Myyntituotot	14 182	400	14 582	13 239	-1 342
Maksutuotot	1 498		1 498	1 461	-37
Tuet ja avustukset	1 514		1 514	1 862	348
Muut toimintatuotot	8 662		8 662	8 926	263
Toimintatulot yht.	25 856	400	26 256	25 488	-768
Valmistus omaan käyttöön	431		431	695	264
<b>Toimintamenot</b>					
Henkilöstökulut	-48 943	-296	-49 239	-47 936	1 303
Palvelujen ostot	-112 427	12	-112 415	-112 588	-173
Ostot tilikauden aikana	-7 128	-158	-7 286	-7 224	62
Avustukset	-6 020	-170	-6 190	-4 820	1 370
Vuokrat	-6 182	-8	-6 190	-6 530	-340
Muut toimintakulut	-528	-19	-547	-274	273
Toimintamenot yht.	-181 227	-640	-181 866	-179 372	2 494
<b>Toimintakate</b>	<b>-154 940</b>	<b>-240</b>	<b>-155 180</b>	<b>-153 189</b>	<b>1 991</b>
Verotulot	96 050	-500	95 550	99 127	3 577
Valtionosuudet yht.	62 894	7 743	70 637	70 583	-54
<b>Rahoitustulot ja -menot:</b>					
Korkotulot	670		670	531	-139
Muut rahoitustuotot	5 345	-1 757	3 588	4 499	911
Korkomenot	-1 150		-1 150	-1 132	18
Muut rahoitusmenot	-1 630		-1 630	-2 186	-556
<b>Rahoitustulot ja -menot, netto</b>	<b>3 235</b>	<b>-1 757</b>	<b>1 478</b>	<b>1 712</b>	<b>234</b>
<b>Vuosikate</b>	<b>7 239</b>	<b>5 246</b>	<b>12 485</b>	<b>18 232</b>	<b>5 747</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>					
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 167	-241	-7 408	-10 041	-2 633
Arvonalentumiset			0	-919	-919
Satunnaiset kulut			0	-1 024	-1 024
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>72</b>	<b>5 005</b>	<b>5 077</b>	<b>6 248</b>	<b>1 170</b>
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				-3 500	-3 500
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>72</b>	<b>5 005</b>	<b>5 076</b>	<b>2 748</b>	<b>-2 330</b>
<b>Tavoitteet ja tunnusluvut:</b>					
Toimintat. / Toimintam., % (ulk.erät)	9,3		9,3	9,3	0,0
Vuosikate / Poistot, %	101,0		101,0	166,3	65,3
Vuosikate, euroa/asukas	292		292	749	457
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	2 403		2 403	7 502	5 099
Kertynyt yli-/alijäämä, €/asukas	97		634	308	-326

= valtuustoon nähden sitova

## Tuloslaskelman toteutuminen

### Toimintatuotot

Talousarviossa toimintatuottoja ennakoitiin kertyvän 26,3 milj. euroa. Tilinpäätöksessä tulojen toteuma on 25,5 milj. euroa, joten tuloja kertyi 0,8 milj. euroa (3,1 %) ennakoitua vähemmän. Toteutuneisiin toimintatuottoihin sisältyy ulkoisia eriä 15,7 milj. euroa ja sisäisiä eriä 9,8 milj. euroa. Seuraavassa tuloerien merkittävimmät poikkeamat:

- Myyntituloja toteutui 1,3 milj. euroa (9,2 %) ennakoitua vähemmän. Suurimmat poikkeamat; palvelutoimiston tehtäväkokonaisuuden ulkoistaminen -550 t€, ict-palvelujen järjestelmäsopimusten siirto Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymälle -194 t€, tulevaisuuslautakunta -92 t€ ja rakennetun ympäristön lautakunta -172 t€.
- Maksutuottoja kertyi 37 t€ (2,3 %) ennakoitua vähemmän tulevaisuuslautakunta toimialalta.
- Tukia ja avustuksia kertyi 358 t€ (23,6 %) ennakoitua enemmän: kaupunginhallitus +26 t€, kehittämislautakunta -169 t€, tulevaisuuslautakunta +423 t€ ja rakennetun ympäristön lautakunta +78 t€.
- Muita toimintatuottoja kertyi yhteensä 263 t€ (3,0 %) ennakoitua enemmän. Tästä vuokratulojen osuus on 234 t€ ja muiden toimintatulojen osuus 29 t€.

### Toimintakulut

Talousarvioon oli arvioitu toimintakuluja yhteensä 181,9 milj. euroa. Tilinpäätöksen toteuma on 179,4 milj. euroa, joten menoissa syntyi säästöjä 2,5 milj. euroa (1,4 %). Toteutuneet toimintakulut sisältävät ulkoisia eriä 169,6 milj. euroa ja sisäisiä eriä 9,8 milj. euroa. Seuraavassa suurimmat poikkeamat:

- Henkilöstökuluja toteutui 47,9 milj. euroa, mikä on 1,3 milj. euroa (2,6 %) vähemmän kuin talousarviossa. Palvelutoimiston tehtäväkokonaisuuden ulkoistamisen vaikutus henkilöstökuluihin on -697 t€. Vaalit -98 t€. Tulevaisuuslautakunta -479 t€ (varhaiskasvatus -525 t€, opetuspalvelut +214 t€, kulttuuripalvelut -78 t€ ja vapaa-aikapalvelut -90 t€). Henkilöstömenojen vähentymisen taustalla on toimintojen ulkoistaminen sekä koronaviruksesta johtuvat toimintojen sulut.
- Palvelujen ostot toteutuivat kokonaisuutena 173 t€ suurempana. Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymän maksuosuus ylittyi 1,2 milj. eurolla, kun puolestaan kaupungin oman toiminnan osalta syntyi säästöjä lähes vastaavalla summalla.
- Ostoihin käytettiin 62 t€ (0,9 %) talousarviossa ennakoitua vähemmän.
- Avustukset toteutuivat 1,4 milj. euroa (22,1 %) ennakoitua pienempänä: Kaupunginhallitus -752 t€ (Raahen Seudun Uimahallisäätiölle maksettu avustus 300 t€), tulevaisuuslautakunta -543 t€ (varhaiskasvatus, lasten kotihoidontuki -512 t€).
- Vuokramenot toteutuivat 340 t€ (5,5 %) talousarviota suurempana; kaupunginhallitus -50 t€ (ict-palvelut), kehittämislautakunta -42 t€, tulevaisuuslautakunta +118 t€ ja rakennetun ympäristön lautakunta +312 t€.
- Muita toimintakuluja toteutui 273 t€ budjetoitua vähemmän, minkä johtuu pääosin siitä, että hankkeisiin budjetoidut menot on kirjattu käytön mukaisiin menolajeihin. Muihin toimintakuluihin sisältyy kiinteistön myyntitappioita 113 t€.

### Toimintakate

Vuoden 2020 toimintakatteeksi muodostui -153,2 milj. euroa. Kun talousarvion mukainen toimintakate on -155,2 milj. euroa, on toimintakate 2,0 milj. euroa ennakoitua parempi. Toimintatulojen ja -kulujen tarkastelussa ovat mukana myös sisäiset tulot ja

menot, joiden osuus on sekä tulojen että menojen osalta sama, 9,8 milj. euroa. Näin ollen sisäisten erien nettovaikutus toimintakatteeseen on nolla.

Toimintakate on valtuustoon nähden sitova erä. Toimintakatteen toteutuminen on esitetty toimielimittäin sivulla 132 olevassa taulukossa ”yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen toteutumisesta vuonna 2020”.

### **Verotulot ja valtionosuudet**

Verotuloja kertyi 3,6 milj. euroa talousarviossa ennakoitua enemmän. Valtionosuuksia toteutui 54 t€:n talousarviossa ennakoitua vähemmän. Molemmat erät ovat valtuustoon nähden sitovia eriä.

### **Rahoitustulot ja -menot**

Talousarviossa rahoitustulojen ja -menojen nettototeumaksi arvioitiin 1,5 milj. euroa, mikä on valtuustoon nähden sitova erä. Rahoituserien nettototeuma on 0,2 milj. euroa ennakoitua parempi.

**Vuosikate** Talousarvion mukainen vuosikate oli 12,5 milj. euroa. Kun tilikauden vuosikatteen muodostui 18,2 milj. euroa, on vuosikate 5,7 milj. euroa ennakoitua parempi. Vuosikatteen poikkeama muodostuu pääosiltaan edellä esitetyistä toteutumien poikkeamista talousarvioon verrattuna.

**Poistot** Poistoja kirjattiin yhteensä 10,0 milj. euroa, mikä on 2,6 milj. euroa enemmän kuin talousarviossa ennakoitiin. Lisäpoistoja kirjattiin yhteensä 1,8 milj. euroa.

### **Arvon alentumiset**

Arvon alentumisiin kirjattiin Raahen Liikuntahalli Oy:n osakkeiden 0,9 milj. euron arvon alentuminen.

### **Satunnaiset kulut**

Satunnaisiin kuluihin kirjattiin Raahen Seudun Uimahallisäätiön purusta syntynyt 1,0 milj. euron tappio.

### **Tilikauden tulos**

Tilikauden tulokseksi muodostui 6,3 milj. euroa, mikä on 1,2 milj. euroa talousarviota parempi.

### **Varausten muutos**

Tehdään 1,0 milj. euron investointivaraus Raahesalin peruskorjaushanketta varten ja 2,5 milj. euron investointivaraus liikuntahallihanketta varten.

### **Tilikauden ylijäämä**

Tilinpäätöksen ylijäämäksi muodostui 2,8 milj. euroa, mikä on 2,3 milj. euroa talousarviossa ennakoitua heikompi. Ero muodostuu edellä selostetuista tekijöistä.

**VEROTULOJEN ERITTELY**

Verotulot (1.000 €)	Talousarvio 2020	TA-muutos	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteuma 2020	Poikkeama
Kunnan tulovero	84 850	-500	84 350	86 705	2 355
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 000		4 000	5 964	1 964
Kiinteistövero	7 200		7 200	6 458	-742
<b>Yhteensä</b>	<b>96 050</b>		<b>95 550</b>	<b>99 127</b>	<b>3 577</b>

Vuosi	Tulovero- prosentti	Verotettava tulo, milj. €	Muutos-% edell.vuoteen
2015	21,00	395,79	-0,42
2016	21,00	390,88	-1,24
2017	21,00	383,21	-1,96
2018	21,00	389,18	1,56
2019	21,00	401,46	3,16

Kiinteistöveroprosentit	vv. 2012-2013	vv. 2014-2017	vv. 2018-2020
Yleinen kiinteistövero	0,90 %	1,00 %	1,00 %
Vakituisen asunnon kiinteistövero	0,32 %	0,50 %	0,50 %
Muun asuinrakennuksen kiinteistövero	0,92 %	1,00 %	1,00 %
Rakentamattoman rakennuspaikan kiinteistövero	3,00 %	3,00 %	3,00 %
Voimalaitoksen kiinteistövero	1,40 %	2,85 %	3,10 %

**ERITTELY VALTIONOSUUKSISTA**

Valtionosuudet (1 000 €)	Talousarvio 2020	TA-muutos	Talousarvio muutoksen jälkeen	Toteuma 2020	Poikkeama
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus, ml. tasaukset	55 036	6 923	61 959	61 959	0
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 756	351	-1 405	-1 464	-59
Verotulomenetyksen korvaus	9 614	474	10 083	10 088	5
<b>Yhteensä</b>	<b>62 894</b>	<b>7 748</b>	<b>70 637</b>	<b>70 583</b>	<b>-54</b>

## 8.3 Investointiosan toteutuminen

1 000 €	TA 2020	TA-muutos	TA 2020 yht.	Tot. 2020	Poikk.
<i>= valtuustoon nähden sitova erä</i>					
<b>8001 Kiinteä omaisuus</b>					
Toimintatuotot	450		450	229	-221
Toimintamenot	-300	-12 835	-13 135	-12 996	139
<b>Netto</b>	<b>150</b>	<b>-12 835</b>	<b>-12 685</b>	<b>-12 767</b>	<b>-82</b>
<b>8002 Maaperäselvitykset ja kp-työt</b>					
Toimintamenot	-50		-50	-49	1
<b>Netto</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>-49</b>	<b>1</b>
<b>8003 Aluelautakunnan investointihankkeet</b>					
Toimintatuotot			0	10	10
Toimintamenot		-41	-41	-44	-3
<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>-41</b>	<b>-41</b>	<b>-34</b>	<b>7</b>
<b>8005 Irtain omaisuus</b>					
Toimintamenot		-30	-30	-34	-4
<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>	<b>-30</b>	<b>-34</b>	<b>-4</b>
<b>8006 ICT-menot, keskitetyt</b>					
Toimintamenot	-535		-535	-79	456
<b>Netto</b>	<b>-535</b>	<b>0</b>	<b>-535</b>	<b>-79</b>	<b>456</b>
<b>8007 Ateriapalvelun irtaimisto</b>					
Toimintamenot	-95	-110	-205	-172	33
<b>Netto</b>	<b>-95</b>	<b>-110</b>	<b>-205</b>	<b>-172</b>	<b>33</b>
<b>8009 Kuituverkon rakentaminen</b>					
Toimintamenot	-1 237		-1 237	-976	261
<b>Netto</b>	<b>-1 237</b>	<b>0</b>	<b>-1 237</b>	<b>-976</b>	<b>261</b>
<b>8010 Osakkeet ja osuudet</b>					
Toimintamenot	-123		-123	-123	0
<b>Netto</b>	<b>-123</b>	<b>0</b>	<b>-123</b>	<b>-123</b>	<b>0</b>
<b>8041 Sivistystoimen irtaimisto</b>					
Toimintamenot	-1 500	-336	-1 836	-1 385	451
<b>Netto</b>	<b>-1 500</b>	<b>-336</b>	<b>-1 836</b>	<b>-1 385</b>	<b>451</b>
<b>8043 Tulevaisuusltk:n irtaimisto</b>					
Toimintamenot	-50		-50	-44	6
<b>Netto</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>-44</b>	<b>6</b>



1 000 €	TA 2020	TA-muutos	TA 2020 yht.	Tot. 2020	Poikk.
<i>= valtuustoon nähden sitova erä</i>					
<b>8044 Kuntatekniikan irtaimisto</b>					
Toimintatuotot	25		25	20	-5
Toimintamenot	-350		-350	-345	5
<b>Netto</b>	<b>-325</b>	<b>0</b>	<b>-325</b>	<b>-325</b>	<b>0</b>
<b>8049 Keskushallinnon irtaimisto/kh</b>					
Toimintamenot	-15		-15	-1	14
<b>Netto</b>	<b>-15</b>	<b>0</b>	<b>-15</b>	<b>-1</b>	<b>14</b>
<b>8052 Ilmanlaadun mittauslaitteisto</b>					
Toimintamenot	-15		-15	-11	4
<b>Netto</b>	<b>-15</b>	<b>0</b>	<b>-15</b>	<b>-11</b>	<b>4</b>
<b>8106 Päiväkotien peruskorjaus</b>					
Toimintamenot	-420	-735	-1 155	-1 146	9
<b>Netto</b>	<b>-420</b>	<b>-735</b>	<b>-1 155</b>	<b>-1 146</b>	<b>9</b>
<b>8110 Raatihuoneen vesikaton ja julk.</b>					
Toimintamenot	-300	-110	-410	-409	1
<b>Netto</b>	<b>-300</b>	<b>-110</b>	<b>-410</b>	<b>-409</b>	<b>1</b>
<b>8112 Pattasten koulun sisäilmakorj.</b>					
Toimintamenot	-150	115	-35	-33	2
<b>Netto</b>	<b>-150</b>	<b>115</b>	<b>-35</b>	<b>-33</b>	<b>2</b>
<b>8114 Kruununmakasiini</b>					
Toimintatuotot	0		0	1	1
Toimintamenot	0		0	-1	-1
<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8118 Antinkankaan koulu</b>					
Toimintamenot	-30		-30	-33	-3
<b>Netto</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>	<b>-33</b>	<b>-3</b>
<b>8126 Saloisten koulu, hankesuunn.</b>					
Toimintatuotot	510		510		-510
Toimintamenot	-5 680		-5 680	-5 051	629
<b>Netto</b>	<b>-5 170</b>	<b>0</b>	<b>-5 170</b>	<b>-5 051</b>	<b>119</b>
<b>8128 Vihannin monitoimitalo</b>					
Toimintamenot	-3 870	-1 171	-5 041	-4 953	88
<b>Netto</b>	<b>-3 870</b>	<b>-1 171</b>	<b>-5 041</b>	<b>-4 953</b>	<b>88</b>

1 000 €	TA 2020	TA-muutos	TA 2020 yht.	Tot. 2020	Poikk.
<i>= valtuustoon nähden sitova erä</i>					
<b>8130 Muut mahd.peruskorj.hankkeet</b>					
Toimintatuotot	15				
Toimintamenot	-475	110	-365	-179	186
<b>Netto</b>	<b>-460</b>	<b>110</b>	<b>-365</b>	<b>-179</b>	<b>186</b>
<b>8131 Varikon tsto, puku- ja sos.tilat</b>					
Toimintamenot	-30		-30	0	30
<b>Netto</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>30</b>
<b>8203 Valtatie 8 -järjestelyt</b>					
Toimintamenot	-10		-10	0	10
<b>Netto</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>-10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>
<b>8204 Muut katutyöt</b>					
Toimintamenot	-1 620		-1 620	-1 401	219
<b>Netto</b>	<b>-1 620</b>	<b>0</b>	<b>-1 620</b>	<b>-1 401</b>	<b>219</b>
<b>8206 Kevyenliikenteen väylät</b>					
Toimintatuotot	1 150				
Toimintamenot	-1 950		-1 950	-713	1 237
<b>Netto</b>	<b>-800</b>	<b>0</b>	<b>-1 950</b>	<b>-713</b>	<b>1 237</b>
<b>8207 Puistot ja muut yleiset alueet</b>					
Toimintatuotot				8	
Toimintamenot	-245		-245	-256	-11
<b>Netto</b>	<b>-245</b>	<b>0</b>	<b>-245</b>	<b>-248</b>	<b>-3</b>
<b>8208 Urheilu- ja retkeilyalueet</b>					
Toimintamenot	-61		-61	-56	5
<b>Netto</b>	<b>-61</b>	<b>0</b>	<b>-61</b>	<b>-56</b>	<b>5</b>
<b>8209 Venelaiturit ja -väylät</b>					
Toimintamenot	-80		-80	-80	0
<b>Netto</b>	<b>-80</b>	<b>0</b>	<b>-80</b>	<b>-80</b>	<b>0</b>
<b>8212 Muu julkinen käyttöomaisuus</b>					
Toimintamenot	-250		-250	-252	-2
<b>Netto</b>	<b>-250</b>	<b>0</b>	<b>-250</b>	<b>-252</b>	<b>-2</b>
<b>8217 Ympäristöhankkeet</b>					
Toimintamenot	-30		-30	-19	11
<b>Netto</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>	<b>-19</b>	<b>11</b>

1 000 €	TA 2020	TA-muutos	TA 2020 yht.	Tot. 2020	Poikk.
<i>= valtuustoon nähden sitova erä</i>					
<b>Luontoympäristön parantami-</b>					
<b>8237 nen</b>					
Toimintatuotot	21				
Toimintamenot	-80		-80	-65	15
<b>Netto</b>	<b>-59</b>	<b>0</b>	<b>-80</b>	<b>-65</b>	<b>15</b>
<b>8242 Linja-autoaseman kortteli+Felm.</b>					
Toimintamenot	-50		-50	-47	3
<b>Netto</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>	<b>-47</b>	<b>3</b>
<b>Investoinnit yhteensä</b>					
Toimintatuotot	2 171	0	2 171	267	-1 904
Toimintamenot	-19 601	-15 143	-34 744	-30 955	3 789
<b>Netto</b>	<b>-17 430</b>	<b>-15 143</b>	<b>-32 573</b>	<b>-30 688</b>	<b>1 885</b>

## 8.4 Rahoitusosan toteutuminen

(1000 €)	Alkuperäinen talousarvio 2020	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2020	Poikkeama
<b>Toiminta ja investoinnit</b>					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	7 239	5 246	12 485	18 232	5 747
Satunnaiset erät				-1 024	-1 024
Tulorahoituksen korjauserät				-168	-168
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-19 601	-15 143	-34 744	-30 955	3 789
Rah.osuudet inv.menoihin	1 696		1 696	19	-1 677
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	475		475	249	-226
<b>Toiminta ja investoinnit, netto</b>	<b>-10 191</b>	<b>-9 897</b>	<b>-20 088</b>	<b>-13 648</b>	<b>6 440</b>
<b>Rahoitustoiminta</b>					
Antolainauksen muutokset	<b>836</b>	<b>735</b>	<b>1 571</b>	<b>1 953</b>	<b>382</b>
Antolainasaamisten lisäykset	-50	-500	-550	-110	441
Antolainasaamisten vähennykset	886	1 235	2 121	2 062	-59
Lainakannan muutokset	<b>9 437</b>	<b>15 060</b>	<b>24 497</b>	<b>11 137</b>	<b>-13 360</b>
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	14 300	15 060	29 360	32 950	3 590
Pitkäaik.lainojen vähennys	-4 863		-4 863	-17 813	-12 950
Lyhytaik.lainojen muutos				-4 000	-4 000
Oman pääoman muutokset					0
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>82</b>	<b>5 898</b>	<b>5 980</b>	<b>-559</b>	<b>-6 539</b>
<b>Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot:</b>					
Toim. ja invest. rahavirran kertymä	-39 598		-39 598	-35 525	4 073
Lainanhoitokate	1,4		2,3	1,0	-1,2
Laskennallinen lainanhoitokate	0,4		0,4	0,9	0,6

## 8.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

YHTEENVETO VALTUUSTON HYVÄKSYMIIEN MÄÄRÄRAHOJEN TOTEUTUMISESTA VUONNA 2020							
	Sitovuus	Määrärahat (1 000 €)					
		N/Netto B/Brutto	Alkuper. TA 2020	TA- muutos	TA 2020 muut. jälkeer	Toteuma 2020	Poikk.
<b>Käyttötalousosa</b>							
10	Keskusvaalilautakunta	N	0		0	-2	-2
12	Tarkastuslautakunta	N	-73		-73	-49	24
14	Kaupunginvaltuusto	N	-204		-204	-139	65
16	Kaupunginhallitus	N	-99 507	160	-99 346	-99 482	-136
20	Kehittämislautakunta	N	-4 727	-240	-4 967	-4 656	312
30	Tulevaisuuslautakunta	N	-46 215		-46 215	-44 706	1 509
50	Rakennetun ympäristön ltk.	N	-4 213	-160	-4 374	-4 156	218
<b>Käyttötalous yhteensä</b>			<b>-154 940</b>	<b>-240</b>	<b>-155 180</b>	<b>-153 189</b>	<b>1 991</b>
<b>Tuloslaskelmaosa</b>							
	Verotulot	B	96 050	-500	95 550	99 127	3 577
	Valtionosuudet	B	62 894	7 743	70 637	70 583	-54
	Rahoitustuotot ja -kulut	N	3 235	-1 757	1 478	1 712	234
<b>Investointiosa</b>							
8001	Kiinteä omaisuus	N	150	-12 835	-12 685	-12 767	-82
8002	Maaperäselvitykset ja kunn.toim	N	-50		-50	-49	1
8003	Aluelautakunnan inv.hankinnat	N		-41	-41	-34	7
8005	Irtain omaisuus	N		-30	-30	-34	-4
8006	ICT-menot, keskitetyt	N	-535		-535	-79	456
8007	Ateriapalvelun irtaimisto	N	-95	-110	-205	-172	33
8009	Kuituverkon rakentaminen	N	-1 237		-1 237	-976	261
8010	Osakkeet ja osuudet	N	-123		-123	-123	0
8041	Sivistystoimen irtaimisto	N	-1 500	-336	-1 836	-1 385	451
8043	Tulevaisuusltk:n irtaimisto	N	-50		-50	-44	6
8044	Kuntatekniikan irtaimisto	N	-325		-325	-325	0
8049	Keskushallinnon irtaimisto/kh	N	-15		-15	-1	14
8052	Ilmanlaadun mittauslaitteisto	N	-15		-15	-11	4
8106	Päiväkotien peruskorjaus	N	-420	-735	-1 155	-1 146	9
8110	Raatihuoneen vesikaton ja julk.	N	-300	-110	-410	-409	1
8112	Pattasten koulun sisäilmakorj.	N	-150	115	-35	-33	2
8114	Kruununmakasiini		0		0	0	0
8118	Antinkankaan koulu	N	-30		-30	-33	-3
8126	Saloisten monitoimitalo	N	-5 170		-5 170	-5 051	119
8128	Vihannin monitoimitalo	N	-3 870	-1 171	-5 041	-4 953	88
8130	Muut mahd.peruskorj.hankkeet	N	-460	110	-350	-179	171
8131	Varikon tsto-, puku- ja sos.tilat	N	-30		-30	0	30
8203	Valtatie 8 -järjestelyt	N	-10		-10	0	10
8204	Muut katutyöt	N	-1 620		-1 620	-1 401	219
8206	Kevyenliikenteen väylät	N	-800		-800	-713	87
8207	Puistot ja muut yleiset alueet	N	-245		-245	-248	-3
8208	Urheilu- ja retkeilyalueet	N	-61		-61	-56	5
8209	Venelaiturit ja -väylät	N	-80		-80	-80	0
8212	Muu julkinen käyttöomaisuus	N	-250		-250	-252	-2
8217	Ympäristöhankkeet	N	-30		-30	-19	11
8237	Luontoympäristön parantam.	N	-59		-59	-65	-6
8242	Linja-autoaseman kortteli+Felm.	N	-50		-50	-47	3
<b>Investoinnit yhteensä</b>			<b>-17 430</b>	<b>-15 143</b>	<b>-32 573</b>	<b>-30 688</b>	<b>1 886</b>
<b>Rahoitusosa</b>							
	Antolainauksen muutokset	N	836	735	1 571	1 953	382
	Lainakannan muutokset	N	9 437	15 060	24 497	11 137	-13 360
<b>Yhteensä = vaikutus maksuvalmiuteen</b>			<b>82</b>	<b>5 898</b>	<b>5 980</b>	<b>635</b>	<b>-5 344</b>

**9 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT****9.1 Kunnan tuloslaskelma**

Ulkoinen	2020		2019	
	euroa		euroa	
<b>Toimintatuotot</b>				
Myyntituotot	6 851 984,07		8 024 669,93	
Maksutuotot	1 419 140,86		1 694 365,15	
Tuet ja avustukset	1 861 548,31		2 098 852,47	
Vuokratuotot	4 995 183,21		4 882 987,99	
Muut toimintatuotot	607 266,00	15 735 122,45	897 502,96	17 598 378,50
Valmistus omaan käyttöön		694 750,49		642 081,73
<b>Toimintakulut</b>				
<b>Henkilöstökulut</b>				
Palkat ja palkkiot	-36 934 025,73		-38 129 395,77	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-9 584 476,99		-9 778 433,48	
Muut henkilösivukulut	-1 417 015,87		-1 374 245,38	
Palvelujen ostot	-106 153 724,72		-104 970 086,32	
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-7 213 430,29		-7 289 499,96	
Avustukset	-4 820 256,29		-6 145 172,28	
Muut toimintakulut	-3 496 199,76	-169 619 129,65	-3 425 002,96	-171 111 836,15
<b>Toimintakate</b>		<b>-153 189 256,71</b>		<b>-152 871 375,92</b>
Verotulot		99 127 380,49		92 778 849,94
Valtionosuudet		70 582 500,00		58 317 855,00
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>				
Korkotuotot	530 729,53		488 028,49	
Muut rahoitustuotot	4 498 820,54		5 963 730,07	
Korkokulut	-1 131 907,37		-1 180 511,52	
Muut rahoituskulut	-2 186 052,49	1 711 590,21	-1 844 600,89	3 426 646,15
<b>Vuosikate</b>		<b>18 232 213,99</b>		<b>1 651 975,17</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 040 842,29		-7 618 079,52	
Arvonalentumiset	-919 454,67		-571 943,28	
<b>Satunnaiset erät</b>				
Satunnaiset tuotot			357 325,62	
Satunnaiset kulut	-1 024 401,59	-11 984 698,55		-7 832 697,18
<b>Tilikauden tulos</b>		<b>6 247 515,44</b>		<b>-6 180 722,01</b>
Varausten lisäys (-) tai vähennys (-)		-3 500 000,00		
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>		<b>2 747 515,44</b>		<b>-6 180 722,01</b>

## 9.2 Kunnan rahoituslaskelma

	2020		2019	
	euroa		euroa	
<b>Toiminnan rahavirta</b>				
Vuosikate	18 232		1 652	
Satunnaiset erät	-1 024		357	
Tulorahoituksen korjaukset	-168	17 039	-272	1 738
<b>Investointien rahavirta</b>				
Investointimenot	-30 955		-13 058	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	19		6	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u>249</u>	<u>-30 688</u>	<u>2 684</u>	<u>-10 368</u>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>		<b>-13 648</b>		<b>-8 630</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-110		-4	
Antolainasaamisten vähennys	<u>2 062</u>	1 953	<u>386</u>	382
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	32 950		20 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-17 813		-19 939	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u>-4 000</u>	11 137	<u>11 300</u>	11 361
Oman pääoman muutokset				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-27		44	
Vaihto-omaisuuden muutos	-5		22	
Saamisten muutos	385		1 808	
Korottomien velkojen muutos	<u>1 603</u>	<u>1 957</u>	<u>-3 043</u>	<u>-1 170</u>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		<b>15 046</b>		<b>10 573</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>		<b>1 398</b>		<b>1 943</b>
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	46 287		44 889	
Rahavarat 1.1.	44 889	1 398	42 946	1 943

## 9.3 Kunnan tase

<u>VASTAAVAA</u>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>	<u>VASTATTAVAA</u>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	€	€		€	€
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>213 791 915,98</b>	<b>195 848 831,07</b>	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>70 260 370,76</b>	<b>67 512 855,32</b>
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>1 401 043,52</b>	<b>326 718,02</b>	Peruspääoma	62 758 335,48	62 758 335,48
Aineettomat oikeudet	218 982,74	304 360,52	Ed.tilikausien yli-/alijäämä	4 754 519,84	10 935 241,85
Muut pitkävaikutteiset menot	1 182 060,78	22 357,50	Tilikauden yli-/alijäämä	2 747 515,44	-6 180 722,01
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>156 967 130,46</b>	<b>137 491 089,62</b>	<b>POISTOERO JA VAP.EHT.VARAUKSET</b>	<b>3 500 000,00</b>	
Maa- ja vesialueet	20 901 917,44	20 851 902,59	Vapaaehtoiset varaukset	3 500 000,00	
Rakennukset	88 075 104,66	63 060 826,45	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>635 569,62</b>	<b>666 028,71</b>
Kiinteät rakenteet ja laitteet	43 109 931,30	41 132 550,14	Valtion toimeksiannot		0,00
Koneet ja kalusto	3 566 487,79	2 373 240,61	Lahjoitusrahastojen pääomat	302 035,96	306 457,33
Muut aineelliset hyödykkeet	257 263,12	257 263,12	Muut toimeksiantojen pääomat	333 533,66	359 571,38
Enn.maksut ja kesk.er. hank.	1 056 426,15	9 815 306,71			
<b>Sijoitukset</b>	<b>55 423 742,00</b>	<b>58 031 023,43</b>	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>195 351 263,04</b>	<b>182 611 231,65</b>
Osakkeet ja osuudet	41 305 133,92	42 101 404,15	<b>Pitkäaikainen</b>	<b>99 318 207,82</b>	<b>86 777 219,25</b>
Muut lainasaamiset	13 257 065,32	15 209 761,12	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	93 928 652,60	80 520 021,88
Muut saamiset	861 542,76	719 858,16	Saadut ennakot	798 899,93	729 042,08
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>463 673,42</b>	<b>467 322,99</b>	Muut velat	811,29	811,29
Valtion toimeksiannot	10 237,33	10 237,33	Siirtovelat	4 589 844,00	5 527 344,00
Lahj.rahastojen erityiskatteet	301 963,40	305 839,13	<b>Lyhytaikainen</b>	<b>96 033 055,22</b>	<b>95 834 012,40</b>
Muut toimeksiantojen varat	151 472,69	151 246,53	Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta	77 091 369,28	79 363 428,68
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>55 491 614,02</b>	<b>54 473 961,62</b>	Saadut ennakot	0,00	0,00
<b>Vaihto-omaisuus</b>	<b>196 337,80</b>	<b>191 447,05</b>	Ostovelat	7 557 239,22	6 422 649,61
Aineet ja tarvikkeet	163 161,61	164 147,73	Muut velat	1 409 830,18	988 290,81
Muu vaihto-omaisuus	33 176,19	27 299,32	Siirtovelat	9 974 616,54	9 059 643,30
<b>Saamiset</b>	<b>9 008 608,43</b>	<b>9 393 624,34</b>	<b>VASTATTAVAA</b>	<b>269 747 203,42</b>	<b>250 790 115,68</b>
Pitkäaikaiset saamiset	<b>4 037 914,94</b>	<b>5 279 485,52</b>			
Muut saamiset	1 244 945,94	1 549 016,52			
Siirtosaamiset	2 792 969,00	3 730 469,00			
Lyhytaikaiset saamiset	<b>4 970 693,49</b>	<b>4 114 138,82</b>			
Myyntisaamiset	2 054 023,09	1 828 952,18			
Muut saamiset	1 052 243,59	986 918,27			
Siirtosaamiset	1 864 426,81	1 298 268,37			
<b>Rahoitusarvopaperit</b>	<b>42 345 819,59</b>	<b>40 900 235,63</b>			
Osakkeet ja osuudet	2 331 424,55	1 967 628,52			
Sijoitukset rahamarkkinainstrum.	1 989 607,84	1 866 472,86			
Joukkovelkakirjalainasaamiset	16 641 132,97	15 736 432,62			
Muut arvopaperit	21 383 654,23	21 329 701,63			
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>3 940 848,20</b>	<b>3 988 654,60</b>			
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>269 747 203,42</b>	<b>250 790 115,68</b>			



## 9.4 Konsernituloslaskelma

	2020 1 000 €	2019 1 000 €
Toimintatuotot	115 667	114 597
Toimintakulut	-258 718	-256 139
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	68	51
<b>Toimintakate</b>	<b>-142 983</b>	<b>-141 492</b>
Verotulot	98 312	91 871
Valtionosuudet	79 640	65 946
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	65	10
Muut rahoitustuotot	4 968	4 928
Korkokulut	-3 039	-3 109
Muut rahoituskulut	-2 298	-1 908
<b>Vuosikate</b>	<b>34 665</b>	<b>16 246</b>
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-21 949	-19 059
Omistuksen eliminointierot	123	259
Arvonalentumiset	84	-1 126
Satunnaiset erät		357
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>12 923</b>	<b>-3 323</b>
Tilinpäätössiirrot	-41	
Tilikauden verot	-748	-416
Laskennalliset verot	-81	50
Vähemmistöosuudet	-9	2
<b>Tilikauden ylijäämä / alijäämä</b>	<b>12 044</b>	<b>-3 688</b>

## 9.5 Konsernin rahoituslaskelma

	2020		2019	
	1 000 €		1 000 €	
<b>Toiminnan rahavirta</b>				
Vuosikate	34 665		16 246	
Tilikauden verot	-748		-416	
Tulorahoituksen korjaukset	-900	33 017	-655	15 175
<b>Investointien rahavirta</b>				
Investointimenot	-45 681		-26 124	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	65		62	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	<u>828</u>	<u>-44 788</u>	<u>3 518</u>	<u>-22 544</u>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>		<b>-11 771</b>		<b>-7 369</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten vähennys	<u>6</u>	6	<u>2</u>	2
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	44 488		24 701	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-28 071		-25 993	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	<u>-4 236</u>	12 180	<u>12 154</u>	10 861
Oman pääoman muutos				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	1		52	
Vaihto-omaisuuden muutos	-427		-70	
Saamisten muutos	-2 496		2 232	
Korottomien velkojen muutos	<u>4 949</u>	<u>2 027</u>	<u>-2 202</u>	<u>12</u>
Rahoituksen rahavirta		14 213		10 875
<b>Rahavarojen muutos</b>		<b>2 442</b>		<b>3 506</b>
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	68 967		66 525	
Rahavarat 1.1.	<u>66 525</u>	2 442	<u>63 019</u>	3 506

## 9.6 Konsernitase

<u>VASTAAVAA</u>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>	<u>VASTATTAVAA</u>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>355 371</b>	<b>331 693</b>	<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>94 179</b>	<b>80 876</b>
Aineettomat hyödykkeet	5 262	3 415	Peruspääoma	62 758	62 758
Aineettomat oikeudet	2 260	1 519	Arvonkorotusrahasto	3 640	3 640
Muut pitkävaikut. menot	2 695	1 724	Muut omat rahastot	2 999	1 319
Ennakkomaksut	306	171	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	12 737	16 845
			Tilikauden yli-/alijäämä	12 044	-3 688
Aineelliset hyödykkeet	343 849	320 861	<b>VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>6 613</b>	<b>5 967</b>
Maa- ja vesialueet	26 678	26 825	<b>PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>1 711</b>	<b>1 715</b>
Rakennukset	200 329	184 664	Muut pakolliset varaukset	1 711	1 715
Kiinteät rakenteet ja laitteet	89 796	81 558	<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>2 449</b>	<b>2 605</b>
Koneet ja kalusto	12 616	12 496	<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>347 288</b>	<b>331 979</b>
Muut aineelliset hyödykk.	421	462	Pitkäaik. korollinen vieras pääoma	190 388	180 647
Ennakkomaksut ja kesken-			Pitkäaik. koroton vieras pääoma	19 228	20 086
eräiset hankinnat	14 008	14 857	Lyhytaik. korollinen vieras pääoma	91 478	90 809
			Lyhytaik. koroton vieras pääoma	46 194	40 437
Sijoitukset	6 260	7 417	<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>452 240</b>	<b>423 142</b>
Osakkuusyhtiöosuudet	2 003	3 618			
Muut osakkeet ja osuudet	4 089	3 441			
Muut lainasaamiset	75	81			
Muut saamiset	92	277			
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>2 101</b>	<b>2 258</b>			
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>94 768</b>	<b>89 190</b>			
Vaihto-omaisuus	2 063	1 631			
Saamiset	23 738	21 034			
Pitkäaikaiset saamiset	3 157	4 066			
Lyhytaikaiset saamiset	20 581	16 968			
Rahoitusarvopaperit	43 818	42 623			
Rahat ja pankkisaamiset	25 149	23 902			
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>452 240</b>	<b>423 142</b>			

**10 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT**

	Sivu
1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	140
1.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	
1.2 Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	
1.3 Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet	
2 Tuloslaskelman liitetiedot	143
2.1 Toimintatuotot tehtäväalueittain 31.12.	
2.2 Verotulojen erittely	
2.3 Valtionosuuksien ja verotulomenetysten korvauksen erittely	
2.4 Palvelujen ostojen erittely	
2.5 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista	
2.6 Pakollisten varausten muutokset	
2.7 Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja –tappiot	
2.8 Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät	
2.9 Osinkotuottojen erittely	
3 Tasetta koskevat liitetiedot	147
3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	
3.1.1 Arvonkorotukset	
3.1.2 Aineelliset ja aineettomat hyödykkeet	
3.1.3 Sijoitukset	
3.1.4 Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset	
3.1.5 Omistukset muissa yhteisöissä	
3.1.6 Saamiset tytäryhteisöiltä sekä kuntayhtymiltä joissa kunta on jäsenenä	
3.1.7 Siirtosaamiset	
3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	
3.2.1 Oma pääoma	
3.2.2 Pitkäaikainen vieras pääoma	
3.2.3 Erittely pakollisista varauksista	
3.2.4 Erittely pitkä- ja lyhytaikaisista veloista tytäryhteisöille ja kuntayhtymille joissa kunta jäsenenä	
3.2.5 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	
4 Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot	153
4.1 Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma	
4.2 Annetut vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta ja muiden puolesta	
4.3 Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuusta	
4.4 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	
5 Henkilöstöä, luottamushenkilömaksuja ja tilintarkastajan palkkiota koskevat liitetiedot	155
6 Intressitahotapahtumat	155
7 Konserniyhteisöjen tavoitteet	156

## 1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA JA ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

### 1.1 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 lukuun ottamatta ns. Aikun-kiinteistöä, joka on arvostettu todennäköisen luovutushinnan määräisenä. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun suunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa 2.5 ”Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista”.

Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon lukuun ottamatta Raahen Liikuntahalli Oy:n osakkeita, joihin on tehty 0,9 milj. euron arvonalennus.

#### Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen keskihintaperiaatteen mukaisesti hankintameno tai sitä alemman todennäköisen hankintameno tai todennäköisen luovutushinnan määräisenä.

#### Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno tai sitä alemman tilinpäätöspäivän mukaiseen luovutushintaan.

#### Johdannaissopimusten käsittely

Johdannaiset ovat koronvaihtosopimuksia. Koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa, jolloin kaupunki on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron kiinteään korkoon. Näiden sopimusten osalta rahavirrat kirjataan korkokulujen oikaisu-eränä. Sopimukseen sisältyy myös vastakkaisia sopimuksia, joiden rahavirrat nettona nollautuvat. Näiden sopimusten rahavirrat kirjataan bruttona rahoitustuloihin ja – menoihin. Yhden vastakauppasopimuksen solmimiseen liittyvä palkkio, jonka kaupunki sekä saa että maksaa, on kirjattu sekä siirtovelaksi että siirtosaamiseksi ja näitä eriä jaksotetaan korkokulujen oikaisuiksi sopimusten juoksuajan. Sopimukset ovat voimassa 24.11.2025 asti. Koronvaihtosopimusten käyvät arvot on ilmoitettu vastuuliitetiedoissa.

## Avustusten käsittely

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

### 1.2 Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

#### Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilinpäätöksen liitetiedot ovat vertailukelpoisia edelliseen vuoteen nähden.

### 1.3 Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

#### Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt ja ne kuntayhteisöt, joissa Raahen kaupunki on jäsenenä. Myös osakkuusyhteisöjen tilinpäätöstiedot on yhdistetty konsernitilinpäätökseen. Yhdistelemättä on jätetty Sofia Lybeckerin säätiö toiminnan vähäisyyden vuoksi.

#### Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäisen omistuksen eliminoinnissa noudatetaan Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston konserniyleisohjeen mukaisesti menetelmää, joka olennaisilta osiltaan vastaa hankintamenomenetelmää. Aikaisemmin tapahtuneiden hankintojen omistuseliminointeja ei ole takautuvasti muutettu, mutta tulevissa hankinnoissa noudatetaan päivitetyn yleisohjeen mukaista menettelytapaa. Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty konserniyhtiöiden omistuosuutta vastaava määrä osakkuusyhtiöiden voitosta tai tappiosta sekä oman pääoman muutoksista.

#### Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konsernitilinpäätöksessä on eliminoitu konserniyhtiöiden väliset sisäiset tuotot ja kulut, sisäinen voitonjako, keskinäiset saamiset ja velat sekä olennaiset sisäiset katteet. Olennaiset konserniyhteisöjen maksamat kiinteistöverot on eliminoitu konsernitilinpäätöksen verotuloista.

#### Vähemmistöosuudet

Muiden kuin konserniyhteisöjen omistusta vastaavat osuudet tytäryhteisöjen tuloksista ja omista pääomista on merkitty konsernin tuloslaskelmassa ja konsernin taaseessa omiksi eriksi. Vähemmistöosuus on erotettu kustakin oman pääoman erästä erikseen. Vähemmistöosuuden erottamisessa on noudatettu kuntakonserniyleisohjetta.

## Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistötytäryhtiöiden rakennusten poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi yhtiöiden omien ilmoitusten perusteella ja jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhtiöiden poistojen oikaisuksi ja aikaisemmille tilikausille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

## Vapaaehtoiset varaukset ja poistoerot

Konsernitaseessa poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu konsernituloslaskelmassa laskennallisten verojen muutokseen ja tilikauden yli- tai alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan.

## Arvostus- ja jaksotuseriaatteet ja menetelmät

Konsernitilinpäätöstä laadittaessa on noudatettu samoja arvostus- ja jaksotuseriaatteita kuin kaupungin tilinpäätöksessä. Konsernissa on käytetty koronvaihtosopimuksia pelkästään suojaustarkoituksiin. Koronvaihtosopimusten vaikutus korkokuluihin kirjataan suojattavien lainojen korkokulujen oikaisueränä. Koronvaihtosopimusten käyvät arvot on ilmoitettu vastuuliitetiedossa.

## Uudet konserniyhtiöt ja rakennemuutokset

- Kt Oy Kummatti on perustanut tytäryhtiöt As Oy Raahen Perälänpolku 2, As Oy Eskelisentie 2 ja As Oy Raahen Haapatie 4.
- Raahepolis Oy:n omistusosuus Kt Oy Raahen Pikkuporvarissa on 84,30 % (40,00 % 31.12.2019) joten kiinteistöyhtiöstä on tullut tytäryhtiö.
- Raahen Seudun Uimahallisäätiö on purettu 31.8.2020 ja säätiön omaisuus on siirtynyt Raahen kaupungille.
- Raahen kaupungin osuus Raahen koulutuskuntayhtymässä on kohonnut 80,31 %:iin (77,81 % 31.12.2019).
- Raahen Energia Oy:n omistusosuus Raahen Tuulienergiassa on 100 % (75 % 31.12.2019).
- Raahen Energia Oy:n tytäryhtiö Vihannin Lämpö Oy sulautui emoyhtiöön 30.11.2020.
- Raahepolis Oy:n omistus Kt Oy Raahen Kauppaporvarissa on 43,31 % (42,80 % 31.12.2019).
- Raahepolis Oy on myynyt osakkeensa Rannikon Wanha Meijeri Oy:ssä ja tämän johdosta yhtiö on muuttunut Raahe-konsernissa tytäryhtiöstä osakkuusyhtiöksi.
- Kiinteistö Oy Kummatin omistusosuus As Oy Raahen Kuokkatie 1:ssä on 20,96 % (31,97 % 31.12.2019) ja As Oy Raahen Vaahteratie 2:ssa 33,72 % (41,55 % 31.12.2019).

## 2 Tuloslaskelman liitetiedot

### 2.1 Toimintatuotot tehtäväalueittain

Ulkoiset toimintatuotot tehtäväalueittain (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Yleishallinto	239	328	1 543	1 834
Kehittämislautakunta	566	430	653	864
Tulevaisuuslautakunta	4 382	4 505	2 633	3 216
Sosiaali- ja terveystoimet	72 760	71 012	254	295
Rakennetun ympäristön lautakunta	37 676	37 962	9 305	6 274
Muut palvelut (tukipalvelut)	44	359	1 346	5 115
Valmistus omaan käyttöön sisältyy konsernin toimintatuottoihin	(695)	(642)	(695)	(642)
<i>Ulkoiset toimintatuotot yhteensä</i>	115 667	114 597	15 735	17 598

### 2.2 Verotulojen erittely

Verotulot (1 000 €)	2020	2019
Kunnan tulovero	86 705	81 506
Osuus yhteisöveron tuotosta	5 964	4 015
Kiinteistövero	6 458	7 258
<i>Verotulot yhteensä</i>	99 127	92 779

### 2.3 Valtionosuuksien ja verotulomenetysten korvausten erittely

Valtionosuudet (1 000 €)	2020	2019
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	61 959	51 760
<i>Siiitä:</i> Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	11 209	10 125
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 465	-1 769
Verotulomenetysten korvaus	10 088	8 327
<i>Valtionosuudet yhteensä</i>	70 582	58 318

### 2.4 Palvelujen ostojen erittely

Palvelujen ostojen erittely (1 000 €)	Kunta	
	2020	2019
Asiakaspalvelujen ostot	92 332	90 477
Muiden palvelujen ostot	13 822	14 493
<i>Kunnan palvelujen ostot yhteensä</i>	106 154	104 970



**2.5 Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kunnan tilinpäätöksessä**

Poistonaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poisto-suunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

<b>Pysyvät vastaavat</b>	<b>Poistomenetelmä</b>
<b>Aineettomat hyödykkeet</b>	
Aineettomat oikeudet	
käyttöoikeudet	ei poisteta
määräaik. käyttöoik.	poistetaan käyttöajan kuluessa tasapoistoin
Muut pitkävaik.menot	
perustamis- ja järj.menot	tilikauden kuluksi
tutkimus- ja keh.menot	tilikauden kuluksi
konserniliikearvo	
liikearvo	
atk-ohjelmistot	tasapoisto 3 vuotta
Muut	tasapoisto 4 vuotta
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	
Maa- ja vesialueet	ei poisteta
Maa-alueet, sataman ruoppausmassat	ei poisteta
Maa-alueet, Someronlahti	ei poisteta
Rakennukset ja rakennelmat	
Asuinrakennukset	
kiviset	tasapoisto 50 vuotta
puiset	tasapoisto 40 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset	
kiviset	tasapoisto 50 vuotta
puiset	tasapoisto 40 vuotta
teräsrakenteiset	tasapoisto 40 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	
kiviset	tasapoisto 30 vuotta
puiset	tasapoisto 20 vuotta
teräsrakenteiset	tasapoisto 40 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	tasapoisto 30 vuotta
Talousrakennukset	tasapoisto 30 vuotta
Muut rakennukset ja rakennelmat (kasvihuoneet)	tasapoisto 20 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot	menojäännöspoisto 15%
Sillat, laiturit ja uimalat	menojäännöspoisto 15%
Satamalaituri	tasapoisto 40 vuotta      jäännös-/romuarvo 5%
Laiturivarustus	tasapoisto 30 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	menojäännöspoisto 10%
Ruoppausurakka	tasapoisto 30 vuotta      jäännös-/romuarvo 5%
Merimerkit	tasapoisto 30 vuotta
Vedenjakeluverkosto	menojäännöspoisto 10%
Sähköjohdot, muuntoasemat ja ulkovalaistuslaitteet	menojäännöspoisto 15%
Puh.verkko, keskusasema ja alakeskukset	menojäännöspoisto 20 %
Muut putki- ja kaapeliverkot	menojäännöspoisto 15%
Sähkö-, vesi-yms.laitosten laitoskoneet ja laitteet	menojäännöspoisto 15 %
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	menojäännöspoisto 15 %
Liikenteen ohjauslaitteet	menojäännöspoisto 20 %

Vesihuollon kiinteät rakenteet ja laitteet		menojäännös-poisto 20%
Viemärlait. kiinteät rakenteet ja laitteet		menojäännös-poisto 20%
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet		menojäännös-poisto 20%
Koneet ja kalusto		
Rautaiset alukset		tasapoisto 15 vuotta
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet		tasapoisto 10 vuotta
Muut kuljetusvälineet		
	henkilöautot	tasapoisto 5 vuotta
	kuorma-autot	tasapoisto 10 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet		tasapoisto 10 vuotta
Muut raskaat koneet		
	tiehöylä	tasapoisto 15 vuotta
Muut kevyet koneet		tasapoisto 5 vuotta
Atk-laitteet		tasapoisto 3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet		tasapoisto 3 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat		käytön mukainen poisto
	hiekkakuopat	
	kivilouhinnat	
	turvesuot	
	muut	
Arvo- ja taide-esineet		ei poistoa
Keskeneräiset hankinnat		ei poistoa
<b>Käyttöomaisuusarvopaperit ja pitkäaikaiset sijoitukset</b>		
Osakkeet ja osuudet		ei poistoa

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

## 2.6 Pakollisten varausten muutokset

1 000 €	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Eläkevastuu 1.1.				
Lisäykset tilikaudella				
Vähennykset tilikaudella				
Eläkevastuu 31.12.	0	0	0	0
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1. (shp)	1 643	1 750		
Lisäykset tilikaudella	54			
Vähennykset tilikaudella		107		
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12. (shp)	1 697	1 643	0	0
Muut pakolliset varaukset	60	206		
Lisäykset tilikaudella	14	60		
Vähennykset tilikaudella	60	206		
Muut pakolliset varaukset 31.12.	14	60	0	0

**2.7 Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot ja -tappiot**

1 000 €	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Muut toimintatuotot				
Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	350	494	177	492
Rakennusten luovutusvoitot	0			
Osakkeiden luovutusvoitot	0			
Muut luovutusvoitot	0	16		10
<b>Luovutusvoitot yhteensä</b>	<b>350</b>	<b>510</b>	<b>177</b>	<b>502</b>
Muu toimintakulut				
Maa-alueiden luovutustappiot	9		9	
Ukonmäen palvelukeskuksen luovutustappio	0	172		172
Lohenpyrstön rakennuksen luovutustappio	0	51		51
Hilakiven kiinteistön luovutustappio	113		113	
Muut luovutustappiot	0	7		7
<b>Luovutustappiot yhteensä</b>	<b>122</b>	<b>230</b>	<b>122</b>	<b>230</b>

**2.8 Satunnaisiin tuottoihin ja kuluihin sisältyvät erät**

Satunnaisten tuottojen ja kulujen erittely (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Satunnaiset tuotot				
Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin maa- ja vesialueiden luovutusvoitot				
Aikuiskoulutuskeskus Oy:n toiminnan lopettamisesta ja yhtiön purusta syntynyt voitto		357		357
<b>Satunnaiset tuotot yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>357</b>	<b>0</b>	<b>357</b>
Satunnaiset kulut				
Raahen Seudun Uimahallisäätiön toiminnan siirto siirto kaupungille ja säätiön purusta syntynyt tappio	1 024		1 024	
<b>Satunnaiset kulut yhteensä</b>	<b>1 024</b>	<b>0</b>	<b>1 024</b>	<b>0</b>

**2.9 Osinkotuottojen erittely**

Osinkotuottojen erittely	2020	2019
Osinkotuotot saman konsernin yhteisöistä	743	1 000
Osinkotuotot muista yhteisöistä	216	290
<b>Yhteensä</b>	<b>959</b>	<b>1 290</b>

## 3 Tasetta koskevat liitetiedot

## 3.1 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

## 3.1.1 Arvonkorotukset

(1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Maa- ja vesialueet				
Arvo 1.1	647	647		
Arvonkorotukset				
Arvonkorotusten purku				
Arvo 31.12.	647	647	0	0
Rakennukset				
Arvo 1.1	2 993			
Arvonkorotukset		2 993		
Arvonkorotusten purku				
Arvo 31.12.	2 993	2 993		
<i>Arvonkorotukset yhteensä 31.12.</i>	<i>3 640</i>	<i>3 640</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

## 3.1.2 Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet v. 2020										
(1 000 €)										
	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet						
	Aineet- tomat oikeudet	Muut pitkä- vaikutteiset menot	Yhteensä	Maa- ja vesi- alueet	Raken- nukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennako- maksut ja kesk.er.h.	Yhteensä
<b>Poistamaton hankintameno 1.1.</b>	<b>304</b>	<b>22</b>	<b>327</b>	<b>20 852</b>	<b>63 061</b>	<b>41 133</b>	<b>2 373</b>	<b>257</b>	<b>9 815</b>	<b>137 491</b>
Lisäykset tilikauden aikana	5		5	107	12 820	24	905		16 826	30 682
Rahoitusosuudet						8			11	19
Vähennykset tilikauden aikana				57			20			76
Siirrot erien välillä	100	1562	1 662		16 840	5910	1160		-25 573	-1 662
Tilikauden poisto	190	402	593		4 646	3 950	853			9 448
Arvonlennukset										
<b>Poistamaton hankintameno 31.12.</b>	<b>219</b>	<b>1 182</b>	<b>1 401</b>	<b>20 902</b>	<b>88 075</b>	<b>43 110</b>	<b>3 566</b>	<b>257</b>	<b>1 057</b>	<b>156 967</b>
Kirjanpitoarvo 31.12.	219	1 182	1 401	20 902	88 075	43 110	3 566	257	1 057	156 967
Olennaiset lisäpoistot:										
Vihannin yläkoulu					1 710					
Onnelan päiväkot					92					
<i>Yhteensä</i>					<i>1 802</i>					

## 3.1.3 Sijoitukset

Pysyvien vastaavien sijoitukset v. 2020 (1 000 €)									
	Osakkeet ja osuudet					Laina- ja muut saamiset			Sijoitukset
	Osakkeet konserni-yhtiöt	Osakkeet omistusyht. yhteisöt	Kunta-yhtymä-osuudet	Muut osakkeet a osuudet	Yhteensä	Saamiset konserni-yhteisöt	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä	Yhteensä
<b>Hankintameno 1.1.</b>	<b>25 793</b>	<b>245</b>	<b>15 002</b>	<b>1 061</b>	<b>42 101</b>	<b>15 210</b>	<b>720</b>	<b>15 930</b>	<b>58 031</b>
Lisäykset			123	0	123		146	146	269
Vähennykset					0	1 953	4	1 957	1 957
Siirrot erien välillä					0				0
<b>Hankintameno 31.12.</b>	<b>25 793</b>	<b>245</b>	<b>15 125</b>	<b>1 062</b>	<b>42 225</b>	<b>13 257</b>	<b>862</b>	<b>14 119</b>	<b>56 343</b>
Arvonlennukset	919								
<b>Kirjapitoarvo 31.12.</b>	<b>24 873</b>	<b>245</b>	<b>15 125</b>	<b>1 062</b>	<b>41 305</b>	<b>13 257</b>	<b>862</b>	<b>14 119</b>	<b>55 424</b>

## 3.1.4 Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset

Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset (1 000 €)						
	Tasearvo 1.1.	Lisäykset tilikaudella	Vähennykset tilikaudella	Tasearvo 31.12.	Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta	Ero
Raahen Koulutus- ja kulttuurikeskus kuntayhtymä	3 834	123		3 957	80,31 %	0

## 3.1.5 Omistukset muissa yhteisöissä

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt						
Nimi	Koti- paikka	Kunnan omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	Konsernin osuus (1 000 €)		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
<b>Tytäryhteisöt</b>						
<i>Yhdistelty hankintamenomenetelmällä:</i>						
As Oy Pihlajakukantie 7	Raahe		58,72 %	574	7	0
As Oy Raahen Fellmanninpuistokatu 6	Raahe		59,86 %	645	1	0
As Oy Raahen Vaahteratie 1	Raahe		76,45 %	954	5	0
As Oy Rantakatu 51 (Tornitalo)	Raahe		73,31 %	2 353	181	0
As Oy Eskelisentie 2	Raahe		83,31 %	309	2	0
As Oy Haapatie 4	Raahe		100,00 %	389	2	0
As Oy Raahen Perälänpolku	Raahe		83,32 %	493	3	0
Kiinteistö Oy Kummatti	Raahe	97,46 %	97,46 %	326	33 098	-78
Kiinteistö Oy Raahen Kauppaporvari	Raahe	34,54 %	77,85 %	9 352	161	0
Kiinteistö Oy Raahen Liikuntahalli	Raahe	55,50 %	84,77 %	391	37	-31
Kiinteistö Oy Raahen Pikkuporvari	Raahe		84,30 %	3 708	355	0
Kiinteistö Oy Reiponporvari	Raahe		61,67 %	2 029	349	0
Kiinteistö Oy Vihannin Kantti	Raahe	100 %	100 %	45	2 313	0
Ollinsaaren Keskus Oy	Raahe	25,56 %	73,26 %	231	22	1
Raahen Energia Oy	Raahe	100 %	100 %	11 489	20 785	1 425
Raahen Kuitu Oy	Raahe		100 %	477	7 254	-78
Raahen Osaamiskeskus Oy	Raahe		77,86 %	227	384	45
Raahen Satama Oy	Raahe	100 %	100 %	4 257	7 657	1 251
Raahen Seudun Asuntosäätiö	Raahe	75 %	75 %	218	13 598	1
Raahen Tuulienergia Oy	Raahe		100 %	1 836	3 976	422
Raahen Vesi Oy	Raahe	100 %	100 %	4 845	16 888	0
Raahepolis Oy	Raahe	100 %	100 %	12 074	17 150	255
			<b>Yhteensä</b>	<b>57 223</b>	<b>124 230</b>	<b>3 214</b>
<b>Yhdistelemättömät tytäryhteisöt ja -säätiöt</b>						
Sofia Lybeckerin säätiö	Raahe	100 %	100 %			
<b>Kuntayhtymät</b>						
<i>Yhdistetty jäsenosuuden suhteessa:</i>						
Pohjois-Pohjanmaan liitto	Oulu	8,60 %	8,60 %	152	82	28
Pohjois-Pohjanmaan Sairaanhoidopiiri	Oulu	5,38 %	5,38 %	10 312	25 109	696
Raahen Koulutuskuntayhtymä	Raahe	80,31 %	80,31 %	8 837	1 676	1 252
Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymä	Raahe	73,34 %	73,34 %	4 595	20 263	0
			<b>Yhteensä</b>	<b>23 896</b>	<b>47 130</b>	<b>1 976</b>
<b>Osakkuusyhteisöt</b>						
As Oy Raahen Kuokkatie 1	Raahe		20,96 %	324	9	0
As Oy Raahen Vaahteratie 2	Raahe		33,72 %	421	2	
Rannikon Wanha Meijeri	Raahe	46,38 %	46,38 %	38	22	-15
Vihannin Vesi Oy	Raahe	34,77 %	39,99 %	942	471	39
			<b>Yhteensä</b>	<b>1 724</b>	<b>505</b>	<b>24</b>

## 3.1.6 Saamiset tytäryhteisöiltä sekä kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä

Saamisten erittely (1 000 €)	2020 Pitkä- aikaiset	2020 Lyhyt- aikaiset	2019 Pitkä- aikaiset	2019 Lyhyt- aikaiset
<b>Saamiset tytäryhteisöiltä</b>				
Myyntisaamiset		107		96
Muut saamiset	1 312		1 379	
Siirtosaamiset				
<b>Yhteensä</b>	<b>1 312</b>	<b>107</b>	<b>1 379</b>	<b>96</b>
<b>Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä</b>				
Myyntisaamiset		490		471
Siirtosaamiset				
<b>Yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>490</b>	<b>0</b>	<b>471</b>
<b>Saamiset yhteensä</b>	<b>1 312</b>	<b>597</b>	<b>1 379</b>	<b>567</b>

## 3.1.7 Siirtosaamiset

(1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
<b>Pitkäaikaiset siirtosaamiset:</b>				
Muut siirtosaamiset (koronvaihtosopimuksesta)	2 793	3 730	2 793	3 730
Muut siirtosaamiset	154			
<b>Pitkäaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b>	<b>2 947</b>	<b>3 730</b>	<b>2 793</b>	<b>3 730</b>
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset:</b>				
<b>Tulojäämät</b>				
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	281	303	180	144
Siirtyvät korot	1 030	1 026	1 030	1 026
Raahen Vesi Oy, vuoden 2020 osinko	354		354	
Jokilaaksojen Pelastuslaitos O	101		101	
Kuntarahoitus Oyj	2 200			
Saamiset jäsenkunnilta	717			
Arvopaperisaamiset		739		
Tasausrahastolaskutus	146	158		
Muut tulojäämät	437	69	199	128
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b>	<b>5 266</b>	<b>2 295</b>	<b>1 864</b>	<b>1 298</b>

## 3.2 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

## 3.2.1 Oma pääoma

Oman pääoman erittely	(1 000 €)	Konserni		Kunta	
		2020	2019	2020	2019
Peruspääoma 1.1.	62 758	62 758	62 758	62 758	62 758
Lisäykset					
Vähennykset					
Peruspääoma 31.12.	62 758	62 758	62 758	62 758	62 758
Arvonkorotusrahasto 1.1.	3 640	3 640			
Lisäykset					
Vähennykset					
Arvonkorotusrahasto 31.12.	3 640	3 640			
Muut omat rahastot					
Vahinkorahasto pääoma 1.1.	1 319	4 448			
Muut muutos	1 680	-3 129			
Vahinkorahaston pääoma 31.12.	2 999	1 320			
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 1.1.	12 738	16 845	4 755	10 935	
Muu muutos					
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	12 738	16 845	4 755	10 935	
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	12 044	-3 688	2 747	-6 180	
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>94 179</b>	<b>80 876</b>	<b>70 260</b>	<b>67 513</b>	

## 3.2.2 Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät	(1000 €)	2020	2019
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.		4 755	10 935
Tilikauden ylijäämä/alijäämä		2 748	-6 180
Kertynyt poistoero 31.12.		0	
Vapaaehtoiset varaukset 31.12.		3 500	
<b>Kertynyt yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät yhteensä</b>		<b>11 003</b>	<b>4 755</b>

## 3.2.3 Pitkäaikainen vieras pääoma

Pitkäaikaiset velat		2020	2019
Velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua (1 000 €)			
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		70 622	75 411
<b>Pitkäaikaiset velat yhteensä</b>		<b>70 622</b>	<b>75 411</b>

## 3.2.4 Erittely pakollisista varauksista

Pakolliset varaukset (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Pakolliset varaukset				
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	1 697	1 857		
Muut pakolliset varaukset	0	60		
<b>Pakolliset varaukset yhteensä</b>	<b>1 697</b>	<b>1 917</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



### 3.2.5 Erittely pitkä- ja lyhytaikaisista veloista tytäryhteisöille sekä kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä

Vieras pääoma				
(1 000 €)	2020		2019	
	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen	Pitkä- aikainen	Lyhyt- aikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		338		246
Muut velat				22
Siirtovelat		20		303
<b>Yhteensä</b>		<b>358</b>		<b>571</b>
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		2 404		2 639
Muut velat				
Siirtovelat		1 862		1 719
<b>Yhteensä</b>		<b>4 266</b>		<b>4 358</b>
<b>Vieras pääoma yhteensä</b>		<b>4 624</b>		<b>4 929</b>

### 3.2.6 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät				
(1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Pitkäaikaist siirtovelat				
Velat koronvaihtosopimuksesta	4 590	5 527	4 590	5 527
<b>Pitkäaikaiset siirtovelat yhteensä</b>	<b>4 590</b>	<b>5 527</b>	<b>4 590</b>	<b>5 527</b>
Lyhytaikaiset siirtovelat:				
Tuloennakot	1 312	518	1 312	518
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus	15 684	15 628	5 429	5 224
Korkojaksotukset	1 253	1 201	1 174	1 144
Verovelka	231	0		
Projektirahoituksen ennakot	222	891		
Koul.ky:n strategia- kansainvälisyysraha	335	264		
Raahen Seudun Uimahallisäätiö	0	293		293
Raahen seudun hyvinvointikuntayhtymä	757	716	1 862	1 692
Potilasvakuutusvelka	198	213		
Tasausrahastolaskutus	274	414		
Muut menojäämät	2 288	629	198	189
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</b>	<b>22 554</b>	<b>20 767</b>	<b>9 975</b>	<b>9 060</b>
<b>Siirtovelat yhteensä</b>	<b>27 144</b>	<b>26 294</b>	<b>14 565</b>	<b>14 587</b>

**4 Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot****4.1 Vuokrasopimusten mukaisten vuokrien jäljellä olevien määrien yhteissumma**

Vuokravastuut (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
<b>Vuokravastuut yhteensä</b>	<b>1321</b>	<b>1 941</b>	<b>55</b>	<b>655</b>
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettavat	392	1 256	38	631
<b>Leasingvastuut yhteensä</b>	<b>2 071</b>	<b>2 004</b>	<b>1 731</b>	<b>1 582</b>
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettavat	779	1 103	716	808
<b>Yhteensä</b>	<b>3 392</b>	<b>3 945</b>	<b>1 786</b>	<b>2 237</b>

Leasingvuokrasopimukseen ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta

**4.2 Annetut vastuusitoumukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta ja muiden puolesta**

Vastuusitoumukset (1 000 €)	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
<b>Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta</b>				
Alkuperäinen pääoma	7 387	500	75 083	98 235
Jäljellä oleva pääoma	3 701	302	52 212	72 229
<b>Takaukset muiden puolesta</b>				
Alkuperäinen pääoma	7 344	7 503	7 344	7 503
Jäljellä oleva pääoma	5 715	5 828	5 715	5 828

**4.3 Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista**

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista (1 000 €)	2020	2019
Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	164 624	149 370
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta	103	98

## 4.4 Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

<b>Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt</b> (1 000 €)				
Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
Sopimusvastuut Maankäyttö sopimuksista kunnalle aiheutuvat velvoitteet (maanomistaja korvaa kustannuksista 275.000 €)			4 525	4 525
Arvonlisäveron palautusvastuu	11 754	8 879	10 538	7 585

<b>Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt</b> (1 000 €)				
Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2020	2019	2020	2019
<b>Jatko-oikeudelliset koronvaihtosopimukset</b>				
Nimellisarvo	50 000	50 000	50 000	50 000
Käypä arvo	-14 880	-11 438	-14 880	-11 438
<b>Koronvaihtosopimukset</b>				
Nimellisarvo	39 834	41 296	0	0
Käypä arvo	-19 116	-10 239	11	81
<b>Korkokattosopimukset</b>				
Nimellisarvo	0	0		
Käypä arvo	0	0		
<b>Koron- ja valuutanvaihtosopimukset</b>				
Nimellisarvo	0	0		
Käypä arvo	0	0		
<b>Nimellisarvot yht.</b>	89 834	91 296	50 000	50 000
<b>Käyvät arvot yht.</b>	-33 996	-21 677	-14 869	-11 357

**5 Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot****Henkilöstömäärä**

	2020	2019
Henkilöstön lukumäärä 31.12.		
Kaupunginhallituksen toimiala	33	198
Kehittämislautakunnan toimiala	53	40
Tulevaisuuslautakunnan toimiala	779	738
Rakennetun ympäristön lautakunnan toimiala	245	96
<b>Yhteensä</b>	<b>1 110</b>	<b>1 072</b>

Henkilöstön lukumäärään on laskettu kunnan koko henkilöstö; vakinaiset, määräaikaiset, sijaiset, sivutoimiset sekä työllistetyt.

**Henkilöstökulut**

Henkilöstökulut (1.000 €)	2020	2019
Henkilöstökulut tuloslaskelman mukaan	47 936	49 282
Henkilöstökuluja aktivoitu aineettomiin ja aineellisiin hyödykkeisiin	166	180
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>48 102</b>	<b>49 462</b>

Henkilöstöä koskevat tarkemmat tiedot ja tunnusluvut esitetään erillisessä henkilöstöraportti:

**Luottamushenkilömaksut**

Luottamushenkilön palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut (1.000 €)	2020	2019
Keskustan Raahen kunnallisjärjestö	12	11
Raahen Demokraattinen Kunnallisjärjestö ry	9	10
Kokoomuksen Raahen kunnallisjärjestö ry	2	3
Raahen sosiaalidemokraattinen ty	8	7
Muut kunnallisjärjestöt	2	2
<b>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</b>	<b>33</b>	<b>33</b>

**Tilintarkastajan palkkiot**

Tilintarkastajan palkkiot (1.000 €)	2020	2019
Tarkastusyhteisö: <b>Ernst &amp; Young Oy</b>		
Tilintarkastuspalkkiot	5	37
Tilintarkastajan lausunnot	13	1
Tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät	5	5
Muut palkkiot	0	6
<b>Palkkiot yhteensä</b>	<b>23</b>	<b>49</b>

**6 Intressitahotapahtumat**

<b>Kunnan ja sen intressitahoihin liittyvät toimet</b>
Kaupunginjohtajan kanssa on (kv 27.3.2017 § 37) solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu 89 000 euron suuruisesta erokorvauksesta.
Kaupunki on antanut tilikaudella Raahen Seudun Uimahallisäätiölle avustusta 0,3 milj. euroa.

## 7 Konserniyhteisöjen tavoitteet

Raahen Energia Oy				
<b>Toiminnalliset tavoitteet</b>				
<b>Yhtiön yhteiset toiminnalliset tavoitteet;</b>				
- Ohjauskaapeliverkon kehittäminen <b>Toteutettu</b>				
- Lukituksien uusimisen jatkaminen <b>Toteutettu</b>				
<b>Kaukolämpö;</b>				
- Lämmönjakelun toimitusvarmuuden kehittäminen <b>Toteutettu</b>				
- Lämpökeskus LK1 varustaminen kiinteällä varavoima-aggregaatilla <b>Ei toteuteta kiinteänä, vaan siirrettävällä vuoden 2021 aikana</b>				
- Kaukolämpöverkon rakentaminen uusille kaava-alueille <b>Toteutettu</b>				
- Runkolinjojen vahvistusta <b>Toteutettu</b>				
- Kaukolämmön lämmönsiirtokapasiteetin kasvattaminen <b>Toteutettu</b>				
<b>Sähkö;</b>				
- Sähkön toimitusvarmuuden kehittäminen <b>Toteutettu</b>				
- Muuntoasemien uusinnan jatkaminen <b>Toteutettu</b>				
- Keskijännitekaapeleiden ennakoiava kuntokartoitus ja vanhimpien keskijännitekaapeleiden uusinta <b>Toteutettu</b>				
- Kummatin sähköaseman suunnittelu <b>Työ käynnissä, jatkuu 2021</b>				
- Sähköisen kunnossapito-ohjelmiston hankinta <b>Toteutettu</b>				
- Häiriökarttasovelluksen hankinta <b>Siirretty vuodelle 2021</b>				
<b>Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):</b>				
- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa. <b>Käsitelty</b>				
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1,0 milj. euroa) investointien toteuttamista. <b>Käsitelty</b>				
- Yhtiö osallistuu konsernin lainanhallintasuunnitelman toteuttamiseen. <b>Käsitelty</b>				
<b>Muutetaan tavoite:</b>				
- Yhtiö sitoutuu maksamaan 336.375 euron enintään 1,0 milj. euron osingon omistajalleen. Asia tarkastellaan uudelleen vuoden 2020 loppuun mennessä. <b>Maksettu 22.12.2020</b>				
Raahen Kuitu Oy:				
- Valmistelea valokuidun rakentamisen koko kaupungin alueelle <b>Rakentaminen käynnissä</b>				

<b>Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):</b>				
Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuus-tavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 14 500 000 €	1 200 000 €	800 000 €	50 %	01.01.2020 4 214 630 €
Toteuma: <b>12 774 034 €</b>	<b>2 192 927 €</b>	<b>1 425 201 €</b>	<b>46 %</b>	31.12.2020 3 256 250 €
				<b>31.12.2020 9 963 360 €</b>

\*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

## Raahen Satama Oy

## Toiminnalliset tavoitteet

- kokonaistavaraliikenne 4,10 miljoonaa tonnia → **kokonaistavaraliikenne toteuma oli 4,714.000 tn (13%)**
- sataman viestinnän ja markkinoinnin tehostaminen → **tehostettiin yhdessä Hooli Stevedoringin ja ESL:n kanssa, asiakkaalle avaimet käteen periaatteella**
- satamapalveluja käyttävien teollisuushankkeiden edistäminen → **Yhtiö oli ja on mukana mm. CM hankkeessa, Purkuteknologian kehittämishanke, Biokaasu, Vetylaitos ja Bioetanol**
- valtion meriväylän ja satama-altaan syventämishankkeen jatkovalmistelu → **Valmistelua on jatkettu yhdessä Väyläviraston ja SSAB:n kanssa**
- syväsataman merenpuolen laajennushankkeen käynnistyminen → **Odottaa AVI:n ympäristölupaa**
- laaditaan satamaan kestävän kehityksen ohjelma → **Satamassa on noudatettu kestävän kehityksen ohjelmaa johtamisjärjestelmässä**
- investoinneista ja niiden rahoituksesta satamayhtiön hallitus päättää erikseen → **yhtiö hankkii omistajan myönteisen kannan ennen merkittävien (yli1,0 milj€) investointien toteuttamista**

**Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):**

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa. **Toteutunut.**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1,0 milj. euroa) investointien toteuttamista. **Toteutunut.**
- Yhtiö osallistuu konsernin lainanhallintasuunnitelman toteuttamiseen. **Toteutunut.**
- Yhtiö sitoutuu maksamaan 52.400 euron osingon omistajalleen. **Toteutunut.**
- Yhtiö osallistuu vuokrien uudelleenmäärityksen laadintaan. **Toteutunut.**

**Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):**

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunn. eriä /tp-siirtoja, veroja	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuus-tavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 4 070 000 €	410 626 €	423 701 €	24 %	1.1.2020 7.650.000 €
Toteuma: <b>5 414 023 €</b>	<b>1 556 653 €</b>	<b>1 251 361 €</b>	<b>36 %</b>	31.12.2020 6.950.000 €
				<b>31.12.2020 6.950.000 €</b>

\*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

**Raahen Vesi Oy****Toiminnalliset tavoitteet**

Raahen Vesi Oy toimittaa asiakkailleen riittävästi hyvälaatuista pohjavettä, huolehtii jätevesien viemäroinnistä ja puhdistamisesta toiminta-alueellaan sekä hulevesien johtamisesta hulevesiviemärialueellaan siten, että palvelujen hinta on kohtuullinen, laatu viranomais määräysten mukainen ja toiminta ympäristöä säästävää.

Saneeraus- ja uusinvestoinnit noin 1,2 milj. euroa. Lisälainoituksen tarvetta ei ole. Lainoja lyhennetään 571 000 euroa.

**Toteutuma 31.12.2020**

- Saneeraus- ja uusinvestoinnit 1,0 M € + Hakotaurinlahden asemakaava-alue
  - Investoinnit 1,3 M €.
  - Kaupungilta on haettu myönteinen kanta investointien ylittämiseen Hakotaurinlahden asemakaava-alueen rakentamista varten. Talousarviovaiheessa tällaisesta asemakaava-alueen rakentamisesta ei ole ollut tietoa.
- Lainoja lyhennetään 561 000 €.
  - Toteutuu.

**Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa** (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa.
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1,0 milj. euroa) investointien toteuttamista.
- Yhtiö osallistuu konsernin lainanhallintasuunnitelman toteuttamiseen.

**Muutetaan tavoite:**

- Yhtiö sitoutuu maksamaan 354.300 euron enintään 0,5 milj. euron osingon omistajalleen. Asia tarkastellaan uudelleen vuoden 2020 loppuun mennessä.
- Osallistuu yhtiön ja kaupungin välisen yhteistyön uudelleentarkasteluun.

**Toteutuminen:**

- **Konserniohjeet käsitelty yhtiökokouksessa 28.3.2018**
- **Saneeraus- ja uusinvestoinnit 1,3 M €.**
- **Omistajan takaamista lainoista 1,4 % tuloutus maksetaan yhtenä eränä laskua vastaan vuoden lopussa. Lainoja lyhennetään vuosittain lyhennysohjelman mukaisesti.**
- **Maksaa 354 300 euron osingon omistajalleen.**
- **Tänä vuonna rakentunut Hakotaurinlahden asemakaava-alue. Saneerausinvestointeja pyritään tekemään niillä alueilla, joilla Raahen kaupunki asfaltoi.**

**Taloudelliset tavoitteet** (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunn. eriä /tp-siirtoja, veroja	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuus-tavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 3,9 milj.€	0 €	0 €	27 %	1.2.2020 11 600 000 € 31.12.2020 11 100 000 €
Toteutuma 3,8 milj.€	60 453 €	177 €	28 %	1.1.2020 11 600 000 € 31.12.2020 11 057 140 €

\*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

**Kiinteistö Oy Kummatti****Toiminnalliset tavoitteet**

- Käyttöasteen parantaminen -> **parantunut, jatkuu**
- Vuokrauskäyttöön kannattamattomien asuntojen ja kiinteistöjen myynti -> **toteutunut, jatkuu**
- Asunto-osakeyhtiöiden muodostaminen 1 – 3 -> **toteutunut, muodostettu 3 uutta as oy:tä**
- Energiansäästötoimenpiteiden toteuttaminen -> **toteutunut, jatkuu**
- PTS:n mukaisten korjausten toteuttaminen kassavirralla -> **toteutetaan mahdollisuuksien mukaan kassavirralla**
- Erityisryhmien asuttaminen -> **toteutunut, jatkuu**
- Asuntojen markkinointi Pyhäjoen ydinvoimahankkeen rakentamisen tarpeeseen sekä muiden alueen suurhankkeiden tarpeita varten -> **toteutunut, jatkuu**
- Taloudellisena tavoitteena pitkäaikaisen lainan alentaminen -> **toteutunut, jatkuu**

**Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):**

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa. -> **asia käsitelty yhtiökokouksessa**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1, 0 milj. euron) investointien toteuttamista. -> **toteutunut**
- Yhtiö osallistuu konsernin lainanhallintasuunnitelman toteuttamiseen. -> **toteutunut**
- Yhtiö veloitetaan osallistumaan konsernirakennetta koskeviin selvityksiin. -> **toteutunut**

**Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):**

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä/tp-siirtoja	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuus-tavoite %	Korollinen vieras pääoma	
Tavoite: 4 455 000 €	59 930 €	59 930 €	10 %	1.1.2020	32 858 958 €
Toteuma: <b>4 399 728 €</b>	<b>-88 429 €</b>	<b>- 79 998 €</b>	<b>1 %</b>	31.12.2020	32 779 538 €
				<b>31.12.2020</b>	<b>32 779 038 €</b>

\*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)



**Kiinteistö Oy Vihannin Kantti****Toiminnalliset tavoitteet**

- vuokrausasteen parantaminen. **Vuokrausaste ennallaan**
- kiinteistöjen kuntokartoitukset ja pitkän tähtäimen korjaus- ja kunnossapitosuunnitelman laatiminen. **Toteutuu v. 2021.**
- osallistutaan asumisneuvojatoimintaan yhteistyössä muiden asuntoyhteisöjen kanssa. **Toteutunut**
- kiinteistöyhtiö säilyy itsenäisenä yhtiönä. **Toteutunut**

**Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on käsiteltävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):**

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa. **Toteutunut**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (0,5 milj. euron) investointien toteuttamista. **Merkittäviä investointeja ei ole ollut.**
- Yhtiö osallistuu konsernin lainanhallintasuunnitelman toteuttamiseen. **Toteutunut**
- Yhtiö velvoitetaan osallistumaan konsernirakennetta koskeviin selvityksiin. **Selvityksiä ei tehty.**

**Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):**

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä/ tilinpäätössiirtoja	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuustavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 540 000 €	20 000 €	0 €	10 %	1.1.2020 2 076 722 € 31.12.2020 1 950 367 €
Toteutuma: <b>616 889 €</b>	<b>-2 580 €</b>	<b>0 €</b>	9,8 %	<b>2 247 917 €</b>

\*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistot ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – saadut ennakot)

## Raahen Seudun Asuntosäätiö sr.

## Toiminnalliset tavoitteet

- talouden tasapainottamistoimenpiteet jatkuvat
  - säästökuuri ja tiukka taloudenpito jatkunut koko alkuvuoden
  - kaikkien rahoittajien kanssa on sovittu lainojen lyhennysohjelmien helpottamisesta
- henkilöstöressurssien mitoittaminen vuokrattavissa olevaa asuntokantaa vastaavaksi
  - YT-neuvottelut on käyty, koko henkilöstö lomautettu 10 työpäivän ajaksi
  - muista toimenpiteistä pidättäydytty koronaepidemian aiheuttaman lisätyötarpeen takia
- asuntojen tason nostaminen omana työnä jatkuu Ollinkehä 2 MO-talossa
  - kaksi rappua valmis ja kolmas osittain, työt joudutaan keskeyttämään taloudellisten realiteettien takia

Raahen kaupungin esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä hallituksen kokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Säätiö irtaantuu kaupunkikonsernista. **Ei toteutunut.** Säätiön hallitus päätti kokouksessaan 21.12.2020, että RSA ei lähde tässä vaiheessa muuttamaan sääntöjään tavoitteena irtautuminen kaupunkikonsernista, johtuen RSA:n päärahoittajien kielteisestä suhtautumisesta kaupunkikonsernista irtautumiseen.

## Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunn. eriä/tp-siirtoja	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuus-tavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 4 537 000 €	-300 000 €	0 €	20 %	1.1.2020 17 831 000 €
Toteuma: <b>4 397 407 €</b>	<b>-284.185 €</b>	<b>1 466 €</b>	<b>1,8 %</b>	31.12.2020 17 831 000 €
				<b>31.12.2020 17 289 515 €</b>

\*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

## Raahepolis Oy

### Toiminnalliset tavoitteet

Raahepolis Oy tarjoaa laadukkaita ja terveitä tiloja liike-elämän käyttöön Raahen kaupungin alueella mukaan luettuna mahdolliset uudet toimistokohteet

- **Yhtiö pyrkii etsimään hyväkuntoisia toimistotiloja omistukseensa tai jälleen vuokrattavaksi. Yhtiö hankki omistukseensa toimistotiloja Kirkkokadulta.**

Raahepolis Oy toimii aktiivisesti yhteistyössä kaupungin tilahallinnan kanssa yritys-elämän tilatarpeiden kartoittamiseksi sekä saatavuuden turvaamiseksi

- **Työ ei ole käynnistynyt. Kaupungin tilahallinta on organisaatiomuutoksessa**

Jatketaan toimitilojen uudelleen järjestelyä kaupungin kanssa mm. Kummatin päiväkotia

- **Kummatin päiväkotia on otettu kiinteistöhoitoon yhtiölle**

Kiinteistöjen energiatehokasta käyttöä parannetaan ja kartoitetaan uusiutuvien energialähteiden saatavuutta kiinteistöihin. Näin yhtiö voi osaltaan osallistua Hinku -hankkeeseen

- **RAU-käyttöä tehostetaan ja energiankulutusta seurataan aktiivisesti. Aurinkoenergian käyttömahdollisuus on selvitetty**

Raahepolis Oy huolehtii kiinteistöomaisuudestaan siten, ettei korjausvelkaa pääse syntymään

- **Korjausvelka on saatu hallintaa ja sitä ei synny lisää**

Vuokrausaste on yli 80%

- **Vuokrausaste on yli 80%**

**Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):**

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa.
  - **Näin noudattaa osakeyhtiölain sallimissa rajoissa**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (1,0 milj. euron) investointien toteuttamista.
  - **Näin tekee**
- Yhtiö osallistuu konsernin lainanhallintasuunnitelman toteuttamiseen.
  - **Yhtiö ottanut Apollo-ohjelmiston käyttöön**
- Yhtiö lyhentää kaupungin myöntämää pääomaa 100.000 eurolla.
  - **Näin on lyhentänyt**

### Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia erä	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuustavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 3 200 000 €	220 000 €	65 000 €	35 %	1.1.2020 16 000 000 € 31.12.2020 15 500 000 €
Toteuma: <b>3 395 879 €</b>	<b>392 952 €</b>	<b>254 678 €</b>	<b>44 %</b>	<b>31.12.2020 16 757 767 €</b>

\*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

**Raahen Liikuntahalli Oy****Toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet**

Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita liikuntahallirakennusta ja sen monipuoliseen liikunnaharrastamiseen liittyviä tiloja, jotka ovat arkipäivisin oppilaitosten liikuntatuntien käytössä ja iltaisin urheiluseurojen ja työpaikkaliikunnan käytössä. Urheiluseurat järjestävät hallissa myös lukuisia sarjapelejä ja erilaisia turnauksia salibandyssa, futsalissa ja lentopallossa. Liikuntahalli toimii myös hyvänä paikkana erilaisten messutapahtumien järjestämiselle.

Vuoden 2015-2016 tehtyjen kuntotutkimusten perusteella nykyinen halli ja sen talotekniikka alkavat olla käyttökänsä päässä ja sen peruskorjausprosentti on suuri, että on toiminnallisesti ja taloudellisesti kannattavampaa rakentaa uusi monikäyttöinen halli uudelle paikalle. Vuoden 2018 aikana on jouduttu hioimaan, lakkaamaan ja maalaamaan uudet rajaviivat palloilusalin lattia sekä tekemään tuulikaapin yläpohjan kunnostustoimenpiteitä yht. n. 30 000 €.

Vuoden 2019 aikana on tehty ilmanlaadun mittauksia ja selvitetty yhdessä terveystarkastajan kanssa korjaustoimenpiteitä, joilla sisäilman laatua voitaisiin parantaa. Palloiluhalliin kahteen palkkiväliin asennettiin uudet akustolevyt vaurioituneiden akustolevyjen päälle, pinnoitettiin IV-koneiden, -kammioiden ja -kanavien äänieristeet pölynsidonta-aineella. Aulatilassa sijaitsevaan vahtimestarin koppiin asennettiin katto (sinne kiipeämisen estämiseksi). Näistä muodostui kustannuksia n. 30 000 € (alv 0%). Em. kustannukset jouduttiin laskuttamaan omistajilta erikseen v. 2019 aikana.

Edellä esitetyistä toimenpiteistä huolimatta hallin sisäilmaongelmaa ei ole saatu poistettua. Osa hallin käyttäjistä oireilee edelleen, josta johtuen juniorivuoroja on peruttu. Opiskelijoille on jouduttu hakemaan korvaavia vuoroja. Mikäli hallihanke venyy, yhtiö on pakotettu harkitsemaan huomattavasti kalliimpia peruskorjausluonteisia toimenpiteitä, jotka joudutaan laskuttamaan omistajilta erikseen. **Tilanne ei ole muuttunut.**

Aiempien vuosien toiminnallisia tavoitteita ei tulla jatkossa saavuttamaan hallin huonosta kunnosta ja edelleen jatkuvista sisäilmaongelmista johtuen. **Tilanne ei ole muuttunut.**

**Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):**

- Yhtiö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa. **Toteutunut.**
- Yhtiö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (0,2 milj. euron) investointien toteuttamista. **Toteutunut.**
- Yhtiö ryhtyy valmistelemaan omistamiensa tilojen ja yhtiön purkamista. **Toteutunut.**

**Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):**

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä/tp-siirtoja	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuus-tavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 204 250 €	-42 000 €		96 %	01.01.2020 0 €
Toteuma: <b>197 713 €</b>	<b>-37 016 €</b>	<b>-37 016 €</b>	<b>91 %</b>	31.12.2020 0 €
				<b>31.12.2020 0 €</b>

\*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

## Raahen Seudun Uimahallisäätö

### Strategian mukaiset toiminnalliset tavoitteet

Raahen Seudun Uimahallisäätön tarkoituksena on hallita ja ylläpitää omistamaansa Kuntokeidas Vesipekan kiinteistöä ja liikuntatiloja sekä kehittää sen toimintaa.

Jatketaan henkilöstön koulutusta tarpeen mukaisella sisäisellä- ja ulkoisella koulutuksella.

Jatketaan kohdennettua markkinointia yrityksille ja yhteisöille.

Kuntokeidas Vesipekan tunnettavuuden lisääminen potentiaalisella vaikutusalueella.

Palvelujen ajan tasalla pitäminen mm. liikuntatrendejä seuraamalla.

Yhteistyön jatkaminen ammattioppilaitosten kanssa.

Taloudelliset tavoitteet 2020:

\* lisätä tulotavoitetta +5 %.

\* muiden kulujen lasku -2 %

Henkilöstökulujen osalta on huomioitu +1,5 % nousu vuodelle 2020.

Arina Areena on jalka- ja pesäpallon sekä kuntoliikunnan käyttöön tarkoitettu harjoitushalli.

Hallia markkinoidaan yhdessä Vesipekan markkinoinnin kanssa. Iltakäytön ja viikonloppujen käyttöaste tavoite 90 % (tammi – huhtikuu ja loka – joulukuu). Touko – syyskuu markkinoidaan eri lajien korvaavana harjoituspaikkana.

**Raahen kaupungin esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä hallituksen kokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):**

- Säätö noudattaa konserniohjetta ja kaupunkistrategiaa.
- Säätö hankkii kaupungin myönteisen kannan ennen merkittävien (0,2 milj. euron) investointien
- Säätiön toiminta siirretään kaupungille ja säätö puretaan vuoden 2020 aikana. **Toteutunut: Säätiön toiminta, henkilöstö, omaisuus sekä velat ja vastuut siirretty kaupungilla 1.9.2020 lukien. Säätö on lakannut 6.11.2020.**

Taloudellisten tavoitteiden osalta todetaan, että säätö on tehnyt tilinpäätöksen/lopputilityksen tilikaudelta 1.1.-31.8.2020, minkä mukaan tilikauden tappio on 1,024 milj. euroa.

### Taloudelliset tavoitteet (=valtuustoon nähden sitovat erät):

Liikevaihto	Voitto (tappio) ennen satunnaisia eriä	Tilikauden voitto / tappio	*) Vakavaraisuus-tavoite %	Korollinen vieras pääoma
Tavoite: 2 198 000€ (sis. kaupungin avustus 1 208 000€)	-340 000€		1,0 %	1.1.2020 14 408 072 € 31.12.2020 13 896 140 €

\*) Vakavaraisuutta osoittavana tunnuslukuna käytetään omavaraisuusastetta. Omavaraisuusaste % = 100 x (Oma pääoma + Vähemmistöosuus + Konsernireservi + Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)

## 11 LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA

### Kirjanpitokirjat:

Päiväkirja  
Pääkirja  
Ostoreskontra  
Myyntireskontra


### Tositelajit:

01 Pankkitositteet	86 Populus-matkalaskut
02 Kassatositteet	87 Lainat/OpusCapita
03 Palkkatositteet	92 Laskennalliset SL
04 Poistot	96 Kirjanpidon tulos
09 Webtosite	97 Kirjanpidon tulos laskenn.
10 Muistiotositteet	98 Sisäisen laskennan tulos
11 ALV-jako P/V-koodeille	99 Sis.lask. tulos lask.
20 Ostoreskontramaksut	
21 Ostoreskontralaskut WorkFlow	
22 Ostolaskut käsinkirjatut	
23 Sisäiset laskut, WF	
30 Myyntireskontrasuoritukset	
31 Myyntil. Kaavoitus ja maankäyttö	
32 Myyntil. Kuntouttava työtoiminta	
33 Myyntil. Venepaikat	
34 Myyntil. Kirjasto	
37 Myyntil. Asuinhuon. vuokrat	
39 Myyntil. Keskushallinto	
41 Myyntil. Raahe-opisto	
42 Myyntil. Talouspalvelut	
44 Myyntil. Keskusvarasto	
45 Myyntil. Kauppaporvari	
46 Myyntil. Sivistyspalvelut	
48 Myyntil. Musiikkiopisto	
49 Myyntil. TEKE uimahallin lask.	
50 Myyntil. Tekninen keskus	
51 Myyntil. Jätehuolto	
52 Myyntil. Tilahallinta	
53 Myyntil. Päivähoito	
54 Myyntil. Toimitilavuokrat/TEVI	
56 Myyntil. Ateriapalvelut	
57 Myyntil. Raahen Lukio	
59 Myyntil. Asuntolainat	
62 Myyntil. Yrityspalvelut	
63 Myyntil. Kulttuuritoimi	
64 Myyntil. Rakennusvalvonta	
72 Myyntil. Tontinvuokrat	
77 Korkolaskut	
78 Hyvitysten kohdistaminen	
79 Luottotappiot	
85 Sonet varastosiirot	


## 12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Raahen kaupunginhallitus

Raahessa 29. päivänä maaliskuuta 2021

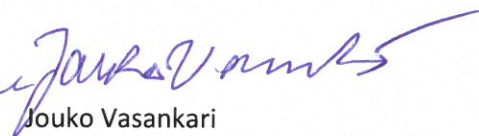
  
Ari Nurkkala

  
Jarmo Myllymäki

  
Merja Turunen

  
Jaana Hautamäki

  
Aimo Karppinen

  
Jouko Vasankari

Teija Larikka

Liisa Lumijärvi

Sari Pekkala

Heikki Peltoniemi

  
Risto Heinonen

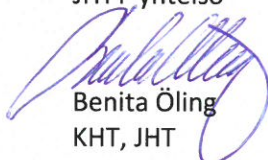
Marko Salmela

## 13 TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Raahessa, 25 päivänä touko kuuta 2021

Julkispalvelut EY Oy  
JHTT-yhteisö

  
Benita Öling  
KHT, JHT

**12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS**

Raahen kaupunginhallitus

Raahessa 29. päivänä maaliskuuta 2021

Ari Nurkkala

Jarmo Myllymäki

~~Tarja Ollanketo~~  
Merja Turunen

Jaana Hautamäki

Aimo Karppinen

Jouko Vasankari



Teija Larikka

Liisa Lumijärvi

Sari Pekkala

Heikki Peltoniemi

Risto Heinonen

Marko Salmela

**13 TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT**

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Raahessa, \_\_\_ päivänä \_\_\_\_\_ kuuta 2021

Julkispalvelut EY Oy  
JHTT-yhteisö

Benita Öling  
KHT, JHT



## 12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Raahen kaupunginhallitus

Raahessa 29. päivänä maaliskuuta 2021

Ari Nurkkala

Jarmo Myllymäki

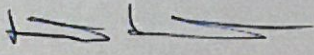
~~Tarja Ollanketo~~  
Merja Turunen

Jaana Hautamäki

Aimo Karppinen

Jouko Vasankari

Teija Larikka

  
Liisa Lumijärvi

Sari Pekkala

Heikki Peltoniemi

Risto Heinonen

Marko Salmela

## 13 TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Raahessa, \_\_ päivänä \_\_ kuuta 2021

Julkispalvelut EY Oy  
JHTT-yhteisö

Benita Öling  
KHT, JHT

## 12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Raahen kaupunginhallitus

Raahessa 29. päivänä maaliskuuta 2021

Ari Nurkkala

Jarmo Myllymäki

Tarja Ollanketo  
Merja Turunen

Jaana Hautamäki

Aimo Karppinen

Jouko Vasankari

Teija Larikka

Liisa Lumijärvi

*Sari Pekkala*  
Sari Pekkala

Heikki Peltoniemi

Risto Heinonen

Marko Salmela

## 13 TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Raahessa, \_\_\_ päivänä \_\_\_\_\_ kuuta 2021

Julkispalvelut EY Oy  
JHTT-yhteisö

Benita Öling  
KHT, JHT

Raahen kaupunki – Tilinpäätös 2020

## 12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Raahen kaupunginhallitus

Raahessa 29. päivänä maaliskuuta 2021

Ari Nurkkala

Jarmo Myllymäki

~~Tarja Ollanketo~~  
Merja Turunen

Jaana Hautamäki

Aimo Karppinen

Jouko Vasankari

Teija Larikka

Liisa Lumijärvi

Sari Pekkala



Heikki Peltoniemi

Risto Heinonen

Marko Salmela

## 13 TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Raahessa, \_\_\_ päivänä \_\_\_\_\_ kuuta 2021

Julkispalvelut EY Oy  
JHTT-yhteisö

Benita Öling  
KHT, JHT

Raahen kaupunki – Tilinpäätös 2020

## 12 TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS

Raahen kaupunginhallitus

Raahessa 29. päivänä maaliskuuta 2021

Ari Nurkkala

Jarmo Myllymäki

~~Tarja Ollanketo~~  
Merja Turunen

Jaana Hautamäki

Aimo Karppinen

Jouko Vasankari

Teija Larikka

Liisa Lumijärvi

Sari Pekkala

Heikki Peltoniemi

Risto Heinonen

  
Marko Salmela

## 13 TILINPÄÄTÖSMERKINNÄT

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Raahessa, \_\_päivänä \_\_\_\_kuuta 2021

Julkispalvelut EY Oy  
JHTT-yhteisö

Benita Öling  
KHT, JHT