



Kauhajoki



KAUHAJOEN KAUPUNKI Tilinpäätös 2021

Kaupunginhallitus 28.3.2022 § 59
Kaupunginvaltuusto 30.5.2022
D/54/02.06.01.03/2022

Sisällysluettelo

Sivu

1. Toimintakertomus vuodelta 2021	4
1.1. Kaupunginjohtajan katsaus	4
1.2. Kaupungin strategia	6
1.3. Kaupungin hallinto-organisaatio	8
1.4. Kaupungin talouden ja toiminnan kehitys	15
1.4.1. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys	15
1.4.2. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa	16
1.4.3. Kaupungin henkilöstö	20
1.4.4. Ympäristöasiat	21
1.4.5. Korruption ja lahjonnan torjunta ja ihmisoikeusasiat	21
1.4.6. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä ja todennäköisestä kehityksestä	22
1.4.7. Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä	23
1.5. Tilikauden tuloksen muodostuminen	25
1.6. Toiminnan rahoitus	30
1.7. Tase ja sen tunnusluvut	34
1.8. Kokonaistulot ja -menot	35
1.9. Konsernin toiminta ja talous	36
1.9.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä	36
1.9.2. Kauhajoen kaupungin konsernikaaviot	36
1.9.3. Konsernin toiminnan ohjaus	38
1.9.4. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat ja tuleva kehitys	38
1.9.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä	38
1.9.6. Konserniyhtiöiden tilinpäätösraportointi	39
Kauhajoen Lämpöhuolto Oy	39
Kauhajoen Tennishalli Oy	40
Kauhajoen Vesihuolto Oy	42
Kiinteistö Oy Kauhajoen Liikenneterminaali	43
Kiinteistö Oy Kauhajoen Teknologiakeskus	44
Kauhajoen Asunnot Oy	45
Suupohjan Seutupalvelukeskus Oy	47
1.9.7. Kuntayhtymien tilinpäätösraportointi	48
Suupohjan Koulutuskuntayhtymä	48
Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymä	49
1.9.8. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	52
1.10. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	56
1.10.1. Esitys tilikauden tuloksen käsittelystä	56
1.10.2. Selvitys talouden tasapainottamisen toteutumisesta	56
2. Talousarvion toteutuminen.....	59
2.1. Käyttötaloulosan toteutumisvertailu	59
2.1.1. Kaupunginhallitus	60
2.1.2. Yhteistoimintalautakunta	69
2.1.3. Kasvatus- ja opetuslautakunta	75
2.1.4. Hyvinvointilautakunta	79
2.1.5. Tekninen lautakunta	85
2.1.6. Rakennuslautakunta	91
2.2. Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu	93
2.3. Investointiosan toteutumisvertailu	94
2.4. Rahoitusosan toteutumisvertailu	96
2.5. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	97

3. Tilinpäätöslaskelmat	99
3.1. Kaupungin tuloslaskelma	99
3.2. Kaupungin rahoituslaskelma	100
3.3. Kaupungin tase	101
3.4. Konsernin tuloslaskelma	103
3.5. Konsernin rahoituslaskelma	104
3.6. Konsernin tase	105
4. Tilinpäätöksen liitetiedot	107
4.1. Tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	107
4.1.1. Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät	107
4.1.2. Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus	108
4.1.3. Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	108
4.2. Kaupungin tuloslaskelman liitetiedot	110
4.3. Taseen liitetiedot	113
4.4. Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot	118
4.5. Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitapahtumia koskevat liitetiedot	120
4.6. Konsernin liitetiedot	122
5. Eriytetyt tilinpäätökset ja muut eriytetyt laskelmat	127
6. Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	129
7. Luettelo käytetyistä tilikirjoista, tositelajeista sekä niiden säilytystavasta ..	130

1. Toimintakertomus vuodelta 2021

1.1. Kaupunginjohtajan katsaus

Kaupunginjohtajan katsauksessa palataan vuoteen 2021. Kauhajoen kaupungin vuoteen sisältyi monia mielenkiintoisia asioita kuten Suomen eduskunnan historiallinen päätös sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen palvelu-uudistuksesta, koronaepidemian jatkuminen keskuudessamme, henkilövaihdokset niin kaupungin luottamushenkilöissä kuin viranhaltijoissa sekä monet muut asiat.

Taloudellisesti Kauhajoen kaupunki teki vuonna 2021 hyvän tuloksen. Kaupungin tilikauden tulos oli noin 1,5 miljoonaa euroa ylijäämäinen. Alkuperäisessä talousarviossa vuodelle 2021 arvioitiin noin 700.000 euroa ylijäämäistä tulosta. Vuoden 2020 tilinpäätöksessä kattamatonta alijäämää oli 6,6 miljoonaa euroa, joten vuoden 2021 jälkeen kattamatonta alijäämää Kauhajoella on 5,1 miljoonaa euroa. Kaupunki haki kuntalain mukaista taseen alijäämän kattamiseen lisäaikaa, mutta Valtionvarainministeriö ei lisäaikaa myöntänyt. Lisäaikaa pystyi hakemaan koronan aiheuttamien syiden vuoksi. Alijäämä tulee olla katettuna vuoden 2022 loppuun mennessä.

Viime vuoden taloudellisen tuloksen tarkastelu on kaksijakoinen. Palveluntuotannon kustannukset ylittyivät jokaisella toimialueella, mutta verotulot ja rahoitustuotot kehittyivät arvioitua paremmin ja nostivat tuloksen arvioitua suuremmaksi. Suurimmat ylitykset tulivat yhteistoimintalautakunnan sote-menojen ylityksissä sekä kasvatuksen ja opetuksen toimialalla sijaismäärärahoissa. Teknisellä toimialalla vaihtelevat keliolosuhteet sekä vuoden aikana kohonneet kustannukset energiassa ja raaka-aineissa aiheuttivat ylityksiä talousarviossa.

Koronaepidemia aiheutti henkilökunnan poissaoloja vuonna 2021. Eniten ne näkyivät niissä tehtävissä, joissa palvelua ei voitu korvata etätyöllä. Poissaoloista huolimatta kaupunki pystyi hoitamaan palvelut asukkailleen ja asiakkailleen. Myöskään henkilökunnan lomautuksia ei ollut vuonna 2021.

Kaupungin väkiluku oli Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan vuoden 2021 lopussa 12 889, kun se vuotta aikaisemmin oli 13 007. Väkiluvun pieneminen hidastui vuonna 2021 vuoteen 2020 verrattuna.

Kesäkuussa Suomen Eduskunta hyväksyi lain sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen uudistuksesta. Uudistus on historiallinen, se tulee siirtämään vastuun sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen palveluista kunnilta perustettaville hyvinvointialueille. Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen valmistelu aloitettiin kesän päättyttyä ja se jatkuu vuoden 2022 aikana. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa vuoden 2023 alussa.

Kuntavaalit oli tarkoitus pitää huhtikuulla. Koronaepidemian vuoksi ne siirrettiin poikkeuksellisesti kesäkuulle. Uusi valtuusto järjestäytyi elokuussa kesäkuun alun sijaan.

Nostoina viime vuoden päätöksenteosta mainittakoon se, että Kauhajoen ja Teuvan valtuustot hyväksyivät kansalaisopistotoiminnan yhdistymisestä vuoden 2022 alusta. Vanha kirjastoauto päätettiin korvata uudemmalla ja näin haluttiin turvata tuleville vuosille kirjastoauton palvelut asukkaille. Viime vuosina joissain kunnissa on ajettu alas kirjastoautojen palvelua. Joulukuussa valtuusto hyväksyi uuden eteenpäin katsovan elinkeinostrategian, missä huomioitiin nykyiset vahvuudet, ja tulevana nousevina vahvuustekijöinä muun muassa nostettiin uusiutuvan energian ja luonnon sekä matkailun ja tapahtumien tuomat mahdollisuudet.

Kauhajoen viranhaltijajohdossa oli vaihtuvuutta. Uudet kaupunginjohtaja ja hallintojohtaja valittiin maaliskuussa ja he aloittivat viranhoidon toukokuussa.

Lopuksi kaupungin johdon puolesta parhaimmat kiitokset kaupungin henkilöstölle ja päätöksentekijöille hyvästä yhteistyöstä ja työstä kaupungin asukkaiden hyväksi.

Kauhajoella 22.3.2022

Niku Latva-Pukkila
kaupunginjohtaja

1.2. Kaupungin strategia

Kaupungin uudistettu strategia 1.1.2019 alkaen.

KOOLLA on väliä – Kauhajoki

Kohdaten – Kehuen – Kekseliäästi – Kannattavasti

Visio 2025

Tähtäämme kannattavuuteen, kasvuun ja alueen toiminnan keskipisteeksi.

Panostamme yrittäjyyteen, työpaikkojen määrään, lapsi- ja perheystävällisyyteen, koulutukseen sekä asukkaiden hyvinvointiin.

Kaupunkimme on vuonna 2025 eteläisen Etelä-Pohjanmaan elinvoimainen Keskus isolla KOOLLA.

Arvot

Positiivisuus - Otamme iloisen ja reippaan asenteen aseeksemme. Pidämme pilkkeen silmäkulmassa ja mielialamme myönteisenä.

Yhteistyö - Me-henkemme ja yhteistyötaitomme tekee meistä halutun kumppanin, jonka kanssa verkostoitua olipa kysymys sitten sisäisestä tai ulkoisesta toiminnasta.

Yrittäjyys - Yrittäjämäinen asenne, meininki ja kehittämisenhalu kuvastaa kaupunkimme toimijoita. Teemme jokaisessa roolissa ekologisesti kestäviä ja järkeviä päätöksiä, jotka kantavat taloudellisesti ja sosiaalisesti.

4 KOOTA – Kasvun konstit

Kohdaten - Kaupunki toimii kuntalaisten kohtaamisten alustana, terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen on tärkein tehtävämme

Kehuen - Markkinoinnin ja viestinnän avulla tuomme paikkakuntaamme tunnetuksi

Kekseliäästi - Ideointi, kokeilut ja kehittäminen ovat toimintatapamme

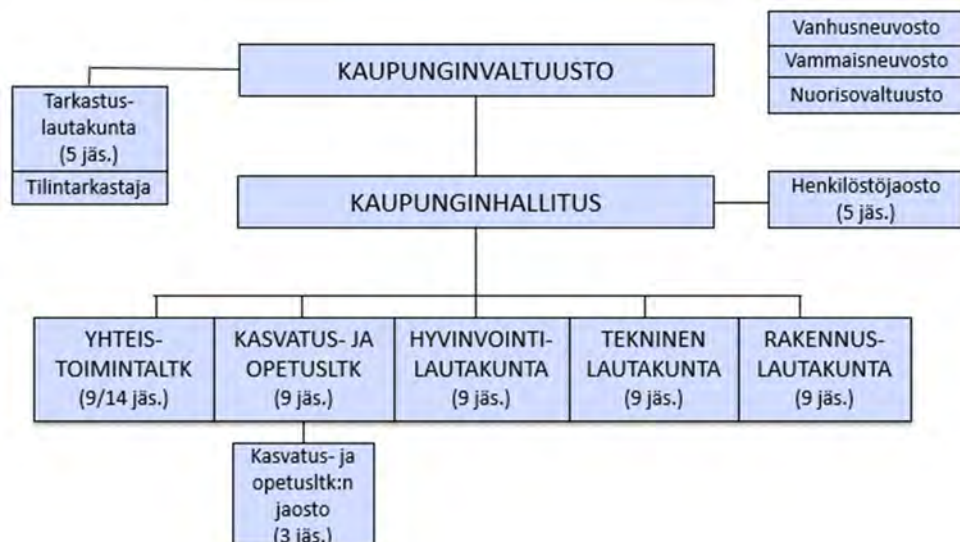
Kannattavasti - Kaupungin talouden saattaminen tasapainoon on ykkösprioriteettimme

Kasvun konstit valtuustokaudella

Kasvun konstit	Toimenpiteet	Mittarit
Kohdaten		
Kaupunki toimii kuntalais- ten kohtaamisen alustana, terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen on tärkein teh- tävämme	Edistämme teoillamme kau- punkilaisten hyvää, terveellistä ja turvallista arkea yhdessä 3. sektorin ja yritysten kanssa.	Hyvinvointimittarit
	Annamme asukkaille mahdol- lisuuden osallistua yhteisön kehittämiseen.	Osallistavien toimenpiteiden määrä
Kehuen		
Markkinoinnin ja viestinnän avulla tuomme paikkakun- taamme tunnetuksi	Lisäämme kaupunkimme nä- kyvyyttä ja houkuttelevuutta (sijoittumis-, työ- ja asuinpaik- kakuntana)	Kauhajoen medianäkyvyys Uusien työpaikkojen määrä, tulomuutto, rakennuslupien määrä
Kekseliäästi		
Ideointi, kokeilut ja kehittä- minen ovat toimintatapam- me	Kannustamme ideoimaan ja kokeilemaan	Vuoden aikana tuotamme vähintään 100 ideaa ja ryh- dymme 10 kokeiluun
	Etsimme yhteistyön keinoin entistä tuottavampia palvelurat- kaisuja	Uudet yhteistyökumppanuu- det
Kannattavasti		
Kaupungin talouden saat- taminen tasapainoon on ykkösprioriteettimme	Palvelumme ovat kustannustie- toisesti ja –tehokkaasti tuotet- tuja.	Vuosikate riittää kattamaan myös poistot. Taseeseen kertynyt alijäämä on katettu vuoteen 2022 mennessä.

1.3 Kaupungin hallinto-organisaatio

Toimielinorganisaatio sekä palvelu- ja henkilöstöorganisaatiot:



Kaavio. Kauhajoen kaupungin toimielinorganisaatio 1.5.2021 alkaen.

KAUPUNGINJOHTAJA				
HALLINTO- PALVELUT	ELINKEINO- PALVELUT	KASVATUS- JA OPETUSPALV.	HYVINVOINTI- PALVELUT	TEKNISET PALVELUT
hallintojohtaja	kaupunginjohtaja	kasvatus- ja opetusjohtaja	Hyvinvointi- johtaja	tekninen johtaja

Kaavio. Kauhajoen kaupungin palvelu- ja henkilöstöorganisaatio 1.1.2020 alkaen.

Toimielinten kokoukset ja varsinaisten jäsenten/edustajien läsnäolo kokouksissa:

Kaupunginvaltuusto

Valtuustokausi –31.7.2021

4 kokousta

Läsnä:

Puheenjohtaja:

Hautala Lasse 4/4

I varapuheenjohtaja

Ala-Kokko Antti 3/4

II varapuheenjohtaja

Rotola-Pukkila Mikko 4/4

III varapuheenjohtaja

Yli-Rahnasto Sami 4/4

Valtuutetut

Björkman Petri 4/4
Eeva Toni 4/4
Einola Enni 4/4
Eloranta Harri 4/4
Hakola Taija 3/4
Hirvimäki Arja 4/4
Järviluoma Heikki 4/4
Kilpiö Tero 4/4
Kiukkonen Olli 3/4
Koivula Riitta 4/4
Kuusisto Raija 4/4
Kytöharju Mika 4/4
Köykkä Jari 4/4
Leppänen Janne 4/4
Lyyski Toivo 4/4
Marttila Hannu 4/4
Maunula-Craycroft Riitta 4/4
Mustajärvi Niina 4/4
Mäki-Pantti Petri 4/4
Ojaniemi Markku 4/4
Opas Petteri 4/4
Paananen Merja 1/4
Pihlaja Tapio 4/4
Rinta-Halkola Katri 3/4
Samppala Esa 0/4
Santala Heikki 3/4
Soini Pekka 3/4
Tapanainen Tarja 4/4
Viertola Hannu 4/4
Ylikoski Esa 4/4
Ylinen Marko 4/4

Valtuustokausi 1.8.2021–

4 kokousta

Hautala Lasse 4/4

Nummijoki Päivi 4/4

Rotola-Pukkila Mikko 4/4

Björkman Petri 4/4
Eeva Toni 4/4
Einola Enni 3/4
Eloranta Harri 4/4
Hakola Taija 4/4
Hautamäki Harri 4/4
Hietalahti-Lehtikevari Kirsi 4/4
Järviluoma Heikki 4/4
Kilpiö Tero 3/4
Kiukkonen Olli 3/4
Kuusisto Jaana 4/4
Kuusisto Raija 3/4
Kytöharju Mika 3/4
Köykkä Jari 4/4
Lakso Raimo 4/4
Leppänen Janne 4/4
Mantila Pauli 3/4
Marttila Hannu 4/4
Maunula-Craycroft Riitta 4/4
Mettälä Miko 4/4
Muurimäki Mika 4/4
Mäki-Pantti Petri 4/4
Niemi-Aro Antti 4/4
Ojaniemi Markku 4/4
Opas Petteri 4/4
Paananen Merja 3/4
Paananen Urpo 4/4
Pihlaja Mika 3/4
Santala Heikki 3/4
Soini Pekka 3/4
Viertola Hannu 4/4
Ylinen Marko 4/4

Puolueet

KESK	14	VIHREÄT	1	KESK	13
PS	8	VAS	1	PS	11
KOK	6	KD	1	KOK	8
SDP	4			SDP	3
Yhteensä	35			Yhteensä	35

Kaupunginhallitus**Valtuustokausi –31.7.2021**
15 kokousta**Läsnä:****Puheenjohtaja:**

Santala Heikki 15/15

I Varapuheenjohtaja:

Tapanainen Tarja 15/15

Valtuustokausi 1.8.2021–
11 kokousta

Paananen Urpo 11/11

Kytöharju Mika 10/11

II Varapuheenjohtaja

Hakola Taija 14/15

Opas Petteri 11/11

Jäsenet:

Eeva Toni 14/15

Kytöharju Mika 15/15

Lyyski Toivo 14/15

Opas Petteri 15/15

Paananen Merja 10/15

Rinta-Halkola Katri 10/15

Eeva Toni 11/11

Einola Enni 10/11

Kuusisto Jaana 11/11

Paananen Merja 11/11

Rinta-Halkola Katri 10/11

Ylinen Marko 11/11

Kaupunginhallituksen henkilöstöjaosto**Valtuustokausi –31.7.2021**
4 kokousta**Läsnä:****Puheenjohtaja:**

Tapanainen Tarja 4/4

Varapuheenjohtaja:

Ylinen Marko 4/4

Valtuustokausi 1.8.2021–
2 kokousta

Kytöharju Mika 2/2

Paananen Urpo 2/2

Jäsenet:

Kytöharju Mika 4/4

Opas Petteri 4/4

Vesala Niina 0/4

Einola Enni 2/2

Hirvimäki Arja 1/2

Opas Petteri 1/2

Tarkastuslautakunta**Valtuustokausi –31.7.2021**
9 kokousta**Läsnä:****Puheenjohtaja:**

Ala-Kokko Antti 9/9

Varapuheenjohtaja:

Ojaniemi Markku 9/9

Valtuustokausi 1.8.2021–
4 kokousta

Hakola Taija 4/4

Muurimäki Mika 4/4

Jäsenet:

Luoma-Nirva Keijo 9/9

Nummijoki Päivi 8/9

Myllyaho Riitta 9/9

Ala-Kokko Antti 4/4

Ala-Pantti Eija 4/4

Laitila Timo 4/4

Keskusvaalilautakunta**Valtuustokausi –31.7.2021****Valtuustokausi 1.8.2021–**

11 kokousta

1 kokous

Läsnä:**Puheenjohtaja:**

Ojanen Lea 11/11

Ojanen Lea 1/1

Varapuheenjohtaja:

Tuominen Sauli 0/1, 1.2.2021 saakka

Uunila Kari 1/1

Mäki-Leppilampi Janne 4/4, 26.4.2021 saakka

Vilén Tapani 5/6

Jäsenet:

Ahonen Marjo-Riitta 11/11

Arkela Heikki 1/1

Arkela Heikki 10/11

Järviluoma Heikki 1/1

Mattila Maija 7/11

Siltanen Tatu 1/1

Siltanen Tatu 1/4, 26.4.2021 saakka

Yhteistoimintalautakunta**Valtuustokausi –31.7.2021**

3 kokousta

Valtuustokausi 1.8.2021–

2 kokousta

Läsnä:**Puheenjohtaja:**

Ranta-Muotio Aulis 3/3

Sievi-Korte Tero 2/2

I varapuheenjohtaja

Ketola Jorma 3/3

Ahola Heikki 2/2

II varapuheenjohtaja

Harjunpää Arja 3/3

Saarikoski Matti 1/2

Jäsenet:

Honkaranta Marjo 3/3

Haapala Jouko 1/2

Jokinen Riikka 3/3

Hangasluoma Anneli 1/2

Järvelä Seppo 1/3

Jokinen Riikka 2/2

Kohtala Päivi 3/3

Kohtala Päivi 2/2

Niemelä Anne 1/3

Lakso Minna 0/2

Paananen Merja 0/3

Niemelä Anne 2/2

Palomaa Miia 3/3

Paananen Merja 1/2

Penttala Anne 3/3

Palmroth Jussi 1/2

Rajala Veli 3/3

Penttala Anne 2/2

Saarikoski Matti 3/3

Taivalmäki Jukka-Pekka 2/2

Syväluoma Saija 0/3

Viitikko Erkki 2/2

Elinkeinojaosto**Valtuustokausi –31.7.2021**

2 kokousta

Valtuustokausi 1.8.2021–

0 kokousta

Läsnä:**Puheenjohtaja:**

Eeva Toni 2/2

Varapuheenjohtaja:

Santala Heikki 1/2

Jäsenet:

Opas Petteri 2/2

Tapanainen Tarja 2/2

Ylinen Marko 2/2

Ojala Asko (asiantuntijajäsen) 1/2

Rinta-Valkama Jaana (asiantuntijajäsen) 2/2

Kasvatus- ja opetuslautakunta**Valtuustokausi –31.7.2021**
3 kokousta**Läsnä:****Puheenjohtaja:**

Paananen Urpo 3/3

Varapuheenjohtaja:

Marttila Hannu 3/3

Jäsenet:

Björkman Petri 3/3

Kuusisto Raija 2/3

Köykkä Jari 3/3

Latva-Koski Sari 2/3

Mustajärvi Niina 2/3

Pihlaja Tapio 3/3

Yli-Härsilä Anne 3/3

Valtuustokausi 1.8.2021–
3 kokousta

Björkman Petri 3/3

Marttila Hannu 3/3

Alhainen Susanna 2/3

Hirvimäki Arja 3/3

Köykkä Jari 3/3

Mäki Erkki 3/3

Pihlaja Tapio 3/3

Pöntinen Noora 2/3

Tumelius Sari 2/3

Kasvatus- ja opetuslautakunnan jaosto

Toimielin ei ole kokoontunut vuonna 2021.

Hyvinvointilautakunta**Valtuustokausi –31.7.2021**
3 kokousta**Läsnä:****Puheenjohtaja:**

Kiukkonen Olli 3/3

Varapuheenjohtaja:

Mustajärvi Niina 2/3

Jäsenet:

Einola Enni 2/3

Lahdenmaa Timo 3/3

Lakso Raila 2/3

Maunula-Craycroft Riitta 2/3

Myllyaho Riitta 3/3

Weckström Stefan 1/3

Ylikoski Tuomas 1/3

Valtuustokausi 1.8.2021–
4 kokousta

Mettälä Miko 4/4

Mantila Pauli 3/4

Hietalahti-Lehtikevari Kirsi 4/4

Lakso Raila 3/4

Maunula-Craycroft Riitta 3/4

Myllyaho Riitta 4/4

Pihlaja Mika 4/4

Saarinen Julia 4/4

Uunila Kari 3/4

Tekninen lautakunta**Valtuustokausi –31.7.2021**
7 kokousta**Läsnä:****Puheenjohtaja:**

Kilpiö Tero 6/7

Varapuheenjohtaja:

Ylinen Marko 6/7

Jäsenet:**Valtuustokausi 1.8.2021–**
5 kokousta

Kiukkonen Olli 5/5

Hautamäki Harri 5/5

Hautamäki Harri 7/7
Heikkilä Marja 4/7
Hirvimäki Arja 7/7
Mäki-Pantti Petri 5/7
Ranta Anita 7/7
Takanen Harri 4/7
Vantaa Emilia 6/7

Eloranta Harri 5/5
Heikkinen Nina 4/5
Kopakkala Pirkko-Liisa 4/5
Luukaslampi Justiina 0/5
Mäki-Pantti Petri 3/5
Ojaniemi Markku 5/5
Vainio Lenita 2/5

Rakennuslautakunta

Valtuustokausi –31.7.2021
4 kokousta

Läsnä:**Puheenjohtaja:**

Viertola Hannu 4/4

Varapuheenjohtaja:

Leppänen Janne 0/4

Jäsenet:

Eloranta Harri 4/4
Kippola Esa 4/4
Koskela Päivi 3/4
Lakso Raila 2/4
Maunula-Craycroft Riitta 4/4
Mäkiä Milla-Maria 4/4
Soini Pekka 2/4

Valtuustokausi 1.8.2021–
2 kokousta

Leppänen Janne 2/2

Viertola Hannu 2/2

Heinonen Anne 2/2
Kilpiö Tero 0/2
Koskela Päivi 2/2
Luoma-Nirva Keijo 2/2
Pöntinen Noora 0/2
Rinta-Halkola Katri 2/2
Soini Pekka 1/2

Vanhusneuvosto

Valtuustokausi –31.7.2021
2 kokousta

Läsnä:**Puheenjohtaja:**

Puisto Hilikka 2/2

Sihteeri:

Mäkinen Sinikka (LLKY) 2/2

Jäsenet:

Ahonen Marjo-Riitta 2/2
Järviluoma Heikki 2/2
Lehtinen Raimo 2/2
Lusa Maija 2/2
Niemi Jouni 2/2
Yli-Korhonen Heikki 2/2

Valtuustokausi 1.8.2021–
1 kokous

Järviluoma Heikki 1/1

Mäkinen Sinikka (LLKY) 1/1

Ahonen Marjo-Riitta 1/1
Hautamäki Eila 0/1
Laitakari Heli 1/1
Myllyaho Riitta 1/1
Puisto Hilikka 1/1
Ranta Risto 1/1

Kaupunginhallituksen edustaja:

Tapanainen Tarja 1/2

Paananen Urpo 1/1

Vammaisneuvosto

Valtuustokausi –31.7.2021
1 kokous

Läsnä:**Puheenjohtaja:**

Koivuniemi Tuomas 1/1

Valtuustokausi 1.8.2021–
1 kokous

Koivuniemi Tuomas 1/1

Sihteeri:

Kaari Maarit (Kauhajoen kaupunki) 1/1

Kaari Maarit (Kauhajoen kaupunki) 1/1

Jäsenet:

Kallioma Seppo 1/1

Karhu Heino 1/1

Lehtimäki Jaana 1/1

Nousiainen Veikko 1/1

Yli-Yrjänäinen Arsi 1/1

Laine Maria (LLKY) 1/1

Honkaranta Sinikka 1/1

Kuusela Pekka 1/1

Paulaharju Heli 1/1

Pollari Marjut 1/1

Rinta-Korhonen Onni 1/1

Yli-Keturi Tellervo 1/1

Yli-Yrjänäinen Arsi 1/1

Laine Maria (LLKY) 1/1

Hyvinvointilautakunnan edustaja:

ei edustajaa

Hietalahti-Lehtikevari Kirsi 1/1

Kaupunginhallituksen edustaja:

Rinta-Halkola Katri 0/1

Kytöharju Mika 1/1

Muut läsnä olleet:

Ontto-Panula Suvi (kokemusasiantuntija) 1/1

Paulaharju Heli (läheisten edustaja) 0/1

Alapiha Esa (Kauhajoen kaupunki,
rakennustarkastaja, asiantuntija) 1/1

Viitala Markus (kokemusasiantuntija) 0/1

Alapiha Esa (Kauhajoen kaupunki,
rakennustarkastaja, asiantuntija) 1/1**Nuorisovaltuusto****Vuosi 2021**

9 kokousta

Läsnä:**Puheenjohtaja:**

Korpela Mikko 9/9

Varapuheenjohtaja

Saranpää Jasmin 4/9

Sihteeri:

Berki Benedek 8/9

Varasihteeri:

Laitamäki Jeremias 8/9

Jäsenet:

Alavillamo Sofia 6/9

Luomapuro Neea 6/9

Talvitie Juho 5/9

Kuru Nuutti 2/9

Pihlaja Laura 7/9

Tilivelvolliset

Kaupunginvaltuuston päätös 12.12.2005 § 108 on määrittänyt tilivelvollisiksi

- kaupunginhallituksen jäsenet
- lautakuntien jäsenet
- toimielinten esittelijät
- kaupunginjohtajan
- toimialajohtajat
- ne vastuuhenkilöt, jotka kaupunginhallitus tai lautakunta talousarvioon perustuvassa käyttösuunnitelmassa määrää käyttötalousosan kustannuspaikan tai investointiosan hankkeen vastuuhenkilöksi.

1.4. Kaupungin talouden ja toiminnan kehitys

1.4.1. Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys

Taloudellisen yleistä kehitystä kuvataan Valtiovarainministeriön, Tilastokeskuksen ja Kuntaliiton julkaisujen mukaan.

Kuntaliiton 7.2.2022 -julkaisun mukaan vuoden 2021 ennakkollinen tilinpäätösanalyysi näyttää, että kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulokset säilyivät vahvoina toisenkin koronavuoden jäljiltä. Tilikauden tulos näyttää positiiviselta 1,5 miljardia euroa. Tulos on kuntatalousohjelman kehitysarvion mukainen, eikä jäänyt kauas huippuvuoden 2020 poikkeuksellisesta 1,7 miljardin euron tuloksesta.

– Korona kasvatti osaltaan vuonna 2021 kuntien ja kuntayhtymien menoja voimakkaasti, vajaa 8 prosenttia edellisvuoden erityisen maltilliseen kasvuun verrattuna. Tulokehitys pysyi kuitenkin menojen kehityksessä mukana: kuntien verokehitys oli hyvää jo toista vuotta peräjälkeen. Kuntien tuloja lisäsivät myös korona-avustukset, jotka ovat olleet esimerkiksi välittömien koronasta johtuvien sosiaali- ja terveystoimen menojen osalta täysimääräisiä. Toki kunnilla oli viime vuonnakin kertaluonteisia myyntivoittoja, jotka tasapainottivat taloutta sadoilla miljoonilla euroilla, toimitusjohtaja Minna Karhunen kertoo.

Kuntien verotulot yhteensä kasvoivat viime vuonna lähes 7 prosenttia. Kuntien yhteisövero lisääntyi talouden elpymisen ja kuntien määräaikaisen yhteisöveron jako-osuuskorotuksen vuoksi viime vuonna lähes 45 prosenttia.

– On muistettava, että kertaluonteiset koronatuotot tai muut tulot eivät ratkaise kuntatalouden rakenteellisia ongelmia, kuten kroonista tulojen ja menojen epätasapainoa tai mittavia investointitarpeita. Kuntien ja kuntakonsernien lainakanta on jo nyt suuri, ja esimerkiksi korkotason nousu loisi lisäpainetta rahoituksen riittävyyteen. Samoin erot kuntakentän sisällä ovat huomattavia, joten keskiarvojen tarkastelu vie osin harhaan, varatoimitusjohtaja Timo Reina muistuttaa.

Kuntien valtionosuudet laskivat 8,4 prosenttia vuoteen 2020 verrattuna. Kunnat saivat valtiolta vuonna 2021 koronatukea yhteensä noin 2,4 miljardia euroa.

Kunnat ja kuntayhtymät käyttivät tulojaan investointeihin, jotka olivat ennakkotietojen mukaan 5,3 miljardia euroa vuonna 2021. Investointien määrä laski vuodesta 2020, mikä näkyi kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran vahvistumisena ja lainanottotarpeen pienentymisenä. Investoinnit huomioiden kuntatalous oli vuonna 2021 lähes tasapainossa. Lainakanta kasvoi maltillisesti, vajaan 800 miljoonaa euroa. Syömävelkaan kunnat olivat joutuneet turvautumaan vain 10 miljoonalla eurolla.

– Vuoden 2021 tulos on sellaista tasoa, jolla kuntatalous voisi hyvin, jos pysyisimme samoissa lukemissa tulevina vuosina. Näkymää haastavat kuitenkin määräaikaiset koronatuotot ja sote-uudistus, joka siirtää kustannuksia ja tuloja valtiolle ja jättää kuntien niskaan mittavat velat ja kiinteistöt. Lähikuukausina tulee päättää uusista työllisyystoimista, kohdistaa julkisen sektorin resurssit tuottavasti sekä osoittaa julkisen sektorin laajeneville tehtäville aidosti riittävä ja kestävä rahoitus, pääekonomisti Minna Punakallio sanoo.

Valtiovarainministeriön tiedotteen 10.2.2022 mukaan kuntien vuosikate heikkeni noin 490 miljoonalla eurolla vuodesta 2020. Vuosikate ylitti varsin selvästi poistotason ja nettoinvestoinnit. Kuntien tilikauden tulos oli selvästi positiivinen (noin 1,31 mrd. euroa). Kunnilla oli taseessa

kertynyttä ylijäämää noin 13,67 miljardia euroa. Kuntien lainakanta kasvoi noin 0,011 miljardia eurolla noin 19,14 miljardiin euroon (3 478 euroa/asukas).

Kuntayhtymien vuosikate oli noin 0,82 miljardia euroa ja parani n. 200 milj. eurolla edellisvuodesta. Vuosikate riitti kattamaan poistot, mutta ei nettoinvestointeja. Tilikauden tulos oli n. 150 miljoonaa euroa positiivinen. Toimintakate parani edellisvuodesta peräti 22 % etenkin toimintatuottojen vahvasta kasvusta (7,1 %) johtuen. Kasvusta pääosa muodostui myyntituotoista. Nettoinvestoinnit laskivat edellisvuodesta 292 miljoonaa euroa ollen n. 1,09 miljardia euroa. Lainakanta kasvoi kuitenkin n. 660 miljoonalla eurolla yhteensä 6,17 miljardiin euroon.

Verotulot kasvoivat lähes 7,0 prosenttia. Verohallinnon tilitystietojen perusteella kunnallisveron tuotto kasvoi 2,4 prosenttia, yhteisövero peräti 45,5 prosenttia (kunnilla 10 prosenttiyksikön korotus) ja kiinteistöveron tuotto kasvoi myös selvästi (12,9 %). Kuntien kiinteistöverotulot kasvoivat, sillä noin 200 miljoonaa euroa vuoden 2020 kiinteistöverotuloista siirtyi tilitettäväksi vasta vuonna 2021, koska kiinteistöverotuksessa siirryttiin ns. joustavaan valmistumiseen ja uuteen tietojärjestelmään.

Valtionosuudet vähenivät kaikissa kuntakokoryhmissä ja prosentuaalisesti enemmän suurimissa kuntakokoryhmissä. Yli 100 000 asukaan ryhmässä vähennys oli lähes 15 prosenttia. Eniten valtionosuudet vähenivät yli 100 000 asukkaan kuntakokoryhmässä (lähes 15 prosenttia) ja 2 001 – 5 000 asukkaan ryhmässä vähennys oli pienintä 2,5 prosenttia.

Kuntien lainakanta (ao. kuvia, €/as) kasvoi edelleen vuonna 2021 ja lainakannan kasvu hieman rauhoittui aikaisempiin vuosiin verrattuna. Kasvua oli 0,11 mrd. euroa eli alle yksi prosenttia. Lainakanta nousi noin 19,11 mrd. euroon eli 3 479 euroon/asukas. Lainakanta ylitti maan keskiarvon 140 kunnassa, kuten oli tilanne myös vuonna 2020.

Tilastokeskuksen ennusteen mukaan Etelä-Pohjanmaan asukasluku vähenee noin 8 350 henkilöä (- 5 %) vuoteen 2030 mennessä.

1.4.2. Olennaiset muutokset kaupungin toiminnassa ja taloudessa

Kaupungin 26.11.2018 hyväksytty strategia tähtää hyvinvointiin, kasvuun ja elinvoimaan. Kauhajoen kaupungin visio on vuonna 2025 olla eteläisen Etelä-Pohjanmaan elinvoimainen keskus isolla KOOLLA. Strategiaan pohjautuen kaupungin hallintosääntö, toimielinorganisaatio sekä palvelu- ja henkilöstöorganisaatiota uudistettiin 1.1.2019 alkaen.

Kaupunginhallituksen ja lautakuntien tulokortit strategian painopistealueille on luotu mukautettuun tulokorttimuotoon, joissa on ylätasoinen toimenpiteitä ja mittareita. Näiden alle kukin toimiala on laatinut yksityiskohtaiset tavoitteet ja toimenpiteet sekä niille mittarit, jotka on hyväksytty talousarvion yhteydessä. Lisäksi strategia on toiminut pohjana palvelusuunnitelmien sekä toimialakohtaisten toimenpideohjelmien laadinnassa. Osavuosiraportoinnin ja tilinpäätöksen yhteydessä toimialat ovat raportoineet toiminnalle ja taloudelle asetettujen tavoitteiden toteutumista. Kaupunkistrategia tullaan päivittämään uuden kaupunginvaltuuston kanssa vuoden 2022 aikana. Kaupungin johtoryhmä tarkastelee strategian toteutumista systemaattisesti ja säännöllisesti.

Uuden valtuustokauden alettua 1.8.2021 muutettiin toimintatapoja tiedonhallintalain (Laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta 906/2019) mukaiseksi. Otettiin käyttöön sähköinen kokousportaali ja sähköinen asiakirjojen allekirjoitus, mistä johtuen kokouskäytännöt muuttuivat sähköisempään suuntaan. Valtuuston, hallituksen ja lautakuntien kauhajokisilla jäsenillä on käytössään tablettitietokoneet luottamustoimen hoitamista varten sen lisäksi, että kokoushuoneissa

on edelleen käytössä kannettavat tietokoneet. Sähköiset järjestelmät ja laitteet tuottavat lisäkuluja, mutta niiden käyttöönoton myötä syntyy myös samalla säästöjä monistamisesta ja postituksesta.

Kauhajoen kaupunki on saanut UNICEF:in hyväksymän Lapsiystävällinen kunta statuksen, jonka pohjalta tavoitteita ja palvelutoimintaa on rakennettu kaikilla hallintoaloilla, erityisesti kasvatus- ja opetuspalveluissa sekä hyvinvointipalveluissa.

Palveluiden laadun kehittämiseksi on antanut tukea monipuolinen hanketyö, moniammatillisen yhteistyön edistäminen, sähköisen asiainnoin lisääminen ja yhteistyörakenteiden tiivistäminen. Teknisten palveluiden toteuttamat investoinnit ja kunnallistekniset toimenpiteet ovat osaltaan luoneet puitteita kuntalaisten hyvinvoinnin, viihtyisyyden ja turvallisuuden parantamiselle.

Elinkeinojen kehittymistä ja kaupungin vetovoimaisuutta on edistetty kaupungin päätöksin ja toimenpitein sekä mm. Seutukaupunkiverkostoon kuuluvien hankkeiden avulla. Elinkeino- ja kehittämispalveluja on tuotettu kaupungin omana toimintana. Maatalouslomituksessa valmisteltiin prosessia, jossa vuoden 2022 alussa Alavuden, Alajärven, Kauhavan, Kauhajoen ja Kurikan paikallisyksiköt yhdistyvät yhdeksi paikallisyksiköksi muodostaen Etelä-Pohjanmaan paikallisyksikön.

Kaavoituksen, maanhankinnan ja kunnallistekniikan toimenpitein sekä kiinteistöratkaisuin on luotu mahdollisuuksia yritystoiminnan kehittymiselle. Kaupunki esimerkiksi tukee elintarviketuotantoa, jalostusta ja kauppaa järjestämällä vuotuiset Ruokamessut, joita ei tosin koronapandemian vuoksi voitu järjestää vuoden 2021 aikana. Kaupungin tärkeä yhteistyökumppani kuntamarkkinoinnissa on ollut Karhu Basket ry:n, kaksinkertainen Suomen mestari, Korisliigassa. Elinkeinosektorin positiivimpiin uutisiin vuonna 2021 kuului yksityisellä rahoituksella käynnistynyt IKH-Areenaprojekti. Vuoden 2022 syyskuksi valmistuma monitoimiareena tulee virkistämään Kauhajoella toimivaa tapahtumatuotantoa huomattavissa määrin.

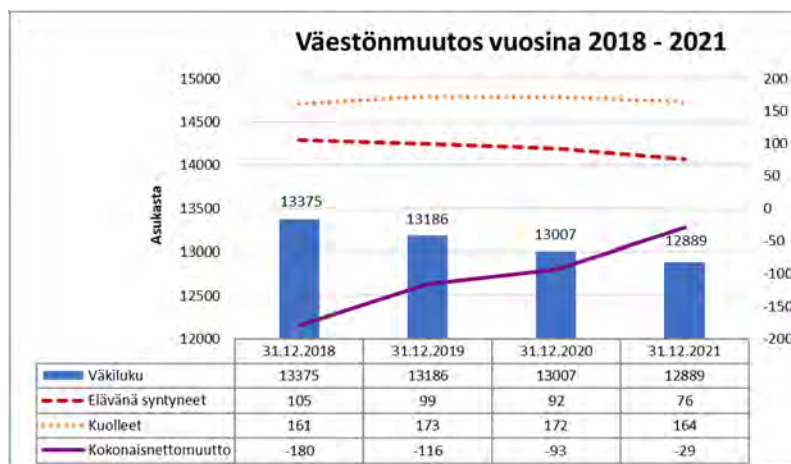
Kaupunginhallituksen päätöksellä syyskuussa haettiin Kuntalain mukaisen taseen alijäämän kattamiseen jatkoaikaa. Valtionvarainministeriön kielteinen päätös asian suhteen tuli kaupungille tiedoksi marraskuun lopussa, mikä aiheutti muutoksia talousarvioon vuodelle 2022. Päätös tarkoittaa, että alijäämä tulee hoitaa vuoden 2022 aikana, jos haluamme välttää kriisikuntamenettelyn.

Kaupungin elinvoimaisuuden kannalta valitettavaa on väestömäärän vähentyminen edelleen. Koronasta johtuen myös Kauhajoella työllisyystilanne on ollut haasteellinen lomautusten ja palvelusulkujen takia. Työttömyys on kuitenkin vähentynyt huomattavasti vuoden 2020 lukuihin verrattuna.

Koronapandemia lisäsi merkittävästi henkilökunnan poissaoloja vuonna 2021; lisäkuluina tämä tilanne näkyy erityisesti kasvatus- ja opetuspalvelujen henkilöstökuluissa. Poissaoloista huolimatta kaupunki hoiti palvelut asukkailleen ja asiakkailleen. Kaupungin henkilöstöön ei kohdistunut lomautuksia vuonna 2021. Koronapandemia näkyy tietenkin kasvaneina sote-sektorin menoina, joita tuki valtio myös kompensoi valtionosuuksilla ja erityisavustuksilla. Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän covid-19 kustannuspaikalle muodostui kuluja yhteensä noin 2,1 miljoonaa euroa, joista Kauhajoen osuus on noin 1,38 miljoonaa euroa.

Väestönkehitys

Tilastokeskuksen antaman ennakkotiedon mukaan vuoden 2021 lopun asukasmäärä Kauhajoella oli 12 889 henkilöä. Väestö väheni edellisestä vuodesta 118 henkilöllä. Syntyvyys laski, ja syntyneitä oli 76. Kuolleita oli 164 henkilöä. Kokonaisnettomuutto (nettomaahanmuutto ja kuntien välinen nettomuutto) osoittaa 29 henkilön vähennystä, mikä on kuitenkin edellisvuotta parempi (vuonna 2020 vähennystä 93 henkilöä).

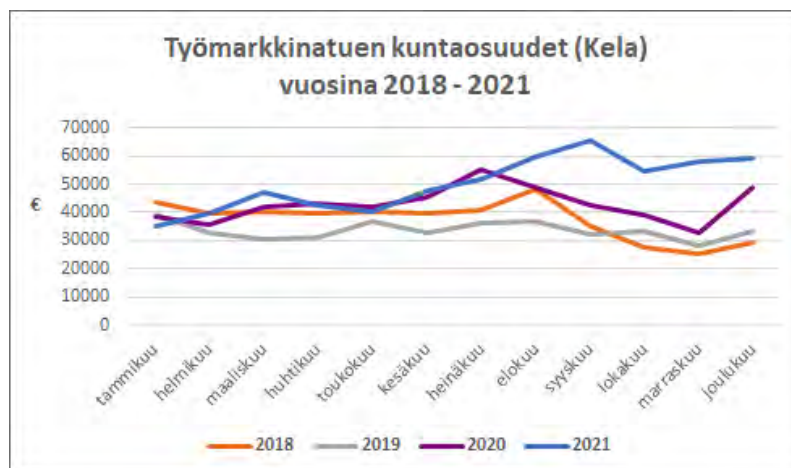


Työttömyys

Vuonna 2021 työttömyysaste oli Kauhajoella korkeimmillaan tammikuussa, 10,8 prosenttia. Vuoden lopussa työttömyysaste oli 9,5 prosenttia ja työttömiä työnhakijoita oli yhteensä 543 henkilöä. Koronatilanne ei vaikuttanut enää niin paljon kuin edellisen vuoden lopulla, jolloin työttömyysaste oli 13,1



Työmarkkinatuen kuntaosuus (Kela) oli kuluneelta vuodelta yhteensä 601 325 euroa (514 270 €/2020).



Toimintavuoden 2021 alkaessa taseessa oli katettavaa alijäämää 6 632 654 euroa ja talousarvio suunniteltiin 705 134 euroa ylijäämäiseksi. Talouden tasapainottamisohjelmaan asetettiin vuodelle 2021 toimenpiteitä, joilla tavoiteltiin 358 000 euron säästövaikutukset omaan toimintaan. Säästötoimenpiteet eivät toteutuneet. Koronaviruspandemian jatkuminen vuonna 2021 sekä palvelujen ostojen, aineiden, tarvikkeiden ja energian hinnannousut aiheuttivat merkittävimmän syyt talousarvioraamin ylityksille kaupungin omassa toiminnassa.

Tilinpäätökseen toimintakate ylittyi talousarviosta 2 891 503 €, josta yhteistoimintalautakunta ylitti alkuperäisen talousarvion 2 678 894 euroa, hallintopalvelut 84 594 euroa, kasvatus- ja opetuslautakunta 600 999 euroa, hyvinvointilautakunta 76 032 euroa ja tekninen lautakunta 664 811 euroa. Elinkeinopalvelut alitti talousarvion 50 979 euroa ja rakennuslautakunta 2 849 euroa. Oma toiminta ilman sote-sektoria ylitti sitovan toimintakatteen 212 313 euroa.

Sote-kustannukset ylittivät talousarvion muutostalousarviosta huolimatta. Kauhajoen kaupungin osalta ylitystä oli alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 2 931 062 euroa (5,5 %) ja muutostalousarvioon 1 771 062 euroa (3,3 %). Ylitystä oli sosiaalipalveluissa 456 066 euroa (3,8 %) sekä hoidon ja hoivan palveluissa 210 298 euroa (0,9 %). Erikoissairaanhoito (Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri ja muu erikoissairaanhoito) ylittyi 1 106 249 euroa (5,9 %). Vuoden 2020 tilinpäätökseen verrattuna kustannusten nousu oli kuitenkin vain 40 229 euroa (0,1 %).

Investointimenot olivat 5 149 218 euroa. Käyttöomaisuuden myyntiä oli 154 736 eurolla. Investointeja rahoitettiin pitkäaikaista lainaa nostamalla. Pitkäaikaista lainaa nostettiin kaupungin hallituksen päätöksellä kesäkuussa 7 miljoonaa euroa. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin vuoden aikana 5.592.676,18 eurolla. Lyhytaikaista lainaa nostettiin 10 miljoonaa euroa. Lyhytaikaisen lainan määrä pysyi samalla tasolla verrattuna tilinpäätökseen 2020. Kokonaislainamäärä kasvoi 1 407 323,76 eurolla (vuonna 2020 lainamäärä kasvoi 240 460 eurolla).

Valtion myöntämää koronatukea kaupunki sai peruspalveluiden valtionosuuksissa sekä yhteisöveron jako-osuuden korotuksessa yhteensä 1 868 104 euroa. Tämän lisäksi kasvatus- ja opetuspalvelut saivat Opetusministeriöltä koronatukea noin 140 000 euroa. Sosiaali- ja terveysministeriö maksoi avustusta muihin välittömiin epidemiasta aiheutuviin kustannuksiin kaupungille noin 221 000 euroa.

Kaupungin tilikauden tulos on ylijäämäinen 1 545 526,21 euroa, mihin vaikutti suotuisasti verotulojen positiivinen kehitys, valtion koronatuot ja erityisesti sijoitussalkkuvarojen arvonnousu taseessa. Alkuperäinen talousarvio oli laadittu ylijäämäiseksi 705 134 euroa. Tilinpäätöksessä 2020 taseeseen kertynyt alijäämä oli 6 632 654,37 euroa ja nyt vuoden 2021 osalta 5 087 128,16 euroa.

1.4.3. Kaupungin henkilöstö

Vuoden viimeisenä päivänä työ- tai virkasuhteessa olevien määrä sisältää myös palkattomalla virkavapaalla ja työlomalla olevat sekä vuosi- ja sairasloma- ym. sijaiset.

Henkilöstöä oli yhteensä 656, joista naisia oli 510 (77,7 %) ja miehiä 146 (22,3 %). Vaki-naisten osuus henkilöstömäärästä oli 70 % ja määräaikaisten 30 %. Määräaikaisista työllis-tettyjen osuus oli yhteensä 12 henkilöä.

Palvelussuhteen luonteen mukaan tarkasteltuna henkilöstöstä oli kokoaikaisia 462 (70,4 %), osa-aikaisia 109 (16,6 %), sivutoimisia 59 (9 %), työllistettyjä 12 (1,9 %) ja osa-aika- tai osa-työkyvyttömyyseläkkeellä olevia 14 (2,1 %).

Kaupungin erillinen henkilöstökertomus on tilinpäätöksen liitteenä.



PALVELUSSUHTEESSA OLEVA HENKILÖSTÖ 31.12.2021					
	Miehet	Naiset	Yhteensä	v. 2020	Muutos ed.vuodesta
Vakinaiset	88	376	464	467	-3
Määräaikaiset	58	134	192	188	-4
- joista työllistettyjä	3	9	12	12	0
Yhteensä	146	510	656	655	1

HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ TOIMIALOITTAIN 31.12.2021 (sisältää myös työllistetyt ja muut määräaikaiset henkilöt)					
	Miehet	Naiset	Yhteensä	v. 2020	Muutos ed.vuodesta
Hallinto	2	5	7	8	-1
Elinkeino	36	37	73	77	-4
Kasvatus ja ope-tus	44	298	342	343	-1
Hyvinvointi	34	76	110	101	9
Tekninen	30	94	124	126	-2
Yhteensä	146	510	656	655	1

1.4.4. Ympäristöasiat

Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymä (LLKY) vastaa kaupungin ympäristösuojeluviranomaiselle kuuluvista tehtävistä. Ympäristöasioissa on keskeistä, että Kauhajoella on merkittävää alkutuotantoa, kuten kasvinviljelyä, maidontuotantoa ja naudan- ja sianlihantuotantoa sekä luonnonvarojen kuten pohjavesien ja maa-ainesten hyödyntämistä.

Tehtävät tulevat pääosin ympäristönsuojelulaista, maa-aineslaista, jätelaista ja vesilaista. Tavoitteena on taata toimialueen asukkaille terveellinen, turvallinen, viihtyisä ja ekologisesti kestävä elinympäristö. Neuvonnalla ja tiedottamisella sekä lupa- ja ilmoitusmenettelyillä pyritään ehkäisemään ihmisen toiminnasta aiheutuvia ympäristöongelmia ennakolta. Valvonta on ensisijaisesti ohjaavaa ja neuvottelevaa, mutta ympäristönsuojeluviranomaisella on tarvittaessa käytössä hallinnolliset pakkokeinot, kuten toiminnan keskeyttäminen, teettämishäiriön käyttäminen ja uhkasakon määrääminen. Pakkokeinoja voidaan käyttää määräyksen tehosteeksi silloin kun toimija tai kiinteistönhaltija on laiminlyönyt ympäristönsuojeluvälitteitään eikä kehoituksesta huolimatta ole ryhtynyt tarvittaviin toimenpiteisiin.

LLKY:n ympäristöterveysvalvonnan tehtävänä on väestön ja yksilön terveyden ylläpitäminen ja edistäminen sekä ennaltaehkäistä, vähentää ja poistaa sellaisia elinympäristössä esiintyviä tekijöitä, jotka voivat aiheuttaa terveyshaittaa. Ympäristöterveysvalvontaan liittyviä tehtäviä ovat muun muassa elintarvike- ja tupakkavalvonta, terveydensuojelu sekä eläinlääkintähuolto. Kunnan kuuluu huolehtia ympäristöterveyteen liittyvän lainsäädännön toimeenpanosta omalla alueellaan.

LLKY:n toiminnan ympäristöohjeiden ja jätemääräysten laadinnasta ja noudattamisesta vastaa sisäisen tukipalvelujen materiaali- ja logistiikkatoiminnoissa.

Kaupungin kunnallistekniikka tekee talousarvion määrärahojen puitteissa toimenpiteitä, joilla parannetaan hule- ja jätevesien viemärijärjestelmiä, katualueita sekä puisto- ja ulkoilualueita. Ympäristöhankkeiden tavoitteena on lisätä mm. ympäristö- ja liikenneturvallisuutta, energiatehokkaita ratkaisuja sekä ympäristön esteettömyyttä ja viihtyisyyttä.

Konserniyhtiöt vastaavat alueen vesihuollosta ja kaukolämmöstä. Vesihuoltolain pohjalta Kauhajoen Vesihuolto Oy:n tavoitteena on turvata kohtuullisin kustannuksin riittävästi turvallista ja muutoinkin moitteetonta talousvettä sekä terveyden ja ympäristön suojelun kannalta asianmukainen viemärinti. Kauhajoen Lämpöhuolto Oy:n toimintansa aloittanut uusi lämpökeskus tehostaa kiinteiden polttoaineiden käyttöä kaukolämmöntuotannossa korvaten samalla öljyn käyttöä. Lisäksi lämpökeskus on varustettu savukaasujen pesu- ja lauhdutuslaitteistolla, jolla tehostetaan lämmöntalteenottoa ja siten lämpökeskuksen kokonaishyötysuhdetta.

Kaupunki on sitoutunut vastuulliseen sijoittamiseen yhdessä sijoitussalkunhoitajien kanssa. Salkunhoitajat antavat toiminnastaan säännöllisesti ESG-vastuullisuusraportin. Vastuullisuustekijöitä ovat mm. ihmisoikeuksien noudattaminen, korruption vastainen toiminta ja ympäristöasioiden huomioiminen. Periaatteiden myötä poissuljetaan sijoituksista yhtiöitä, jotka eivät täytä kriteereitä.

1.4.5. Korruption ja lahjonnan torjunta ja ihmisoikeusasiat

Kaupunginvaltuusto on 14.10.2021 hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen ja antanut siinä perusteet, joilla turvataan toiminnan lainmukaisuutta ja hyvän hallintotavan

mukaisuutta. Kaupunginvaltuusto on 15.11.2021 hyväksynyt tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman, joka perustuu tasa-arvolakiin (1329/2014) ja yhdenvertaisuuslakiin (1325/2014). Suunnitelmaa noudattamalla edistetään yhdenvertaisuutta, tasa-arvoa ja ihmisoikeuksia.

Tarkastuslautakunta ylläpitää Kuntalain (410/2015) 84 §:n mukaista sidonnaisuusrekisteriä. Kaupungin päätöksenteon avoimuuden ja läpinäkyvyyden edistäminen sidonnaisuuksien julkaisemisella on ehkäisevää vaikutusta vallan ja aseman väärinkäytön sekä vaikutusvallan väärinkäytön ilmenemiseen. Hyvän hallinnon noudattamista ja päätöksenteon pohjautumista yhteiseen etuun voidaan tarkkailla sidosten ollessa julkisia.

Kaupunki on sitoutunut vastuulliseen sijoittamiseen yhdessä salkunhoitajien kanssa, tarkoittaen myös ihmisoikeuksien noudattamisen ja korruption vastaisen toiminnan huomioimista sijoitustoiminnassa. Yhtiöt, jotka eivät täytä kriteereitä, poissuljetaan sijoituksista.

1.4.6. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä ja todennäköisestä kehityksestä

Kaupungin toimintaan ja talouteen kohdistuvat riskit ja epävarmuustekijät ovat luokiteltavissa mm. strategiaan, taloudellisiin, toiminnallisiin ja vahinkoriskeihin.

Kaupungin strategiset riskit näkyvät väestömuutoksessa. Väestö vähenee ja vanhenee. Syntyvyys pienenee, työikäisen väestön osuus vähenee ja suuret ikäluokat vanhenevat. Positiivinen työpaikkakehitys ja työvoiman saatavuus ovat avainkysymyksiä. Varhaiskasvatuksen ja oppilaskäluokkien pienentyessä palveluverkon tarkastelu, varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen osalta, on aloitettu vuoden 2022 aikana. Väestömuutos heikentää huoltosuhdetta ja kasvattaa paineita hoiva- ja terveysmenojen kasvulle. Sote-kustannusten voimakas kasvu on kaupungin suurimpia riskejä niin kaupungin talouden kuin elinvoimaisuuden kannalta. Hyvinvointialue aloittaa toimintansa 1.1.2023, mikä siirtää tämän taloudellisen riskin Hyvinvointialueelle vuodesta 2023 alkaen. Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän purkaminen suunnitellaan ja toteutetaan vuoden 2022 aikana.

Talouden suunnitteluun ja toteutumiseen liittyvät riskit ovat yleisesti talouden ja toiminnan sopeuttamiseen kohdistuvia uhkia ja tavoitteiden toteutumiseen liittyviä epävarmuustekijöitä. Alkuvuonna 2020 Kiinasta maailmanlaajuisesti levinnyt koronapandemia ja siitä seurannut talouden taantuma on näkynyt vielä vuonna 2021, vaikkakin pandemian suhteen on jo positiivisia signaaleja näkyvissä.

Tyypillisemmin taloudelle suurimpia riskejä on tulo- ja rahoituksen riittämättömyys ja suureen lainamäärään liittyvä korkoriski. Kaupungilla on lainasalkulle 25.000.000 euron koronavaihtosopimus korkoriskin suojaamiseksi vuosille 2015 - 2040. Tällä hetkellä alhainen korkotaso näkyy sopimuksen negatiivisena arvona. Tärkeää on, että lainanotto on investointeihin perustuvaa ja korkotaso pysyy matalalla lähivuosinakin. Kassan riittävyyttä seurataan jatkuvasti ja tarvittaessa otetaan kuntatodistusohjelman mukaista lyhytaikaista lainaa tasapainottamaan maksuvalmiuden vaihteluja. Lyhytaikaista kuntatodistuslainaa on saanut vuoden 2021 aikana negatiivisella korolla.

Taseen alijäämän kattamisvelvoite edellyttää jatkuvaa talouden tasapainottamistyötä. Riskejä voidaan vähentää säännöllisellä talouden seurannalla, ohjeiden noudattamisella ja nopealla reagoimisella poikkeamiin. Konserniverkko on kasvanut vuonna 2019 ja 2020 merkittävästi konserniyhtiöiden isoista investoinneista johtuen, mutta kääntyi noin 650 000 euroa pienemmäksi vuonna 2021. Konserniyhtiöiden talous on kuitenkin vakaalla pohjalla, joten niiden kyky hoitaa vastuunsa on hyvä.

Toiminnalliset riskit liittyvät erityisesti henkilöstöriskeihin. Näitä ovat henkilöstön saatavuuteen, riittävyteen ja osaamistason ylläpitoon liittyvät epävarmuustekijät. Henkilöstörakenteesta nousee esiin eläköitymisten tuomat haasteet sekä avainhenkilöriskit. Toimenkuvia, tehtäviä ja sijaisjärjestelyjä tarkastellaan työtehtävien edellyttämälle tasolle yhdessä henkilöstön kanssa. Ohjeet ja suunnitelmat työn tekemisen tueksi ovat käytössä ja päivitystä tehdään tarpeen mukaan. Työpaikkojen riskien arviointia, työpaikkaselvityksiä, työpaikkakäyntejä ja terveystarkastuksia on tehty suunnitelmallisesti, mutta koronapandemia on valitettavasti siirtänyt osaa käynneistä eteenpäin. Vuosittain tehdään talousarvion yhteydessä henkilöstösuunnitelma ja tilinpäätöksen yhteydessä henkilöstökertomus.

Vahinkoriskit ilmenevät erityisesti kiinteistöihin ja infraan liittyvinä ongelmina. Investointitarpeita ja korjausvelkaa on merkittävästi tuleville vuosille ja vuosittain talousarvioon varataan määrärahaa infran kuten viemärijärjestelmien ja katualueiden parantamiseen, liikenneturvallisuuksien parantamiseen sekä kiinteistöjen toiminnallisen ja energiatehokkuuden parantamiseen. Kaupungin henkilöstö, omaisuus ja palvelutoiminta on vakuutettu siten, että mahdollinen vahinkotilanne ei aiheuta merkittävää taloudellista menetystä.

1.4.7. Selonteko kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Kaupunginvaltuuston 14.10.2021 hyväksymä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje antaa päivitetyt perusteet sisäisen valvonnan, riskienhallinnan, tilivelvollisten toimivallan ja vastuun määrittelyyn sekä sisäisen tarkastuksen toteuttamiseen.

Kaupunginhallitus on 19.11.2018 hyväksynyt kaupungin hankinta- ja sopimusohjeen. Hankinta- ja sopimusohje tulee päivittää vuoden 2022 aikana. Hankintaohjeella tuetaan hankintoja valmistelevia ja päättäviä henkilöitä hankintojen suunnitelmallisuuden ja seurannan kehittämisessä.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tarkoituksena on ollut tuottaa kohtuullinen varmuus siitä, että vuonna 2021 kaupungin toiminnassa toteutui

- kaupunginvaltuuston vahvistama strategia siten, että strategiset tavoitteet sisältyivät toimialojen tuloskortteihin, tavoitteisiin ja toimenpiteisiin
- palvelutuotannolle talousarviossa asetetut toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet
- toiminnan asian- ja lainmukaisuus lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudattaen sekä hyvän hallintotavan mukaiset menettelyt
- omaisuuden ja resurssien asianmukainen turvaaminen, käyttö ja hoito siten, että toiminnan jatkuvuus ja häiriöttömyys oli turvattu
- toiminnallisen ja taloudellisen tiedon oikeellisuus, riittävyys ja raportointi.

Talousarviossa on toimielimille määritetty tilivelvolliseksi kyseinen toimialajohtaja. Käyttösuunnitelmassa toimielin voi määrätä myös muita vastuuhenkilöitä kustannuspaikoittain tai hankkeittain. Kuntalain mukaisesti tilivelvollisia ovat lisäksi kunnan toimielimen jäsenet, kaupunginjohtaja sekä toimielimen esittelijä. Tilivelvollisuus kattaa johtamis-, ohjaus- ja seurantavastuun lisäksi tulosvastuun ja oikeudellisen vastuun. Toimialajohtajalla on tilivelvollisena vastuu johtamansa toiminnan riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan järjestämisestä, ylläpidosta ja raportoinnista osana päivittäistä toimintaa. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta toteutuu mm. selkeinä tehtävien, toimivallan ja vastuiden jakoina, valvonta- ja raportointivelvoitteina, tietojen ja tietojärjestelmien suojaamisena, omaisuuden turvaamisena ja sopimusten hallintana.

Toimintavuonna lautakunnat valvoivat, että sen alainen palvelutoiminta toimi vahvistetun talousarvion ja kaupunginvaltuuston ja -hallituksen hyväksymien tavoitteiden mukaisesti. Lautakunnat antoivat osavuosikatsausten ja toimintakertomuksen yhteydessä vastuualuettaan koskevan selonteon.

Toiminnan asian- ja lainmukaisuutta seurataan päätösten täytäntöönpanon yhteydessä. Lautakuntien pöytäkirjat saatetaan kaupunginhallitukselle tiedoksi. Viranhaltijapäätökset saatetaan tiedoksi ao. toimielimelle ja muilta osin esimiehillä on mahdollisuus seurata päätöksiä tiedonhallintajärjestelmässä. Kuntalain mukaisesti pöytäkirjat ja viranhaltijapäätökset julkaistaan tietoverkossa. Sisäistä tarkkailua suoritetaan myös henkilöstöpäätösten ja tilinpidon osalta palkkalaskennan, kirjanpidon ja talousseurannan yhteydessä.

Tietojen turvaaminen, henkilötietojen ja rekisteröityjen tietojen lainmukainen käsittely ja ohjelmistojen toimivuuden varmistaminen ovat olleet keskeisesti kehittämistyön, riskienhallinnan ja valvonnan kohteina. Dokumentoiduilla toimintatavoilla ja ohjeiden avulla on varmistettu oletusarvoisesti se, että henkilöstöllä ja luottamishenkilöillä on tieto perusperiaatteista, joita kaupungin toiminnassa noudatetaan tietoturvan ja tietosuojan varmistamisessa kaikissa henkilötietojen käsittelyssä ja käytännön toiminnassa. Vuoden 2021 aikana ei tullut ilmi tietoturvan tai tietosuojan isoja poikkeamia kaupungin omassa toiminnassa.

Kaupunginvaltuusto on vahvistanut 26.11.2018 poistosuunnitelman perusteiden ja poistoaikojen päivitykset ja niitä on sovellettu 1.1.2019 alkaen. Päätöksellä kaupungin ohje hyödykekohtaisten poistoaikojen määrittämisestä vastaa kuntajaoston yleisohjetta ja velvoittaa yleisohjeesta poiketessa esittämään dokumentoidusti hyödykekohtaiset perustelut hyväksyttäväksi kaupunginhallitukselle. Riskienhallinnan kannalta on merkityksellistä, että poistolaskenta vastaa hyödykkeen taloudellista pitoaikaa.

Kaupunginhallitus on myös vuonna 2021 käsitellyt joitain tilanteita, joissa kaupungin vuokralaisena toimiva yritys on ollut maksuvaikeuksissa ja vuokrasaatavia on kerääntynyt. Osassa tilanteita on kyse myös konserniyhtiöiden saatavista ja välillisesti kaupungille vastattavaksi tulevista kuluista. Kaupunginhallitus on perustanut ratkaisunsa neuvotteluihin ja kuulemisiin sekä maksuaikataulujen ja vuokratason sovitteluun, mutta pitäytyen vuokrasopimuksen, vuokrasopimuslainsäädännön ja hallinnon oikeusperiaatteiden asettamissa rajoissa. Riskienhallinnan kannalta on pyritty säännölliseen saatavien seurantaan ja poikkeamiin puuttumiseen. Tilanne, jossa päädytään sopimusoikeudellisiin toimenpiteisiin ja jopa yrityksen konkurssiin, ei ole kaupunginkaan kannalta toivottu.

Kaupungin johdon käsitys on, että kaupungin toiminnassa toteutetaan sen talouden ja toiminnan laajuuteen ja sisältöön sekä niihin liittyviin riskeihin nähden asianmukaisia menettelytapoja. Toteutettu sisäinen valvonta antaa riittävän kuvan talouden ja toiminnan laillisuudesta ja tuloksellisuudesta sekä varojen ja omaisuuden turvaamisesta. Valvonnan yhteydessä ei ole havaittu oleellisia puutteita kuluneella tilikaudella. Toiminnan kehittämiseksi organisaation sisäistä tiedonkulkua sekä sisäistä ja ulkoista viestintää parannetaan, toimintaohjeita päivitetään sekä toteutetaan. Sisäisen viestinnän osalta kaupungin henkilöstölle tarkoitetun intranetin päivitys on aloitettu vuoden 2021 aikana.

1.5. Tilikauden tuloksen muodostuminen

TULOS LASKELMA		01.01. - 31.12.2021	
(ilman sisäisiä ja vyörytyseriä)		2021	2020
1000 Euroa	tilinpäätös	tilinpäätös	muutos-% tp2020 / tp2021
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	43 309	40 365	7,3 %
Maksutuotot	1 255	1 104	13,6 %
Tuet ja avustukset	1 772	1 280	38,4 %
Muut toimintatuotot	3 723	3 505	6,2 %
TOIMINTATUOTOT	50 059	46 254	8,2 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	76	84	-9,1 %
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-20 540	-18 871	8,8 %
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-4 849	-4 680	3,6 %
Muut henkilösivukulut	-757	-663	14,2 %
Palvelujen ostot	-102 880	-99 990	2,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 542	-3 744	21,3 %
Avustukset	-2 246	-2 096	7,2 %
Muut toimintakulut	-1 351	-1 527	-11,5 %
TOIMINTAKULUT	-137 165	-131 571	4,3 %
Toimintakate	-87 030	-85 232	2,1 %
Verotulot	49 370	46 156	7,0 %
Valtionosuudet	42 696	44 372	-3,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut			
Korkotuotot	4	6	-37,3 %
Muut rahoitustuotot	2 574	1 249	106,1 %
Korkokulut	-456	-624	-26,9 %
Muut rahoituskulut	-67	-525	-87,2 %
Vuosikate	7 090	5 401	31,3 %
Poistot ja arvonalentumiset	-5 579	-4 754	17,4 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 036	-4 754	5,9 %
Kertaluontoiset poistot	-543	0	
Arvonalentumiset	0	0	
Tilikauden tulos	1 511	647	0
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	35	36	-2,8 %
TILIKAUDEN YLIJ- / ALIJÄÄMÄ	1 546	682	126,5 %

TULOS LASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	36,48 %	35,13 %
Vuosikate / Poistot, %	127,08 %	113,60 %
Vuosikate, EUR /asukas	550,09	415,20
Asukasmäärä	12889	13007

* asukasmäärä 31.12.2021 Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan

Kaupungin tilikauden tulokseksi muodostui 1 545 526 euron ylijäämä. Alkuperäinen talousarvio oli laadittu 705 134 euroa ylijäämäiseksi. Ylijäämään vaikuttivat arvioitua suuremmat verokertymät, valtion myöntämät koronatuot ja sijoitussalkkujen arvonnousu taseessa. Konserniyhteisöissä talousarviovuosi oli suunniteltu jatkumona sen hetkiselte toiminnalle, eikä tiedossa ollut merkittäviä toiminnan ja palvelutarpeen muutoksia.

Toimintatuotot

Kauhajoen kaupungin ulkoiset toimintatuotot vuonna 2021 olivat 50 059 103 euroa (46 254 283 euroa vuonna 2020). Suurimman osan toimintatuotoista muodostavat LLKY:lle maksettavat ja kaupungin kautta laskutettavat kuntaosuudet Isojoelta, Karijoelta ja Teuvalta, yhteensä 38 077 400,32 euroa. Lisäksi maatalouslomituksen saamat Melan korvaukset kasvattavat toimintatuottoja. Toimintatuotoissa merkittävä osuus ovat myös saadut tuet ja avustukset, mikä kertoo palvelujen aktiivisesta kehittämisestä ja onnistuneesta valtionavustusten hausta.

Toimintakulut

Ulkoiset toimintakulut olivat 137 165 475 euroa (131 571 248 euroa vuonna 2020). Toimintakulukuihin aiheuttivat lisäkustannuksia kasvatus- ja opetuspalveluissa suurentuneet sijaiskulut (koronapandemia), työllisyystoimet, ja hintojen yleinen nousukehitys loppuvuoden 2021 aikana. Palvelujen ostot sisältävät LLKY:n maksuosuuksien ylityksen niin kaupungin kuin muiden jäsenkuntien läpilaskutuksen osalta, yhteensä 2 339 462 euroa. Kauhajoen osalta ylitystä oli etenkin sosiaalipalveluissa ja erikoissairaanhoidossa.

Henkilöstökulut kasvoivat vuonna 2021, johtuen koronapandemian aiheuttamista sairauspoissaoloista ja sairauspoissaolokäytänteiden määräaikaaisista muutoksista.



Kaavio. Henkilöstökulut vuosina 2011– 2021.

Toimintakate

Toimintakate ylittyi 2 891 503 euroa, johon sote-kustannusten lisäksi vaikutti kaupungin oman toiminnan ylitys 1,48 miljoonalla eurolla.

Kaupunginhallituksen ja lautakuntien sitovuustason (toimintakatteen) ylitykset ja alitukset olivat alkuperäiseen talousarvioon nähden seuraavat:

Kaupunginhallitus / hallintopalvelut	ylitys	84 594,00 €
Kaupunginhallitus / elinkeinopalvelut	alitus	50 978,60 €
Yhteistoimintalautakunta	ylitys	2 678 894,06 €
Kasvatus- ja opetuslautakunta	ylitys	600 998,58 €
Hyvinvointilautakunta	ylitys	76 031,94 €
Tekninen lautakunta	ylitys	664 811,29 €
Rakennuslautakunta	alitus	2 848,56 €

Verotulot

Kunnallisveron tuotto perustui 22,00 %:n veroprosenttiin. Verotuloja kaupunki sai 49 370 249 euroa eli 3 214 139 euroa edellisvuotta enemmän. Kunnallisveron osuus verotuloista oli 39 623 644 euroa, kasvua oli 748 503 euroa. Kiinteistövero kertyi 3 622 960 euroa, joka oli 350 680 euroa enemmän kuin vuonna 2020. Yhteisövero kertyi 6 123 646 euroa, kasvua oli 2 114 966 euroa vuoteen 2020 verrattuna.

Valtionosuudet

Valtionosuudet olivat 42 695 553 euroa eli 1 676 032 euroa edellisvuotta vähemmän. Luku sisältää verotulomenetysten korvausta 8 078 245 euroa.



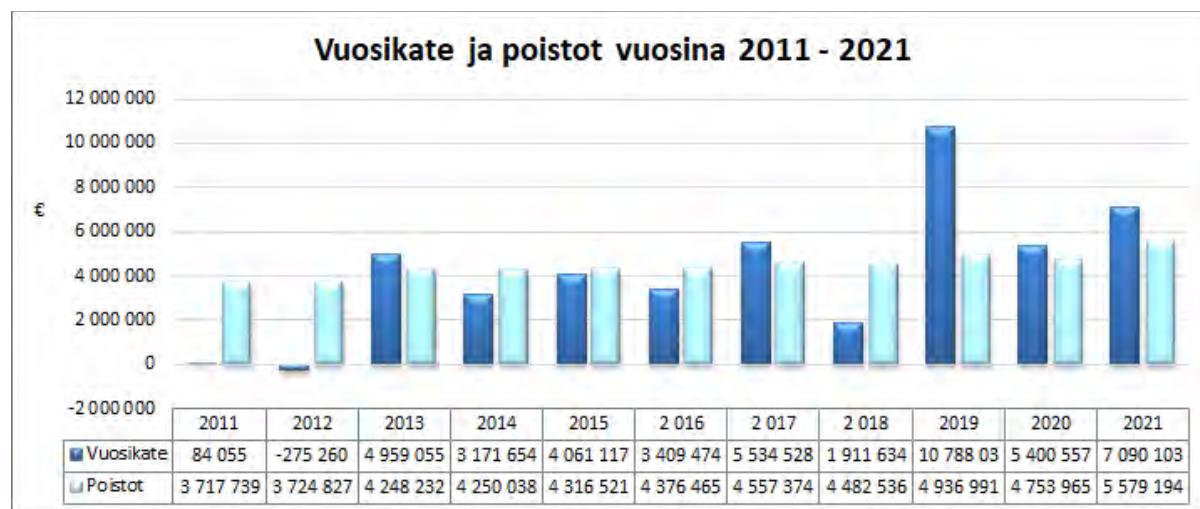
Kaavio. Verotulojen ja valtionosuuksien kertymä vuosilta 2011–2021.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottoja ja -kuluja tarkasteltaessa saatiin tuottoa yhteensä 2 054 209 euroa (105 721 euroa / 2020). Kaupunki omistaa Fortum Oyj:n osakkeita yhteensä 451 320 kpl ja niiden markkina-arvo 31.12. oli 12 181 127 euroa. Sijoitussalkkujen hoitajina toimivat EVLI Pankki Oyj ja S-Pankki instituutiot. Sijoitussalkkujen markkina-arvo 31.12. oli 22 075 169 euroa. Salkkujen arvo kasvoi vuoden alusta 1 907 769 euroa (10,6 %), mikä merkittiin kirjanpitoon tuotoksi. Korkokulut ovat laskeneet alhaisen korkotason vuoksi ja tilanteen arvioidaan pysyvän suhteellisen vakaana ainakin vuoden 2022 osalta. Toisaalta alhainen korkotaso näkyy lainasalkun suojaamiseksi tehdyn koronvaihtosopimuksen negatiivisena sopimusarvona ja negatiivisena kassavirtana. Koronvaihtosopimuksen korkokulut olivat 201 510 euroa (291 783 euroa / 2020). OP:n kanssa tehty sopimus tulee säästämään korkokuluissa arviolta noin 400 000 euroa ajalla 1.7.2020 – 2.6.2022.

Vuosikate

Vuosikatteen muodostui 7 090 103 euroa (5 400 557 euroa / 2020). Vuosikate kattaa poistot, joiden määräksi kirjattiin 5 579 194 euroa (4 753 964 euroa / 2020).

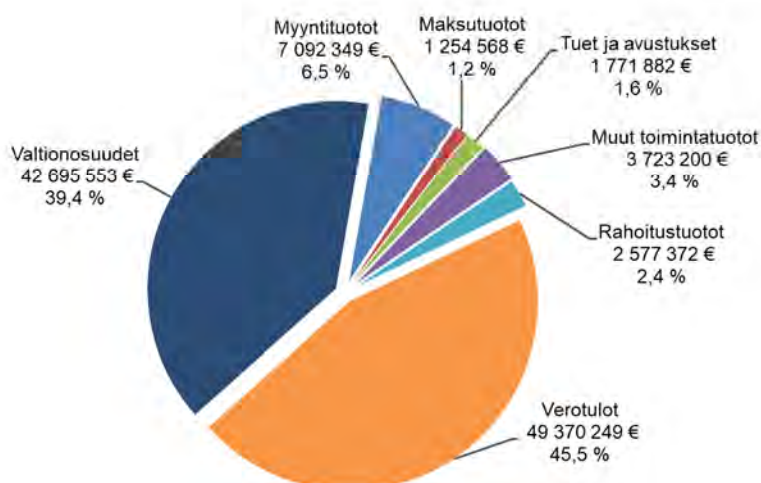


Kaavio. Vuosikatteen ja poistojen kertymä vuosilta 2011–2021.

Tilikauden tulos muodostui 1 510 908,69 euroa ylijäämäiseksi. Poistoeron vähennyskirjauksen 34 617,52 euroa jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui 1 545 526,21 euroa. Taseen alijäämä aiemmilta vuosilta on 6 632 654,37 euroa. Tilikauden tulos huomioiden taseessa on alijäämää 5 087 128 euroa. Taseen alijäämä on 395 euroa/asukas (510 euroa / 2020).

Tulojen jakauma 2021 (ulkoiset)

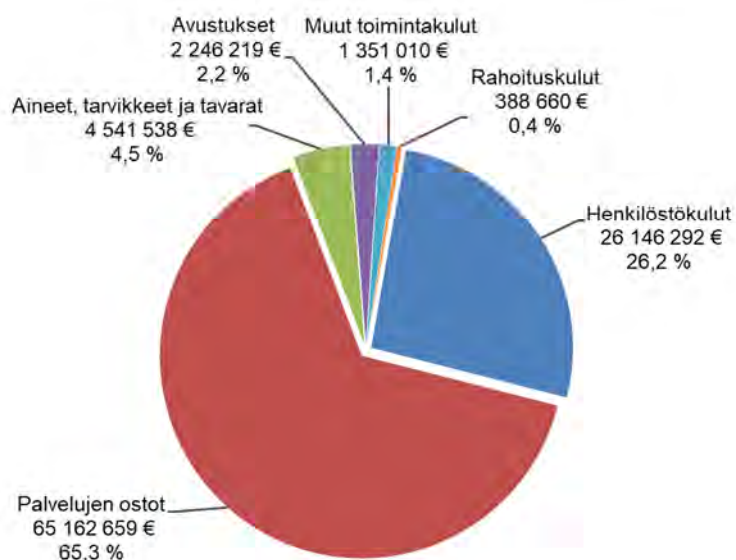
ilman muiden kuntien LLKY maksuosuutta



Kaavio. Tulojen jakauma vuonna 2021.

Kulujen jakauma 2021 (ulkoiset)

ilman muiden kuntien LLKY maksuosuutta



Kaavio. Kulujen jakauma vuonna 2021.

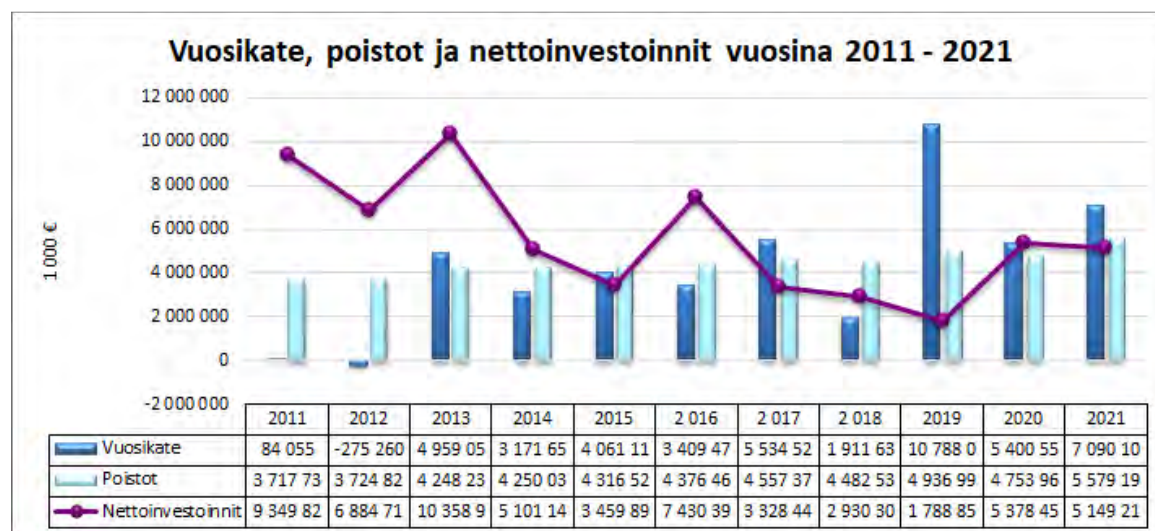
1.6. Toiminnan rahoitus

RAHOITUSLASKELMA	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2020
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	1000 EUR	1000 EUR
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	7 090	5 401
Tulorahoituksen korjauserät	-260	70
*	6 830	5 471
Investointien rahavirta		
Pysyvien vastaavien investoinnit	-5 372	-5 706
Rahoitusosuudet investointeihin	68	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	414	258
*	-4 890	-5 449
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 941	22
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset	-49	-35
Antolainasaam. vähennykset	115	203
*	66	168
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	7 000	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-5 593	-5 760
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	0	6 000
*	1 407	240
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant.varojen/pääom.muutokset	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0
Saamisten muutos	-666	865
Korottomien velkojen muutos	-1 604	1 146
*	-2 270	2 012
Rahoituksen rahavirta	-797	2 420
Rahavarojen muutos	1 144	2 442
 Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	25 395	24 252
Rahavarat 1.1.	24 252	21 809
 RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	7 876 773	1 914 972
Investointien tulorahoitus %	133,7 %	94,6 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,86	0,68
Kassan riittävyys, pv	62	61
Asukasmäärä	12 889	13 007

* asukasmäärä/Tilastokeskus: 31.12.2021 ennakkotieto, 31.12.2020 vahvistettu lopullinen tieto

Investoinnit

Rahoituslaskelma kuvaa kaupungin rahoitusasemassa ja rahoitusrakenteessa tapahtuneita muutoksia. Toiminnan ja investointien nettorahavirta oli vuonna 2021 positiivinen 1 940 885 euroa (vuonna 2020 positiivinen 22 099 euroa) tarkoittaen, että käyttötaloudesta tuleva tulo-kertymä ja investointihyödykkeistä saadut myynti- tai luovutustuotot kattavat tehdyt investoinnit. Investointiohjelma sisälsi 5 149 218 euron nettoinvestointimenot. Investointiohjelman toteutumista on kuvattu tarkemmin luvussa 2.3.



Kaavio. Vuosikatteen, poistojen ja nettoinvestointien kertymä vuosilta 2011–2021.

Lainakannan muutokset

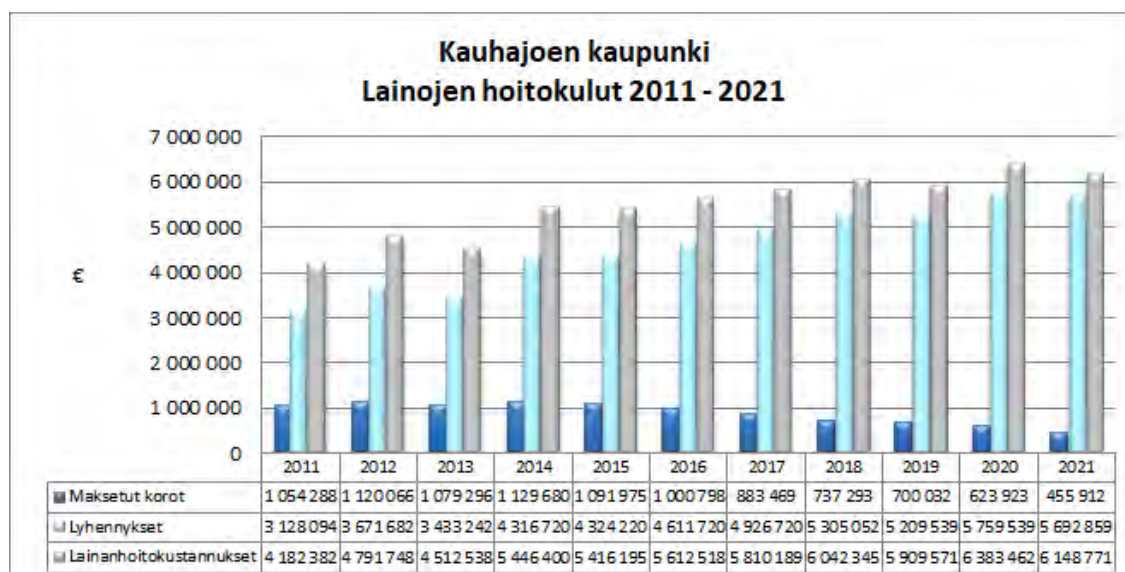
Kaupungin lainakanta oli vuoden lopussa 66 826 982 euroa, joka on 1 407 234 euroa edellisvuotta enemmän. Uusia pitkäaikaisia lainoja kaupunki on nostonut 7 M €, mutta lyhensi niitä 5 692 859 eurolla. Lyhytaikaisten lainojen määrä pysyi vuoteen 2020 verrattuna samalla tasolla eli 10 miljoonassa eurossa. Lyhytaikaista kuntatodistuslainaa käytetään maksuvalmiuden ylläpitämiseksi. Kuntatodistuslainaa ”kierrätetään” vuoden sisällä – nosto ja takaisinmaksu tapahtuvat 12 kk:n aikana. Lyhytaikaisen lainan määrän on sallittu kasvaa lyhytaikaisen koron tason ollessa edullinen. Vuonna 2021 maksukorko on vaihdellut -0,45 % ja -0,44 % välillä.

Antolainaa oli vuoden päättyessä Nummikosken Kyläseura ry:llä, SPL Etelä-Pohjanmaa ry:llä ja Kauhajoen Vanhaintuki ry:llä. Antolainan määrä oli yhteensä 124 531 euroa. Kaupunginhalitus on antanut kassalainojen takaisinmaksuun tarpeen mukaan jatkoajoja johtuen Leader-rahoituksen maksatuksen viivästymisistä. Yhdistysten kassalainat ovat korottomia.

Tytäryhteisöillä, Kauhajoen Tennishalli Oy ja Kauhajoen Vuokra-asunnot Oy, oli antolainoja vuoden lopussa yhteensä 675 674 euroa. Kokonaisuudessaan antolainojen määrä oli yhteensä 800 205 euroa. Antolainojen määrä väheni vuoden kuluessa 38 577 euroa.



Kaavio. Lainakanta vuosina 2011–2021.



Kaavio. Lainojen hoitokulut vuosina 2011–2021.

Kassavarojen kehitys

Kaupungin rahavarat lisääntyivät tilikauden aikana 1 143 711 euroa. Rahavaroihin lasketaan kassassa olevien rahojen lisäksi rahoitusarvopaperit. Kassan riittävyys kuvaa maksuvalmiutta, joka vuoden lopussa oli 62 päivää (61 päivää vuonna 2020).

Fortum Oyj:n osakkeiden hinta pörssissä 31.12.2021 oli 26,68 euroa osakkeelta (19,70 euroa 31.12.2020). Osakkeiden kirjanpitoarvo 31.12.2021 on osakkeiden hankinta-arvo 75 907 euroa. Fortum Oyj:n osakkeiden määrä vuoden lopussa oli 451 320 kpl ja niiden markkina-arvo oli vuoden päätöskurssista laskettuna 12 041 218 euroa (8 891 004 euroa 31.12.2020).

Sijoitussalkkujen markkina-arvo oli vuoden lopussa 22 075 170 euroa (vuoden 2020 lopussa 19 916 404 euroa). Sijoitussalkkujen kirjanpitoarvo on kirjanpitolain säädösten mukaisesti laskettu hankintahinta 19 932 019 euroa. Sijoitussalkkujen arvo nousi toimintavuoden 2021 aikana 1 907 769 euroa (vuonna 2020 aikana nousua oli 1 13 807 euroa). Sijoitustoiminnalle vuosi 2021 oli erittäin myönteinen koronapandemiasta johtuvan elpymisvaiheen alkamisen vuoksi.

Rahoituslaskelmasta laskettuja tunnuslukuja ovat toiminnan ja investointien rahavirran kertymä viideltä vuodelta, investointien tulorahoitusprosentti, laskennallinen lainanhoitokate sekä kassan riittävyys. Vuonna 2021 kaupungin rahoitus on vahvistunut tunnusluvuilla mitattuna. Toiminnan ja investointien rahavirran tulisi pidemmällä tarkastelujaksolla olla positiivinen – Kauhajoella se on 7 876 773 euroa positiivinen viiden vuoden aikajaksolla tarkisteltuna (2020 vuonna 1 914 972 euroa). Laskennallinen lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden lainojen hoitoon. Laskennallinen lainanhoitokate oli 0,86 (0,68 vuonna 2020). Lainanhoitokyky on hyvä arvolla yli 2, tyydyttävä arvolla 1-2 ja heikko arvolla alle 1.

1.7. Tase ja sen tunnusluvut

KAUHAJOEN KAUPUNKI
T A S E 31.12.2021

VASTAAVAA	2021	2020	VASTATTAVAA	2021	2020
	1000 eur	1000 eur		1000 eur	1000 eur
PYSYVÄT VASTAAVAT	88 867	89 078	OMA PÄÄOMA	37 429	35 884
Aineettomat hyödykkeet	277	60	Peruspääoma	42 516	42 516
Aineettomat oikeudet	7	14	Edell. tilikauden yli-/alijäämä	-6 633	-7 315
Muut pitkävaikutteiset menot	270	45	Tilikauden yli-/alijäämä	1 546	682
Ennakkomaksut	0				
Aineelliset hyödykkeet	75 934	76 372	POISTOERO JA VAP.EHT. VARAUKSE	314	349
Maa- ja vesialueet	6 275	6 235	Kertynyt poistoero	314	349
Rakennukset	56 348	58 991			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10 620	10 260	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	205	207
Koneet ja kalusto	593	631	Valtion toimeksiannot	0	0
Muut aineelliset hyödykkeet	30	30	Lahjoitusrahastojen pääomat	205	207
Ennakkomaksut ja keskener. hai	2 068	225			
Sijoitukset	12 656	12 646	VIERAS PÄÄOMA	81 003	81 144
Osakkeet ja osuudet	11 856	11 781	Pitkäaikainen	51 134	49 827
Muut lainasaamiset	800	866	Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	51 134	49 827
			Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	43	45	Lyhytaikainen	29 869	31 317
Valtion toimeksiannot	0	0	Joukkovelkakirjalainat	10 000	10 000
Lahjoitusrahastojen varat	43	45	Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	5 693	5 510
			Lainat julkisyhteisöiltä	0	83
VAIHTUVAT VASTAAVAT	30 041	28 232	Ostovelat	7 434	9 301
Vaihto-omaisuus	15	15	Saadut ennakot	27	
Aineet ja tarvikkeet	15	15	Muut velat	430	451
			Siirtovelat	6 284	5 972
Saamiset	4 631	3 965	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	118 951	117 583
Pitkäaikaiset	573	545			
Myyntisaamiset	573	545	TASEEN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Lyhytaikaiset	4 058	3 420	Omavaraisuusaste-%	31,73 %	30,80 %
Myyntisaamiset	2 203	2 414	Suhteellinen velkaantuneisuus,%	56,99 %	59,22 %
Lainasaamiset	0	0	Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	-5 087	-6 633
Muut saamiset	952	567	Kertynyt yli-/alijäämä €/asukas	-395	-510
Siirtosaamiset	902	439	Lainakanta 31.12., 1000 €	66 854	65 475
Rahoitusarvopaperit	19 967	18 060	Lainat 31.12. €/asukas	5187	5034
Osakkeet ja osuudet	76	76	Lainat ja vastuut, 31.12., 1000 €	68 764	67 728
Muut arvopaperit	19 891	17 984	Lainat ja vastuut €/asukas	5335	5207
			Lainasaamiset 31.12., 1000 €	800	866
Rahat ja pankkisaamiset	5 428	6 192	Asukasmäärä	12889	13007
VASTAAVAA YHTEENSÄ	118 951	117 355			

* asukasmäärä/Tilastokeskus: 31.12.2021 ennakkotieto,
31.12.2020 vahvistettu lopullinen tieto

1.8. Kokonaistulot ja -menot

Kokonaistulot ja -menot	1000 euroa	%- kok.tuloista		1000 euroa	%- kok.menoista
Tulot			Menot		
Varsinainen toiminta			Varsinainen toiminta		
Toimintatuotot	50 059	32,9	Toimintakulut	137 165	92,3
Verotulot	49 370	32,5	-valm. omaan käyttöön	-76	-0,1
Valtionosuudet	42 696	28,1	Korkokulut	456	0,3
Korkotuotot	4	0,0	Muut rahoituskulut	67	0,0
Muut rahoitustuotot	2 574	1,7	Satunnaiset kulut		
Satunnaiset tuotot			Tulorahoituksen korjauserät		
Tulorahoituksen korjauserät			+/- pakollisten varausten muutos	0	0,0
-Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	-293	-0,2	-pysyvien vastaavien hyöd.luovutustapp	-33	0,0
Investoinnit			Investoinnit		
Rahoitusos.investointeihin	68	0,0	Investointimenot	5 372	3,6
Muut investointitulot					
Pysyvien vastaavien hyöd.myyntitulot	414	0,3			
Oman pääoman muutokset					
Rahoitustoiminta			Rahoitustoiminta		
Antolainasaamisten vähennys	115	0,1	Antolainasaamisten lisäys	49	0,0
Lyhytaikaisten lainojen lisäys	0	0,0	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	5 593	3,8
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	7 000	4,6	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	0	0,0
			Oman pääoman vähennykset	0	0,0
Kokonaistulot yhteensä	152 007	100,0	Kokonaismenot yhteensä	148 593	100,0

1.9. Konsernin toiminta ja talous

1.9.1. Yhdistelmä konsernitilinpäätökseen sisältyvistä yhteisöistä

	Yhdistetty konsernitilinpäätökseen	
	Yhdistetty (kpl)	Ei yhdistetty (kpl)
Tytäryhteisöt		
Yhtiöt		
Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	3	
Kunnallista liiketoimintaa harjoittavat yhtiöt	2	
Muut yhteisöt	2	
Kuntayhtymät	6	
Osakkuusyhteisöt	3	2
Yhteensä	16	2

Yhdistelemättömillä yhteis- ja omistusyhteisyhteisöillä ei ole olennaista merkitystä kaupungin konsernissa.

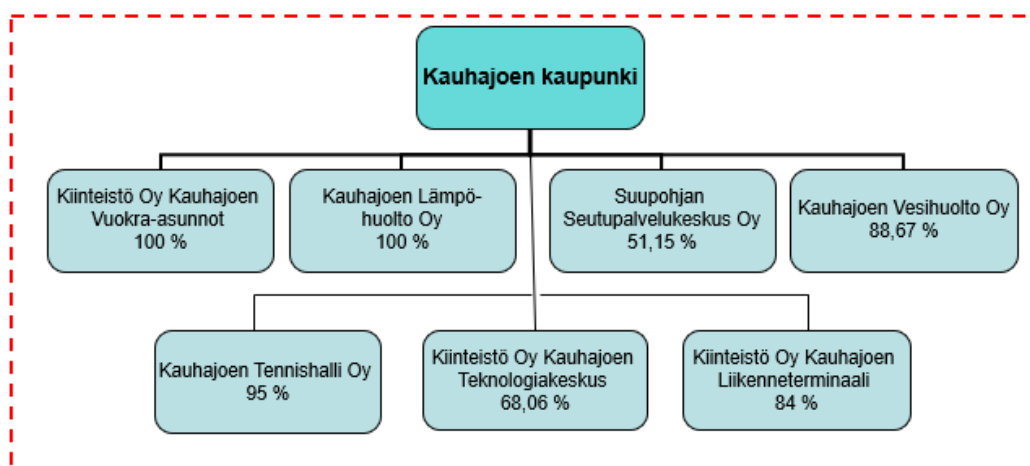
Seuraavassa esitetään Kauhajoen kaupungin konserni- ja osakkuusyhteisöt, kaupungin omistussuudet, niiden yhdistely sekä konsernitilinpäätös kokonaisuudessaan. Yksityiskohtaisemat konserniyhtiöiden toiminnan ja talouden tunnusluvut ovat liitetietona sivulta 103 alkaen.

1.9.2. Kauhajoen kaupungin konsernikaaviot

KAUHAJOEN KAUPUNGIN

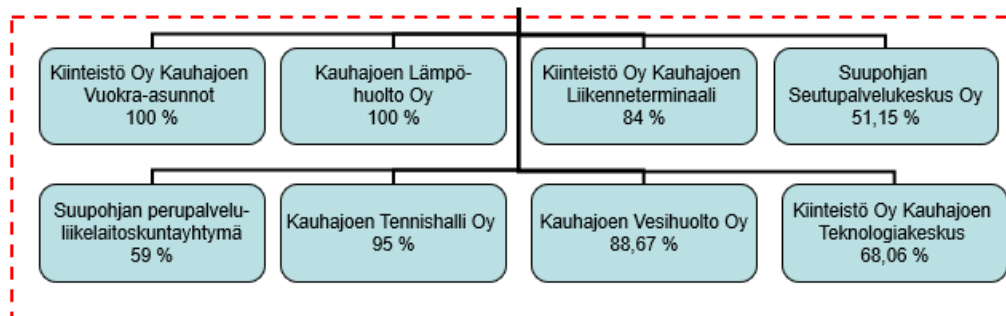
KONSERNI

31.12.2021

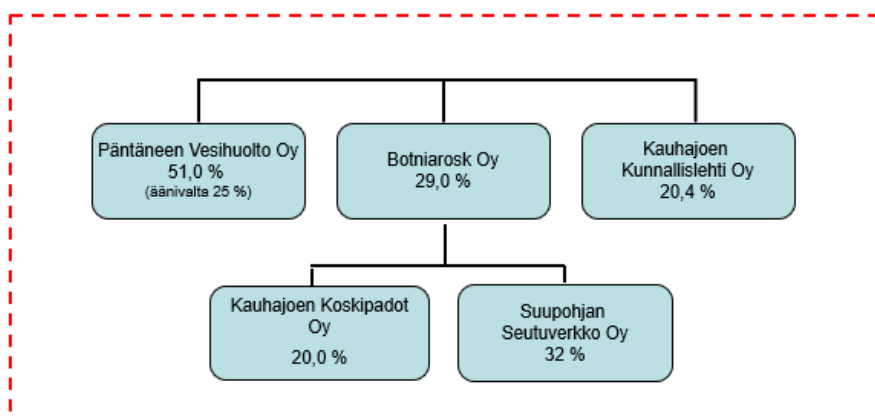
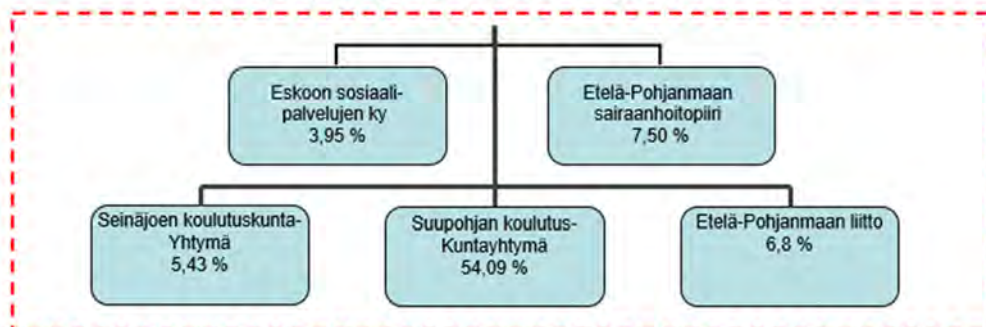


KAUHAJOEN KAUPUNGIN
**TYTÄRYHTEISÖT, Kuntalain 16 a § mukaiset
tytäryhteisöt**
31.12.2021

(Osakepääoma >50 %, määräysvalta yhtiössä)


KAUHAJOEN KAUPUNGIN
OSAKKUUSYHTEISÖT
31.12.2019

(Omistus >20 %, ei määräysvaltaa)


KAUHAJOEN KAUPUNKI
31.12.2021
Kuntayhtymät, jotka eivät ole tytäryhteisöjä


1.9.3. Konsernin toiminnan ohjaus

Kaupunginvaltuuston 4.10.2021 hyväksymä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje sekä kaupunginvaltuuston 28.6.2021 hyväksymä konserniohje on annettu noudatettaviksi kaupungin konserniyhtiöille. Ohjeet ovat myös perusteet omistajaohjauksen toteuttamiseen sekä kaupungin edustajana yhtiössä toimimiseen. Konserniohjeiden soveltamisella pyritään siihen, että konserniyhtiöiden päätöksenteko ja riskienhallinta on laadukasta, hallituksen jäsenenä toimivat asiantuntevat edustajat ja ohjeessa määritellyissä merkittävässä asiakokonaisuuksissa hankitaan kaupungin kanta ennen päätöksentekoa.

Kaupunginvaltuusto hyväksyy konserniohjeen sekä määrittää kaupungin tavoitteet ja omistajapolitiikan linjaukset. Talousarviosta ja taloussuunnitelmasta päättäessään kaupunginvaltuusto asettaa kuntakonserniin kuuluvien strategiset, taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet.

Kaupunginhallitukselle, kaupunginjohtajalle ja toimialajohtajille on vastuutettu omistajaohjaus. Kaupunginhallitus antaa talousarvion laadinnan yhteydessä konserniyhtiöille ja kuntayhtymille toiminnalliset ja taloudelliset kehykset talousarvioneuvotteluja ja taloussuunnitelman valmistelua varten. Kaupunginhallitus nimeää edustajat yhtiökokouksiin sekä ohjeistaa heitä hallitusten ja johtokuntien jäsenten valinnassa. Kaupunginhallitus antaa ohjeet kaupunkia edustaville henkilöille kaupungin kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin. Kaupunginhallituksen jäsenet, jotka toimivat edustajina yhtiöissä ja kuntayhtymissä, raportoivat kaupunginhallitukselle yhteisöjen päätöksistä, toiminnasta ja valmistelussa olevista merkittävistä asioista. Kaupunginhallitus antaa valtuustolle selvityksen tytäryhteisöjen toiminnasta ja taloudesta osavuosisiraportoinnin ja tilinpäätöksen yhteydessä.

1.9.4. Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat ja tuleva kehitys

Konsernin lainakanta väheni 663 737 euroa ollen 110 397 744 euroa, 8 565 euroa/asukas.

Kauhajoen kaupunginvaltuusto ei antanut vuoden 2021 aikana uusia takauksia konserniyhtiöille.

1.9.5. Selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä

Kaupunginhallitus on 21.9.2020 § 217 omistajaohjauksena antanut konserniyhtiöille rahoituskehyksen vuoden 2021 taloussuunnitteluun seuraavasti:

Kauhajoen Lämpöhuolto Oy	Sellaisen tuloksen saavuttaminen taloussuunnitelmakauden aikana, että käynnissä oleva kattilalaitoshanke ja tarvittavat ylläpitohuollot saadaan katettua liiketoiminnan tulorahoituksella ilman kaupungin sijoituksia. Taksojen määräytyksiä tulee tarkistaa kustannustehokkuus huomioiden.
Kauhajoen Tennis-halli Oy	Yhtiön tilikauden tulosten tulee olla vuosittain positiivisia ja toiminta omavaraista siten, että yhtiö pystyy myös hoitamaan kaupungin antolainan takaisinmaksun.
Kauhajoen Vesi-huolto Oy	Sellaisen tuloksen saavuttaminen taloussuunnitelmakauden aikana, että käynnissä olevien putkireitin ja pumppaamon investointien käyttö- ja pääomakulut saadaan katettua liiketoiminnan tulorahoituksella ilman kaupungin sijoituksia. Taksojen määräytyksiä tulee tarkistaa kustannustehokkuus huomioiden.

Kiinteistö Oy Kauhajoen Liikenneterminaali	Kaupungin pidemmän aikavälin tavoite on irtautuminen yhtiöstä kokonaisuudessaan ja yhtiön tulosta rasittavat suunnitelman mukaiset poistot. Edetään taloussuunnitelmakausi aiemmin laadittua suunnitelmaa toteuttaen. Ratkaisuja toiminnan kustannustehokkuuden parantamiseksi tulee kuitenkin edelleen selvittää.
Kiinteistö Oy Kauhajoen Teknologia-keskus	Tavoitteena tulee olla korkean vuokrausasteen säilyttäminen ja sen mahdollistamat kunnostustyöt kiinteistössä. Yhtiön tilikauden tuloksen tulee olla vuosittain positiivinen.
Kauhajoen Asunnot Oy	Yhtiö jatkaa senioriasumisen kehittämistä kysyntään vastaten. Taloussuunnitelma-kauden tavoitteena tulee olla sellaisen asuntojen vuokrausasteen saavuttaminen, että yhtiön maksuvalmius säilyy ja investointien käyttö- ja pääomakulut saadaan katettua liiketoiminnan tulorahoituksella ilman kaupungin sijoituksia.
Suupohjan Seutupalvelukeskus Oy	Tasapainottamisohjelman mukainen säästötavoite kaupungin maksuosuuteen on 20 000 € verrattuna talousarvio 2020. Asiakasomistajien määrän kasvattaminen, IT-osaamisen vahvistamiseen ja tuottavuuden lisäämiseen asiakasorganisaatioissa tähtäävän IT-kehittämissuunnitelman laatiminen ja robotiikan hyödyntämisen prosessien tehostamisessa ovat suositeltavia tavoitteita.

Konserniyhteisöjen raportointi on toteutettu osana kaupungin seurantajärjestelmää. Konserniyhteisöt antoivat raportin kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle toiminnastaan neljä kertaa vuodessa, osavuositraporttien ja tilinpäätöksen yhteydessä. Konserniyhteisöjen hallinnossa olevat kaupungin edustajat raportoivat suullisesti kaupunginhallitukselle / ao. lautakunnalle yhteisöjen toiminnan kannalta merkittävistä valmisteltavana olevista asioista sekä päätöksenteosta. Kauhajoen kaupungin konsernivalvonnassa ja konsernien toiminnassa ei ole havaittu oleellisia puutteita. Konserneille asetetut tavoitteet ovat pääosin toteutuneet. Kaupunginhallitus on antanut ohjeistusta yhtiöiden strategisille linjauksille. Kaupunginvaltuusto hyväksyi 28.6.2021 päivitetyn Konserniohjeen konsernivalvontaa varten.

1.9.6. Konserniyhtiöiden tilinpäätösraportointi

Kauhajoen Lämpöhuolto Oy

Yhtiöjärjestyksen 2 § mukaisesti yhtiön toimialana on omistaa ja hallita aluelämpölaitoksia ja tähän liittyviä lämmönjakokanavistoja sekä tuottaa lämpöenergiaa ja myydä sitä.

Hallituksen jäsenet ja varajäsenet:

Hallitus

Ojala Asko, puheenjohtaja

Ylipeltola Kimmo, varapuheenjohtaja

Järviluoma Heikki

Yli-Rahnasto Sami

Arola Soili

Ketola Jorma

Varajäsen

Lahdenmaa Timo

Rotola-Pukkila Mikko

Kuusisto Raija

Uunila Kari

Koskela Päivi

Koivuniemi Kai

Kaupungin edustaja yhtiökokouksessa 1.8.2021 lähtien on Katri Rinta-Halkola ja varaedustaja Urpo Paananen (31.7.2021 saakka varaedustaja Petteri Opas).

Yhtiössä työskentelee toimitusjohtaja, kuusi laitosmiestä ja toimistonhoitaja.

Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiön toiminnan tuottama mahdollinen voitto käytetään yhtiön harjoittaman toiminnan kehittämiseen. Vuoden 2021 tilinpäätöksen mukaan yhtiön toiminnasta on syntynyt voittoa 3.778,68 euroa. Se mukaan luettuna yhtiön jakokelpoinen vapaa oma pääoma on 3.272.976,43 €. Hallitus esittää yhtiökokoukselle, että osinkoa ei jaeta ja että voitto siirretään edellisten tilikausien voitto -tilille.

Kauhajoen Lämpöhuolto Oy	TP 2018	TP 2019	TP 2020	Talousarvio 2021	Tilinpäätös 2021
Kaupungin omistusosuus	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Henkilöstö	7	7	7	7	8
 Tulot / Liikevaihto	4 516 918	4 516 918	4 118 273	4 396 680	4 690 935
Menot	-3 203 261	-3 319 564	-3 036 677	-3 445 580	-3 424 502
Poistot	-658 266	-655 852	-883 475	-864 000	-1 134 634
Tilikauden tulos	655 392	541 503	198 121	87 100	131 800
 Ed. tilikausien yli/alijäämä	2 114 954	2 676 224	3 206 627		3 269 198
Tilikauden yli/alijäämä	561 270	530 403	62 571		3 779
Yhteensä	2 676 224	3 206 627	3 269 198		3 272 976

Toimitusjohtajan katsaus

Vuosi 2021 meni odotusten lailla. Rakennushankkeita viivästyimme koronan aiheuttamista materiaalien toimitus- ja hintaongelmien takia. Tavoitella on kuitenkin tämän vuoden 2022 puolella saada tehtyä huolto- ja toimitustilat. Tähän kuitenkin voi vaikuttaa suuresti Ukrainan kriisi, kuten välillisesti tulee vaikuttamaan moniin asioihin.

Tällä hetkellä elämme hyvin epävarmoja aikoja ja pyrimme varautumaan niihin mahdollisimman hyvin, ettei hintojen korotuksiin jouduttaisi. Suurimmat ongelmat tulee olemaan varaosien saatavuudessa ja varsinkin elektroniikkaa sisältävissä komponenteissa. Lisäksi suuri kysymysmerkki on ensi syksynä alkava lämmityskausi. Polttoaineiden (puuperäiset tuotteet, turvejakeet ja polttoöljyt) saatavuus ja hintojen ylikuumentuminen on suurehko riski, jos venäläiset polttoaineet (kaasu ja öljy) menevät pakotteiden piiriin. Tällöin varsinkin Keski-Euroopan riippuvuus näihin tuotteisiin aiheuttaa energiakriisin, mikä varmasti heijastuu siinä tapauksessa Suomeenkin isosti. Varsinkin sähkön saatavuus ja hinta on tällöin merkittävä uhkatekijä. Positiivista meidän kannaltamme on, että meidän polttoaineet ovat aina tulleet läheltä ja saatavuus on ollut melko hyvin turvattuna. Hintojen nousu paikallisesti siis on se suurin huolenaiheemme.

Toimitusjohtaja Tapio Suonvieri

Kauhajoen Tennishalli Oy

Kauhajoen Tennishallin Oy:n toiminnan tarkoituksena on mailapeliä pelaamisen mahdollistaminen paikkakunnalla sekä edesauttaa joukkue liikunnan ja joukkue pelien harjoittamista / harjoittelua.

Yhtiöllä on hallitus, johon kuuluu puheenjohtaja, varapuheenjohtaja, kolme varsinaista jäsentä sekä kolme varajäsentä:

Toni Eeva	jäsen, puheenjohtaja, kaupungin edustaja
Niko Nurmela	jäsen, varapuheenjohtaja
Hannu Törrönen	jäsen
Kari Pöyry	jäsen
Taija Hakola	jäsen, kaupungin edustaja
Lasse Leppänen	varajäsen
Sakari Panula	varajäsen
Riku Virolainen	varajäsen
Petteri Opas	kaupungin edustaja yhtiökokouksessa 1.8.2021 lähtien
(Enni Einola	kaupungin edustaja yhtiökokouksessa 31.7.2021 saakka)
Marko Ylinen	kaupungin varaedustaja yhtiökokouksessa
Jaakko Syrjänen	toimitusjohtaja 31.8.2021 saakka
Pentti Mannila	toimitusjohtaja 1.9.2021 alkaen

Yhtiöllä ei ole palkattua henkilökuntaa. Juoksevat asiat hoitaa toimitusjohtaja.

Yhtiöjärjestyksen mukaan 'Yhtiön tavoitteena ei ole liiketaloudellinen voitto. Mahdollinen toiminnan tuotto käytetään yhtiön toiminnan kehittämiseen. Yhtiö ei jaa osinkoa, eikä varoja oman vapaan pääoman rahastosta. Hallitus esittää 30.3.2022 kokoontuvalle yhtiökokoukselle, että tilikauden tulos -2.643,08 euroa siirretään taseen omaan pääomaan 'Voitto- ja tappiotilille' eikä osinkoa jaeta.

	Talousarvio			Tilinpäätös	
	TP 2018	TP 2019	TP 2020	2021	2021
Kauhajoen Tennishalli Oy	95 %	95 %	95 %	95 %	95 %
Kaupungin omistusosuus	-	-	-	-	-
Henkilöstö	-	-	-	-	-
Tulot / Liikevaihto	15 926	17 121	18 077	26 000	25 888
Menot	-23 150	-11 551	-10 884	-14 560	-20 072
Poistot		-10 816	-8 584	-8 459	-8 459
Tilikauden tulos	-7 224	-5 246	-1 391	2 981	-2 643
Ed. tilikausien yli/alijäämä	-27 979,71				
Tilikauden yli/alijäämä	-2 643,00				
Yhteensä	-30 622,71				

Toimitusjohtajan katsaus

Toiminnan ja talouden keskeiset tavoitteet ja muutokset:

- tärkeimmät investoinnit ja lainatarpeet sekä muut vastuut: 2022 uusitaan valoja ja huolehditaan kiinteistöön kohdistuvista kuluista entiseen tapaan. Kaupungin lainaa maksetaan jälleen 9000€, mikäli emme joudu viranomais määräyksellä sulkemaan toimintaa.
- toiminnan tuotot ja kulut: Toimintakulut pyritään peittämään vuoromaksuilla. Arvio tuotoista on 26000 perustuu käyttöasteeseen, jonka tulee olla 40% kaikista vuoroista.

Netin kautta varattujen sulkapallopelivuorojen osuus on noussut suurimmaksi tuottoeräksi. Suurimmat kuluerät ovat lämpö ja valaistus, 9.900 €.

- rahoituserät: Lainan takaisinmaksu 9000€.
- tilikauden voitto/tappio: Tilikauden tulos - 2.643 €. Kylmä joulukuu ja rajusti noussut energian hinta veivät tuloksen tappiolliseksi vuodelta -21.

Toimitusjohtaja Pentti Mannila

Kauhajoen Vesihuolto Oy

Hallituksen jäsenet ja kaupungin edustajat:

Hallitus

Ala-Kokko Antti, puheenjohtaja

Hakola Taija, varapuheenjohtaja

Virtanen Harri

Lahdenmaa Timo

Koskela Päivi

Santala Heikki

Varajäsen

Kuusisto Raija

Kuusinen Merja

Tapanainen Tarja

Maunula-Craycroft Riitta

Hirvimäki Arja

Björkman Petri

Kaupungin edustaja yhtiökokouksessa on Marko Ylinen ja varaedustaja Petteri Opas (valtuustokaudella 31.7.2021 saakka edustaja Toni Eeva).

Henkilöstö 12 hlöä ja lisäksi 2 osa-aikaista.

Hallitus esittää, että tilikauden voitosta 212 653,83 € siirretään 22 000 € uudistus- ja laajenusrahastoon ja loput 190 653,83 € siirretään tilille edellisen tilikauden voitto/tappio.

	Talousarvio			Tilinpäätös	
Kauhajoen Vesihuolto Oy	TP 2018	TP 2019	TP 2020	2021	2021
Kaupungin omistusosuus	88,67 %	88,67 %	88,67 %	88,67 %	88,67 %
Henkilöstö	13	13	13	13	13
Tulot / Liikevaihto	2 914 567	2 965 710	3 070 247	3 127 862	3 337 928
Menot	-2 605 548	-2 611 927	-2 721 183	-2 758 003	-2 827 698
Poistot	-180 391	-189 218	-239 396	-304 913	-297 576
Tilikauden tulos	128 629	164 565	109 668	64 946	212 654
Ed. tilikausien yli/alijäämä	3 286 269,02				
Tilikauden yli/alijäämä	212 653,83				
Yhteensä	3 498 922,85				

Toimitusjohtajan katsaus

Kauhajoen Vesihuolto Oy:n taloudellinen tulos on toteutunut budjetin mukaisesti ja suunnitellut investoinnit on toteutettu. 19.4.2021 on otettu käyttöön Nummijärven Siniharjun vedenottamo ja vesi virtaa verkostoon rakennetun vesijohdon kautta 19,6 km Siniharjulta Möykkykylään ja sieltä olemassa olevien runkovesijohtojen kautta keskustaan. Paukkulan alueen

runkovesijohtojen siirto puisto-alueille on valmis. 400 mm putkilinja on suunnitteilla Aronkylän suuntaan Rahikkatien vartta, koska 315 mm putkessa on usein rikkoja. Tällä turvataan Atrian veden saanti.

Vesi- ja jätevesitaksat pidetään lähimmän vuoden ajan samoina. Vesitaksassa on nosto paineita tehtyjen ja tulevien isojen investointien vuoksi.

Toimitusjohtaja Pekka Mäkinen

Kiinteistö Oy Kauhajoen Liikenneterminaali

Yhtiön toiminnan tarkoitus on kirjattu yhtiöjärjestyksen toimialaa koskevaan pykälään seuraavasti: "Yhtiön toimialana on omistaa ja hallita Kauhajoen kaupungin Kauhajoen kylässä sijaitsevaa Vinkkeli -nimistä tilaa RN:o 2:310, sekä sille rakennettua liike-, toimisto- ja varastotilaa."

Yhtiön hallitukseen kuuluu yhtiökokouksessa 27.5.2021 päätetyn mukaisesti neljä jäsentä. Hallituksen jäsenet ovat Kimmo Järvinen, Kai Koivuniemi, Marko Ylinen ja Janne Koivula, Kimmo Järvisen toimiessa hallituksen puheenjohtajana.

Kaupungin edustajaksi yhtiökokoukseen on valittu valtuutettu Marja Heikkilä (valtuustokaudella 31.7.2021 saakka edustaja Enni Einola).

Yhtiöllä ei ole työsuhteessa olevaa palkattua henkilöstöä. Yhtiö on ulkoistanut hallinnon hoitettavaksi Suupohjan Tili-Isäntä Ky:ssä, missä töiden suorittamiseen on käytettävissä neljän henkilön resurssi.

Hallituksen esitys on, että tilikauden tappio 7827,75, siirretään voitto- ja tappiotilille ja että osinkoa ei jaeta.

Kiinteistö Oy Kauhajoen			Talousarvio		Tilinpäätös
Liikenneterminaali	TP 2018	TP 2019	TP 2020	2021	2021
Kaupungin omistusosuus	84 %	84 %		84 %	84 %
Henkilöstö	-	-		-	-
Tulot / Liikevaihto	47 676	47 674	55 689	60 045	51 260
Menot	-67 615	-68 185	-61 607	-60 045	-59 088
Tilikauden tulos	-19 939	-20 511	-5 918	0	-7 828
Ed. tilikausien yli/alijäämä	-422 106,74				
Tilikauden yli/alijäämä	-7 827,75				
Yhteensä	-429 934,49				

Toimitusjohtajan katsaus

Yhtiön omistaa tilinpäätöshetkellä 84 %:sti Kauhajoen kaupunki. Omistajat maksavat yhtiölle hoito- ja korjausvastiketta sekä käyttökorvausta sähköstä huoneistokohtaisen mittauksen mukaan. Kauhajoen kaupunki vuokraa hallinnoimiaan tiloja edelleen omaan lukuunsa.

Vuoden 2021 suunnitelmissa oli toteuttaa vesikaton saneeraus, mutta jo alustavasti aikataulutettu toimenpide siirrettiin seuraavalle tilikaudelle ja sen asemesta piha-alueen asfaltointia korjattiin kattavasti. Kiinteistössä jo pitkään toiminut A-Katsastus oli muistuttanut vuokranantajaa piha-alueen huonosta kunnosta ja nyt tähän haasteeseen pystyttiin vastaamaan. A-Katsastuksen konttoritilojen sisäilmanlaadun parantamiseksi ilmanvaihtokoje uusittiin ja ilmanvaihtokanavat nuohottiin ja ilmanvaihtoventtiilit säädettiin alkaneen tilikauden 2022 puolella

Yhtiön pääomistajan tavoitteena on irtautuminen yhtiöstä kokonaisuudessaan ja sen vuoksi kiinteistölle on tehty ja tullaan tekemään edelleen ainoastaan pakollisia ylläpitoon liittyviä korjauksia ja kunnostuksia.

Toimitusjohtaja Tuomas Kuusinen

Kiinteistö Oy Kauhajoen Teknologiakeskus

Kauhajoen teknologiakeskus Logistia tarjoaa toimi- ja kokoustiloja, sekä muita palveluja yrityksille ja yhteisöille.

Yhtiön hallituksessa seuraavat henkilöt: Harri Virtanen, hall.pj. Kauhajoen Kaupunki, Kimmo Järvinen, Kauhajoen Kaupunki, Matti Sepponen, Neviso Oy, Mika Ollonqvist, Suupohjan Osuuspankki ja Risto Uusitalo, LC Logistics Center Oy.

Kaupungin edustaja yhtiökokouksessa 1.8.2021 lähtien on Urpo Paananen ja varaedustaja Katri Rinta-Halkola.

Henkilöstöä yhtiöllä ei ole.

Tilinpäätös 2021 osoittaa voittoa 21.146,70 €. Hallitus esittää yhtiökokoukselle tuloksen käytöstä, että voitto kirjataan kokonaisuudessaan tilille voitto/tappio edellisvuosilta, eikä osinkoa jaeta.

Kiinteistö Oy Kauhajoen				Talousarvio	Tilinpäätös
Teknologiakeskus	TP 2018	TP 2019	TP 2020	2021	2021
Kaupungin omistusosuus	64,28 %	64,28 %		64,28 %	64,28 %
Henkilöstö	-	-		-	-
 Tulot / Liikevaihto	507 256	429 831	448 860	501 380	453 337
Menot	-493 430	-428 704	-448 834	-500 143	-432 190
Tilikauden tulos	13 826	1 127	26	1 237	21 147
 Ed. tilikausien yli/alijäämä	51 982,74				
Tilikauden yli/alijäämä	21 147,00				
Yhteensä	73 129,74				

Toimitusjohtajan katsaus

Maailmanlaajuinen koronapandemia on vaikuttanut yhtiön toimintaan toimi- ja kokoustilojen kysyntää vähentävästi. Toimitilojen käyttöaste oli vuoden lopussa 86 %.

Käyttökateprosentti 34 % .

Talvella 2021 talossamme suoritettiin B- ja C-osan ilmastoinnin puhdistus ja säätötyö, syksyllä päivitimme Honeywell rakennusautomaatio-ohjelman ja marraskuussa aloitettiin Logistian brändihallinnan kokonaisuuden päivitystyö Katinka Kreative Oy:n luotsaamana.

Vuoden 2022 alkupuoliskolla talossamme vaihdetaan toimistohuoneiden valaisinputkia ledeiksi, jatkamme brändinhallinnan kokonaisuuden päivitystyötä sekä uudistamme sisätilojemme ilmettä ja selkeytämme asiakkaille suunnattuja opasteita talon sisällä ja ulkona. Koronapandemian salliessa on tarkoitus järjestää myös talon 20-vuotisjuhlat elokuussa 2022.

Toimitusjohtaja Sirpa Kukkamäki

Kauhajoen Asunnot Oy

Yhtiön toiminnan tarkoitus on kirjattu yhtiöjärjestyksen toimialaa koskevaan pykälään seuraavasti: ”Yhtiön toimiala on vuokra-asuntotarpeen tyydyttämiseksi Kauhajoella omistaa, hallita ja ylläpitää kiinteistöjä ja rakennuksia sekä hankkia ja omistaa kiinteistöjen ja huoneistojen hallintaan oikeuttavia osakkeita sekä vuokrata asuntoja asunnontarvitsijoille. Tarkoituksenaan toteuttamiseksi yhtiö voi toimia rakennuttajana.” Yhtiö toimii yleishyödyllisin periaattein voittoa tavoittelematta.

Yhtiön hallitukseen kuuluu yhtiökokouksessa 09.04.2021 päätetyn mukaisesti viisi jäsentä. Hallituksen jäsenet ovat Harri Virtanen (puheenjohtaja), Taija Hakola (varapuheenjohtaja), Antti Ala-Kokko, Marko Ylinen ja asukkaiden edustajana Sirkka Granholm.

Kaupungin edustaja yhtiökokoukseen oli valtuutettu Kauhajoen kaupunginhallituksen päätöksellä Sami Yli-Rahnasto ja valtuustokaudelle 2021-2025 Mika Kytöharju (varaedustaja Toni Eeva).

Yhtiöllä ei ole työsuhteessa olevaa palkattua henkilöstöä. Yhtiö on ulkoistanut hallinnon hoitettavaksi Suupohjan Tili-Isäntä Ky:ssä, missä töiden suorittamiseen on käytettävissä neljän henkilön resurssi. Talohuoltotehtävien hoito on ulkoistettu Kiinteistöhuolto Sorilalle. Kiinteistöhuolto Sorilan käytettävissä on vähintään kolmen henkilön resurssi juoksevien talohuoltotehtävien hoitamiseen. Erityisosaamiseen, kuten sähkö- tai lvi-tehtävien hoitamiseen käytetään paikkakuntalaisia yrityksiä.

Yhtiön tilikauden 2021 tuloksen käytöstä päätetään tulevassa yhtiökokouksessa. Hallituksen esitys on, että tilikauden voitto 14,42 euroa siirretään voitto- ja tappiotilille ja että osinkoa ei jaeta.

	TP 2018	TP 2019	TP 2020	Talousarvio 2021	Tilinpäätös 2021
Kauhajoen Asunnot Oy					
Kaupungin omistusosuus	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Henkilöstö	-	-	-	-	-
 Tulot / Liikevaihto	2 283 278	2 201 562	2 269 943	2 095 487	2 085 741
Menot	-1 724 397	-1 642 740	-1 717 908	-1 698 325	-1 569 984
Poistot	-558 866	-558 804	-552 023	-565 000	-515 742
Tilikauden tulos	15	17	13	-167 838	14
 Ed. tilikausien yli/alijäämä	-281 664,93				
Tilikauden yli/alijäämä	14,42				
Yhteensä	-281 650,51				

Toimitusjohtajan katsaus

Vuosi 2021 päättyi pääosin talousarvio-odotusten mukaisesti. Hyvin alhaisena pysytellyt vuokrausaste, 31.12.2021 ajanhetkellä 77,43 %, on vain hiukan edellistä kalenterivuotta (75,62 %) korkeampi, mutta vaikuttaa heikentävästi yhtiön kykyyn pitää omistamaansa vuokra-asuntokantaa tuloksentuotto- ja kilpailukykyisenä paikkakunnan muihin vuokra-asuntoja tarjoaviin kilpailijoihin verrattuna.

Osana yhtiön profiilin nostamista kilpailluilla vuokra-asuntomarkkinoilla yhtiön toiminimi muutettiin Kauhajoen Asunnot Oy:ksi. Uusi toiminimi merkittiin kaupparekisteriin 18.5.2022. Oma logo rekisteröitiin 15.12.2021. Yhtiö haki Kauhajoen konsernijohdolta määräaikaista kahden vuoden poikkeuslupaa poiketa vuokra-asuntojen asukasvalintaperusteista.



Vuoden 2021 merkittävä uusi asiakkuus oli Attendo Mi-Hoiva Oy. Naavakujalle avattiin kuntoutusyksikkö, jonka asiakkaiden käyttöön vuokrattiin asuntoja erityisesti Petäjäkujan kohteesta.

Gloaalien näkymien synkkeneminen Venäjän hyökättyä Ukrainaan tulee vaikuttamaan myös Kauhajoen Asunnot Oy:n tulevaisuuteen. Korkotason todennäköinen nousu samoin kuin energian ja monien muiden hyödykkeiden hintojen nousu tulevat asettamaan suuria haasteita yhtiön pitämislle toimintakykyisenä sekä maksuvalmiustason säilyttämisen riittävänä.

Toimitusjohtaja Tuomas Kuusinen

Suupohjan Seutupalvelukeskus Oy

Suupohjan				Talousarvio	Tilinpäätös
Seutupalvelukeskus Oy	TP 2018	TP 2019	TP 2020	2021	2021
Kaupungin omistusosuus	51,40 %	51,15 %	51,15 %	51,15 %	51,15 %
Henkilöstö	34	34	36	36	38
Tulot / Liikevaihto	3 045 027	3 158 524	3 300 137	3 377 950	3 566 041
Menot	-3 041 793	-3 158 556	-3 300 137	-3 377 950	-3 566 041
Tilikauden tulos	3 234	-32	0	0	0
Ed. tilikausien yli/alijäämä	139 141,57				
Tilikauden yli/alijäämä	0,00				
Yhteensä	139 141,57				

Toimitusjohtajan katsaus

SPK tuottaa osakasyhteisöille ja kunnallisille yhtiöille talous-, henkilöstö-, ict- ja puhelinvaihdopalvelut.

Kauhajoen kaupungin edustajina yhtiön hallituksessa ovat Sami Kiukkonen, Tarja Tapanainen ja Kari Samuli Korpela. Varajäsenet Mika Kytöharju ja Arja Hirvimäki.

Kaupungin edustaja yhtiökokouksessa on Karisamuli Korpela ja varaedustaja Lauri Peltola.

Yhtiön tarkoitus on toimia omakustannusperiaatteella. Hintoja tarkistetaan vuoden kuluessa. Vuoden 2021 tilikausi päättyy nollatulokseen.

Henkilöstöä yhtiössä on 38 kpl. Näistä viisi on määräaikaista.

Myös muille seudullisille ja lähialueen kunnallisille yksiköille ollaan valmiita tarjoamaan yhtiön palveluita. Neuvotteluja käydään uusien mahdollisten asiakkaiden kanssa.

Vuoden 2021 aikana on koronatilanteen vuoksi noin puolet henkilökunnasta ollut etätöissä.

Toimitusjohtaja Eija Nuotio

1.9.7. Kuntayhtymien tilinpäätösraportointi

Suupohjan Koulutuskuntayhtymä

Vuoden 2021 yleiskuva oli edelleen korona-pandemian vahvasti värittämä. Etä- ja hybridiope-
tuksen erilaiset variaatiot tulivat kaikille tutuiksi, ja niiden sopivuus useiden ammattialojen am-
mattiopintoihin testatuksi. Erittäin haasteellista on toteuttaa tavoitteellisia ammattiopintoja
verkko-opetuksena aloilla, jotka vaativat erityistiloja, laitteita ja toimintaympäristöjä. Näistä
haasteista huolimatta, selvisimme koronan tuomista haasteista edellisvuoteen nähden varsin
hyvin. Koronan vaikutus näkyy vahvasti vuoden suoritekertymässä, ja vuoden 2021 suoritteet
tulee näkymään vielä vuoden 2023 rahoituksessa.

Vuoden 2021 rahoitus koostui ammatillisen koulutuksen osalta odotetusta perusrahoituksesta
ja vuoden aikana haussa olleista erillisrahoituksista, jotka olivat suunnattu erityisesti koronasta
tulleisiin lisäkustannuksiin sekä koronasta aiheutuviin tukitoimiin. Kokonaisuutena ammatilli-
sen koulutuksen rahoitus oli erillisrahoitusten myötä kohtuullisen hyvä. Elokuussa voimaan tul-
lut oppivelvollisuuden laajentuminen ja sen maksuttomuus opiskelijalle, toi tullessaan merkittä-
viä kustannuksia koulutuksen järjestäjälle, huolimatta siitä, että laajennuksesta syntyvät kulut
on luvattu kattaa täysimääräisenä. Kustannukset tulee tasoittumaan lähivuosina, mutta nähtä-
väksi jää se, kattaako rahoitus ne täysin.

Vuoden käyttötalouden kulurakenteessa oli joitakin merkittäviä poikkeamia, joihin ei osattu riit-
tävästi varautua. Sähkön ja lämmityksen kustannukset nousivat reilun satatuhatta euroa edel-
lisestä vuodesta, huolimatta että, hiljattain tehty Oppitien remontti paransi merkittävästi kiin-
teistön energiatehokkuutta. Elokuussa 2020 käyttöön otetun opetushenkilöstön vuosityöaika-
mallin kanssa eletty ensimmäinen täysi kalenterivuosi toi mukanaan opetuksen kallistumisen
lisäksi myös joitakin kustannusten kohdistamiseen liittyviä ongelmia. Vuoden 2021 kustannuk-
set sisältävät vuodelle 2020 kuuluvia kustannuksia, johtuen siitä, että seurantajärjestelmä ei
toiminut toivotulla tavalla.

Investoinnit eivät toteutuneet suunnitelman mukaan. Merkittävin toteutumatta jäänyt kohde oli
Oppitien länsireunaan suunniteltu varastorakennus, jonka toteutus siirtyy, kunnes saadaan
kaupungin kanssa maakaupat tehtyä.

Työllisyyspalveluiden rahoitus koostuu kuntien kanssa tehtyjen sopimusten pohjalta, jotka
noudattivat edellisvuoden tasoa. Työllisyyspalveluiden perustoiminnot noudattivat edellisten
vuosien tapaan laadukasta ja kustannustehokasta toimintaa. Kustannuspaineita tosin työllis-
yyspalveluihin alkaa syntyään, sillä useamman vuoden ajan, ei kuntien kanssa tehtyjen so-
pimusten hinnoittelua ole muutettu, vaikka henkilöstö ja muut kustannukset ovat nousseet. Pe-
sulan perustamisesta lähtien olleen keskeisen asiakkaan päätettyä asiakkautensa, on pesulan
kannattavuus heikentynyt merkittävästi. Vuoden 2021 tulos painui pesulan osalta jonkin verran
miinukselle. Maaliskuussa alkaneen työllisyyden kuntakokeilun myötä tuli vastuullemme henki-
löstöä 8,3 henkilötyövuoden verran TE-hallinnosta, ja yhdessä kokeilussa olevien kuntien
kanssa lähdimme kehittämään alueen työllisyyspalveluja kokeilun kohderyhmille. Työlään alun
jälkeen odotukset ovat korkealla. Pian kokeilun käynnistämisen jälkeen tulikin tieto, että ko-
keilun toimintamallista tulee pysyvä vuoden 2024 alusta.

Maatilan uuden biokaasulaitoksen kilpailutus käytiin alkusyksystä ja hankintapäätös johti
markkinaoikeusvalitukseen. Ratkaisua odotetaan kevään 2022 aikana, jotta päästään etene-
mään hankkeessa.

Vuonna 2020 käynnistynyt Opetushallituksen Oikeus Osata-ohjelman hanke jatkui koko vuo-
den. Hankkeen myötä kartoitimme lähinnä pedagogisen johtamisen kehittämistarpeita

organisaatiossa. Hankkeen tulosten pohjalta arvioidaan muutos- ja kehittämistarpeita tulevaisuudessa.

Lisäksi työllisyyden kuntakokeilua tukemaan käynnistynyt opetusministeriön hanke, missä olemme Sedun ja Yrittäjäopiston kanssa yhdessä, jatkui koko vuoden, kuten myös Kurikan hallinnoima maahanmuuton kehittämishanke. Näiden hankkeiden tuloksista ei ole tässä vaiheessa esitettävää.

Toimintavuoden taloudellinen tulos on edellä mainituista haasteista ja ongelmista johtuen merkittävästi oletettua heikompi, joskin ylijäämäinen. Rahoituksen vuosittaisen varsin runsaan vaihtelun vuoksi on erityisen tärkeää, että pystymme keräämään hieman ylijäämäpuskuria. Lämmin kiitos haasteellisesta vuodesta kuuluu koko henkilöstölle ja kaikille luottamushenkilöille.

Kuntayhtymän johtaja, rehtori Ari Loppi

Suupohjan				Talousarvio	Tilinpäätös
koulutuskuntayhtymä	TP 2018	TP 2019	TP 2020	2021	2021
Kaupungin omistusosuus	53,00 %	53,00 %	53,00 %	53,00 %	53,00 %
Henkilöstö	103	102	97	97	97
Tulot / Liikevaihto	7 921 140	7 608 667	8 113 651	7 921 140	8 440 185
Menot	-7 872 766	-7 910 841	-7 978 802	-7 872 766	-8 336 917
Tilikauden tulos	48 374	-302 174	134 850	48 374	103 268

(menoihin laskettu mukaan rahoituskulut ja poistot)

Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymä

Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän perustehtävänä on tuottaa sosiaali- ja terveyspalvelut sekä ympäristöterveydenhuollon, ympäristönsuojelun ja eläinlääkintähuollon palvelut yhteistoiminta-alueen asukkaille. Tuotamme palveluita 21000 ihmiselle 900 ammattilaisen voimin. Tarjoamme parempaa työelämää hyvinvoinnin ammattilaisille.

Loppukeväästä käynnistynyt ja syyskuulle jatkuneen Verona Consulting Oy:n selvitystyön kautta saimme vertailutietoja vastaavien organisaatioiden kustannusrakenteesta ja -tasosta, palvelutarve huomioiden. Selvityksessä tarkasteltiin palveluprosesseja ja sen perusteella luotiin tilannekuva liikelaitoskuntayhtymän kustannustehokkuuden, palvelurakenteen ja toimintamallien kehittämisestä. Marraskuussa johtokunta päätti loppuraportin yksilöityjen toimenpiteiden hyväksymisestä, joiden toteutumisesta raportoidaan vuoden 2022 aikana. Pitkäjänteisellä kehittämistyöllä turvaamme taloudellisesti kestävästi Etelä-Pohjanmaan eteläisen alueen sotekeskuksen Suupohjassa.

Eduskunta hyväksyi kesäkuussa 2021 hyvinvointialueiden perustamisen ja sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisen uudistuksen. Hyvinvointialueet aloittavat 1.1.2023, mistä lukien sosiaali- ja terveyspalveluiden järjestämisvastuu siirtyy kunnilta hyvinvointialueille. Syksyn alussa käynnistyi hyvinvointialueen valmistelu, jossa olemme laaja-alaisesti mukana eri jaostoissa, alajaostoissa ja työryhmissä. Tämän lisäksi olemme

organisoinneet Suupohjan alueen vaten ja jaostojen edustajien yhteistyötapaamiset, joissa kokoonnumme kuukausittain.

Hyvinvointialuevalmistelun lisäksi toimintavuotta 2021 on leimannut koronapandemian jatkuminen ja henkilöstön rekrytointiin liittyvät haasteet. Palvelutuotanto on toiminut normaalisti ja henkilöstö on venynyt hienosti vaativassa ja kuormittavassa tilanteessa. Pandemiatyön johtaminen on ollut päivittäistä. Pandemiatyöstä aiheutui vuoden aikana lähes 2,1 milj. euron kustannukset. Sosiaali- ja terveysministeriö myönsi joulukuussa valtionavustusta LLKY:lle välittömiin covid-19-kustannuksiin 1 250 784 euroa, joita on aiheutunut ajanjaksolla 1.1.2021-31.8.2021. Tammikuussa 2022 käynnistyi välittömien covid-19-kustannusten haku ajalta 1.9-31.12.2021, josta varovaisuusperiaatteen mukaisesti tilinpäätökseen kirjattiin 850 000 € avustustulot. Yhteensä siis avustukset kattoivat koronasta johtuvat välittömät kulut.

LLKY:n työterveyshuoltotoiminta ja henkilöstö on yhtiöitynyt virallisesti osaksi TT Botniaa 1.5.2021. Vuoden 2021 aikana sosiaali- ja terveydenhuollon rekrytointihaasteet nousivat esille sekä valtakunnallisesti että paikallisesti. Kuntien kanssa tehtävää elinvoimayhteistyötä lisättiin syksyllä 2021 rekrytointikampanjalla ja rekrytointisivustolla www.llkyrekry.fi, jossa kunnat ovat myös mukana. Marraskuussa 2021 johtokunta päätti, että LLKY:ssä käynnistetään tuotekehitystyön erikoisammattitutkinto ja mahdollistetaan henkilöstölle oman työn kehittäminen tuloskortissa asetettujen tavoitteiden mukaisesti sekä muutosvalmiuksien vahvistaminen. Koulutukset käynnistyvät keväällä 2022.

Kirjanpidon tuloslaskelma vuodelta 2021 osoittaa 2 339 462 euron alijäämää. Johtokunnassa 2.11.2021 § 145 päätettiin lisätalousarviosta vuodelle 2021, yhteensä 1 600 000 euron maksuosuuden lisäyksestä. Lisätalousarvion jälkeen liikelaitoskuntayhtymän tilinpäätös muodostui vielä 2,3.milj. euroa alijäämäiseksi. Yhteistoimintalautakunnalle ehdotettiin sen vuoksi hyväksyttäväksi maksuosuuden muutokset alla olevasti:

Kuntakohtaisesti jäsenmaksuosuudet toteutuivat seuraavasti:

Isojoki: 10 189 724,15	Karjajoki: 5 991 731,99	Kauhajoki: 56 229 061,51	Teuva: 21 895 944,18
lisälasku: 399 724, 15	palautus: 8268,01	lisälasku: 1 771 061,51	lisälasku: 176 994,18

Vuoden 2021 toteutuma sisältää avustusten ja tukien lisääntymisen (koronatuki 2 100 784 €), palvelujen ostojen ylittymisen n. 3,25 milj. € ja henkilöstökulujen ylittymisen n. 1,1 milj. €. Myyntituottoja on kertynyt n. 546 000 enemmän talousarvioon verrattuna (mm. Valtiokonttorin korvausten ylittyminen arvioidusta). Maksutuotoissa on alitusta n. 220 000 € mm. asiakasmaksulain muutoksien johdosta.

Sosiaalipalveluissa ylitystä on kehitysvammapalveluissa, jonne lisätalousarviota ei tullut. Hoidon ja hoivan palveluissa polikliininen toiminta ja ikäihmisten kotona asumista tukevat palvelut ylittävät, suun terveydenhuolto sekä ympärivuorokautinen hoito ja hoiva alittavat talousarvion. Erikoissairaanhoidon ylittää talousarvion. Erikoissairaanhoidon kustannukset koko LLKY:n tasolla 32 022 288 €. Kustannukset kasvoivat vuoden 2020 tilinpäätökseen verrattuna 1,23 %.

Liikelaitoskuntayhtymän johtaja Anu Helin

Suupohjan peruspalvelu- liikelaitoskuntayhtymä	TP 2018	TP 2019	TP 2020	Talousarvio 2021	Tilinpäätös 2021
Kaupungin omistususuus					
Henkilöstö		878	879	880	866
 Tulot / Liikevaihto	102 605 875	102 970 598	101 308 620	106 147 161	
Menot	-102 605 875	-102 970 598	-101 308 620	-106 147 161	
Tilikauden tulos	0	0	0	0	0

(menoihin laskettu mukaan rahoituskulut ja poistot)

1.9.8. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

KONSERNITULOSLASKELMA		
1.1.-31.12.2021	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	93 477	85 698
Toimintakulut	-180 404	-171 231
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta / tappiosta	146	187
Toimintakate	-86 781	-85 346
Verotulot	49 370	46 156
Valtionosuudet	48 715	50 131
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	8	3
Muut rahoitustuotot	2 843	1 525
Korkokulut	-765	-1 078
Muut rahoituskulut	-240	-576
Vuosikate	13 150	10 815
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 041	-9 203
Tilikauden tulos	3 109	1 611
Tilinpäätössiirrot	4	0
laskennalliset verot	-33	-9
Vähemmistöosuudet	-29	-17
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 051	1 585
TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
	2021	2020
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	51,8 %	50,0 %
Vuosikate / Poistot, %	131 %	118 %
Vuosikate, €/asukas	1 020,25	831,45
Asukasmäärä	12889	13007

* asukasmäärä/Tilastokeskus: 31.12.2021 ennakkotieto, 31.12.2020 vahvistettu lopullinen tieto

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA
1.1. - 31.12.2021

	2021	2020
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	13 150	10 815
Tulorahoituksen korjauserät	-471	-402
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-9 878	-14 696
Rahoitusosuudet investointimenoihin	74	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	429	269
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 304	-4 015
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-246	-35
Antolainasaamisten vähennys	167	111
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 111	6 238
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 772	-8 283
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2	4 664
Oman pääoman muutokset	47	69
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	21	-178
Vaihto-omaisuuden muutos	-15	-167
Saamisten muutokset	5 264	7 840
Korottomien velkojen muutokset	-6 957	-6 205
Rahoituksen rahavirta	-2 384	4 053
Rahavarojen muutos	921	38
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	36 614	35 794
Rahavarat 1.1.	-35 693	-35 756
Rahavarojen muutos	921	38

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
Toiminnan ja invest. rahavirran kert. 5 vuodelta, 1000€	3 250	-10 974
Investointien tulorahoitus, %	134,1	73,6
Laskennallinen lainanhoitokate	1,0	0,8
Kassan riittävyys	67	67

KONSERNITASE			
	31.12.2021	31.12.2020	
VASTAAVAA	1 000 €	1 000 €	muutos-%
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	1 018	993	2,6 %
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	8 149	7 973	2,2 %
Rakennukset	96 593	99 799	-3,2 %
Kiinteät rakenteet ja laitteet	14 675	17 700	-17,1 %
Koneet ja kalusto	11 262	11 594	-2,9 %
Muut aineelliset hyödykkeet	4 225	182	2227,1 %
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 639	752	250,8 %
	137 542	138 001	-0,3 %
Sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	4 552	4 444	2,4 %
Muut lainasaamiset	231	152	52,2 %
Muut saamiset	26	26	0,0 %
	4 808	4 621	4,0 %
PYSYVÄT VASTAAVAT yht.	143 369	143 614	-0,2 %
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Valtion toimeksiannot	256	212	20,4 %
Lahjoitusrahastojen varat	130	112	15,6 %
TOIMEKSIANTOJEN VARAT yht.	385	324	18,7 %
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	1 543	1 527	1,0 %
Saamiset			
Pitkäaikaiset			
Myyntisaamiset	585	548	6,7 %
Muut saamiset	3	3	0,0 %
	588	551	6,7 %
Lyhytaikaiset			
Myyntisaamiset	7 328	7 222	1,5 %
Muut saamiset	2 039	1 440	41,6 %
Siirtosaamiset	1 817	1 195	52,1 %
	11 184	9 857	13,5 %
Rahoitusarvopaperit	21 842	18 773	16,4 %
Rahat ja pankkisaamiset	14 771	17 022	-13,2 %
VAIHTUVAT VASTAAVAT yht.	49 928	47 730	4,6 %
	193 682	191 668	1,1 %

KONSERNITASE			
	31.12.2021	31.12.2020	
VASTATTAVAA	1 000 €	1 000 €	
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	42 516	42 516	0,0 %
Arvonkorotusrahasto	311	311	0,0 %
Muut omat rahastot	1 691	1 597	5,9 %
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	4 632	3 193	45,1 %
Tilikauden yli-/alijäämä	3 051	1 585	92,5 %
OMA PÄÄOMA yht.	52 201	49 202	6,1 %
VÄHEMMISTÖOSUUS	1 347	1 355	-0,6 %
PAKOLLISET VARAUKSET	571	641	-10,9 %
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot	290	250	16,3 %
Lahjoitusrahastojen pääomat	307	290	5,9 %
Muut toimeksiantojen pääomat	176	153	15,5 %
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT yht.	774	693	11,8 %
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma			
Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	91 340	92 283	-1,0 %
Muut pitkäaikaiset velat	2 740	2 740	0,0 %
Laskennalliset verovelat	778	717	8,4 %
	94 858	95 740	-0,9 %
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Joukkovelkakirjalainat	10 000	10 000	0,0 %
Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	9 058	8 696	4,2 %
Lainat julkisyhteisöiltä	0	83	-100,0 %
Saadut ennakot	42	74	-43,3 %
Ostovelat	9 930	10 210	-2,7 %
Muut velat	2 363	2 492	-5,2 %
Siirtovelat	12 540	12 483	0,5 %
	43 932	44 038	-0,2 %
VIERAS PÄÄOMA yht.	138 790	139 778	-0,7 %
	193 683	191 668	1,1 %
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	2021	2020	
Omavaraisuus-%	27,65 %	26,39 %	
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	72,43 %	76,77 %	
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista	77,38 %	80,68 %	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	7 683	4 778	
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	596	367	
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	110 398	111 061	
Konsernin lainat €/ asukas	8565	8539	
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	231	152	
Asukasmäärä	12889	13007	
* asukasmäärä/Tilastokeskus: 31.12.2021 ennakkotieto, 31.12.2020 vahvistettu lopullinen tieto			

1.10. Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

1.10.1. Esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Kaupunginhallitus esittää kaupunginvaltuustolle tilikauden 1 510 908,69 euroa ylijäämäläisen tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 34 617,52 euroa.
2. tilikauden ylijäämä 1 545 526,21 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilikauden ylijäämä-/alijäämätilille.

1.10.2. Selvitys talouden tasapainottamisen toteutumisesta

Kuntalain 110 §:n mukaan, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, kunnan tulee päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä katetaan. Kauhajoen kaupungin alijäämä tulee kattaa 31.12.2022 mennessä kuntalakiin 148.2 § perustuen. Kuntalain 115 § mukaisesti kaupunginhallituksen tulee esittää selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Kaupunginhallituksen päätöksellä syyskuussa 2021 haettiin Kuntalain mukaisen taseen alijäämän kattamiseen jatkoaikaa. Valtionvarainministeriön kielteinen päätös asian suhteen tuli kaupungille tiedoksi marraskuun lopussa, mikä aiheutti muutoksia talousarvioon vuodelle 2022. Päätös tarkoittaa, että alijäämä tulee hoitaa vuoden 2022 aikana, jos haluamme välttää kriisikuntamenettelyn.

Kauhajoen kaupungilla oli 2020 tilinpäätöksessä alijäämää 6 632 654 euroa. Toimintavuoden 2021 lopussa säästötoimenpiteitä päivitettiin talousarviokirjaan 2022, koska edellä mainittu Valtiovarainministeriön kielteinen päätös vastaanotettiin koskien alijäämän kattamisvelvoitteen aikataulua. Alkuperäisten säästötoimenpiteiden arvo vuodelle 2021 oli omatoiminnan osalta 358 000 euroa.

Vuodelle 2021 asetetut säästötoimenpiteet eivät toteutuneet suunnitellusti ja asetetussa aikataulussa Tämän lisäksi oma toiminta ylitti toimintakatteen 1,48 M euroa.

Tasapainotuksen onnistumista ovat vuonna 2021 haastaneet erityisesti sote -kustannusten voimakas kasvu ja koronapandemian aiheuttamat lisäkulut. Sote-kustannukset ylittyivät 2,67 M euroa alkuperäiseen palvelutilaukseen nähden. Koronakustannusten kompensoimiseksi valtion toimenpitein saatiin verotuloon ja valtionosuuteen talousarviota suuremmat kertymät. Verotulot ylittivät varovaisen verotuloennusteen 2 738 249 euroa. Lisäksi valtionosuudet muodustuivat 41 000 euroa suuremmiksi.

Toimenpideohjelmassa oli vuodelle 2021 asetettu merkittävimmät säästötoimenpiteet yhteistoimintalautakunnan alaisille toiminnoille 650 000 euroa, kasvatus- ja opetuslautakunnan alaisille toiminnoille 80 000 euroa sekä teknisen lautakunnan alaisille toiminnoille 69 000 euroa.

Tulevina vuosina säästötoimenpiteet kohdistuvat erityisesti kaupungin palveluverkkoon (selvitystyö on käynnistetty), työllisyyden sakkomaksujen alentamiseen ja omaisuuden realisointiin.

Taulukko. Talousarvio 2022 ja taloussuunnitelma 2022–2025 talouden tasapainottamisessa.

KAUHAJOEN KAUPUNKI	TP 2021 ennuste	TAE 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
TOIMINTATUOTOT yhteensä	47 824 346	45 713 782			
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	95 000	95 000			
TOIMINTAKULUT yhteensä	-133 837 751	-132 571 763			
Toimintakate	-85 918 405	-86 762 981	-30 230 734	-30 533 042	-30 838 372
Verotulot	48 499 000	47 599 000	25 484 000	25 484 000	25 484 000
Valtionosuudet	42 654 262	45 018 534	12 525 131	12 277 000	12 082 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-6 500	-5 500	155 000	146 000	145 000
Vuosikate	5 228 357	5 849 053	7 933 397	7 373 957	6 872 628
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 077 023	-5 179 540	-5 179 540	-5 179 540	-5 179 540
Kertaluontoiset poistot	-619 200	0			
Arvonlennut	-5 696 223	-5 179 540	-5 179 540	-5 179 540	-5 179 540
Tilikauden tulos	-467 866	669 513	2 753 857	2 194 417	1 693 088
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	-467 866	669 513	2 753 857	2 194 417	1 693 088
TASEEN ALIJÄÄMÄ 31.12.	-7 100 520	-6 431 007	-3 677 150	-1 482 733	210 355
Taseen alijäämä/asukas	-549	-497	-288	-119	17

* tuloslaskelma sisältää sisäisen laskutuksen tuotot ja kulut

Toimenpideohjelman 2018 - 2022 toteutumisen tilanne vuoden 2021 tavoitteiden suhteen

TALouden TASAPAINOTTAMISEN TOIMENPITEIDEN TOTEUTUMINEN VUONNA 2021

KAUPUNGINHALLITUKSEN KONSTIT		2021	Konstin toteutus
HALLINTOPALVELUT:			
1.	Hallintopalveluiden organisaatiomuutos: Hallintojohtajan tehtäviin yhdistetään talouspäällikön tehtäviä ja peruspalvelujohtajan ote-tehtävät. Toimistosihteerin tehtävä muuttuu osa-aikaiseksi 60 %. Tehtäväkuvien tarkistuksia ja eläköitymisten hyödyntäminen.	-10 000	Vuoden 2021 aikana rekrytoitiin uusi kaupunginjohtaja ja hallintojohtaja. Tehtäväkuvien tarkistaminen ja päivittäminen siirtyy vuodelle 2022.
2.	SPK maksuosuuden alentaminen toimintaa tehostamalla ja asiakasomistajien määrää lisäämällä. Vaihtoehtona selvitetään fuusioitumisen mahdollisuutta.	-20 000	SPK:n osalta ei ole saatu lisättyä asiakasomistajien määrää.
ELINKEINOPALVELUT:			
3.	Työllisyyden hoito - Vuoksin kanssa prosessien ja toimintatapojen kehittäminen: passiivikuttilistan aktiivinen karsiminen, kaupungin oman toiminnan järjestäminen sekä hanketoiminnan kehittäminen.	-30 000	Työllisyyden kuntakokeilun toimintojen vakiinnuttaminen on kesken; säästöpotentiaali siirtyy seuraaville vuosille.
	Yhteensä	-60 000	Ei toteutunut
YHTEISTOIMINTALAUTAKUNNAN KONSTIT			
4.	LLKY:ltä tilattavien sosiaali- ja terveystalveluiden kehittäminen, toimintaprosessien tehostaminen sekä organisaatio- ja palvelurakennemuutokset. LLKY:n toiminnan sopeuttaminen jäsenkuntien taloudelliseen tilanteeseen ja suunnitelmat alijäämän kattamisesta suunnitelmakaudella. Säästötavoitteet asetettu vuosille 2021 ja 2022 tasosta, joka neuvoteltu palvelutilaukseen 2020.	-650 000	Johtokunta on kokouksessaan 12.4.2021 § 50 päättänyt käynnistää LLKY:n talouden tasapainotus-, palvelurakennemuutoks- ja säästöohjelman toteutusprosessin.
	Yhteensä	-650 000	Ei toteutunut
KASVATUS- JA OPETUSLUTAKUNNAN KONSTIT			
5.	Käyttäjämäärän vähenemisestä johtuva palvelutarjonnan lasku	-200 000	Koronapandemian johdosta tuntikehystä ei ole voitu vähentää. Lisäksi käyttäjämäärät eivät ole vähentyneet ennakoitusti. Varhaiskasvatuksessa käyttöprosentti on erittäin korkea, mikä pitää kulutason ennallaan, vaikka käyttäjämäärässä on pientä vähentymää.
	Yhteensä	-200 000	Ei toteutunut
HYVINVOINTILAUTAKUNNAN KONSTIT			
6.	Osallistavalla budjetoinnilla suunnitellut säästötoimenpiteet palveluiden toteutuksessa. Asiakasmaksujen tarkastus.	-24 000	Osallistavaa budjetointia ei ole tehty. Taksat on tarkistettu vuoden 2021 aikana. Koronapandemia aiheutti merkittävän asiakasmäärän vähentymisen.
	Yhteensä	-24 000	Ei toteutunut
TEKNISEN LAUTAKUNNAN JA RAKENNUSLUTAKUNNAN KONSTIT			
7.	Eläköitymisten ja muiden henkilöstömuutosten hyödyntäminen.	-69 000	Teknisen lautakunnan palveluverkkoselvitys tehtiin vuoden aikana 2021, jonka tulosten pohjalta uusia säästöjä henkilöstön
	Yhteensä	-69 000	Ei toteutunut
MUUT TULOSLASKELMAAN SISÄLTÄVÄT KONSTIT			
8.	Koronavaihtosopimuksen muutos, jolla vaikutetaan korkokustannuksia alentavasti.	-175 000	Koronavaihtosopimuksen vaihtaminen kesäkuulla 2020 Danske pankilta OP:lle on säästänyt vuoden 2021 aikana noin 200 000 euroa.
	Yhteensä	-175 000	Toteutunut

2. Talousarvion toteutuminen

2.1. Käyttötalouden toteutumisvertailu

Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta on esitetty taulukossa sivulla 97.

	TA 2021	TA muutos	TA 2021 + muutos	Toteutuma	Poikkeama
KAUPUNGINHALLITUS					
Tulot	3 771 338		3 771 338	4 296 008,64	-524 671
Menot	-7 715 080		-7 715 080	-8 273 366,04	558 286
Toimintakate SITOVA	-3 943 742	0	-3 943 742	-3 977 357,40	33 615
Kaupunginhallitus / hallintopalvelut					
Tulot	67 700		67 700	125 871,47	-58 171,47
Menot	-2 277 781		-2 277 781	-2 420 546,47	142 765,47
Toimintakate Sitova	-2 210 081	0	-2 210 081	-2 294 675,00	84 594,00
Kaupunginhallitus / elinkeinopalvelut					
Tulot	3 703 638		3 703 638	4 170 137,17	-466 499,17
Menot	-5 437 299		-5 437 299	-5 852 819,57	415 520,57
Toimintakate Sitova	-1 733 661	0	-1 733 661	-1 682 682,40	-50 978,60
YHTEISTOIMINTALAUTAKUNTA					
Tulot	37 098 296		37 098 296	38 331 083,75	-1 232 787,75
Menot	-91 201 658	-1 160 000	-92 361 658	-95 113 339,81	2 751 681,81
Toimintakate SITOVA	-54 103 362	-1 160 000	-55 263 362	-56 782 256,06	1 518 894,06
KASVATUS JA OPETUSLAUTAKUNTA					
Tulot	1 199 270		1 199 270	1 956 281,93	-757 011,93
Menot	-17 663 935		-17 663 935	-19 021 945,51	1 358 010,51
Toimintakate SITOVA	-16 464 665	0	-16 464 665	-17 065 663,58	600 998,58
HYVINVOINTILAUTAKUNTA					
Tulot	801 450		801 450	535 971,26	265 478,74
Menot	-2 840 722		-2 840 722	-2 651 275,20	-189 446,80
Toimintakate SITOVA	-2 039 272	0	-2 039 272	-2 115 303,94	76 031,94
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
Tulot	4 851 892		4 851 892	5 004 384,06	-152 492,06
Valmistus omaan käyttöön	95 000		95 000	76 464,04	18 535,96
Menot	-11 212 309		-11 212 309	-12 011 076,39	798 767,39
Toimintakate SITOVA	-6 265 417	0	-6 265 417	-6 930 228,29	664 811
RAKENNUSLAUTAKUNTA					
Tulot	102 100		102 100	94 369,77	7 730,23
Menot	-264 047		-264 047	-253 468,21	-10 578,79
Toimintakate SITOVA	-161 947	0	-161 947	-159 098,44	-2 848,56
KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ					
Tulot	47 824 346		47 824 346	50 218 099,41	-2 393 753
Valmistus omaan käyttöön	95 000		95 000	76 464,04	18 535,96
Menot	-130 897 751	-1 160 000	-132 057 751	-137 324 471,16	5 266 720
Toimintakate	-82 978 405	-1 160 000	-84 138 405	-87 029 907,71	2 891 502,71

2.1.1. Kaupunginhallitus

Toimiala Hallintopalvelut

Tilivelvollinen Hallintojohtaja

Tehtäväalue Kaupunginhallitus johtaa strategisesti Kauhajoen kaupungin ja konserniyhtiöiden toimintoja ja taloutta kauaskantoisilla poliittisilla ja taloudellisilla päätöksillä sekä hyvin toimivalla hallinnolla ja henkilöstöpolitiikalla.

KOOLLA on väliä - Kauhajoki

Tähtäämme kannattavuuteen, kasvuun ja alueen toiminnan keskipisteeksi. Panostamme yrittäjyyteen, työpaikkojen määrään, lapsi- ja perheystävällisyyteen, koulutukseen sekä asukkaiden hyvinvointiin. Kaupunkimme on vuonna 2025 eteläisen Etelä-Pohjanmaan elinvoimainen Keskus isolla KOOLLA.

KASVUN KONSTIT

- Kohdaten
- Kehuen
- Kekseliäästi
- Kannattavasti

Valtuustoon nähden sitovat konstit

Konstit vuosille 2021 – 2024	Konstit vuodelle 2021	Konstin mittarit
Kaupunkistrategian toteuttaminen koko konsernissa	Strategian konstit sisällytetään kaupungin eri toimintasuunnitelmiin ja jalkautetaan henkilöstön tasolle.	Lautakuntien tulokorttien konstit ja toimintasuunnitelmat on toteutettu strategian mukaisesti.
Kaupungin hyvän hallinnon, päätöksenteon ja tiedonhallinnan edistäminen	Sidosryhmäyhteistyö ja konsernionhjaus toteuttaa strategiaa.	Yleishyödylliset avustukset ja tuet on kohdennettu strategisesti.
	Kehitetään ulkoista ja sisäistä tiedonkulkua ja digitaalisia palveluja.	Konserniyhteisöille on asetettu tavoitteet ja toteutumista on seurattu.
	Loppuvuonna 2020 käyttöön otetun sähköisen arkiston hyödyntämisen ja osaamisen vahvistaminen sekä digiturvamallin avulla tehdyn tiedonhallintamallin ylläpitäminen kaupungin toimialoilla.	Kaupungin nettisivuston ja sisäisen intranetin tietosisältöä on kehitetty ja ajantasaistettu. Intranetin hyödynnettävyys ja käyttö paranee.
	Tiedonhallintalain vaatimusten ja siirtymäaikojen mukaisesti suunnitellaan ja valmistaudutaan saamaan tiedot kaupungin toimialojen sähköisistä tietojärjestelmistä kaupungin yhteiseen sähköiseen arkistoon.	Sähköisen arkiston ja digiturvamallin käytön jalkauttaminen toimialoille on onnistunut. Tiedonhallintamallin tiedot ovat ajantasaista ja ylläpito toteutuu vastuiden mukaisesti.
		Tietojärjestelmien ja sähköisen arkiston välisten rajapintojen rakentaminen on suunniteltu ja aikataulutettu.

Henkilöstön osaamisen ja hyvinvoinnin edistäminen	Henkilöstön osaamista, hyvinvointia ja työn tehokkuutta parannetaan koulutuksen, perehdytyksen ja työtoiminnan avulla. Toteutetaan hyvinvointikysely.	Henkilöstöohjelma henkilöstömäärän ja palkkasumman osalta toteutuu. Sairauspoissaolot vähenevät. Hyvinvointikyselyn tulokset.
Kaupungin talous on tasapainoinen	Talouden tasapainottamisohjelmaa toteutetaan taloussuunnitelman mukaisesti. Talouden toteutumaa seurataan, raportoidaan säännöllisesti ja poikkeamiin puututaan. Laaditaan investointisuunnitelma 2024 saakka kokonaistaloudellisesti edullisimmilla vaihtoehdoilla.	Ohjelmakauden lopussa taseessa ei ole alijäämää ja lainakanta on kääntynyt laskuun. Talousarviossa pysytään ja keskeiset talouden tunnusluvut ovat parantuneet. Hankkeita toteutetaan määrältään ja toteutukseltaan taloudellisesti kestävällä tasolla.

Tilinpäätös 2021

Hallinnon prosessien kehittäminen

Päätöksentekoon valmisteltiin vuoden 2021 aikana sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistus sekä konserniohjeistus. Hallintosääntöä on päivitetty vuoden 2021 aikana. Toimintavuoden aikana rekrytoitiin uusi kaupunginjohtaja ja hallintojohtaja. Molemmat uudet viranhaltijat aloittivat viroissa 3.5.2021.

Uuden valtuustokauden alettua 1.8.2021 muutettiin toimintatapoja tiedonhallintalain (Laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta 906/2019) mukaiseksi. Otettiin käyttöön sähköinen kokousportaali ja sähköinen asiakirjojen allekirjoitus, mistä johtuen kokouskäytännöt muuttuivat sähköisempään suuntaan. Valtuuston, hallituksen ja lautakuntien kauhajokisilla jäsenillä on käytössään tablettitietokoneet luottamustoimen hoitamista varten sen lisäksi, että kokoushuoneissa on edelleen käytössä kannettavat tietokoneet. Sähköiset järjestelmät ja laitteet tuottavat lisäkuluja, mutta niiden käyttöönoton myötä syntyy myös samalla säästöjä monistamisesta ja postituksesta.

Yleishyödylliset tukitoimet

Kaupunginhallituksella on 130 000 € määräraha myöntää harkinnallaan määräaikaista korotonta lainaa yleishyödyllisten yhdistysten hanketoimintaan korvaamaan EU -hankerahoituksen maksatuksen viivettä. Kaupunginhallitus on myöntänyt SPL Etelä-Pohjanmaa ry:lle 49 000 euron tilapäisen ja korottoman lainan.

Kaupunki tukee yhdistyksiä ja yhteisöjä, joiden toiminta edistää kaupungin, elinkeinoelämän tai asukkaiden palvelujen kehittymistä ja toimeliaisuutta. Avustuksia on myönnetty, Kauhajoen 4H-yhdistys ry:lle 10 000 euroa ja Karhu Basket ry:lle 25 000 euroa.

Jäsenmaksuja on suoritettu E-P:n kauppakamarille, ProAgria E-P:lle, Eteläpohjalaiset kylät ry:lle, E-P:n Ratayhdistykselle ja Suupohjan Kehittämisyhdistys ry:lle, yhteensä 10 123 €. Lisäksi on erilaisia yhteistoimintaosuuksia yhteensä 234 622 euroa. Näistä suurimpia ovat mm. Etelä-Pohjanmaan Liitto ja Kuntaliitto.

Talousarviossa pysyminen

Kaupunginhallituksen toimintatuotot ovat toteutuneet 185,9 % ja toimintakulut 106,3 %. Sitova toimintakate on ylittynyt 84 594 €.

Toimintatuottoja kertyi arvioitua huomattavasti enemmän. Talousarviokirjaan nähden ylimääräisiä tuottoja muodostui valtion maksamista vaalituista ja työllistämistuista.

Toimintakulujen suhteen isoimmat ylitykset tulivat palvelujen ostoissa, joissa sähköisiin palveluihin siirtyminen on tuonut perustamiskuluja mm. ohjelmistojen välisten rajapintojen rakentamisen muodossa. Pienemmässä mittakaavassa ylityksiä tuli henkilöstökuluissa sekä aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa, joiden sisällä ovat koko kaupungin covid-19 suojautumisvälineet (esim. kasvomaskit).

Hallintopalvelujen talouden toteuma:

KAUPUNGINHALLITUS Hallintopalvelut	TA 2021				Poikkeama €	
	TP 2020	TA 2021	muutos	+ muutos	Muutos % 2020-2021	TA+m / toteutuma
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	15 043	28 000		28 000	57,90 %	-4 247
Maksutuotot	43 632	37 000		37 000	-14,23 %	422
Tuet ja avustukset	7 767	700		700	319,99 %	-31 921
Muut toimintatuotot	4 945	2 000		2 000	548,65 %	30 076
TOIMINTATUOTOT yhteensä	71 387	67 700	0	67 700	76,32 %	58 171
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-613 153	-681 899		-681 899	14,54 %	20 388
Palvelujen ostot	-1 498 445	-1 465 472		-1 465 472	6,26 %	126 778
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18 239	-15 640		-15 640	126,78 %	25 722
Avustukset	-34 400	-37 900		-37 900	1,74 %	-2 900
Muut toimintakulut	-32 160	-76 870		-76 870	54,38 %	-27 222
TOIMINTAKULUT yhteensä	-2 196 397	-2 277 781	0	-2 277 781	10,21 %	142 765
Toimintakate (SITOVA)	-2 125 010	-2 210 081	0	-2 210 081	8,0 %	84 594

Kaupunginhallitus

Toimiala Elinkeinopalvelut

Tilivelvollinen Kaupunginjohtaja

Tehtäväalue Kaupunginhallituksen alla toimivat elinkeinopalvelut vastaavat kaupungin ja elinkeinoelämän kehittämistoiminnasta, yrityspalveluista, maaseutupalveluista, kuntamarkkinoinnin matkailu-, markkinointi- ja viestintätehtävistä, työllisyyspalveluista sekä kuntayhteistyöstä.

KOOLLA on väliä - Kauhajoki

Tähtäämme kannattavuuteen, kasvuun ja alueen toiminnan keskipisteeksi. Panostamme yrittäjyyteen, työpaikkojen määrään, lapsi- ja perheystävällisyyteen, koulutukseen sekä asukkaiden hyvinvointiin. Kaupunkimme on vuonna 2025 eteläisen Etelä-Pohjanmaan elinvoimainen Keskus isolla KOOLLA.

KASVUN KONSTIT

- Kohdaten
- Kehuen
- Kekseliäästi
- Kannattavasti

Valtuustoon nähten sitovat konstit

Konstit vuosille 2021 – 2024	Konstit vuodelle 2021	Konstin mittarit
Elinkeinot	Kaupungin elinkeinopalveluiden tuuksi tekeminen yrittäjille ja muille sidosryhmille	Kaupungin elinkeinostrategian mukainen toiminta käynnistynyt
		Tunnettavuus, yrityskäyntien määrä
		Toimintamallit vakiintuneet
	Yritykset kehittyvät	Tapahtumien, tilaisuuksien määrä / osallistujamäärä
Elinvoima	Kuntamarkkinoinnin kehittäminen ja brändin luominen	Viestintäsuunnitelma päivitetty
	Kehittäminen ja hankkeet	Käynnistyneet kehittämishankkeet
		Aktiivisuus kehittämisverkostoissa
Osaava työvoima	Seutukaupunki-hankkeet	Aktiivinen osallistuminen hankkeiden toimenpiteisiin, jatkohankkeiden valmistelu ja päätökset jatkosta
	Koulutuksen saatavuus	Seudullinen suunnitelma koulutuksen tarjonnasta alueella
Työllisyydenhoito	Työllisyydenhoidon palveluiden tehostaminen yhteistyössä Vuoksin ja LLKY:n kanssa	Aloitettut toimenpiteet
		Työttömyysaste alle 7,5 % Työmarkkinatuen kuntaosuuden kustannusten pieneneminen

		Kuntakokeilun aloittaminen
--	--	----------------------------

Tilinpäätös 2021

Elinkeinopalvelut

Kaupungin elinkeinopalveluiden tavoitteena on luoda edellytykset yritystoiminnan kehittymiselle, kasvulle, kansainvälistymiselle ja sen myötä työpaikkojen määrän lisääntymiselle paikkakunnalla. Tavoitteena on vahvistaa kaupungin asemaa erityisesti teollisen puurakentamisen ja kaupan alan keskuksena.

Elinkeinopalvelut toteutti vuosille 2017-2021 laaditun nelivuotisstrategian vuodelle 2021 päivitettyä vuosisuunnitelmaa. Uusi strategia valmisteltiin vuoden aikana, ja valtuusto hyväksyi sen vuoden lopussa. Strategiaprosessia varten tilattiin lähtötilaselvitys ja elinvoimakysely yrittäjille, toimittajana MDI sekä järjestettiin kaksi työpajaa päättäjille, sidosryhmien edustajille ja muulle yleisölle.

Matkailutoimijoille on järjestetty neljä tapaamista ml. pyöräilyretki, joiden tarkoitus oli saattaa alkuun verkostoitumista ja palvelukokonaisuuksien rakentamista. Matkailu nostettiin osaksi kuntabrändin ja vetovoiman vahvistamista, ja vuoden 2022 kampanjoiden valmistelu aloitettiin.

Bioenergian tuotannon kehittymistä on edistetty ohjaamalla alan toimijoita Hiilestä kiinni -hankehaun yhteistyöhankkeeseen, joka myös sai rahoituksen. Elinkeinopalvelut edisti osaltaan uusiutuvien energioiden suurhankkeiden sijoittumista Kauhajoelle. (Biohiilen mahdollisuuksista keskusteltiin isojen toimijoiden kanssa.)

Kuntamarkkinointi ja hanketoiminta

Kaupungin uudet nettisivut julkaistiin helmikuussa. Uudistuksen yhteydessä rakennettiin uudet sivut elinkeinopalveluille otsikolla Työ ja yrittäjyys. Sivuille mm. tuotettiin tietoa hankintakäytännöistä ja hankittiin toimitila- ja tonttirekisteri. Sivustolle rakennettiin oma kokonaisuus myös matkailupalveluille otsikon Hyvinvointi ja vapaa-aika alle. Matkailusivustojen rakentamisessa tehtiin yhteistyötä visitsuupohjasivujen kanssa, ja matkailupalvelut löytyvät nyt myös osoitteesta visitkauhajoki.fi. Vuoden aikana valmistui viestintäsuunnitelma ja some-ohjeet. Toimialan palveluista kerrottiin Kriuhnaasujen Mitä kuuluu Kauhajoki – striimatuissa haastatteluissa.

Kaupunki on ollut mukana intensiivisesti Lauhanvuori-Hämeenkan gas Unesco Global Geoparkin kehittämistyössä. Geopark-yhdistyksen puheenjohtajuus on Kauhajoella 2021-2022. Elinkeinopalvelut alkoi valmistella Geopark-keskuksen perustamista Kauhajoelle, ja sopi siihen sijoitettavan mineraalikokoelman deponoinnista yksityisen kokoelman omistajan kanssa. Kauhajoki esitteli Geoparkia kansainvälisessä Geoparkien konferenssissa, joka järjestettiin digitaalisesti Etelä-Koreasta käsin.

Digitalisaation edistämiseen tähtäävässä seudullisessa Älykkään digitalisaation kasvupolku -hankkeessa on kehitetty sähköisiä toimintamalleja ja palveluita sekä vahvistettu digitalista osaamista. Puurakentamisen edistäminen seutukaupungeissa -hankkeessa tilattiin puukerrostalorakentamisen edistämisestä selvitys konsulttiyritykseltä. Puukerrostalon jatkosuunnittelu lähti käyntiin Tampereen yliopiston puurakentamishankkeessa. Kaupunki on mukana lukuisissa muissa aiemmin käynnistetyissä hankkeissa, ja niiden tuloksien raportoinnista nettisivuilla on sovittu.

Elinkeinopalvelut osallistui verkostohankkeisiin ja uusien hankkeiden valmisteluun seutukaupunkiverkostossa. Kolme vuosina 2019-2020 alkanutta seutukaupunkihanketta päättyi vuoden lopussa. Niissä vahvistettiin seutukaupunkien kehittäjäverkostoja, edistettiin kansainvälistä työvoimanrekrytointia ja sen tukipalveluja sekä rakennettiin yritysverkostoja puu-, metalli- ja meriteollisuuden aloille sekä matkailualalle. Kaupunki lähti mukaan kolmeen uuteen rahoituksen saaneeseen verkostohankkeeseen: Innovaatioekosysteemien kehittäminen Seutukaupungeissa, Kansallinen vetyverkosto sekä SEUTUrekry -Kansainvälisten rekrytointien tukeminen ja yritysten rekrytointivalmiuksien kehittäminen. Näistä kaksi ensimmäistä käynnistyi vuoden 2021 aikana. Kauhajoen hallinnointivastuuta uusissa hankkeissa vähennettiin aikaisemmasta.

Kaupunki rekrytoi uuden viestinnän asiantuntijan osaksi em. hanketyöhön, osaksi kaupungin ja Vuoksen kuntamarkkinointikampanjoihin. Uusi työntekijä aloitti työt vuoden 2022 alussa. Kaksi hankerahoituksella palkattavaa kansainvälisen rekrytoinnin lähettilästä rekrytoitiin tammi-helmikuuksi 2022.

Elinkeinopalvelut on osallistunut oikeudenmukaisen siirtymän maakunnalliseen JTF-asiantuntijaryhmän toimintaan ja maakunnallisen suunnitelman valmisteluun, Leader-ryhmän strategiatyöhön, yhdeksän kunnan yhteisen Geopark yhdistyksen kehittämistyöhön ml. pyörämatkailureitistön valmistelu, maakuntaliiton kehittämisverkostoihin ja maakuntastrategian valmisteluun, ELY-keskuksen kehittämiskeskusteluun sekä Kestävän kasvun ohjelman valmistelufoorumeihin. Elinkeinopalvelut on osallistunut myös mm. Uusiutuvat energiat käyttöön -hankkeen ja seutukaupunkihankkeiden ohjausryhmätyöhön, Seutu-kaupunkiverkoston kaupunkijohdon tapaamisiin, ympäristöministeriön puurakentamisen edistämisen tiedesparrauksiin, monipaikkaisuuden mahdollisuuksien pohtimiseen Suupohjan monipaikkaisuus -työpajassa, Suupohjan radasta vahvistuva kehityskäytävä -foorumiin, Koulutus palveluna -hankkeen työhön, Suupohjan aluekehittämistilaisuuteen ja Etelä-Pohjanmaan matkailufoorumiin.

Sähköautojen latauspisteiden rakentamiseen liittyviä tukimahdollisuuksia selvitettiin ja jaettiin tietoa latausinfrahankinnoista yksityisille toimijoille.

Kärkialojen yhteismarkkinointiin on etsitty toimivaa ratkaisua. Kesän matkailumarkkinointia toteutettiin mm. lehtimainoksia. Kaupunki oli mukana järjestämässä Hyypänjokilaakson maisemanhoitoalueen neuvottelukunnan toteuttamien maastopyöräreittien avajaisia, ja tuotti mainoskartan reiteistä jaettavaksi matkailupalveluiden yhteydessä.

Työllisyyttä tukeva Pestuumarkkinat.fi -palvelu työnvälityksessä aktiivisesti auttavine meklareineen saatettiin alkuun. Palvelu laajeni Kauhajoelle 1.5.2021. Kansainvälisen työvoiman saatavuutta on edistetty Kansainvälisyyden hyödyntäminen ulkomaisen työvoiman saatavuudessa -hankkeen ja Kokka kohti Etelä-Pohjanmaata -hankkeen toimenpiteiden avulla. Kone- ja automaatiotekniikan insinööriopintojen alkamisesta Kauhajoella SeAMKin tuottamana on tiedotettu. Elinkeinopalvelut osallistui Koulutus palveluna -hankkeen tapaamisiin.

Yrityspalvelut

Keskeistä yrityspalveluissa on yritysneuvonnan tuottaminen alkaville ja toimiville yrityksille sekä yritysten tukeminen kaikissa sen elinkaaren vaiheissa mukaan lukien omistajanvaihdot ja kasvuyrittäjyys. Yrityspalveluista osallistutaan aktiivisesti kaupungin, Suupohjan sekä alueellisen maaseudun kehittämishankkeisiin, nostamalla Kauhajoen yritysten tarpeet esille. Yrityspalveluissa tiedotetaan aktiivisesti alueen yrityksille uusista ja olemassa olevista rahoitusmahdollisuuksista.

Vuoden 2021 aikana yrityspalvelussa on tehty yhteensä 343 asiakastapaamista, josta 61 on ollut yrityskäyntejä. Alkavia yrittäjiä heistä on ollut 39 henkilöä ja olemassa olevien yritysten edustajia 109. Vuonna 2021 Kauhajoelle perustettiin 74 uutta yritystä.

Yrityspalvelut on ollut mukana viiden eri omistajanvaihdon edistämisessä vuoden aikana. Kasvuyrittäjyyttä on edistetty mm. olemalla mukana Etelä-Pohjanmaan kasvupolulla.

Yrityskentältä tulleiden tarpeiden perusteella on kirjoitettu yhteisiä kehittämis- ja tiedonvälityshankkeita. Ensimmäinen näistä on CLT Pro-hanke, jonka rahoittajana on ympäristöministeriö ja siinä kehitetään CLT tuotteiden valmistukseen liittyviä asioita yhteistyöverkostossa ja pyritään edistämään CLT rakentamista. Yrityspalvelut on osallistunut vahvasti Vähähiilinen ja energinen Suupohja-hankkeen kirjoittamiseen. Tämä hanke tarjoaa tietoa, verkostoja ja osaamisen lisäämistä vähähiilisyyteen, kiertotalouteen ja uusiutuvien energioiden hyödyntämiseen liittyen. Hanke on saanut rahoituspäätöksen Suupohjan kehittämisyhdistykseltä ja se on alkanut vuoden 2022 alussa.

Tietoa Suupohjan ja Etelä-Pohjanmaan kehittämishankkeista on välitetty yrityksille uutiskirjeiden (7 kpl), kaupungin nettisivujen kautta sekä suorilla kontakteilla kohderyhmän yrityksiin.

Erilaisia tilaisuuksia järjestettiin yksin ja yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa 17 kappaletta ja niihin osallistui 248 henkilöä. Tilaisuuksissa mm. kerrottiin kuntien tulevista investoinneista, avoimena olevista rahoituksista, annettiin oppia markkinointiin ja digitaalisuuteen liittyen sekä kokoonnuttiin erilaisissa toimia-alaryhmissä miettimään yhteisiä toimenpiteitä.

Yrityspalveluista koordinoidaan myös Kauhajoen kauppia verkoston toimintaa ja viime vuonna järjestettiin kaksi kauppojen yö, Kauhajoki -tapahtumaa ja Kauppojen yö, Kauhajoki goes Black Friday.

Työllisyyspalvelut

TE-keskuksen tilastojen mukaan vuoden 2021 lopussa Kauhajoella oli 543 työtöntä työnhakijaa. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta eli työttömyysprosentti oli 31.12.2021 tilanteen mukaan 9,5 %. Vuonna 2021 Kelan työmarkkinatuen kuntaosuutta maksettiin 600.000 euroa, kun vuotta aiemmin vastaava summa oli 515.000 euroa.

Suupohjan koulutuskuntayhtymä Vuoksi vastaa Suupohjan seutukunnan alueella Kauhajoen kaupungin, Teuvan, Isojoen ja Karijoen kuntien työllisyyspalveluista. Työllisyyspalvelut ovat muodostuneet vuosien saatossa merkittävään rooliin kuntien palvelukokonaisuudessa. Työttömyys sivuaa välillisesti kaikkia kunnan toimialoja ja kokonaisuuden huomioiminen osana kuntien tulevien toimintojen suunnittelua on tärkeää. Aktiivisella työllisyysnoudolla voidaan vaikuttaa kunnille työttömyydestä aiheutuviin kustannuksiin ja edistää asiakkaiden tulevaisuuden suunnittelua. Työllisyyspalveluita kehitetään ja toteutetaan siten, että niillä voidaan vastata kasvaviin tarpeisiin. Yksilöllisesti räätälöidyillä palveluilla edistetään sekä koulutukseen että työmarkkinoille kiinnittymistä. Osana Suupohjan koulutuskuntayhtymää työllisyyspalveluiden toimintaa on mahdollista entistä selkeämmin toteuttaa yhdessä koulutuspalveluiden kanssa. Tärkeää on myös tiivis yhteistyö kuntien elinkeinopalveluiden kanssa. Toiminnalla on taloudellinen vaikutus kunnille työttömyydestä aiheutuviin kustannuksiin.

Työllisyyspalvelut toimivat Suupohjan koulutuskuntayhtymässä omana tulosityksikkönään. Kunnille toteutettavat palvelut määritellään vuosittain vahvistettavalla ostopalvelusopimuksella. Kauhajoen kaupunki osti työllisyyspalveluita vuonna 2021 yhteensä 462.500 eurolla.

Työpajatoimintaan osallistui vuoden 2021 aikana 158 henkilöä. Asiakkaiden työmarkkina-aseman, työllistämistä edistävien toimenpiteiden ja niiden keston mukaisesti voidaan laskennallisesti määrittellä arvio toiminnan taloudellisesta vaikutuksesta, joka oli vuonna 2021 Kauhajoen kaupungin osalta 613.698 euroa. Työpajatoiminnan taloudellinen vaikutus muodostuu säästöinä kunnan osarahoittaman työmarkkinatuen osalta, sekä työtoiminnan järjestämisestä maksettavista korvauksista.

Valmennustoiminnalla on kaupungille pitkäkestoinen taloudellinen vaikutus kuntien osarahoittaman työmarkkinatuen lisäksi myös verotuloina. Valmennukseen osallistui vuonna 2021 94 henkilöä. Heistä tutkintoon johtavaan koulutukseen siirtyi 15 henkilöä, avoimille työmarkkinoille työhön 46 henkilöä ja muihin työllistymistä edistäviin toimenpiteisiin 29 henkilöä. Myös valmennustoiminnan osalta voidaan laskennallisesti määrittellä arvio toiminnan taloudellisista vaikutuksista. Laskennassa otetaan huomioon työnhakijoiden työmarkkina-asema, työllistämistä edistävien toimenpiteiden kesto sekä avoimille työmarkkinoille sijoittuneiden ja koulutukseen kiinnittyneiden asiakkaiden määrä. Arvio valmennustoiminnan osalta muodostuvasta taloudellisista vaikutuksista Kauhajoen kaupungille on 1.252. 491 euroa, josta verotulojen osuus efektiivisen veroasteen mukaan on 154.560 euroa.

Nuorten työpajatoimintaan osallistui vuoden 2021 aikana 57 kauhajokista nuorta. Vuoksen Etsivän nuorisotyön asiakaskontaktien määrä Kauhajoen kaupungin alueella oli vuoden 2021 aikana yhteensä 603 kontaktia.

Työllisyyden edistämisen kuntakokeilu

Etelä-Pohjanmaan seudun työllisyyden edistämisen kuntakokeilu käynnistyi 1.3.2021 alkaen. Kuntakokeilun tehtävänä on yhteen sovittaa valtion ja kuntien resursseja, osaamista ja palveluja. Kuntakokeilun aikana kehitetään työnhakijoiden palveluja ja palvelumalleja, joiden avulla voidaan nykyistä tehokkaammin tunnistaa asiakkaiden yksilölliset palvelutarpeet, osaamisen kehittämistarpeet sekä mahdolliset työllistymisen esteet. Keskeisenä tavoitteena on edistää kuntakokeilussa mukana olevien kuntien elinvoimaa ja kasvua tukevia palveluja tuomalla ratkaisuja osaavan työvoiman saatavuuteen alueiden yrityksille.

Kuntakokeilun tehtävistä on säädetty laki, joka on määräaikainen ja on voimassa 1.3.2021-30.6.2023. Kuntakokeiluun on siirretty edellä mainituksi määräajaksi julkisten työvoima- ja yrityspalvelujen järjestämisvastuuta kunnille sekä henkilöresursseja ja päätösoikeus työllisyysmäärärahojen käyttöön.

Hallitusohjelmassa on sitouduttu pysyvän kuntavetoisen työllisyyspalvelurakenteen luomiseen kokeilujen välittömäksi jatkoksi. TE-palveluiden tehtävät siirtyvät pysyvästi kuntien vastuulle vuoden 2024 aikana. Kuntakokeilulain voimassaoloa säädetään jatkettavaksi pysyvään palvelurakennemuutokseen siirtymiseen saakka.

Etelä-Pohjanmaan seudun työllisyyden kuntakokeilussa ovat mukana Alavuden kaupunki, Kauhajoen kaupunki, Kurikan kaupunki, Teuvan kunta, Isojoen kunta, Karijoen kunta ja Soinin kunta. Suupohjan koulutuskuntayhtymä vastaa kuntakokeilun johtamisesta ja hallinnoinnista, koordinoi kokeilun kokonaistoteutusta kokeilualueella ja toimii kokeilualan kuntien yhteystahona TE-hallinnon ja ministeriöiden suuntaan sekä huolehtii tiedonkulusta kokeilualan kunnille.

Maataloushallinto

Maataloushallinnon palveluyksikön (Kauhajoki, Isojoki, Karijoki ja Teuva) tehtävänä on hoitaa kansallisten ja EU-tukien vastaanotto-, käsittely- ja päätöstehtävät tehokkaasti ja ajallaan. Vuonna 2021 maataloustukia maksettiin noin 16,3 miljoonaa euroa. Tulotukien tarkoituksena on tuotannon kannattavuuden ja jatkuvuuden turvaaminen. Kauhajoen osuus Etelä-Pohjanmaan maataloustuotannosta on 10 %. Vuonna 2021 Kauhajoella maataloja oli vuonna 414, joille maataloustukia myönnettiin tilaa kohti 39.372 euroa, ja kaikkiaan tukien piirissä peltoalaa oli kaikkiaan 22.286 hehtaaria. Koronasta huolimatta palveluita pystyttiin antamaan asiakkaille niin etä- kuin läsnäpalveluina.

Lomituspalvelut

Vuosi 2021 oli viimeinen, kun MELA:n toimeksiannosta lomituspalvelut olivat osa Kauhajoen kaupungin toimintaa. 1.1.2022 kyseinen toiminta siirtyi Kurikan kaupungin hallinnoimaksi. Vuonna lomituspalvelujen yhteistoiminta-alueella (Kauhajoki, Teuva, Isojoki, Karijoki, Kristiinankaupunki) oli 292 lomaan oikeutettua maatalousyrittäjää ja 7.390 lomitettua vuosilomapäivää, keskimäärin 25,45 päivää/yrittäjä. Maatalousyrittäjän loma-oikeus on 26pv loma-oikeus/vuosi, joten pystyttiin lomittamaan lähes 100% yrittäjien lomapäivät. Lisäksi 84 henkilöä haki sijaisapua, jota lomitettiin 4.558 päivää eri syiden vuoksi. Lomituksen hallinto toimi vajaalla henkilöstöllä koko 2021 vuoden ja ylijäämää jäi noin 38.000 euroa.

Talous

Elinkeinopalveluiden toimintakate alittui 50.979 eurolla, 3 % budjetoidusta. Toimintakulut ylittivät 415.520 eurolla ja toimintatuotot puolestaan ylittivät 466.499 eurolla. Toimintakuluissa merkittävimmät ylitykset tulivat työllistämispalvelujen työpajatoiminnan ostoista 67.000 euroa, ja avustusmenojen ylityksestä, jossa merkittävin oli KELA:n työmarkkinatuen ylitys, 196.000 euroa arvioidusta. Toimintatuotoissa suurin ylitystä selittävä tekijä oli MELA:n lomituspalvelukorvausten arvioitua suurempi kertyminen, noin 193.000 euroa. Muuten elinkeinopalvelujen toimialueella toiminta taloudellisesti ei poikennut merkittävästi talousarviosta.

Elinkeinopalvelujen talouden toteuma:

KAUPUNGINHALLITUS Elinkeinopalvelut	TA 2021				Poikkeama €	
	TP 2020	TA 2021	muutos	+ muutos	TP 2021	Muutos % 2020-2021
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	2 272 291	3 064 870		3 064 870	3 255 061	43,25 %
Maksutuotot	286 798	306 500		306 500	350 897	22,35 %
Tuet ja avustukset	458 684	332 268		332 268	530 440	15,64 %
Muut toimintatuotot	21 371	0		0	33 739	57,87 %
TOIMINTATUOTOT yhteensä	3 039 144	3 703 638	0	3 703 638	4 170 137	37,21 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-2 272 423	-3 446 653		-3 446 653	-3 373 165	23,68 %
Palvelujen ostot	-1 306 272	-1 114 272		-1 114 272	-1 239 718	-5,09 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 507	-26 950		-26 950	-41 837	94,53 %
Avustukset	-889 015	-787 000		-787 000	-1 119 622	25,94 %
Muut toimintakulut	-56 807	-62 424		-62 424	-78 477	38,15 %
TOIMINTAKULUT yhteensä	-5 001 024	-5 437 299	0	-5 437 299	-5 852 819	17,03 %
Toimintakate (SITOVA)	-1 961 880	-1 733 661	0	-1 733 661	-1 682 682	-14,2 %

Kaupunginhallituksen (hallinnon toimialan) talouden toteuma yhteensä:

KAUPUNGINHALLITUS Hallinto- ja elinkeinopalvelut						Poikkeama €	
	TP 2020	TA 2021	muutos	TA 2021 + muutos	TP 2021	Muutos % 2020-2021	TA+m / toteutuma
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	2 287 334	3 092 870		3 092 870	3 278 814	43,35 %	185 944
Maksutuotot	330 430	343 500		343 500	388 319	17,52 %	44 819
Tuet ja avustukset	466 451	332 968		332 968	563 061	20,71 %	230 093
Muut toimintatuotot	26 316	2 000		2 000	65 814	150,09 %	63 814
TOIMINTATUOTOT yhteensä	3 110 531	3 771 338	0	3 771 338	4 296 009	38,11 %	524 671
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-3 340 576	-4 128 552		-4 128 552	-4 075 452	22,00 %	-53 100
Palvelujen ostot	-2 804 717	-2 579 744		-2 579 744	-2 831 968	0,97 %	252 224
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-39 746	-42 590		-42 590	-83 199	109,33 %	40 609
Avustukset	-923 415	-824 900		-824 900	-1 154 622	25,04 %	329 722
Muut toimintakulut	-88 967	-139 294		-139 294	-128 125	44,01 %	-11 169
TOIMINTAKULUT yhteensä	-7 197 421	-7 715 080	0	-7 715 080	-8 273 365	14,95 %	558 285
Toimintakate (SITOVA)	-4 086 891	-3 943 742	0	-3 943 742	-3 977 357	-2,7 %	33 615

2.1.2. Yhteistoimintalautakunta

Tilivelvollinen Hallintojohtaja

Tehtäväalue Yhteistoimintalautakunta järjestää yhteistoiminta-alueen asukkaille sosiaali- ja terveyspalvelut lukuun ottamatta varhaiskasvatusta sekä järjestää ympäristönsuojelu-, ympäristöterveydenhuolto- ja eläinlääkintäpalvelut.

KOOLLA on väliä - Kauhajoki

Tähtäämme kannattavuuteen, kasvuun ja alueen toiminnan keskipisteeksi. Panostamme yrittäjyyteen, työpaikkojen määrään, lapsi- ja perheystävällisyyteen, koulutukseen sekä asukkaiden hyvinvointiin. Kaupunkimme on vuonna 2025 eteläisen Etelä-Pohjanmaan elinvoimainen Keskus isolla KOOLLA.

KASVUN KONSTIT

Kohdaten

Kehuen

Kekseliäästi

Kannattavasti

Valtuustoon nähden sitovat konstit

Konstit vuosille 2021 – 2024	Konstit vuodelle 2021	Konstin mittarit
1. Lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointia ja arkea tukeva palveluverkosto toimii lähellä lasta ja perhettä	1. Perhekeskuksen toimintamallin kehittäminen ja toteuttaminen moniammatillisuuteen ja monitoimijuuteen perustuen	1.1 Suupohjan perhekeskuksen toimintamalli käytössä 1.2 Toiminnassa ennaltaehkäisevän ja tehostetun tuen ”tiimit” 1.3 Yksi lapsi – Yksi suunnitelma
2. Asiakkaan omatoimisuutta sekä kuntoutumista tuetaan ja toimintakykyä ylläpidetään asiakkaan rinnalla kaikissa palveluissa	2. Erilaisten kuntoutuksen käytäntöjen soveltaminen ja hyödyntäminen palveluprosessien kehittämisessä	2. Kuntoutumisen tukeminen (mm. sosiaalinen kuntoutus, arki-kuntoutus, tehostettu kotikuntoutus) näkyy toteutuneessa toiminnassa ja resurssien kohdentumisessa
3. Asiakas saa ja saavuttaa tarvitsemansa palvelun, hoidon ja hoivan. Asiakkaan hyvinvointi ohjaa palvelutoimintaa. Oikeita palveluita oikeaan aikaan oikeille asiakkaille.	3.1 Otetaan käyttöön monia palvelukanavia mm. sähköisiä, liikkuvia ja kotona saatavilla olevia palveluita. Läsnäpalvelu vain silloin kun siitä on lisähyötyä asiakkaalle. 3.2 Uusien toimintamallien mm. palvelusetelin ja digitalisaation mahdollisuuksien hyödyntäminen	3.1 Hoito-, hoiva- ja sosiaalita-kuun noudattaminen; määräajat toteutuvat 100 % 3.2 Hyvinvointi-indikaattoreiden myönteinen kehitys 3.3 Hyvä asiakastyytyväisyys
4. LLKY:n toimintojen strateginen ohjaus yhdessä kuntien kanssa	4.1 Neuvottelut palvelutarpeiden ja talouden muutoksista, ohjeistus 4.2 LLKY:n ajantasainen raportointi lautakunnalle ja jäsenkunnille	4.1 Palvelusopimuksen toteutuminen 4.2 Vastavuoroinen tiedonkulku toteutuu
5. Sote-palvelujen kustannukset on sopeutettu kuntien talouteen	5.1 Resurssien kustannustehokas, vaikuttava ja muutoksiin reagoiva käyttö 5.2 Talouden tasapainotustyö	5.1 Palvelu- ja kustannusrakenne tarkistettu 5.2 Talousarviossa pysyminen

Yhteistoimintalautakunta kuntien yhteisenä tilaajana

Yhteistoimintalautakunnan tehtävä on toimia jäsenkuntien yhteisenä edustajana ja neuvotteluosapuolena vuotuisten sosiaali- ja terveystalouksien hankinnassa. Lautakunta hyväksyy LLKY:n talousarvion sisältyvän palvelusitoumuksen. Tältä pohjalta laaditaan tilaajan ja tuottajan välinen palvelusopimus, joka sisältää keskeiset palveluiden tuottamisen lähtökohdat ja tavoitteet sekä käytänteet mm. talouden ja toiminnan seurannasta.

Yhteistoimintalautakunta sijoittuu Kauhajoen kaupungin organisaatioon ja talousarvioon. Kunnat maksavat maksuosuuksissaan yhteistoimintalautakunnalle ja edelleen liikelaitoskuntayhtymälle peruspalveluihin varaamansa määrärahat. Lautakunnan hallinnon menot jaetaan kunnille asukasluvun suhteessa. Lautakunta sisältää lisäksi Kevan Kauhajoen kaupungilta laskuttamat sosiaali- ja terveystalouksissa työsuhteessa ennen vuotta 2005 olleiden henkilöiden eläkemenoperusteiset maksut (Kauhajoen perusturva yhteensä). Tähän kohtaan sisältyvät myös Eskoon laskuttamat eläkemenoperusteiset maksut.

Tilinpäätös 2021

Yhteistoimintalautakunnan toteuma:

Palvelusopimukseen perustuen jäsenkuntien ennakkolaskutus toteutetaan talousarvion mukaisesti tasan. Talousarvion nähden yhteistoimintalautakunnan hallinnon toimintakulut ylittivät hieman (toimintakate 101,5 %) ja kaupungin perusturvakulut (esim. eläkemenoperusteiset menot ennen vuotta 2005 työsuhteista) alittivat (96,2 %). Yhteistoiminta-lautakunnan toimintakate kokonaisuudessaan on toteutunut -56,78 Milj. euroa (102,7 %).

Yhteistoimintalautakunta hyväksyi 26.10.2021 johtokunnan ehdotuksen tarkistetusta palvelutilauksesta ja maksuosuuksista, yhteensä 1 600 000 €:

- Isojoen maksuosuuden lisäys 90 000 €. Uusi maksuosuus 9 790 000 €.
- Kauhajoen maksuosuuden lisäys 1 160 000 €. Uusi maksuosuus 54 458 000 €.
- Teuvan maksuosuuden lisäys 350 000 €. Uusi maksuosuus 719 000 €.

Kuntien maksuosuuksien lisäyksessä ei huomioitu koronakustannuksia, joiden korvausta LLKY haki valtiolta. Sen sijaan tilinpäätöksen arvioitiin ylittävän myös muiden kustannusten osalta, suurimpana sosiaalipalvelut. Karijoen kunnan maksuosuus oli lähes talousarviossa, joten Karijoen osalta vastaava summa siirrettiin erikoissairaanhoidon talousarviosta.

Johtokunta on kokouksessaan 12.4.2021 § 50 päättänyt käynnistää LLKY:n talouden tasapainotus-, palvelurakennepohja- ja säästöohjelman toteutusprosessin. Päätöksen mukaisesti johtokunta toimii ohjausryhmänä, joka käy markkinavuoropuhelun valittujen toimijoiden kanssa. Yhteistoimintalautakunta on ohjeistanut 18.5.2021 § 10 johtokuntaa antamaan työvaliokunnalle mandaatin toimia hankkeen operatiivisena ohjaajana. Yhteistoimintalautakunta on pyytänyt säännöllistä informaatiota hankkeen kulusta.

Tiettyjen palvelujen saatavuus LLKY:n piirissä on haastavaa. Suurimmat haasteet kohdentuvat erityisesti sosiaalipalveluiden osiin (lasten ja nuorten palvelut sekä mielenterveyspalvelut) sekä päihdetyön palveluihin. Myös muissa palveluissa on toisinaan havaittavissa saatavuuden haastetta. Kuntajohto on lähettänyt yhteistoimintalautakunnalle kirjeitse 8.6.2021 esityksen LLKY:n palveluiden saavutettavuudesta. Esityksessä ehdotetaan, että asiaa lähdetään ratkaisemaan aiemmasta viranomaiskäsittelystä poiketen operatiivisella pajatyöskentelyllä koskien keskeisiä haasteita. Yhteistoimintalautakunta on merkinnyt kuntajohtoon kirjeen tiedokseen ja antanut LLKY:n johtokunnalle tiedoksi kyseisen esityksen toimeenpanoa varten.

LLKY:n toteuma ja palvelualueiden tilannekatsaus:**Sosiaalipalvelut**

Talousarvio vuodelle 2021 on sovitettu kuntien antamiin raameihin. Talousarvio ei kuitenkaan riittänyt vaan tarvittiin lisätalousarvio.

Tuotteistuksen jakoperuste on muuttunut 1.1.2021 alkaen, jolloin kehitysvammahuolto poistui aikuis-sosiaalityön alaisuudesta. Samalla myös eri kustannuspaikkojen sijoittelu muuttui. Tästä syystä vertaaminen vammaispalvelun ja kehitysvammahuollon kokonaisuuksien osalta edellisen vuoden lukuihin ei ole mahdollista.

Fyysinen perhekeskus on avattu 1.1.2021 Kauhajoella ja se palvelee Suupohjan alueen kuntia. Perhekeskuksen toimintamalleja on kuvattu ja lastensuojelun konsultaatiopuhelin on avattu. Perheoikeudellisten palveluiden palveluohjaus ja matalan kynnyksen tuki on otettu käyttöön. Käytännössä on siirretty perhetyön kahden perhetyöntekijän työaikaressurssia 40 % perheoikeudellisiin palveluihin. Perhekeskuksen esimiehet ovat aloittaneet yhteiset tiimit ja Lanupe-työryhmässä jaetaan tietoa laajemmin perhekeskuspalveluihin liittyen. Vuoden aikana on myös aloitettu perhekeskuskoordinaattorin työ, perhekeskuksen konsultaatiotyöryhmä ja aloitettu vakavan kiusaamisen ja lasten/nuorten välisen väkivallan ehkäisyn mallin käyttöönotto.

LLKY:llä on aloitettu Nepsy-pilotti yhteistyössä SeAMK:in ja Monni-hankkeen kanssa (lastensuojelun monilainen kehittämishanke). Nepsylasten osuus palveluissa on suuri ja tarve palveluiden kehittämiseksi on suuri. Tampereen kaupungissa on tehty hyvä malli ja prosessikuvaus nepsy-aikuisten ja -lasten osalta. Maakunnallisen sähköisen perhekeskuksen kehittämistyö on käynnissä ja oli luontevaa siirtää ko. mallin kehittäminen paikallisesta maakunnalliseksi toiminnaksi.

Perheneuvolassa on jatkettu jonotilanteen arviointia yhteistyössä sidosryhmien kesken. Ostopalveluilla on paikattu edelleen palvelutarvetta. Tavoitteena on päästä kaikkien toimijoiden kesken ymmärrykseen siitä, mitkä asiat on välttämättömästi tutkittava perheneuvolassa. Psykologien saatavuus on edelleen huono. Vuonna 2021 jouduttiin käyttämään yhden psykologin eläköitymisen sekä yhden psykologin virkavapauden myötä paljon ostopalveluita perheneuvolassa. Virka on ollut avoinna mutta ei hakijoita, joten tilanne jatkuu myös vuonna 2022.

Lastensuojelussa on jatkettu systeemisen toimintamallin juurruttamista ja lisätty asiakasosallisuutta tiimeissä. Työtä jatketaan. Systeeminen tiimi on toteutunut kahden viikon ja siihen on osallistunut yhteistyökumppaneita. Lisäksi on pidetty erikseen systeemisiä asiakaskokouksia. Perhehoitajien koulutus (Pride-valmennus) ei toteutunut osallistujapaulan vuoksi. Jälkihuollossa on perustettu kansallisen YEE-jälkihuollon hankkeen (THL) ympärille oma paikallinen kehittäjäryhmä, jonka tavoitteena on edistää jälkihuollossa olevien nuorten tilannetta. Sijaishuollon valvonnan kehittäminen on jatkunut kevään 2021 THL:n Kysy ja kuuntele -hankkeen myötä.

Aikuissosiaalityössä saatiin loppuun Coronaria palveluiden asumispalveluselvitys päihde- ja mielenterveyskuntoutujien osalta. Kevyempien palveluiden piiriin siirtyvien osalta päädyttiin siihen, että ko. palvelu hankitaan Attendolta. Palvelun aloitus siirtyi helmikuuhun 2022.

Vammaispalveluissa saatiin loppuun henkilökohtaisen avun saajien palvelutarpeen arviointi ja sen myötä arvioinnissa mukana olevien henkilöiden (TAP palvelut) määrä väheni. Tuetun asumisen palvelu muuttui 1.1.2022 kunnan itsensä tuottamaksi henkilökohtaisen avun palveluksi. 1.1.2023 tulee voimaan vammaispalvelulain kokonaisuudistus. Sen ennakotietojen mukaan jatkossa HVA:lla pitää olla käytössä henkilökohtaisessa avussa kaikki palvelun tuottamisen muodot eli työnantaja-malli, kunnan itse tuotettu henkilökohtainen apu sekä palveluseteli. Tulevassa sote muutoksessa meiltä puuttuu enää palveluseteli valikoimasta. Meillä on myös ostopalveluita, jotka olisi ihan hyvin voitu tuottaa palvelusetelillä.

Suurin ylittäjä oli kehitysvammaisten asumispalvelut. Koko ylitys oli 688 456 € ja tästä summasta kehitysvammaisten asumispalveluiden osuus oli 546 162 €. 1.7. 2021 voimaan tuleen asiakasmaksulain osittain uudistuksen myötä tuli muutoksia asiakkailta perittäviin maksuihin, joilla oli kokonaisuutena tuloja vähentävä vaikutus.

Hoidon ja hoivan palvelut

Kokonaisuutena hoidon ja hoivan palvelujen jäsenkuntamenot ylittivät talousarvion joulukuun lopun tilanteessa n. 1 390 000 €. Toteutuneet jäsenkuntamenot ovat lähes samat kuin vuoden 2020 tilinpäätösmenot. Hoidon ja hoivan palvelut/polikliininen toiminta sisältävät korona-kustannuspaikan, jossa kuluksen toteutuma on tammi-joulukuun ajalta yhteensä n. 2 096 000 €. Koronakustannuksia vastaava summa on kuitenkin saatu valtionavustuksina takaisin, joten palvelutuotannon jäsenkuntamenojen ylitys on edellä mainittu.

Covid-19-pandemia vaikutti koko vuonna 2021 palveluihin. Loppuvuonna 2021 pyrittiin vielä tehokkaalla jäljitys- ja karanteenitoiminnalla hidastamaan tautihuippua. Omikron-virusmuunnos kehittyi loppuvuonna valtuutetuksi. Tautihuipun hidastamisella tavoiteltiin mahdollisimman hyvää rokotuskattavuutta ennen tilannetta, jolloin virus leviää vapaasti väestössä. Tavoitteena oli vakavan sairastavuuden ja komplikaatioiden vähentäminen. Huolena oli alueella nuorempien ikäluokkien vanhempia ikäluokkia vähäisempi rokotushalukkuus.

Polikliinisessa toiminnassa suurin talousarviossa pysymiseen vaikuttava tekijä on ollut korona-avustuksia lukuun ottamatta tulojen jääminen alle arvioidun (yht. n. 233 000 €) mm. asiakasmaksulainmuutoksesta johtuen. Tämä näkyy erityisesti vastaanottopalveluissa. Koko vuoden 2021 osalta polikliinisen toiminnan ylitys jäsenkuntamenoissa ilman koronakustannuksia on yhteensä n. 340 000 €. Ylityksiä ovat aiheuttaneet mm. asiakaspalvelujen ostot vastaanottopalveluissa sekä lasten ja nuorten terapiatarpeet (puhe- ja toimintaterapia) neuvolatoiminnoissa että aikuisten terapiatarpeet (toiminta- ja avofysioterapia ja neurologinen kuntoutus) fysioterapiassa. Ylitykset näkyvät myös sisäisissä vyörytyksissä.

Ikäihmisten palveluista talousarviossa pysyivät (lähes tai kokonaan) seuraavat kustannuspaikat: kuntouttava päivätoiminta, tehostettu kotikuntoutus, vanhusten tukipalvelut, muistineuvola, IkäLuotsi, yöparitointiminta ja kotihoidon palveluseteli. Omaishoito ylitti talousarvionsa n. 30 000 eurolla ja ikäihmisten perhehoito n. 13 000 €, johtuen arvioitua suuremmasta omaishoidon ja perhehoidon palkkioiden lakisääteisestä indeksitarkistuksesta. Kotihoidossa talousarvion ylitys oli suuri (toteuma 113,2 %), ja syitä siihen oli useita. 1.7.2021 voimaan tulleen asiakasmaksulain muutoksen vuoksi asiakasmaksutulot jäivät laskennallisesti vähintäänkin n. 150 000 € alle sen, mitä ilman lakimuutosta olisi toteutunut. Kotihoidon asiakasmäärä ja palvelutuntimäärä kasvoivat merkittävästi vuoden takaiseen tilanteeseen verrattuna aiheuttaen tarvetta henkilöstömäärän ajoittaiseen lisä resurssointiin. Toisaalta sijaispuolan ja henkilöstövajeen vuoksi (henkilöstövaje näkyi varsinkin Kauhajoen kotihoidossa) asiakastyötunteja on jouduttu ostamaan yksityisiltä palveluntuottajilta palveluseteliostoina ja myös yksittäisillä määräaikailla ostopalvelusopimuksilla (n. 207 000 €), johon talousarviossa ei ollut varauduttu. Henkilöstöpulasta johtuen henkilökunta on joutunut tekemällä ylityksiä, ja siitä taas on aiheutunut talousarviotulosta palkkojen erilliskorvauksissa. Lisäksi kotihoidon tilannetta on hankaloittanut Covid -19 tartunnat paitsi asiakkaisissa, myös kotihoidon henkilökunnassa. Eli kokonaisuudessaan kotihoidon tilanne on ollut hyvin haasteellinen vuonna 2021.

Ympäri vuorokautisen hoidon ja hoivan talousarvio alittui 175 300 €. Kunnittain alitusta tuli Kauhajoen ja Karijoen osalta, ylitystä puolestaan Isojoen ja Teuvan osalta. Ylitykset johtuivat pääasiassa akuutti-osaston, intervalli- ja kuntoutusyksikön sekä palveluasumisen arvioitua suuremman käytön takia.

Suun terveydenhuolto näyttää tässä vaiheessa tasaista toteumaa talousarvion puitteissa sekä asiakasmaksutulojen että menojen suhteen. Huomioitava kuitenkin seuraava: Suun terveydenhuollossa on alkuvuodesta käytetty ostopalvelua sekä hammaslääkäri- että suuhygienistipalveluiden tuottamiseen Isojoen ja Karijoen hammashoitoloissa. Näistä luovuttu kokonaan. Hammaslääkäri- ja suuhygienistipalveluita tuotettu edellä mainituissa toimipisteissä loppuvuoden osalta omana toimintana syyskuusta lähtien. Oikomishoitojen ruuhkautuminen aiheuttaa lisääntyneen tarpeen oikomishoidon erikoishammaslääkärin ostopalveluun loppuvuoden osalta, jotta hoitovelka saataisiin purettua. Hammaslääkäreissä 1–2 hammaslääkärin vaje loppuvuodesta aiheuttaa vajeista asiakasmaksutuloissa ja käyntimäärissä. Alkuvuoden käyntimäärissä tilastointivirheitä. Tilastointiohjeistus käyty työntekijöiden kanssa läpi. Suu- ja leukakirurgin ostopalvelulla saatu palveluita tuotettua Suupohjan alueella ja säästetty erikoissairaanhoidon kustannuksista.

Henkilöstön rekrytinnissa on ollut aikaisempaa suurempaa haastetta. Kaikkia avoimia toimia ei ole saatu täytettyä, ja erityisesti kesäajan sijaisista oli suurta puutetta. Suun terveydenhuollossa rekrytoitiin hammas-lääketieteen opiskelijoita kesätöihin. Pulaa tällä hetkellä varsinkin hammashoitajien sijaisista.

Sisäinen tukipalvelu

Sisäisen tukipalvelun alueella on osallistuttu aktiivisesti HVA-valmisteluun eri työryhmissä. Henkilöstö-resurssia on tuettu palkkaamalla määräaikaaisesti toimistosihteeri. Covid-19 karanteenipäätösten valmistelu on vienyt melkein täysin yhden toimistosihteerin työajan. Ma. toimistosihteeri on tukenut sosiaalipalvelujen ja asiakaslaskutuksesta vastaavia työntekijöitä sijaistuksia mm. vuosilomien aikana. Sisäisen tukipalvelun alueella on ollut henkilöstöresurssivajetta johtuen erilaisista poissaoloista. Vakinaisen asi-anhallinta- ja arkistosihteerin rekrytointi onnistui loppuvuodesta 2021. Paljon työtä aiheutui sopimusten siirrosta HVA- valmistelun käyttöön.

Materiaalihallinto ja logistiikkapalvelut

Sote-uudistuksen valmistelutyöryhmiin osallistuminen ja työpajatyöskentely aloitettiin syksyllä 2021. Logistiikkapalveluissa on ollut henkilöstövajetta, sairauslomia ja pandemiatilanteen tuomia lisätehtäviä. Tehtäviä on jouduttu priorisoimaan, mutta asiakkaille on tarvikkeiden, hoitovälineiden- ja laitteiden sekä palveluiden saanti potilashoitotilanteisiin saatu toteutumaan henkilöstön joustavalla yhteistyöllä ja työ-ajan pituuksien säätelyllä, mikä näkyy työajanseurannan saldoissa.

Keskusvaraston varastonarvo 31.12.2021 oli 190 522,23 €. Myynti 2 165 759 €. Varastonarvo on 8,8 % varaston myynnistä.

Tavarakuljetustoiminnan koordinointi ja kehittäminen on toteutunut. Postin sähköisen asiointijärjestelmän käytettävyyden on lisääntynyt.

Teknisen huollon henkilöstöresurssilisäys on parantunut toimintojen laatua ja toteutusta. Lakisääteiset lääkäintä- ja sairaalalaitteiden määräaikaishuollot sähköturvallisuustarkastuksineen on aloitettu vuosisuunnitelman mukaisesti. Laiterekisterin valmistelu on aloitettu ja jäljitettävyyden laitteen elinkaaren mukaisesti huomioitu. Vikahuoltojen vasteaika on lyhentynyt. Apuvälineiden huollot toteutuvat suunnitelman mukaisesti ja Effector-järjestelmä on käytössä.

Ympäristöpalvelut

Ympäristönsuojelussa oli työvoimavajasta vakituisessa henkilökunnassa lähes 1 henkilötyövuosi, mikä heijastui varsinkin valvontaan ja asioiden käsittelyäkoihin.

Ympäristöterveyden kaikki virat oli täytetty ja valvontaan pystyttiin suuntaamaan resursseja aikaisempia vuosia enemmän, mikä näkyy tarkastusmäärissä.

Eläinlääkintähuollossa vuoden 2021 aikana kaikki eläinlääkäreiden virat (5 praktisoivaa ja yksi valvonta-eläinlääkäri) olivat täytettyinä lähes koko vuoden ajan vakituisilla viranhaltijoilla tai sijaisjärjestelyin sairras- ja vanhempainlomien aikana. Peruseläinlääkäripalvelut kiireettömän sekä kiireellisen avun osalta ovat toteutuneet koko toiminta alueella eläinlääkintähuoltosuunnitelman mukaisesti kiireellisessä avuntarpeessa välittömästi ja kiireettömissä tapauksissa viikon – kolmen viikon kuluessa asiakkaan yhteydenotosta. Valvontaeläinlääkäri on oman työnsä ohessa hoitanut myös vastaavan eläinlääkäriin työt ja tämä on vienyt aikaa valvontatehtäviltä, praktikot ovat omalta osaltaan osallistuneet tarvittaessa valvontatyöhön. Lainmukaiset valvontatehtävät eivät toteutuneet täysin. Tuotantoeläinten kansalliseen terveydenhuolto-ohjelmaan sikatiloista alueella kuuluu 100 % ja nautatiloista noin 79 %. Sikatilojen osalta terveydenhuoltokäynnit ovat toteutuneet 100% mutta nautatilojen osalta arvioiden noin 90%. Eläinten lääkitsemisen ja lääkkeiden luovutuksen liittyvän lainsäädännön uudistumisen puitteissa on lääkeluovutus-sopimustilojen määrä kasvanut. Tämä on lisännyt myös eläinlääkäreiden kirjaamisvelvollisuutta ja lisännyt terveydenhuoltokäyntien määrää.

Tuotteistuslaskelman toteumaa kuvaavat taulukot

LLKY:n tulos ylittää n. 2,3 milj. €. Karijoki alittaa talousarvion, mutta muissa LLKY:n kunnissa on ylitystä.

Tuotteistuslaskelman TP 2021 Maksuosuudet	LLKY:n tuottamat palvelut yhteensä						
	TP 2020	TA 2021	TA muutos	TA+m 2021	TP 2021	Tot.%	Poikk. €
Lapsiperheiden sosiaalipalvelut	6 399 747	5 460 253	490 000	5 950 253	5 936 981	99,8 %	-13 273
Aikuissosiaalityön palvelut	2 628 722	2 352 557	380 000	2 732 557	2 726 989	99,8 %	-5 568
Vammaispalvelut	4 075 419	5 180 184	730 000	5 910 184	6 071 320	102,7 %	161 136
Kehitysvammaispalvelut	6 378 754	4 644 837		4 644 837	5 191 003	111,8 %	546 165
Sosiaalipalvelut	19 482 643	17 637 832	1 600 000	19 237 832	19 926 292	103,6 %	688 460
Polikliininen toiminta	10 487 231	9 134 293		9 134 293	9 752 774	106,8 %	618 481
Suun terveydenhuolto	2 616 822	2 708 174		2 708 174	2 646 586	97,7 %	-61 588
Ymp.vuorokautinen hoito ja hoiva	17 017 116	17 401 950		17 401 950	17 226 650	99,0 %	-175 300
Ikäihm. kotona asumista tukevat p.	10 279 345	10 987 012		10 987 012	11 767 274	107,1 %	780 262
Hoidon ja hoivan palvelut	40 400 513	40 231 429		40 231 429	41 393 283	102,9 %	1 161 854
Ympäristöpalvelut	890 396	968 719		968 719	964 598	99,6 %	-4 121
OMA TOIMINTA YHTEENSÄ	60 773 552	58 837 980	1 600 000	60 437 980	62 284 174	103,1 %	1 846 193
ERIKOISSAIRAANHOITO	31 632 385	31 529 020		31 529 020	32 022 288	101,6 %	493 268
LLKY YHTEENSÄ	92 405 937	90 367 000	1 600 000	91 967 000	94 306 462	102,5 %	2 339 462

Maksuosuudet TP 2021:	TP 2020	TA 2021	TA+m 2021	12/2021	Poikk.	Poikk.	Ylitys%
Maksuosuudet yhteensä	92 405 937	90 367 000	91 967 000	94 306 462	102,5 %	2 339 462	2,5 %
Isojoki	9 444 275	9 700 000	9 790 000	10 189 724	104,1 %	399 724	4,1 %
Karijoki	5 689 228	6 000 000	6 000 000	5 991 732	99,9 %	-8 268	-0,1 %
Kauhajoki	56 188 832	53 298 000	54 458 000	56 229 062	103,3 %	1 771 062	3,3 %
Teuva	21 083 602	21 369 000	21 719 000	21 895 944	100,8 %	176 944	0,8 %

Yhteistoimintalautakunnan talouden toteuma

YHTEISTOIMINTA- LAUTAKUNTA	TA 2021				Poikkeama €	
	TP 2020	TA 2021	muutos	+ muutos	TP 2021	Muutos % 2020-2021 TA+m / toteutuma
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	36 247 170	37 098 296		37 098 296	38 107 042	5 %
Maksutuotot	0	0		0	0	0
Tuet ja avustukset	383	0		0	224 042	58397 %
Muut toimintatuotot	0	0		0	0	0
TOIMINTATUOTOT yhteensä	36 247 553	37 098 296	0	37 098 296	38 331 084	6 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-762 949	-790 419		-790 419	-763 427	0 %
Palvelujen ostot	-92 454 641	-90 411 139	-1 160 000	-91 571 139	-94 349 471	2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-54	-100		-100	-269	398 %
Avustukset	0	0		0	0	0
Muut toimintakulut	-311	0		0	-173	-44 %
TOIMINTAKULUT yhteensä	-93 217 955	-91 201 658	-1 160 000	-92 361 658	-95 113 340	2 %
Toimintakate (SITOVA)	-56 970 402	-54 103 362	-1 160 000	-55 263 362	-56 782 256	0 %

2.1.3. Kasvatus- ja opetuslautakunta

Toimiala Kasvatus- ja opetuspalvelut

Tilivelvollinen Kasvatus- ja opetusjohtaja

Tehtäväalue Lautakunnan tehtävänä on tuottaa vahvat ja kattavat lapsilähtöiset varhaiskasvatus-, esi- ja perusopetus- sekä lukiopalvelut ja tukea toisen ja korkea-asteen koulutuksen opetustoiminnan jatkumista Kauhajoella.

KOOLLA on väliä - Kauhajoki		
Tähtäämme kannattavuuteen, kasvuun ja alueen toiminnan keskipisteeksi. Panostamme yrittäjyyteen, työpaikkojen määrään, lapsi- ja perheystävällisyyteen, koulutukseen sekä asukkaiden hyvinvointiin. Kaupunkimme on vuonna 2025 eteläisen Etelä-Pohjanmaan elinvoimainen Keskus isolla KOOLLA.		
KASVUN KONSTIT	- Kohdaten - Kehuen - Kekseliäästi - Kannattavasti	
Valtuustoon nähden sitovat konstit		
Konstit vuosille 2021 – 2024	Konstit vuodelle 2021	Konstin mittarit
Yhteisesti sovittujen arvolauseiden toteuttaminen ja vaaliminen koko palveluntarjonnassa: • ”Mitä tulee paikalle, kun minä tulen paikalle?” • ”Mikäli et ole valmis näkemään ihmisten vahvuuksia, älä silloin puutu myöskään heidän heikkouksiinsa.” • ”Sovitetaan, mitä tehdään ja tehdään niin kuin on sovittu.” • ”Jotkut tarvitsevat enemmän saadakseen yhtä paljon.” • ”Vain turvallinen mieli voi oppia.”	Yhtenäisen kasvun ja oppimisen polun kehittäminen elämäntahtiin perustuen: Laadukkaat varhaiskasvatuspalvelut sekä yhtenäinen esi- ja perusopetus laadukkaissa ja monipuolisissa oppimisympäristöissä tarpeellisten ohjausryhmien työn tukemana Tavoitteiden ja oppimistulosten seuraaminen Lukion maakunnallinen markkinointi sekä alueellinen yhteistyö	Eri sidosryhmille kohdennetut kyselyt (toteutunut k/e) Lapsivaikutusten arvioinnit päätöksissä toteutettu (lkm) Seurantakokeiden tulokset, toiminnan itsearvioinnit (toteutunut k/e)
Kasvatus- ja opetuspalveluiden tehokas ja taloudellinen järjestäminen pedagogiikkaa ja kasvatusta tukevista turvallisista toimintaympäristöistä	Käyttämäärän ja tarpeiden aktiivinen seuranta palveluverkkoon nähden. Hankerahoitusten innovatiivinen hyödyntäminen peruspalveluiden kehittämisessä.	Saadut hankerahoitukset (€/v) Uusien toimintamallien kokeilut (lkm)

Lasten, nuorten ja perheiden terveyttä ja hyvinvointia edistävät toimet ja kehityssuunnat huomioidaan kaikissa toiminnoissa Monialainen yhteistyö valtakunnallisen perhekeskustoimintamallin mukaisesti (sis. sote- ja hyvinvointipalvelut ja järjestöt/yhdistykset) Asiantunteva henkilöstö sekä henkilöstön laadukas koulutus ja työhyvinvointi	Kansallisten pedagogisten kehityssuuntien seuraaminen ja toimeenpaneminen. Positiivisen pedagogiikan ja vahvuusperustaisen kasvatuksen ja opetuksen toteuttaminen kaikissa toimintayksiköissä. Monialainen palvelunohjaus ja työskentely varhaiskasvatuksen ja koulun toimintaympäristössä Henkilöstön ammattitaitoa ja asiantuntijuutta ylläpitävä koulutus. Työhyvinvoinnin ylläpitäminen toimintayksiköille sopivin keinoin kaupungin linjausten mukaisesti	Tehokas toiminta mm. Perheohjaamossa haasteiden ennaltaehkäisemiseksi Kaupungin koulutussuunnitelman tavoitetaso saavuttaminen
--	--	--

Tilinpäätös 2021

Toiminnan laajuus

Tavoite	TP 2020	TA 2021	31.12.2021
Varhaiskasvatus, lasten lkm yht.	444	460	432
- oma toiminta	395	410	377
- palveluseteli	49	50	55
Lastenhoidon tuki, lasten lkm (koti- /yksityishoidon tuki)	158	160	142
Esiopetuksen oppilasmäärä	162	150	134
Apip-toimintaan osallistuvien lukumäärä	199	150	200
Perusopetuksen 1-6 -vuosiluokkien oppilasmäärä	893	875	889
Perusopetuksen vuosiluokkien 7-9 – oppilasmäärät	400	425	426
Erityisen tuen piirissä olevien oppilasmäärä	149	140	160
Lukion opiskelijat	178	180	159

PERUSTEHTÄVÄT

Kasvatuksen- ja opetuksen toimiala koostuu hallintosäännön 17 ja 27.1. § mukaisesti niin, että sen toimialalautakunnan vastuulla on toimialan hallinto, varhaiskasvatus, esiopetus, aamu- ja iltapäivätoiminta, perusopetus ja lukiokoulutus. Toimialana on lisäksi 2. asteen ammatillisen ja korkea-asteen koulutuksen kehitys ja seuranta. Eli kasvatus- ja opetuslautakunta käyttää kunnalle varhaiskasvatuksesta, perus- ja esiopetuksesta ja lukiokoulutuksesta annetuilla laeilla määriteltä ratkaisuvalltaa, jollei muuta ole säädetty tai määrätty.

Kasvatuksen ja opetuksen toimiala jakaantuu kahteen tulosalueeseen: varhaiskasvatukseen sekä opetukseen ja koulutukseen. Tulosalueet on jaettu toimintayksiköihin.

Varhaiskasvatuksen tulosaluetta johtaa varhaiskasvatusjohtaja sekä opetuksen ja koulutuksen tulosaluetta johtaa oman toimialajohtajan tehtävänsä ohella kasvatus- ja opetusjohtaja.

Tilinpäätös 2021

Yleiset perustelut

Tilinpäätösvaiheessa toteuma ylittyy sitovan toimintakatteen osin 3,6 %.

Merkittävimmän ylityskokonaisuuden aiheuttavat henkilöstökulujen nousu, jotka perustuvat avustuksella palkattujen henkilöiden sekä koronasta ja lasten tuen tarpeista johtuvien lisähenkilöiden ja sairauspoissaolojen sijaisiksi palkattujen henkilöiden henkilöstökuluista. Yleisesti voidaan siis todeta, että palvelutuotanto on henkilöstökulujen johdosta maksanut huomattavasti ennakoitavissa ollutta enemmän. Vuonna 2021 ei ollut mitään palvelusulkuja kasvatus- ja opetuspalveluissa. Sairastuessa henkilöstön on pitänyt jäädä pois työstä välittömästi pienistäkin flunssaoireista ja lasten/ nuorten kanssa toimiessa sijaisten ottaminen on väistämätöntä, jotta palvelu saadaan järjestettyä. Oma ilmoitus-sairauspoissaolon kesto on alkusyksystä lukien ollut viisi (5) päivää tavanomaisen kolmen (3) päivän sijaan. Asiaa valottava indikaattori on ns. Kelapalautusten summan miltei tuplaantuminen normaaliin vuoteen nähden. Kela palauttaa työnantajalle sairauspoissaolojen kohden seitsemän (7) päivän ylittävältä osin korvausta. Tämä kertoo sairauspoissaolojen runsaudesta vuoden aikana.

Maksutuotot ovat pienentyneet ennakoitua enemmän. Varhaiskasvatuksessa 44 % asiakkaista on vapautettu kokonaan maksusta. Alentumaa maksutuottojen vähenemisessä on otettu huomioon tulevassa talousarviossa vuodelle 2022.

Tukia ja avustuksia valtiolta on saatu hyvin ja niitä haetaan koko ajan. Henkilöstömäärän nousu on ollut lähemmäs parikymmentä henkilöä hankkeisiin liittyen, mikä perustelee kokonaisuudessaan henkilöstökulujen nousua. Kuitenkin on huomioitavaa, että tuloja on jouduttu merkittävässä määrin siirtää vuodelle 2022, koska hankkeet jatkuvat kuluvana vuonna ja OPH sekä OKM on osoittanut hankkeiden käytölle lisääntynyttä tavanomaista pidemmälle. Näin ollen avustusten saadusta hyödyistä osa siirtyi eteenpäin heikentäen edelleen vuoden 2021 tulosta.

Kustannustason nousu on ollut vuoden 2021 mittaan havaittavissa usealla sektorilla. Yhtenä merkittävänä vaikuttavana tekijänä mainittakoon kuljetuskustannusten nousu, joka on sopimuksiin kirjatus indeksin mukaisesti ollut noin 8%, mikä vaikutus on noin 100 000€.

Palveluiden ostossa noin 100 000€ kustannustason nousuna näkyy myös ulospäin maksettavat kotikuntakorvaukset. Tämä tarkoittaa sitä, että meillä on sijoitettuna lapsia/nuoria kotikuntamme ulkopuolelle vertailtavana vuotena arvioitua enemmän.

Valtiolta saadut kuntakohtaiset koronatuotot (noin 220 000 €) käytettiin kuntien yhteislinjauksella LLKY:n laskun vähentämiseen, eikä oman kunnan palvelutuotannon ylimääräisten kulujen tasoittamiseen.

Varhaiskasvatus

Riittävät ja laadukkaat varhaiskasvatuspaikat on pystytty tarjoamaan olemassa olevissa kaupungin varhaiskasvatusyksiköissä sekä palvelusetelillä yksityisessä varhaiskasvatuksessa lakisääteisten määrärahojen puitteissa. Varhaiskasvatuspalvelujen tuottamisessa oman toiminnan osuus on 86 %, palvelusetelien osuus 13 % ja ostopalvelut kunnilta 1 %. Maksuttomissa varhaiskasvatuskerhoissa on 25 lasta.

Marraskuussa toteutettiin asiakastytyväisyyskysely varhaiskasvatuksessa olevien lasten huoltajille sekä lapsille. Kyselyn tulokset olivat todella hyvät. Lasten huoltajat olivat tyytyväisiä saamaansa palveluun niin varhaiskasvatuksen hallinnon toimista kuin lasten varhaiskasvatustoiminnasta. Varhaiskasvatuksen laatu kokonaisuudessaan todettiin laadukkaaksi arvolla 4,4 (asteikko 1-5).

Hankerahoituksilla on kehitetty päiväkodissa ns. neljän kasvattajan toimintamallia ryhmissä, joissa on useita tehostettua ja/tai erityistä tukea tarvitsevia lapsia. Ryhmään on palkattu neljänneksi ns. varhaiskasvatuksen lastenhoitaja varhaiskasvatuksen avustajan sijaan, jolloin tuen kohdentaminen pienryhmissä mahdollistuu paremmin ja laadukkaammin ammattitaitoisen työntekijälisäyksen turvin. Hanke- rahoituksella on myös lisätty erityisopettajien resursseja palkkaamalla määräaikainen erityisopettaja.

Opetus ja koulutus

Vuoden 2021 talousarvion resursseilla on järjestetty esi- ja perusopetusta lakisääteisine palveluineen noin 1450 oppilaalle. Talousarvioon varatuin resurssein on järjestetty myös lukiokoulutusta noin 180 lukion opiskelijalle.

Hankerahoitusten kautta on pystytty saamaan erinomaisesti lisäresursseja arjen työhön kouluyksiköihin sekä erilaisiin valtakunnallisiin ja paikallisiin kehityssuuntiin sekä koulutuksiin paikallisesti ja myös alueellista yhteistyötä tukien. Lisäresurssit ovat elintärkeitä koulujen toiminnan näkökulmasta. Vaikka resurssit ovat nytkin saatu järjestettyä verrattain hyvälle ja runsaalle tasolle, on niiden edelleen turvaaminen ja oikea kohdentaminen erittäin tärkeää.

Oppimistulosten seuranta on suoritettu perusopetuksen eri luokka-asteilla matematiikassa, äidinkielen ja englannin ja ruotsin kielessä sekä paikallisilla että valtakunnallisilla seurantakokeilla. Seurannan avulla on selvitetty perusoppiaineiden omaksumista ja oppimista sekä sitä, miten keskeinen oppiainehallitaan. Seurannassa käytetään vuosittain samaa testikoetta, joten tulokset ovat vertailtavissa vuosittain. Testit/kokeet ovat esitestattuja, kuten esim. matematiikassa käytössä olevat MAKEKO – kokeet.

Arviointikyselyiden osuudessa on yhteisesti koko tulosalueella linjattu, että käytetään samaa Koulun hyvinvointiprofiili-kyselyä koko perusopetuksessa. Muita arviointikyselyitä järjestetään toimintokohtaisesti tarpeen mukaan.

APIP-palvelun käyttäjämäärät ovat pysyneet runsaana ja palvelulle on runsasta kysyntää.

Kasvatus- ja opetuspalvelujen talouden toteuma:

KASVATUS- JA OPETUS- LAUTAKUNTA	TA 2021				Poikkeama €	
	TP 2020	TA 2021	muutos	+ muutos	TP 2021	Muutos % 2020-2021 TA+m / toteutuma
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	217 672	210 400		210 400	166 248	-23,62 %
Maksutuotot	549 254	502 850		502 850	623 518	13,52 %
Tuet ja avustukset	528 624	161 520		161 520	742 596	40,48 %
Muut toimintatuotot	261 183	324 500		324 500	423 920	62,31 %
TOIMINTATUOTOT yhteensä	1 556 732	1 199 270	0	1 199 270	1 956 282	25,67 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-13 978 280	-13 948 921		-13 948 921	-14 978 122	7,15 %
Palvelujen ostot	-1 866 789	-1 910 088		-1 910 088	-2 252 188	20,65 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-385 019	-479 570		-479 570	-452 061	17,41 %
Avustukset	-1 039 428	-982 000		-982 000	-953 528	-8,26 %
Muut toimintakulut	-412 369	-343 356		-343 356	-386 046	-6,38 %
TOIMINTAKULUT yhteensä	-17 681 884	-17 663 935	0	-17 663 935	-19 021 946	7,58 %
Toimintakate (SITOVA)	-16 125 152	-16 464 665	0	-16 464 665	-17 065 664	5,8 %

2.1.4. Hyvinvointilautakunta

Toimiala Hyvinvointipalvelut

Tilivelvollinen Hyvinvointijohtaja

Tehtäväalue Lautakunnan toimialana on kaupungin hyvinvointipalveluiden tuottaminen ja koordinointi sekä markkinointiviestintä. Hyvinvointipalveluja tuottavat liikunta- ja nuorisopalvelut, opistot (kansalaisopisto ja Panula-opisto), kulttuuritoimi, kirjasto- ja tieto- sekä tapahtumapalvelut.

KOOLLA on väliä - Kauhajoki

Tähtäämme kannattavuuteen, kasvuun ja alueen toiminnan keskipisteeksi. Panostamme yrittäjyyteen, työpaikkojen määrään, lapsi- ja perheystävällisyyteen, koulutukseen sekä asukkaiden hyvinvointiin. Kaupunkimme on vuonna 2025 eteläisen Etelä-Pohjanmaan elinvoimainen Keskus isolla KOOLLA.

KASVUN KONSTIT

- Kohdaten
- Kehuen
- Kekseliäästi
- Kannattavasti

Valtuustoon nähden sitovat konstit

Konstit vuosille 2021 – 2024	Konstit vuodelle 2021	Konstin mittarit
Monipuoliset, terveyttä ja hyvinvointia tukevat ja edistävät tasa-arvoisesti saatavilla olevat palvelut eri-ikäisille ja eri kohderyhmille	Toimintojen ja palvelujen järjestäminen ja mahdollistaminen monialaisessa yhteistyössä	Asiakas- ja toimintatilastot
Avoin vuorovaikutteinen viestintä kuntalaisten kanssa	Rakennetaan avoimet vuorovaikutteiset tiedotus-, kuulemis- ja keskustelukanavat kuntalaisten ja kaupunkiorganisaation välille	Palautteisiin reagoiminen ja seuranta (tilastointi)
Aktiivinen ja osallistuva kuntalainen	Asiakaslähtöinen palveluiden suunnittelu	Valmisteltavien asioiden ennakokokäsitelyt
Suunnitelmallinen viestintä ja markkinointi	Avoimen ja toimivan tiedottamisen ja viestinnän suunnitelman luonti ja jalkauttaminen	Tiedottamisen ja viestinnän suunnitelma toteutunut (kyllä/ei)
Ennaltaehkäisevä ja ennakoiva toimintatapa hyvinvoinnin vahvistamisessa kaikissa julkisissa palveluissa	Palveluiden järjestäminen koko elämänskaari huomioiden	Asiakastyytyväisyyskyselyt
	Varhainen tukeminen monialaisessa yhteistyössä sekä ympäristön turvallisuuden parantaminen	Reagointi muuttuneisiin tilanteisiin (kyllä/ei)
	Palveluiden ja parhaiden käytänteiden ideoiminen ja mallintaminen	Järjestettyjen toimenpiteiden, tilaisuuksien ja tapahtumien määrä
		Kokeilujen määrä

Tilinpäätös 2021

Toiminnan laajuus

Tavoite	TP 2019	TP 2020	TP 2021
Kansalaisopiston opetustunnit	7 825	7 457	7 417
Opiskelijamäärä netto	2 016	1 807	1 492
Panula-opiston opetustunnit	7 290	7 280	7 080
Opiskelijamäärä netto	244	229	203
Kulttuuritoimen rahoittamat tilaisuuk- sien kävijät	7 700	200	7 300
Kirjaston lainaukset	241 964	150 471	177 117
Kirjastoauton lainaukset	55 496	44 536	52 725
Nuorisopalveluiden kohdatut	9 895	6 325	13 556
Nuorisotilan kävijät yhteensä	2 415	2 682	5 746
Liikuntapalveluiden ohjattu liikunta			
- ohjauskerta	733	1 247	1 254
- osallistujat	10 522	14 896	13 327
Virkistysuimala-urheilutalon kävijät	116 168		
- uimala	74 784	47 809	43 618
- urheilutalo	41 384	15 298	14 505
Ruokamessujen kävijät	13 200	--	--

Perustelut

Vuoden 2020 koronasulut sekä rajoitusten jatkuminen vuodelle 2021 vaikeuttivat tulojen ja menojen arviointia vuodelle 2021. Toimialan talouden toteutuminen alittui arvioitujen toimintatuottojen osalta 256.500 euroa (66,9 %). Toimintakulut alittivat arvioidun n. 189.500 euroa (93,3 %). Toimintakate ylitti talousarvion n. 76.000 euroa (103,7 %). Hyvinvointipalveluiden talousarvion käyttökate ylittyi siis tulojen romahdettua. Tulojen laskua on pystytty korjaamaan jonkin verran omalla toiminnalla ja hankerahoituksilla. Henkilöstökulut alittivat arvioidun n. 59.000 euroa (97,1 %), palveluiden ostot alittuivat n. 76.500 euroa (77,2 %) ja aineet tarvikkeet ja tavarat sekä avustukset ja muut toimintakulut alittuivat yhteensä n. 18.000 euroa (88,2 %). Korona rajoitukset ovat aiheuttaneet asiakasmäärien laskua, mutta toimintaa on pyritty kuitenkin järjestämään asukkaiden hyvinvoinnista huolehtien vaikeista olosuhteista huolimatta. Henkilökunnan määrä on vähennetty minimiin, minkä vuoksi työmäärät ja -aikarajat ovat aiheuttaneet haasteita palveluiden järjestämisessä ja aukioloajoissa.

Hyvinvointipalveluiden merkitys tulevaisuuden kuntaorganisaatioissa on huomioitu jo useissa valmistelevissa päätöksissä valtakunnan tasolla. Kaupungin omien ennalta ehkäisevien palveluiden kehittäminen on tulevaisuuden sote-ratkaisuihin peilaten todella tärkeää. Hyvinvointipalveluiden toiminnan kehittäminen perustuu kaupunkilaisilta tulleisiin palvelujen kehittämisehdotuksiin sekä valtakunnan tasolta tuleviin ohjeistuksiin ja lakimuutoksiin palveluiden järjestämisestä.

Vuoden 2021 aikana kerätyissä kuntalaiskuulemisissa on toivottu kaupungilta erityistä panostusta lasten ja nuorten harrastusmahdollisuuksien kehittämiseen ja tähän on pystytty vastaamaan hyvin seura- ja yhdistystoimijoiden sekä kasvatus- ja opetuspalveluiden kanssa yhteistyössä. Vuoden aikana on aloitettu hankeavustuksella Hessu-harrastekerhot, joita tarjotaan koulupäivän aikana eri kouluilla. Tavoitteena on ollut myös mahdollistaa esteettömien harrasteryhmien järjestäminen ja panostettu kehittämällä Sanssin kulttuuritalon toimintaa.

Kaupungin vapaaehtoisten toimijoiden tukeminen kohdeavustuksilla mahdollistaa myös vähävaraisten huomioimiseen toiminnassa. Hyvinvointilautakunta on kehittänyt kohdeavustusten jakoa siten, että avustusta voi saada kaikkeen harrastuneisuutta tukevaan toimintaan. Kaupungille on todella tärkeää tukea myös seura- ja yhdistystoimintaa sekä kilpaurheilua, jotta erityisesti nuorten harrastustoiminta ja kilpaileminen on mahdollisimman laaja eri lajien parissa. Ulkoilureittien kehittämisellä on pyritty

liikuttamaan asukkaita matalan kynnyksen periaatteella. Reittejä on kehitetty keskustaajamassa ja myös pienemmissä kylissä yhdessä teknisentoimen ja kylä- ja seura-aktiivien kanssa. Vuoden 2021 aikana on aloitettu myös Virkun ulkoilualueen kehittäminen. Bertan-silta on saatu käyttöön ja yhtenä hankkeena aloitettiin Rämä-parkin rakentaminen. Laajempaa suunnitelmana on aloitettu urheilukentän ja Virkun alueen hankesuunnitelman teko, mikä jatkuu vuoden 2022 aikana.

Kauhajoen kaupunki ja LLKY kehittävät toimintoja, jotka tukevat ikäihmisten kotona asumista ja heille tarjottavia palveluita. Hyvinvointipalveluiden tavoitteena on ollut mm. kulttuuripalveluiden laajentamista sivukylille, mutta vuoden 2021 aikana ei ole voitu järjestää tapahtumia suunnitelmien mukaisesti. Etäpalveluna on järjestetty striimattuja kulttuuritapahtumia ja kirjaston kotipalvelun avulla on mahdollistettu kirjojen ja äänikirjojen lainaaminen myös kotona asuville ikäihmisille rajoituksista huolimatta.

Vuoden 2021 aikana kaupunki on lisännyt kaupunkilaisten osallisuutta päätöksentekoon. Kaupunkilaisilta on kysytty toiveita palveluiden järjestämisestä, tapahtumista ja testamenttirahastojen käytöstä. Asiakaspalautteisiin on vastattu ajantasaisesti ja palautteissa esitettyjä toiveita on toteutettu resurssien puitteissa. Koronan vuoksi erityisiä asiakasraateja ei ole voitu järjestää ja teamsilla järjestetyt tilaisuudet ovat kärsineet osallistujakadosta. Nuorisovaltuusto on kehittänyt nuorten vaikutusmahdollisuuksia aktiivisella osallistumisella kaupungin päätöksentekoon. Nuorisovaltuuston ohjaajana toimii erityisnuorisotyöntekijä ja nuorisovaltuustolla on myös valtuustokummina hyvinvointilautakunnan jäsen. Ikäihmisten osallisuutta on lisätty vanhusneuvoston toiminnan kehittämällä niin, että vanhusneuvoston on nimetty hallituksen jäsen ja vastuuviranhaltija. Vammaisneuvoston sihteerinä toimii erityisliikunnan koordinaattori. Romaaniasiaintuimikunnassa toimii puheenjohtajana kaupunginhallituksen jäsen ja sihteerinä opistojen rehtori. Kaikissa toimikunnissa on myös nimettyä hyvinvointilautakunnan edustajat.

Opisto- ja kulttuuripalvelut

Opisto- ja kulttuuritoiminnan keskiössä on kuntalaisten hyvinvoinnin edistäminen: kiinnostavalla ja helposti saavutettavalla kansalaisopiston kurssitarjonnalla, tasokkaalla ja eri oppilaat yksilöinä huomioivalla musiikkiopiston soitonopetuksella sekä elämyksellisellä ja osallistavalla museo- ja kulttuuritarjonnalla. Opistot toimivat Kauhajoen lisäksi Isojoella, Karijoella sekä vuoden 2022 alusta myös Teuvalla, sillä kansalaisopistotoiminnan osalta aloitettiin v. 2021 neuvottelut Teuvan kunnan kansalaisopistotoiminnan ostamisesta Kauhajoen kansalaisopistosta. Loppuvuodesta 2021 Opetus- ja Kulttuuriministeriö päätti asiassa myönteisesti. Opistojen talousarvio rakentuu valtionosuustuntimäärään oikeuttavalle opetustuntimäärälle, joka turvaa opetustoiminnan jatkuvuuden.

Opetustuntimäärä ja oppilasmäärä toteutuivat Panula-opistossa arvioidusti, mutta tapahtumia ja konsertteja järjestettiin vähemmän koronatilanteen vuoksi. Koronatilanteesta huolimatta koko vuoden opetus voitiin viedä läpi lähiopetuksena. Menestystä Panula-opiston pianisti saavutti Unkarilaisessa pianokilpailussa, joka toteutettiin videoiden välityksellä. Lukuvuoden lopussa kevään konsertteja striimattiin osana Kriuhnaasu kulttuuriviikkoa ja päätöskonsertissa jaettiin taiteen perusopetuksen laajan oppimäärän perustasolta 12 todistusta ja syventävien tasolta 4 päättötodistusta. Avoimia lasten muskariyhmiä toteutettiin päiväkodeissa ja perhetupa Soffassa, sekä teemamuskareita jokaisessa osalliskunnassa. Avoimet muskarit tavoittivat 200 lasta! Toimintamalli on koettu hyväksi ja toimintaa jatketaan sekä kehitetään edelleen. Kesällä 2021 toteutettiin myös lasten ja nuorten bändileiri yhteistyössä Nummirockin kanssa Suomen kulttuurirahastolta saadun avustuksen turvin. Panula-opiston opettajille mahdollistettiin positiivisen pedagogiikan sekä musiikin hahmotusaineiden koulutusta, jolla tavoitellaan teoriaopetukseen uusia työkaluja ja sisältöjä.

Kansalaisopiston opiskelijamäärä laski edelleen toisena koronavuonna. Koronatauti ja opetuskauden pidennykset loivat haastetta paitsi tiedottamiselle myös opettajien ja opiskelijoiden jaksamiselle. Opetustoiminnassa otettiin käyttöön kesäkurssit ja touko-kesäkuussa järjestettiin useita suosittuja lyhytkursseja. Lisäksi toimintaa kehitettiin runsaasti alueen opistojen yhteisten hankerahoitusten turvin. Pitkäikäistyöttömille järjestettiin kaksi "Voimaa arkeen" ryhmää, jossa mielekäs myönteinen tekeminen sai osallistujat voimaantumaa. Kestävän kehityksen hanke mahdollisti kansalaisopiston opettajille koulutusta muistisairaudesta tunnistamiseen ja kohtaamiseen opetuksessa. Loppuvuodesta 2021 käynnistettiin yhteishanketta "Me osatahan", jossa syvennymme vapaan sivistystyön osaamisperusteisuuteen hallinnon sekä tuntiopettajien voimin. Aikuisten digitaitojen vahvistamiseen liittyvän hankkeen turvin järjestimme digiopetusta yksilöopetuksena ja kyllä.

Kriuhnaasut järjestettiin pääosin verkossa yhteensä 25:n tapahtuman verran. Kriuhnaasun aikana Sanssin kulttuuritalo oli avoinna ja Alpon Savannilla järjestettiin Itte-työpaja. Bertan Sillan -runokilpailu järjestettiin Kriuhnaasujen aikana ja runoista koostettiin esitys verkkoon. Lisäksi kulttuuripalveluissa toteutettiin palvelu, jossa musiikkiesiintyjä voitiin tilata omaan kotiin. Tilauksia oli 15 ja palvelu koettiin merkittävänä hyvinvoinnin lisäajana. Heinäkuun kolmena iltana järjestettiin Hämes-Havunen Soi -konsertti, jossa esiintyivät Kauhajoen pelimannit, Tuija Mäensivu ja Antti Särösalo sekä Marilii ja Timo Kiprianoff. Kulttuuripalvelut hallinnoi Leader rahoitteista Suupohjan kesätaiteilija-hanketta. Hankkeeseen palkattiin kaksi kesätaiteilijaa: tanssitaiteilija Salla Reiniö ja kuvataiteilija, veistäjä Mikki Paajanen. He toteuttivat koko Suupohjan alueella erilaisia taidesisältöisiä työpajoja ja tapahtumia, joissa kohtautettiin eri yhdistysten toimijoita taiteen pariin.

Syyskaudella kulttuuripalvelut järjesti Seinäjoen kaupunginteatterin vierailuesityksen "Hyvinvointivalhe" sekä Valma Lehdon elämäkerrallisen esityksen "Elämä itse". Hyypän koulun kaikille oppilaille järjestettiin sirkustyöpaja ja Koulukeskuksen kaikki viidesluokkalaisten tutustuivat opastetusti Eduskuntamuseoon. Sanssin kulttuuritalolla järjestettiin avoimien ovien päivä syyskuussa samaan aikaan valtakunnallisen museopäivän kanssa. Avoimissa ovissa talon eri toimijat esittelivät omia palveluitaan. Loppuvuodesta järjestettiin Botnia Big Bandin konsertti sekä joulukonsertti Mariliin ja Timo Kiprianoffin esittämänä. Sanssin kulttuuritalon osalta valmisteltiin hyvinvointipalveluiden työntekijöiden kyselyä, mitä ajatuksia ja toiveita työntekijöillä on kulttuuritalolle. Lisäksi valmisteltiin Sanssin toimijoiden säännöllisiä tapaamisia, joiden tarkoituksena on lisätä yhteistyötä. Kauhajoen kulttuuripalvelut osallistuivat alueellisen kulttuuritehtävän ohjausryhmän toimintaan sekä Etelä-Pohjanmaan liiton kulttuurikartan tekoon, jonka yhtenä osana oli myös kilpailu.

Kirjasto- ja tietopalvelut

Kirjasto on matalan kynnyksen kaikille avoin palvelu ja edistää terveyttä ja hyvinvointia. Pandemiatilanne vaikutti vuonna 2021 vielä kirjaston toimintaan. Perustehtävää pyrittiin toteuttamaan kulloistenkin rajoitusten sallimissa rajoissa. Pääkirjasto oli auki pääasiassa normaalien aukioloaikojen mukaan ja kirjastoauto kiersi normaalin reitin mukaan. Laajennetun aukioloajan eli ns. omatoimikirjaston käyttöönotto 2020 on lisännyt tasa-arvoa ja saavutettavuutta. Opiskelija Sari Ojala teki päättötyönään kyselyn Oma-toimikirjaston käyttäjille ja kirjaston henkilökunnalle. Kyselyn tulosten perusteella tullaan järjestämään asiakkaille erilaisia opastustuokioita/iltoja.

Päntäneen kirjaston lakkautettiin 19.5., tämän vuoksi kirjastoautolle lisättiin kaksi pysäkkiä, ilta-aikaan sekä päivälle. Näin turvattiin Päntäneen kylän kirjastopalvelut.

Kirjasto aktivoi kuntalaisia esimerkiksi eri tapahtumien avulla, 2021 tapahtumia järjestettiin pandemian takia paljolti sosiaalisen median kautta, mutta myös koronaturvallisesti lapsi- tai koululaisryhmä kerrallaan. Tapahtumia järjestettiin myös laajennetusti, esimerkiksi koko syysloman ajan kirjastossa sai käydä tekemässä Tatu ja Patu-aiheista suunnistusta, tapahtumaa ei rajattu tietyille kellonajalle. Kirjaston luku-piiri "Helmi-lukijat" sai kokoontua koko vuoden. Kirjaston kaksivuotinen AVI:n rahoittama hanke "Kohtaa kirja #isolla koolla" saatiin päätökseen. Hanke järjesti 42 tapahtumaa ja osallistujia oli yhteensä 1680. Hankkeen tavoite oli lukemaan innostaminen ja monilukutaitojen edistäminen kaikenikäisten kauhajokisten keskuudessa sekä tehdä kirjaston palveluita tutuksi elämysten kautta.

Tasa-arvon ja saavutettavuuden kannalta tärkeä palvelu on tietohoiva, kirjaston kotipalvelu, mitä hoidaan yhteistyössä LLKY:n kanssa. Kotihoidon asiakkaat saavat kerran kuussa toiveidensa mukaisen kirjakassin. Kirjasto- ja tietopalvelualan opiskelija Jere Rinta-Valkama teki kirjaston tilauksesta opinnäytetyön "Kirjaston kotipalvelun kehittäminen ja digitalisaation hyödyntäminen – kehityskohteena Kauhajoen kaupunginkirjasto".

Kirjastoauton palveluista tehtiin maaliskuussa asiakaskysely, kyselyyn pystyi vastaamaan webropolin kautta sekä kirjaston kaikissa toimipisteissä paikan päällä. Kirjastoauton palveluja pidettiin tarpeellisenä. Vastaajia oli 79, joista 78 piti kirjastoautoa tärkeänä tai melko tärkeänä. Lisäpalveluista toivottiin eniten teemaviikkoja ja satutunteja. Yksikään vastaaja ei sanonut että kirjastoauton kokoelma olisi huono. Sanallisen palautteen perusteella lisäsimme yhden pysäkin ja muiden toiveiden toteuttamismahdollisuuksia mietimme tulevaisuudessa. Kirjastoauto on tärkeä osa tasa-arvoista koulujen, päiväkotien sekä sivukylien asukkaiden palveluita. Tämän vuoksi Kauhajoen kaupunki osti loppuvuodesta 2021 uuden (käytetyn kirjastoauton), jolla turvataan kirjastoautopalvelut tulevaisuudessakin.

Liikuntapalvelut

Kauhajoki tunnetaan monipuolisena liikkumisen, liikunnan ja vapaa-ajan kaupunkina. Kaupungin alueella toimii aktiivinen liikuntatoimijoiden verkko, yli 40 urheiluseuraa, lajijaostoa ja yhdistystä, jotka tarjoavat kaikenikäisille harrasteliikuntaa ja kilpaurheilua laajasti ja monipuolisesti asukas pohjaan nähden. Kansallisia ja valtakunnallisia liikuntatapahtumia järjestettiin yhteistyössä koronasta huolimatta muutamia.

Liikuntapalveluiden tulosalueen talousarviossa on otettu huomioon Virkun alle 16-vuotiaiden maksuttoman uinnin jatkuminen, aukioloaikojen ja ympärivuotisen uimaopetuksen kehittäminen varsinkin vallitsevan korona-poikkeustilanne huomioon ottaen. Taloudellinen tilanne on haastava Kauhajoella ja ihmisten taloudellisen tilanteen huonontuminen näkyy aina paikallisten palveluiden lisääntyneenä käyttönä, koska ei ole mahdollisuuksia lähteä muualle ja siksi Virkku pyrittiin pitämään avoinna aina kun se on työvuorollisesti mahdollista koronarajoitukset huomioiden. Kaupungin liikuntapalveluiden yhtenä tavoitteena on mahdollistaa liikunnan harrastaminen erityisesti heille, jotka eivät pysty osallistumaan yleisesti tarjolla olevaan liikuntatarjontaan.

Liikuntapalveluiden talousarvioon on kirjattu varat valtakunnallisten suositusten mukaisesti erityisryhmien liikunnan kehittämiseen, lasten liikuntakerhojen järjestämiseen, liikuntaneuvontaan ja elintapaohjaukseen sekä matalankynnyksen ohjastustoiminnan sekä vertaisohjaajakoulutusten kehittämiseen varatut määrärahat. Virkun ja liikuntapalveluiden ohjatun liikunnan tarjonta supistui huomattavasti senioriliikunnan osalta. Riskiryhmiin kuuluvien liikuntaryhmät olivat tauolla ja myös ryhmiä ohjaavat vertaisohjaajat (7 hlö) kuuluivat riskiryhmään. Ohjatun liikunnan toteuttamisesta vastasi liikuntapalveluiden henkilökunta. Koronarajoitusten aikana ryhmäkokoja pienennettiin ja aikoja porrastettiin. Ryhmäliikunta oli myös tauolla ajoittain.

Kesällä Playcityä ei järjestetty ja pienimuotoisemmat korvaavat lasten päiväleirit Virkun ja Räimiskän tiloissa järjestettiin yhteistyössä nuorisopalveluiden kanssa. Liikuntapalvelut aloitti koordinoimaan syksyllä 2021 paikallisesti Hessu-harrastekerhot Kauhajoella hanketta, joka on osa valtakunnallista Suomen mallin –harrastehanketta, jonka tarkoituksena on turvata jokaiselle koululaiselle ainakin yksi maksuton ja mieluisa harrastus koulunpäivän yhteydessä tai heti sen jälkeen. Hessu-harrastekerhot kuuluvat kasvatus- ja opetuspalveluiden budjettiin. Koordinaattorina toimii erityisliikuntakoordinaattori, jonka palkkakuluista hankkeen kustannuksiin siirtyi 20 %.

Nuorisopalvelut

Kauhajoen kaupungin nuorisopalveluiden perustehtävä on toteutunut vuoden kuluessa hyvin. Huolimatta korona-tilanteesta ja rajoituksista, perustoimintaa on saatu toteutettua ja se on ollut toimintaan osallistuneille lapsille ja nuorille tärkeää.

Syksyn mittaan kävijämäärät nousivat paljon sekä Räimiskällä, että Walkersilla ja uusia nuoria saatiin mukaan toimintaan paljon. Uuteen talotoimikuntaan lähti mukaan yhdeksän nuorta. Ryhmätyöt ovat pyörineet ja välituntitoimintaa on toteutettu säännöllisesti. Kerhotoiminnan uuden avustuksen käyttö alkoi syyskuun alussa ja varsinkin tyttöjen ja poikien iltojen suosio oli heti alusta saakka suurta. Lisäksi syksyn mittaan on järjestetty kokkikerhoa.

Walkersin puitteissa järjestettiin syksyllä myös POP-UP Walkers, ABC:n tiloissa ja jatkettiin syksyn ajan mukana vielä valtakunnallisella ”Walkers-kahvila”-discord-kanavalla. Vapaaehtoisia päästiin kiittämään jälleen yhteisessä joulujuhlissa seurakunnan leirikeskus Majaniemessä järjestetyssä tilaisuudessa.

Koulunuoriso-ohjaajan työ on saanut koulussa hyvin jalansijaa ja työ koetaan yhteistyökumppaneiden ja koulun toimijoidenkin puolesta merkityksellisenä ja erittäin tärkeänä lisänä koulujen arjessa. Työtä malinnetaan ja vakiinnutetaan edelleen, hankkeen jatkuessa vielä vuoden 2022 puolelle. Erityisnuoriso-työntekijän työssä on näkynyt erityisesti sekä kiusaamisten vastaisten toimintamallien rakentamisessa mukana oleminen, että kiusaamistapausten selvittelyt koulunuoriso-ohjaajan ja koulun toimijoiden kanssa.

Etsivän nuorisotyön Hyvä päiväryhmä toimi säännöllisesti syksyn mittaan. Etsivän nuorisotyön asiakasmäärä nousi jälleen, vuoden tauon jälkeen, pandemiaakin edeltävien lukujen ohi. Kauhajoen nuorisovaltuusto on ollut hyvin aktiivinen. Nuorisovaltuusto on muun muassa alkanut tuottaa kiusaamisen vastaiseen työhön soveltuvaa videosarjaa. Nuorisovaltuusto kirjoittaa toiminnastaan oman erillisen toimintakertomuksen. Loppuvuoteen suunniteltiin paria isompaa tapahtumaa, mutta koronatilanteen uudelleen huonontuessa, ne jouduttiin vielä perumaan. Joulun välipäivinä nuorisotalo oli suljettuna vajaan viikon. Sulun aikana järjestettiin POP-UP nuorisotila ABC:llä ja päästiin jo aloittamaan jalkautumiset Sotkanrinteille.

Markkinointi ja tapahtumat

Ruokamessujen ja monien muidenkin kaupungin tapahtumien peruuntuminen korona-pandemian vuoksi toistamiseen mahdollisti resurssien suuntaamisen entistä enemmän kaupungin eri toimijoiden kanssa tehtävään yhteistyöhön ja markkinoinnin sekä mainonnan kehittämiseen. Kaupungin eri facebook- ja instagram-sivujen päivittäminen, sekä vahva panostus mm. Kauppojen Yö, Kauhajoki tapahtuman toi näkyvyyttä ja osallistamista, niin kuntalaisten kuin lähialueenkin väestön parissa. Hämes-Havusen talonpoikaistalon esittely-, vuokraus- ja kunnossapitotyöt työllistivät tänä vuonna keväästä syksyyn aikaisempaa enemmän ja sen lisäksi saatettiin loppuun perusteellisemmat siivous ja inventaariotyöt. Kauhajoki liikkuu-kampanja järjestettiin omaehtoisena ja liikuntasuorituksista sai jättää ilmoitukset kaupungintalon postilaatikkoon. Kolme kuukautta kestänyt kampanja päättyi voittopyörän luovuttamiseen Kauppojen yö, Kauhajoki tapahtumassa syyskuun alussa. Kesän urheilu- ja musiikkitapahtumia kaupunki tuki monin eri tavoin. Kuntamarkkinoinnin tuotteet olivat monissa kesäkisoissa palkintoina ja me mukana kannustamassa nuoria liikkuja terveelliseen ja hyvään elämään. Kesärunot ilahduttivat Virkun jokirantapuistossa liikkuneita tänäkin vuonna ja ne saivat hyvää näkyvyyttä ja palautetta somessa. Vuoksin kanssa yhteistyössä tehty kukkapelto Eteläisen Yhdystien ja Rahikkatien kulmaukseen ilahdutti ihmisiä pitkälle syksyyn ja siitä saatiin kovasti kiitosta.

Kiinteää yhteistyötä teknisen toimialan liikuntapaikkojen hoitajien kanssa ja mm. opaste- ja päivitysovelluksen suunnittelun aloittaminen, tulee tuomaan jatkossa selkeyttä moniin työtehtäviin ja lisää kuntalaisille ja käyttäjille tarjottavaa tietoa liikuntapaikkojen sijainnista ja kunnosta.

Yhteydenpitoa kylätoimijoihin, jotka hoitavat kylillä olevia liikuntapaikkoja, on jatkunut edelleen ja tietoa heidän toimistaan on välitetty käyttäjille kaupungin kotisivujen ja somekanavien kautta.

Työtä mm. teollisuusalueiden opasteiden uudistamisessa, sekä kaupungin viihtyvyyteen ja liikenneturvallisuuden liittyviä tehtäviä jatkettiin. Ulkopuolisista yhteistyökumppaneista merkittävimpiä ovat Lauhanvuori-Hämeen kangas Geopark sekä Kauhajoen Taitokeskus ja Taito Etelä-Pohjanmaa ry.

Hyvinvointipalvelujen talouden toteuma:

HYVINVOINTILAUTAKUNTA	TP 2020	TA 2021	muutos	TA 2021 + muutos	TP 2021	Muutos % 2020-2021	Poikkeama € TA+m / toteutuma
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	212 832	485 150		485 150	219 628	3,19 %	-265 522
Maksutuotot	151 925	200 300		200 300	143 594	-5,48 %	-56 706
Tuet ja avustukset	164 428	81 000		81 000	150 450	-8,50 %	69 450
Muut toimintatuotot	15 400	35 000		35 000	22 299	44,80 %	-12 701
TOIMINTATUOTOT yhteensä	544 586	801 450	0	801 450	535 971	-1,58 %	-265 479
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-1 877 448	-2 049 542		-2 049 542	-1 990 192	6,01 %	-59 350
Palvelujen ostot	-220 729	-335 505		-335 505	-258 999	17,34 %	-76 506
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-252 689	-208 900		-208 900	-222 117	-12,10 %	13 217
Avustukset	-104 166	-120 000		-120 000	-102 205	-1,88 %	-17 795
Muut toimintakulut	-77 749	-126 775		-126 775	-77 762	0,02 %	-49 013
TOIMINTAKULUT yhteensä	-2 532 782	-2 840 722	0	-2 840 722	-2 651 275	4,68 %	-189 447
Toimintakate (SITOVA)	-1 988 196	-2 039 272	0	-2 039 272	-2 115 304	6,4 %	76 032

2.1.5. Tekninen lautakunta

Toimiala Tekniset palvelut

Tilivelvollinen Tekninen johtaja

Tehtäväalue Järjestää ja kehittää asiakkailleen asiantuntevasti ja laadukkaasti näiden tarvitsemat tekniset palvelut ja luo asiantuntevalla maankäytön suunnittelulla edellytyksen viihtyisän, terveellisen ja turvallisen asuin-, työ- ja vapaa-ajan ympäristön rakentumiselle.

KOOLLA on väliä - Kauhajoki

Tähtäämme kannattavuuteen, kasvuun ja alueen toiminnan keskipisteeksi. Panostamme yrittäjyyteen, työpaikkojen määrään, lapsi- ja perheystävällisyyteen, koulutukseen sekä asukkaiden hyvinvointiin. Kaupunkimme on vuonna 2025 eteläisen Etelä-Pohjanmaan elinvoimainen Keskus isolla KOOLLA.

KASVUN KONSTIT

- Kohdaten
- Kehuen
- Kekseliäästi
- Kannattavasti

Valtuustoon nähden sitovat konstit

Konstit vuosille 2021 – 2024	Konstit vuodelle 2021	Konstin mittarit
Yhdyskuntarakenteen ja elinvoimaisuuden kehittäminen	Oikeusvaikutteisten osayleiskaavojen valmistelun jatkaminen taajamaa ympäröiville rakentamispaineisille alueille resurssien puitteissa ja tarpeesta nousevat asemakaavanmuutos- ja laajennushankkeet sekä muut maankäytön suunnitelmat ja selvitykset	Vireille tulevat kaavahankkeet
Kestävä maapolitiikka ja maankäytön suunnittelu sekä kaava-alueiden toteutus	Maanhankinta - ja myyntikohteiden innovatiivinen valmistelu, kehittyviin maankäytön tarpeisiin reagoiva kaavoitus sekä toteutuksen järkevä ajoitus	Toteutuneet hankkeet
Nopeat ja joustavat liikenneyhteydet	Seudullisten liikenneyhteyksien kehittäminen	Kehittämiskeskustelujen ylläpito
Ydinkeskusta-alueen kehittäminen viihtyisämmäksi ja turvallisemmaksi	Jokirannan ja kaupunkikeskustan kehittäminen	Toteutuneet hankkeet ja kohteet
Tehokas palvelutoiminta ja talouden tasapaino	Palvelujen järjestäminen tehokkaasti ja kustannustietoisesti. Resurssit vastaavat tehtäviä.	Suunnittelu- ja kunnossapitokohteiden määrä ja palveluiden hinnat €/yksikkö. Talouden toteuma.
Terveiden, turvallisuuden ja hyvinvoinnin edistäminen	Terveelliset ja turvalliset suorituspaikat ja toimitilat sekä terveyttä edistävien ravintotottumusten lisääminen	Esteettömyys ja turvallisuusasioiden toteutuneet hankkeet sekä terveyttä edistävän ruokahuollon toimenpiteet

Kiinteistöjen toiminnallisen tehokkuuden tarkastelu	Kiinteistöstrategian täytäntöönpano	Toimenpideohjelman laadinta
Energiatehokkuutta koskevan toimintasuunnitelman toteuttaminen	Energiatehokkuutta parantavat toimenpiteet määrärahojen puitteissa	Tehdyt toimenpiteet
Yhteistyö ja osallistuminen	Osallistutaan aktiivisesti omaa toimialuetta koskeviin verkostoihin ja pidetään aktiivisesti yhteyttä kuntalaisiin ja yrityksiin	Osallistumisaktiivisuus ja vaikuttavuus, kuulemis- ja markkinavuoropuhelutilaisuudet, hankintojen ennakointi
Palvelurakenteen uudelleen tarkastelu	Palvelurakenneselvityksen ehdotukset kehittämiskohteista	Käyttöön otetut kehittämistoimenpiteet

Tilinpäätös 2021

Taloudelliset tavoitteet eivät ole toteutuneet suunnitellun mukaisesti. Koko toimialalla on nähtävissä haasteita toimintakulujen osalta. Teknisen lautakunnan toimintatuottojen toteuma on 103,1 % ja toimintakulujen toteuma on 107,1 %. Toimintakate on 110,6 %.

Teknisen lautakunnan toimintakatteen ylitys on **664.811 €**. Ylitys muodostuu pääosin seuraavista tekijöistä:

- Annettu talousarvioraami on ollut liian tiukka. Ylitykset näkyvät selkeimmin palvelujen ostoissa ja aineissa ja tarvikkeissa
- Kiinteistöjen ylimääräiset budjetoimattomat korjaustoimet
- Kiinteistöjen energiankulutuksen lisääntyminen, edellisvuottakin kylmempi talvi
- Kunnallistekniikassa talvikunnossapidon (auraus, hiekoitus) tarpeen lisääntyminen edellisiin lauhempiin talviin verrattuna. Lisäksi Korona-aikana on hoidettu tehostetusti ulkoliikuntapaikkoja.
- Palvelujen ostojen, aineiden ja tarvikkeiden hinnannousu
- Sähkön ennätyskorkeat hinnat loppuvuodesta, johon on vaikuttaneet energiatuotannon meneillään oleva siirtymävaihe, kun yhteiskunta luopuu hiljalleen fossiilisista polttoaineista ja Pohjoismaiden siirtoyhteyksien ongelmat, kun sähkönsiirtoa on rajoitettu. Kaupungin vuosikulutusluvuilla yhden sentin vaikutus hinnassa on lähes 100.000 euroa

Kaupunkisuunnittelussa toimintatuottojen toteuma on 74,3 % ja toimintakulujen toteuma 103,8 %. Toimikatteen toteutuma on 28,5 %. Tulojen alitus johtuu toteutumattomista omaisuuden myyntituloista.

Kunnallistekniikassa toimintatuottojen toteuma on 112,0 % ja toimintakulujen toteuma 117,5 %. Toimikatteen toteutuma on 121,9 %.

Toimitilapalveluissa toimintatuottojen toteuma on 106,4 % ja toimintakulujen toteuma 106,9 %. Toimikatteen toteutuma on 107,9 %.

Etelä-Pohjanmaan palo- ja pelastustoimelta on tullut palautuksena vuodelle 2021 n. 28.000 €.

Rakennusvalvonnan toimintatuottojen toteuma on 92,4 % ja toimintakulujen toteuma 96,0 %. Toimikatteen toteutuma on 98,2 %. Toimintakatteen alitus on 2.848 €.

Talouden tasapainottamistoimenpiteitä:

- Maaomaisuuden myyntitoimenpiteinä on toteutettu metsätilojen myyntiä; määräalat tilasta Survoneva 232-401-7-462 ja tila Rauhankoski 232-403-6-202, tila Lellu 232-405-136-10
- Kiinteistöjen myynti; Kuja-Kokon palvelukotina toiminut kiinteistö tiloilla Tina 232-405-5-930 ja Kupari 232-405-5-931 sekä määräala tilasta Aroola 232-401-66-4
- Ostettu; kiinteistö Varala 232-405-1-679, metsätila Pappilanmetsä 232-401-37-11

- etuosto-oikeuskaupalla (valitusprosessissa) sekä määräala Wuolteenniemi 232-401-6-17-M601
- Kaupunginhallitus on 14.6.2021 hyväksynyt Ullantie 8 sijaitsevan rakennuksen tarjoamista myytäväksi. Kiinteistöstä ei ole saatu tarjouksia.
- 1.8.2020 alkaen on kehittämisspäällikön tehtävistä jakautunut tekniselle toimialalle kaavoittajan työtehtäviin 50 % työajalla. Kaavasuunnittelijan työpanos on jakautunut kaupunkisuunnitteluun 60 % ja kasvatus- ja opetustoimialalle 40 %.
- Teknisten palvelujen palvelurakenneselvityksen loppuraportti on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 26.4.2021 toimenpide-ehdotuksineen. Palvelurakenneselvityksen tärkeimmät jatkotoimenpiteet koskevat työhyvinvoinnin ja jaksamisen parantamista, johtamista, esimiestyötä ja organisaatioita, hankintojen kehittämistä, strategisuuden kehittämistä koko kaupungin palveluverkon osalta, digitalisuuden kehittämistä sekä viestintää. Näitä koskevien toimenpiteiden suunnittelu ja toimeenpano jatkuu edelleen.

Teknisen toimialan teknisen lautakunnan toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti vuonna 2021.

Yhdyskuntarakenteen ja elinvoimaisuuden kehittäminen

Joulukuussa 2020 hyväksytyt kolme asemakaavamuutosta on saanut lainvoiman. Koskenkylän alueelle välille Pukkila-Hämes-Havunen tilattiin emätilaselvitys kyläyleiskaavoitusta varten.

Kaavoituskatsaus vuodelta 2020 ja kaavoitusohjelma vuodelle 2021 -2024 on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 22.2.2021. Asemakaavahankkeita ei ole ollut vuonna 2021.

Yhdessä elinkeinopalvelujen kanssa teetettiin konsulttityönä puu- ja kerrostalorakentamisen esiselvitys, joka on hyvä pohja kerrostalorakentamisen jatkosuunnittelulle. Se palvelee mahdollisten kaavamuutosten selvityksenä. Jatkosuunnittelu lähti käyntiin Tampereen yliopiston hankkeessa. Mahdollisia kohteita ollaan esittämässä kaavoitusohjelmaan.

Kestävä maapolitiikka ja maankäytön suunnittelu sekä kaava-alueiden toteutus

Kolmea etuosto-oikeuden käyttämistä maakaupoissa asemakaava-alueen yhteydessä on valmisteltu kaupunginhallitukselle, kaksi myönteisenä ja yksi kielteisenä. Toinen etuosto-oikeuden käyttö päätöksiä on valitusprosessissa ja toinen lopulta toteutettiin vapaaehtoisena kauppana elokuulla 2021.

Lohkottu Männikön uuden kaavan tontit (Teekoo, Männikönparkki) ja Lämpökujalta IKH-areenan tontti (Areena) ja lämpölaitoksen tontti (Tupru) sekä Aunenkujalta kaksi omakotitonttia.

Tontinmyyntikampanja on päättynyt 15.12.2021. Tontteja myytiin 2 kpl vuonna 2021 ja yhteensä 13 kpl koko kampanjan aikana.

Nopeat ja joustavat liikenneyhteydet

Osallistuttu Tokerotien uuden kevyenliikenteenväylän rakentamiseen.

Osallistuttu Suupohjan radasta vahvistuva kehityskäytävä -foorumiin.

Selvitetty sähköautojen latauspisteiden rakentamiseen liittyvät tukimahdollisuudet ja jaettu tietoa lataus-infrahankinnoista yksityisille toimijoille.

Liikenteellisiä tarpeita on tuotu esille maakunnallisessa liikennejärjestelmätyöryhmässä sekä ELY-keskuksen kanssa käydyssä kehittämiskeskustelussa.

Ydinkeskusta-alueen kehittäminen viihtyisämmäksi ja turvallisemmaksi

Bertan silta jokirantapuistossa on rakennettu ja puiston viimeistelty. Sovittu yhteistyöstä Inspect-hankkeen kanssa jättäpalsamiesiintymien torjumisessa keskustan ja Hyypän jokivarsilla. Osallistuttu virkistyspalveluiden laajentamiseen tähtäävän "Ideat ilmoille" osallistavan budjetoinnin äänestyskohteiden valmisteluun. Rakennettu Männikön kuntopolku ja aloitettu Rinnemäen pururadan kunnostamista. Rakennettu kevyenliikenteenväylän pala Muurimestarintien alkuun parantamaan kohteen kevyenliikenteenväylän liikenneturvallisuutta. Rakennettu lyhyitä kevyenliikenteenväylän paloja Äijälään, Raviradan alueelle ja Männikköön parantamaan alueiden kevyenliikenteen olosuhteita.

Tehokas palvelutoiminta ja talouden tasapaino.

- Kouluaterioiden hinta / päivä 4,58 €, päiväkotiaiterioiden hinta / päivä 7,78 €, terveyskeskuksen osaston päivähinta 17,30 €.
- Puhtauspalveluiden kustannukset 24,73 €/neliö

Toteutuneita kunnossapitokohteita

- Ilmanvaihtokanavien puhdistuksia Terveyskeskus labra ja päivystys, Pukkilan koulu, Aron neuvola ja Pöntäneen koulu.
- Sähköjen määräaikaistarkastuksia 11 eri kiinteistöllä.
- Sanssin kulttuurikeskuksen Koivistonsiiven käytävien ja ruokalan sisäseinien pinta remontti valmis.
- Keskusvaraston sosiaalitalan ulkoseinien uusiminen / peruskorjaus.
- Filppulan päiväkodin henkilökunnan wc:n seinien laatoituksen korjauksia.
- Kaupungintalon kellarin ulko-oven uusiminen ja kulunvalvontaan liittäminen.
- Aravatalolla huoneiston pintaremonttia ja wc tilan viemäriputkien uusiminen.
- Terveyskeskuksen Katariinanpolun saunaosaston remontti valmistunut toukokuussa.
- Terveyskeskuksen yhteisten tilojen remontti käynnissä.
- Terveyskeskuksen keittiön kylmiöiden ja pakastimien uusimisia
- Virkun vuosihuolto ja vedenkäsittelylaitteiden osittainen uusiminen
- Sanssinkartanon ulkoseinien maalaustyöt
- Koulukeskuksen liikuntahallin lattian lakkaus ja etupihan kukkulan madaltaminen
- Kainaston koulun ilmanvaihtokanavien puhdistus ja puutyöluokan kohdan kattopeltien uusiminen
- Värkköoplassin toimistotilojen sisäremontti on valmistumassa.
- Hämes-Havusen aittarakennuksen nostotyöt on valmistuneet.
- Yhteiskoulun M-osan kattoremontti valmistui 5.11.2021.
- Yhteiskoulu B-osan ilmanvaihdon ilmamäärien säätötyöt tehty.
- Sanssin kulttuurikeskuksen länsipuolen parkkipaikan rakentaminen valmis.
- Kaupungintalon hissi uusittu.
- Rewellin talon kattotiilien pesu ja pinnoitus tehty.
- Kainaston koulu jätevedenpuhdistamon suodattimien uusiminen tehty.

Terveyden, turvallisuuden ja hyvinvoinnin edistäminen

Koronan vuoksi pidetty tehostetusti ulkoliikuntapaikkoja kunnossa ja hoito ollut tavanomaista suurempaa. Rämäparkin uudistamisen ja laajentamisen suunnitelma tilattiin AVI:n rahoitushakua varten.

Rakennettu Männikön kuntopolku ja aloitettu Rinnemäen pururadan peruskorjaamista. Korjattu koulukeskuksen laskettelumäki turvallisemmaksi käyttää. Aloitettu rakentamaan pieniä kevyenliikenteenväylän paloja puuttuviin kohteisiin helpottamaan kevyenliikenteen liikkumista.

Energiatehokkuutta koskevan toimintasuunnitelman toteuttaminen

Kirjaston, Pukkilan koulun ja kaupungintalon ulkovalaistuksen uudistaminen energiatehokkaammaksi on rakennettu. Katuvalaistuksessa käytetty kesäsammutuksia.

Yhteistyö ja osallistuminen

Osallistuttu Suupohjan yhteiseen tiesuolahankintaan.

Aloitettu kävelyn ja pyöräilyn edistämishankkeen laatiminen Traficomien myöntämän avustuksen avulla.

Osallistuttu Etelä-Pohjanmaan liiton yhteistyöryhmiin sekä Suupohjan Leader-ryhmän strategiatyöhön.

Pidetty MRL:n mukainen, vuosittainen kehittämissuunnitelma ELY-keskuksen kanssa.

Kaupungin nettisivu-uudistuksen yhteydessä on kehitetty tiedotusta kuntalaisille ja hankintakilpailuihin osallistuville yrityksille. Kerrottiin teknisen toimialan palveluista Kriuhnaasujen Mitä kuuluu Kauhajoki-haastatteluissa.

Osallistuttu ympäristöministeriön puurakentamisen edistämisen tiedesparrauksiin.

Osallistuttu Uusiutuvat energiat käyttöön -hankkeen ohjausryhmytyöhön.

Osallistuttu monipaikkaisuuden mahdollisuuksien pohtimiseen Suupohjan monipaikkaisuus -työpajassa.

Kauhajoelle laadittiin vuoden aikana kävelyn ja pyöräilyn edistämishankkeen vuodelle 2035. Edistämishankkeen tavoitteena on kehittää kävelyn ja pyöräilyn olosuhteita sekä kannustaa kauhajokelaisia kulkemaan nykyistä enemmän kävellen ja pyöräillen arki- ja vapaa-ajan matkojaan. Hanke on saanut Traficomien liikkumisen ohjauksen hankeavustusta. Tavoitteiden saavuttamiseksi on laadittu

toimenpideohjelma, jonka toimenpiteet liittyvät niin kävely- ja pyöräilyolosuhteiden parantamiseen kuin asennekasvatukseen.

Kauhajoki on mukana kansallisessa Ruoka-askel-tutkimuksessa yhdessä Ilmajoen, Kauhavan ja Lahden kanssa. Kyseessä on THL, Luke ja Laurea-ammattikorkeakoulun yhteistyöhanke, jonka tavoitteena on kehittää kestävä ruokajärjestelmän toimintamalli, joka tukee lasten terveellistä ruokavaliota ja vähentää ruokajärjestelmän ilmastovaikutuksia varhaiskasvatuksessa. Hanke toteutetaan kaupungin päiväkodeilla, ruokapalveluista mukana ovat päiväkotien keittiöt.

Palvelurakenteen uudelleen tarkastelu

Koko toimialan henkilöstölle on järjestetty asiasta informaatiotilaisuus 30.11.2021. Ylempien esimiesten vierailuja eri työyhteisöissä on toteutettu kesäkuussa. Hankinnoista on ilmoitettu kaupungin uudistetuilla nettisivuilla Hankinnat osiossa. Kaupunginvaltuusto on kokouksessaan 13.12.2021 myöntänyt määrärahat toimitilapalveluiden valvojan ja kunnallistekniikan työnjohtajan toimiin. Muiden raportissa esiin tulleiden jatkotoimenpiteiden suunnittelu ja toimeenpano jatkuu edelleen.

Sote-uudistukseen on valmistauduttu sote- ja pela kiinteistöomaisuuden hallinnan muutostukihankkeen selvityksin ja toimenpitein. Perusturvan käytössä olevien toimitilojen tilatiedot kerättiin ja päivitettiin vuoden loppuun 31.12.2021 mennessä ja toimitettiin tulevan hyvinvointialueen valmisteluorganisaatiolle. Tämä työ jatkuu ja vuokrasopimusten täydennykset ja investointisuunnitelmat tulee olla valmiina kuntien osalta 30.6.2022 mennessä. Lopulliset vuokrasopimukset tulee olla valmiina 31.12.2022 mennessä, sillä tulevat hyvinvointialueet aloittavat toimintansa 1.1.2023.

Investointien 2021 toteutuma

Nettoinvestointien 7.969.770 euron määrärahasta on käytetty 5.372.304 euroa. Käyttöomaisuuden myynnistä on saatu tuloja 154.736 €. Investointimäärärahaa on jäänyt käyttämättä 2.597.466 €.

Sanssinkoti / Hammashoitolan uudisrakennus ja peruskorjaus:

Katariinanpolun saunaosaston remontti on valmistunut 18.5.2021. Yhteisten tilojen peruskorjaustyö valmistui 28.2.2022 ja Sanssinkodin/ hammashoitolan uudisrakennuksen suunnittelutyöt on valmistuneet. Kantasanssin purkutyöt valmistuivat tammikuussa 2022.

Koulukeskuksen M-siiven kattorakenteen uusiminen valmistunut 5.11.2021.

Sotkan pururatojen maakaapelointityöt aloitettu suunnittelulla ja uusien sähkökeskusten hankinnalla.

Katujen rakentamisen merkittävin perusparannuskohde on osa Rekitie välillä Talvitie – Korpisentie ja Muurimestarintie. Uudiskohteista merkittävin kohde on osa Sanssinakselista sekä koulukeskuksen läheisyyteen tuleva uusi kevyenliikenteenväylä. Sanssinakselin rakentaminen aloitettu Jukolankujan päästä. Sanssinakseli rakennetaan loppuun vuoden 2022 puolella. Pelikuja on rakennettu.

Viemäriverkoston vuotovesien vähentämiseksi laajennetaan hulevesiverkostoa. Hulevesiviemäröinnin merkittävin kohde on Filppulan alueella Kytölenkin viemäröinti. Hulevesiviemäröintiä rakennettu lisäksi Panulan teollisuusalueelle ja uuden Sanssinkoti/ hammashoitolan tarpeisiin.

Jätevesiviemäröintiä on rakennettu uuden hammashoitola / Sanssinkoti tarpeisiin. Sanssinakselin hule- ja jätevesiverkostojen rakentaminen on valmistunut. Jätevesiviemäröintiä rakennettu Pukkilan alueelle sellaisille asemakaava-alueille, joilta jätevesiviemäröinti puuttuu ja jotka sijaitsevat 100 m etäisyydellä vesistöistä.

Ympäristöhankkeiden merkittävin kohde Jokirantapuiston Bertan silta on valmistunut. Männikön kuntopolku on rakennettu ja jatkettu teollisuusalueiden viitoituksen parantamista.

Ely:n hanke Maantie 672 parantamisesta välillä kantatie 67 - Vennanmäentie, Kauhajoki

Rakennusurakka on toteutettu em. hankkeen tie- ja rakennussuunnitelman mukaan ELY-keskuksen kilpailuttamana kokonaisurakkana. Rakentaminen on aloitettu kesällä 2020 ja urakka on valmistunut vuoden 2021 kesällä.

Teknisen lautakunnan talouden toteuma:

						Poikkeama €	
TEKNINEN LAUTAKUNTA	TP 2020	TA 2021	muutos	TA 2021 + muutos	TP 2021	Muutos % 2020-2021	TA+m / toteutuma
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot	1 454 077	1 281 353		1 281 353	1 619 467	11,37 %	338 114
Maksutuotot	13 973	9 570		9 570	7 396	-47,07 %	-2 174
Tuet ja avustukset	119 225	85 590		85 590	91 093	-23,60 %	5 503
Muut toimintatuotot	3 268 097	3 475 379		3 475 379	3 286 428	0,56 %	-188 951
TOIMINTATUOTOT yhteensä	4 855 371	4 851 892	0	4 851 892	5 004 384	3,07 %	152 492
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	84 107	95 000		95 000	76 464	-9,09 %	18 536
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut	-4 031 647	-4 039 035		-4 039 035	-4 150 502	2,95 %	111 467
Palvelujen ostot	-2 660 129	-3 223 028		-3 223 028	-3 211 096	20,71 %	-11 932
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 064 893	-3 090 088		-3 090 088	-3 780 967	23,36 %	690 879
Avustukset	-52 892	-65 000		-65 000	-65 000	22,89 %	0
Muut toimintakulut	-988 898	-795 158		-795 158	-803 511	-18,75 %	8 353
TOIMINTAKULUT yhteensä	-10 798 460	-11 212 309	0	-11 212 309	-12 011 076	11,23 %	798 767
Toimintakate (SITOVA)	-5 858 982	-6 265 417	0	-6 265 417	-6 930 228	18,3 %	664 811

2.1.6. Rakennuslautakunta

Toimiala	Tekniset palvelut
Tilivelvollinen	Rakennustarkastaja
Tehtäväalue	Rakennuslautakunta huolehtii toimialaansa kuuluvan lupamenettelyn sekä valvonta- ja neuvontatoimen lain mukaisesta järjestämisestä Kauhajoen kaupungissa. Rakennusvalvonta palvelee kaupunkilaisia ja huolehtii yleisen edun huomioon ottamisesta sekä käsittelee rakentamiseen tarvittavat luvat, suorittaa lupiin liittyvät tarkastukset ja antaa ohjeita rakentajille. Seuraa rakentamisen yleistä kehitystä kaupungissa sekä vaikuttaa valmiste- luun, joka liittyy rakentamiseen, maisema- ja kaupunkikuvaan sekä maan- käytön suunnitteluun.

KOOLLA on väliä - Kauhajoki

Tähtäämme kannattavuuteen, kasvuun ja alueen toiminnan keskipisteeksi. Panostamme yrittäjyyteen, työpaikkojen määrään, lapsi- ja perheystävällisyyteen, koulutukseen sekä asukkaiden hyvinvointiin. Kaupunkimme on vuonna 2025 eteläisen Etelä-Pohjanmaan elinvoimainen Keskus isolla KOOLLA.

KASVUN KONSTIT

- Kohdaten
- Kehuen
- Kekseliäästi
- Kannattavasti

Valtuustoon nähden sitovat konstit

Konstit vuosille 2021 – 2024	Konstit vuodelle 2021	Konstin mittarit
Toimiva palvelurakenne	Tehokas ja joustava palvelu, sähköisen asiointipalvelun mahdollistaminen	Asiakaspalvelu ja lupien käsittelyajat, sähköisen palvelun kehittäminen ja käyttöönotto
Kuntayhteistyö	Osallistutaan omaa toimialuetta koskeviin seudullisiin ja maakunnallisiin verkostoihin	Osallistumisaktiivisuus ja vaikuttavuus
Rakentamisen ohjauksen ja sääntelyn tavoitteena on varmistaa laadukas, turvallinen ja terveellinen rakentaminen	Terveelliset ja turvalliset asunnot, toimitilat ja ympäristöt	Esteettömyyden, käyttöturvallisuuden ja toimintaympäristöjen laadun parantuminen
Maankäytön ja rakentamisen suunnittelulla luodaan edellytykset laadukkaalle ja elinvoimaiselle rakennetulle ympäristölle	Hyvin suunnitellut ja toteutetut rakentamiskäytöt luovat hyvinvointia ja elinvoimaa sekä edistävät kestävä kehitystä	Rakennuksien käytön terveellisyys, laatu ja energiatehokkuus
Rekisteritietojen laatu ja ajantasaisuus	Rakennus- ja kiinteistörekisterien laadun parantaminen	Rakennus- ja kiinteistörekisterin ajantasaisuus ja ylläpito. Kesken- eräisten rakennushankkeiden loppuunsaattaminen. Kiinteistövero- tietojen oikeellisuus ja verotuotto.

Sähköinen asiointi	Sähköisen asioinnin ja arkistoinnin kehittäminen	Siirtyminen vaiheittain täysin sähköiseen lupakäsittelyyn ja arkistointiin.
--------------------	--	---

Tilinpäätös 2021

Toimiva palvelurakenne

Sähköinen asiointi ja luvanhakupalvelu Lupapiste.fi lähtenyt odotettua paremmin käyntiin ja luvanhaku siirtynyt pääsääntöisesti sähköiseksi.

Lupapiste-palvelu on luvan hakijoille tarjottu mahdollisuus sähköiseen asiointiin, varsinaiseen päätöksen- tekoon ja lupakäsittelyyn tämä palvelu ei ole tuonut juurikaan muutoksia.

Kuntayhteistyö

Yhteistyö koronatilanteesta johtuen vähäistä, keskittyy lähinnä yhteydenpitoon puhelimitse.

Rakentamisen ohjaus

Rakennushankkeiden ohjauksessa ja luvituksessa huomioidaan terveelliset ja turvalliset sekä energia- tehokkaat ratkaisut, joihin liittyen neuvontaa on tullut johtuen myös valtion myöntämien energia-avus- tusten kasvaneesta suosiosta.

Esteettömyys huomioidaan uudisrakennuksissa ja korjaushankkeissa.

Rakennustarvikkeiden hintojen korotukset ja tarvikkeiden toimitusaikojen vaikutus on näkynyt loppuvuo- den lupamäärissä ja rakennushankkeiden aloituksissa. Rakennushankkeiden aikataulumuutoksia ja siir- tymisiä on tapahtunut vuoden aikana, tarvikkeiden osalta on myös osittain saatavuusongelmia, joka vai- keuttaa hankkeiden toteutuksia.

Rekisteritietojen laatu ja ajantasaisuus

Kiinteistöjen omistajille on suoritettu rakennustietojen korjauksia ja katselmuksia, ja tehty lausuntoja ve- rotta-jaa varten oikaisuvaatimusten liitteeksi.

Talouden toteutuminen

Talouden toteutuminen on mennyt lähes suunnitelman mukaisesti niin tulojen kuin menojenkin osalta talous-arvioon verrattuna.

Rakennuslautakunnan talouden toteuma:

RAKENNUSLAUTAKUNTA	TA 2021				Poikkeama €	
	TP 2020	TA 2021	muutos	+ muutos	Muutos % 2020-2021	TA+m / toteutuma
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	0	0		0		0
Maksutuotot	60 316	102 100		102 100	55,40 %	-8 369
Tuet ja avustukset	956	0		0	-33,23 %	638
Muut toimintatuotot	0	0		0		0
TOIMINTATUOTOT yhteensä	61 272	102 100	0	102 100	54,02 %	-7 730
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN						
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-222 536	-198 847		-198 847	-15,25 %	-10 250
Palvelujen ostot	-38 228	-57 150		-57 150	56,59 %	2 710
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 535	-5 400		-5 400	90,58 %	-2 475
Avustukset	0	0		0		0
Muut toimintakulut	-2 209	-2 650		-2 650	-5,56 %	-564
TOIMINTAKULUT yhteensä	-264 508	-264 047	0	-264 047	-4,17 %	-10 579
Toimintakate (SITOVA)	-203 236	-161 947	0	-161 947	-21,7 %	-2 849

2.2. Tuloslaskelmaosan toteutumisvertailu

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 01.01. - 31.12.2021					
ulkoinen+sisäinen	EUR	TA 2021	TA MUUTOS	TA 2021 +MUUTOS	TOTEUTUMA 2021 Poikkeama
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	42 168 069			42 168 069	43 391 198,48 -1 223 129,48
Maksutuotot	1 158 320			1 158 320	1 256 558,35 -98 238,35
Tuet ja avustukset	661 078			661 078	1 771 881,58 -1 110 803,58
Muut toimintatuotot	3 836 879			3 836 879	3 798 461,00 38 418,00
TOIMINTATUOTOT yhteensä	47 824 346		0	47 824 346	50 218 099,41 -2 393 753,41
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN					
	95 000			95 000	76 464,04 18 535,96
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-25 155 316			-25 155 316	-26 146 292,33 990 976,33
Palkat ja palkkiot	-19 728 388			-19 728 388	-20 539 997,77 811 609,77
Henkilösivukulut	-5 426 928			-5 426 928	-5 606 295 179 366,56
Eläkekulut	-4 660 088			-4 660 088	-4 849 411,04 189 323,04
Muut henkilösivukulut	-766 840			-766 840	-756 883,52 -9 956,48
Palvelujen ostot	-98 516 654	-1 160 000		-99 676 654	-102 963 582,35 3 286 928,35
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 826 648			-3 826 648	-4 541 537,69 714 889,69
Avustukset	-1 991 900			-1 991 900	-2 275 355,38 283 455,38
Muut toimintakulut	-1 407 233			-1 407 233	-1 397 703,41 -9 529,59
TOIMINTAKULUT yhteensä	-130 897 751	-1 160 000		-132 057 751	-137 324 471,16 5 266 720,16
Toimintakate	-82 978 405	-1 160 000		-84 138 405	-87 029 907,71 2 891 502,71
Verotulot	46 632 000	1 867 000		48 499 000	49 370 248,91 -871 248,91
Valtionosuudet	42 754 262	-100 000		42 654 262	42 695 553,00 -41 291,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-6 500			-6 500	2 054 208,50 -2 060 708,50
Korkotuotot	9 500			9 500	3 789,31 5 710,69
Muut rahoitustuotot	599 000			599 000	2 573 582,87 -1 974 582,87
Korkokulut	-600 000			-600 000	-455 911,82 -144 088,18
Muut rahoituskulut	-15 000			-15 000	-67 251,86 52 251,86
Vuosikate	6 401 357	607 000		7 008 357	7 090 102,70 -81 745,70
Poistot ja arvonalentumiset	-5 696 223			-5 696 223	-5 579 194,01 -117 028,99
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 077 023			-5 077 023	-5 035 926,15 -41 096,85
Kertaluontoiset poistot	-619 200			-619 200	-543 267,86 -75 932,14
Arvonalentumiset		0		0	0 0,00
Tilikauden tulos	705 134	607 000		1 312 134	1 510 908,69 -198 774,69
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)					34 617,52 -34 617,52
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)					
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	705 134	607 000		1 312 134	1 545 526,21 -233 392,21

2.3. Investointiosan toteutumisvertailu

INVESTOINNIT 2021		KATE	TA 2021	Määräraha-	TA+Muutos	Toteutuma	Poikkeama
KP	kp:lla			muutos 2021	2021	44531	
MAA- JA VESIALUEET							
9020	Maa- ja vesialueet		-100 000	-130 000	-230 000	-93 100,00	-136 900,00
	Käyttöomaisuuden myynti		0		0	53 515,97	-53 515,97
9025	Metsätilojen perusparantaminen		-10 000		-10 000	0,00	-10 000,00
	Maa- ja vesialueet yhteensä		-110 000	-130 000	-240 000	-39 584,03	-200 415,97
TALONRAKENNUS							
9060	Halli Mikontie		-50 000		-50 000	-83 764,67	33 764,67
9137	Sanssin palvelukoti, peruskorjaus		-2 039 000		-2 039 000	-1 617 453,25	-421 546,75
	Kuntouttava osasto (A) peruskorjaus				0	0,00	0,00
	Katariinanpolun saunaosasto				0	0,00	0,00
	Keittiön kylmiöiden uusiminen 4 kpl				0	0,00	0,00
9154	Sanssinkoti/hammashoitola uudisrak		-1 967 700	80 000	-1 887 700	-203 826,76	-1 683 873,24
	LLKY:n käytössä olevat kiinteistöt yhteensä		-4 056 700	80 000	-3 976 700	-1 905 044,68	-2 071 655,32
Kasvatus- ja opetustoimialan rakennushankkeet							
9213	Koulukeskus M ja L osa		-400 000	-80 000	-480 000	-529 532,73	49 532,73
9235	Hyypän koulu		-90 000	70 000	-20 000	-15 813,81	-4 186,19
9242	Kainaston koulu		-28 000		-28 000	0,00	-28 000,00
9280	Lukio		-30 000		-30 000	-7 107,55	-22 892,45
9327	Päntäneen koulu		-15 000		-15 000	-13 574,84	-1 425,16
	Kasvatus- ja opetustoimialan hankkeet y		-563 000	-10 000	-573 000	-566 028,93	-6 971,07
Hyvinvointipalvelu toimialan rakennushankkeet							
9206	Sanssin kulttuurikeskus		-105 000		-105 000	-154 373,61	49 373,61
9320	Uimahalli/Urheilutalo		-510 000	0	-510 000	-81 570,57	-428 429,43
9360	Vapaa-aikatoimen pienet hankkeet		-30 000		-30 000	-24 661,69	-5 338,31
9510	Vapaa-aikakeskusalue		-55 000		-55 000	-38 433,82	-16 566,18
	Rahoitusosuus		0		0	13 500,00	-13 500,00
	Hyvinvointipalvelu toimialan hankkeet yh		-700 000	0	-700 000	-285 539,69	-414 460,31
Tekninen palvelu toimialan rakennushankkeet							
9365	Leirintäaluerakennukset		-40 000		-40 000	-40 989,20	989,20
9370	Sanssinkartano		-60 000		-60 000	-41 612,57	-18 387,43
9380	Kaupungintalo		-100 000		-100 000	-68 235,00	-31 765,00
9395	Teknisen keskusvarasto		-60 000		-60 000	-54 476,05	-5 523,95
9398	Hämes-Havunen		-45 000		-45 000	-29 923,53	-15 076,47
	Rahoitusosuus		0		0	8 000,00	-8 000,00
9400	Aravatalo		-15 000		-15 000	-10 803,03	-4 196,97
9450	Kiint.energiatal. parantaminen		-70 000		-70 000	-38 327,40	-31 672,60
9475	Teknisen pienet hankkeet		-80 000		-80 000	-80 867,20	867,20
	Teknisen palvelun toimiala yhteensä		-470 000	0	-470 000	-357 233,98	-112 766,02
	Talonrakennus yhteensä		-5 789 700	70 000	-5 719 700	-3 113 847,28	-2 605 852,72

	KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET					
9515	Ulkoilureitit	-25 000		-25 000	-27 549,67	2 549,67
9600	Katujen rakentaminen	-460 000		-460 000	-521 877,82	61 877,82
9605	Katujen päällystäminen ja päällyst.korj.	-170 000		-170 000	-186 271,90	16 271,90
9608	ELY:n tiehankkeet	-30 000		-30 000	-24 100,00	-5 900,00
9620	Puistojen rakentaminen	-20 000		-20 000	-22 783,03	2 783,03
9640	Ympäristöhankkeet	-240 000		-240 000	-320 529,63	80 529,63
	Rahoitusosuus	0		0	46 850,00	-46 850,00
9700	Tievalaistuksen rakentaminen	-50 000		-50 000	-66 586,79	16 586,79
	Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä	-995 000	0	-995 000	-1 122 848,84	127 848,84
	Talonrakentaminen sekä kiinteät laitteet	-6 784 700	70 000	-6 714 700	-4 236 696,12	-2 478 003,88
	MUUT KONEET JA KALUSTOT					
9836	Hyvinvointipalvelujen irtaimisto	-30 000	-50 000	-80 000	-75 424,23	-4 575,77
9840	Kasvatus- ja opetustoimi muu irtaimisto	-30 000		-30 000	-28 837,00	-1 163,00
9850	Teknisen osaston irtaimisto	-70 000		-70 000	-64 498,65	-5 501,35
	Koneet ja kalusto yhteensä	-130 000	-50 000	-180 000	-168 759,88	-11 240,12
	OSAKKEET JA OSUDET					
9880	Tytäryhteisöosakkeet ja -osuudet				-10 905,00	10 905,00
9890	Muut osakkeet ja osuudet	-58 000	0	-58 000	-58 150,00	150,00
	Käyttöomaisuuden myynti	0			5 045,64	-5 045,64
	KUNTAYHTYMÄOSUDET					
9885	Kuntayhtymäosuudet	-107 070		-107 070	-107 070,00	0,00
	Käyttöomaisuuden myynti	0		0	96 174,26	-96 174,26
	Osakkeet ja osuudet yhteensä	-165 070	0	-165 070	-74 905,10	-90 164,90
	RAKENNUKSET					
	KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET					
9920	Viemäriverkoston rakentaminen	-670 000		-670 000	-146 167,49	-523 832,51
9925	Sadevesiviem.rakentaminen 9920	0		0	-483 105,50	483 105,50
	Viemärilaitosinvestoinnit yhteensä	-670 000	0	-670 000	-629 272,99	-40 727,01
	Investointimenot	-7 859 770	-110 000	-7 969 770	-5 372 303,99	-2 597 466,01
	Investointitulot, käyttöomaisuuden m	0	0	0	154 735,87	-154 735,87
	Investointitulot, rahoitusosuus				68 350,00	-68 350,00
	Investointitulot, muut tulot	0	0	0		
	Investoinnit yhteensä netto	-7 859 770	-110 000	-7 969 770	-5 149 218,12	-2 820 551,88

2.4. Rahoitusosan toteutumisvertailu

Investointiohjelman toteutuminen

Investointien kokonaismenot olivat 5 372 304 euroa, johon tuloja kirjattiin 223 086 euroa. Net-tomenoksi muodostui siten 5 149 218 euroa.

Suurimpia investointikohteita olivat Sanssinkodin peruskorjaus (1 617 453 euroa), koulukes-kuksen M- ja L-osa (529 533 euroa), katujen rakentaminen (521 878 euroa) ja sadevesiviemä-rien rakentaminen (483 106 euroa). Tulevina vuosina investointitaso pysyy korkeana mm. Sanssinkodin ja hammashoitolan rakentamisen myötä.

RAHOITUSLASKELMA EUR	TA 2021	TA-muutos	TA+muutos 2021	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2020	Poikkeama TA+M/TOT
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	6 401 357,00	607 000,00	7 008 357,00	7 090 102,70	5 400 557,02	-81 745,70
Tulorahoituksen korjaukset				-259 705,14	70 100,42	259 705,14
*	6 401 357,00	607 000,00	7 008 357,00	6 830 397,56	5 470 657,44	177 959,44
Investointien rahavirta						
Pysyvien vastaavien investoinnit	-7 859 770,00	-110 000,00	-7 969 770,00	-5 372 303,99	-5 706 159,55	-2 597 466,01
Rahoitusosuudet investointeihin				68 350,00		-68 350,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot				414 441,01	257 601,22	-414 441,01
*	-7 859 770,00	-110 000,00	-7 969 770,00	-4 889 512,98	-5 448 558,33	-3 080 257,02
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 458 413,00	497 000,00	-961 413,00	1 940 884,58	22 099,11	-2 902 297,58
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	-130 000,00		-130 000,00	-49 000,00	-35 000,00	-81 000,00
Antolainasaam. vähennykset	100 000,00		100 000,00	114 576,62	203 227,12	-14 576,62
*	-30 000,00	0,00	-30 000,00	65 576,62	168 227,12	-95 576,62
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	11 000 000,00		11 000 000,00	7 000 000,00	0,00	4 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-5 592 676,00		-5 592 676,00	-5 592 676,18	-5 759 539,18	0,18
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	-3 963 911,00		-3 963 911,00		6 000 000,00	-3 963 911,00
*	1 443 413,00	0,00	1 443 413,00	1 407 323,82	240 460,82	36 089,18
M u u t maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiantvarojen/pääom.muutokset					160,00	
Vaihto-omaisuuden muutos				117,04	118,70	-117,04
Saamisten muutos				-665 832,86	865 237,44	665 832,86
Korottomien velkojen muutos				-1 604 358,53	1 146 028,76	1 604 358,53
*	0,00	0,00	0,00	-2 270 074,35	2 011 544,90	2 270 074,35
Rahoituksen rahavirta	1 413 413,00	0,00	1 413 413,00	-797 173,91	2 420 232,84	2 210 586,91
Rahavarojen muutos	-45 000,00	497 000,00	452 000,00	1 143 710,67	2 442 331,95	-691 710,67
Rahavarat 31.12.				25 395 436,53	24 251 725,86	-25 395 436,53
Rahavarat 1.1.				24 251 725,86	21 809 393,91	-24 251 725,86
Rahavarojen muutos				1 143 710,67	2 442 331,95	-1 143 710,67

2.5. Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Ulkoinen + sisäinen	Määräraha					Tuloarvio				
	TA 2021	muutos	TA +muutos	Toteutuma 31.12.2021	Poikkeama	TA 2021	muutos	TA +muutos	Toteutuma 31.12.2021	Poikkeama
KÄYTTÖTALOUSOSA										
Toimielimet										
Kaupungintalitus	7 715 080	0	7 715 080	8 273 366,04	-558 286,04	3 771 338	0	3 771 338	4 296 008,64	-524 670,64
Siitä Hallintopalvelut	2 277 781		2 277 781	2 420 546,47	-142 765,47	67 700		67 700	125 871,47	-58 171,47
Siitä Elinkeinopalvelut	5 437 299		5 437 299	5 852 819,57	-415 520,57	3 703 638		3 703 638	4 170 137,17	-466 499,17
Yhteistoimintalautakunta	91 201 658	1 160 000	92 361 658	95 113 339,81	-2 751 681,81	37 098 296		37 098 296	38 331 083,75	-1 232 787,75
Kasvatus ja opetuslautakunta	17 663 935		17 663 935	19 021 945,51	-1 358 010,51	1 199 270		1 199 270	1 956 281,93	-757 011,93
Hyvinvointilautakunta	2 840 722		2 840 722	2 651 275,20	189 446,80	801 450		801 450	535 971,26	265 478,74
Tekninen lautakunta	11 117 309		11 117 309	11 934 612,35	-817 303,35	4 851 892		4 851 892	5 004 384,06	-152 492,06
Rakennuslautakunta	264 047		264 047	253 468,21	10 578,79	102 100		102 100	94 369,77	7 730,23
KÄYTTÖTALOUSOSA YHT.	130 802 751	1 160 000	131 962 751	137 248 007,12	-5 285 256,12	47 824 346,00	0,00	47 824 346,00	50 218 099,41	-2 393 753,41
TULOSLASKELMAOSA										
Verotulot						46 632 000	1 867 000	48 499 000	49 370 248,91	-871 248,91
Valtionosuudet						42 754 262	-100 000	42 654 262	42 695 553,00	-41 291,00
Korkotulot						9 500		9 500	3 789,31	5 710,69
Muut rahoitustulot						599 000		599 000	2 573 582,87	-1 974 582,87
Korkokulut	600 000		600 000	455 911,82	144 088,18					
Muut rahoitusmenot	15 000		15 000	67 251,86	-52 251,86					
Satunnaiset erät										
TULOSLASKELMAOSA YHT.	615 000,00	0,00	615 000,00	523 163,68	91 836,32	89 994 762	1 767 000	91 761 762	94 643 174,09	-2 881 412,09

	TA 2021	muutos	TA +muutos	Toteutuma 31.12.2021	Poikkeama	TA 2021	muutos	TA +muutos	Toteutuma 31.12.2021	Poikkeama
INVESTOINTIOSA										
Tietokoneohjelmistot										
Maa- ja vesialueet	110 000	130 000	240 000	93 100,00	146 900,00				53 515,97	-53 515,97
Talorakennus	5 789 700	-70 000	5 719 700	3 135 347,28	2 584 352,72				21 500,00	-21 500,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	995 000	0	995 000	1 169 698,84	-174 698,84				46 850,00	-46 850,00
Irtaimistohankinnat	130 000	50 000	180 000	168 759,88	11 240,12				0,00	0,00
Osakkeet ja osuudet	165 070	0	165 070	176 125,00	-11 055,00				101 219,90	-101 219,90
Viemäri- ja vesihuoltoinvestoinnit	670 000	0	670 000	629 272,99	40 727,01					
INVESTOINTIOSA YHT.	7 859 770	110 000	7 969 770	5 372 303,99	2 597 466,01	0	0	0	223 085,87	-223 085,87
RAHOITUSOSA										
Antolainasaamisten lisäykset	130 000		130 000	49 000,00	81 000,00					0,00
Antolainasaamisten vähennykset					0,00	100 000		100 000	114 576,62	-14 576,62
Lainakannan muutokset					0,00					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					0,00	11 000 000		11 000 000	7 000 000,00	4 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	5 592 676		5 592 676	5 592 676,18	-0,18					0,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 963 911		3 963 911	0,00	3 963 911,00	0		0	0,00	0,00
Oman pääoman muutokset					0,00					0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				2 270 074,35	-2 270 074,35					0,00
Vaikutus maksuvalmiuteen (kassavarojen muutos)	-45 000	497 000	452 000	1 143 710,67	-691 710,67					0,00
RAHOITUSOSA YHT.	9 641 587	497 000	10 138 587	9 055 461,20	1 083 125,80	11 100 000	0	11 100 000	7 114 576,62	3 985 423,38
KAIKKI YHTEENSÄ	148 919 108	1 767 000	150 686 108	152 198 935,99	-1 512 827,99	148 919 108	1 767 000	150 686 108	152 198 935,99	-1 512 827,99

3. Tilinpäätöslaskelmat

3.1. Kaupungin tuloslaskelma

TULOSLASKELMA		01.01. - 31.12.2021		
ulkoinen	EUR	2021 tilinpäätös	2020 tilinpäätös	muutos-% tp2020 / tp2021
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot		43 309 453,60	40 365 089,87	7,3 %
Maksutuotot		1 254 568,17	1 104 487,77	13,6 %
Tuet ja avustukset		1 771 881,58	1 280 067,12	38,4 %
Muut toimintatuotot		3 723 200,07	3 504 637,93	6,2 %
TOIMINTATUOTOT yhteensä		50 059 103,42	46 254 282,69	8,2 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN				
		76 464,04	84 106,51	-9,1 %
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut		-26 146 292,33	-24 213 435,86	8,0 %
Palkat ja palkkiot		-20 539 997,77	-18 870 837,03	8,8 %
Henkilösivukulut				
Eläkekulut		-4 849 411,04	-4 679 590,06	3,6 %
Muut henkilösivukulut		-756 883,52	-663 008,77	14,2 %
Palvelujen ostot		-102 880 416,44	-99 990 290,11	2,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-4 541 537,69	-3 743 936,78	21,3 %
Avustukset		-2 246 219,12	-2 096 167,89	7,2 %
Muut toimintakulut		-1 351 009,59	-1 527 042,21	-11,5 %
TOIMINTAKULUT yhteensä		-137 165 475,17	-131 570 872,85	4,3 %
Toimintakate		-87 029 907,71	-85 232 483,65	2,1 %
Verotulot		49 370 248,91	46 155 734,47	7,0 %
Valtionosuudet		42 695 553,00	44 371 585,00	-3,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot		3 789,31	6 045,87	-37,3 %
Muut rahoitustuotot		2 573 582,87	1 248 699,86	106,1 %
Korkokulut		-455 911,82	-623 923,30	-26,9 %
Muut rahoituskulut		-67 251,86	-525 101,23	-87,2 %
Vuosikate		7 090 102,70	5 400 557,02	31,3 %
Poistot ja arvonalentumiset		-5 579 194,01	-4 753 964,84	17,4 %
Suunnitelman mukaiset poistot		-5 035 926,15	-4 753 964,84	5,9 %
Kertaluontoiset poistot		-543 267,86	0,00	
Tilikauden tulos		1 510 908,69	646 592,18	133,7 %
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)		34 617,52	35 610,84	-2,8 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ		<u>1 545 526,21</u>	<u>682 203,02</u>	126,5 %

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Toimintatuotot/Toimintakulut, %	36,48 %	35,13 %
Vuosikate / Poistot, %	127,08 %	113,60 %
Vuosikate, EUR /asukas	550,09	415,20
Asukasmäärä	12889	13007

* asukasmäärä/Tilastokeskus: 31.12.2021 ennakkotieto, 31.12.2020 vahvistettu lopullinen tieto

3.2. Kaupungin rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA EUR	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2020	Muutos %
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	7 090 102,70	5 400 557,02	31 %
Tulorahoituksen korjauserät	-259 705,14	70 100,42	-470 %
*	6 830 397,56	5 470 657,44	25 %
Investointien rahavirta			
Pysyvien vastaavien investoinnit	-5 372 303,99	-5 706 159,55	-6 %
Rahoitusosuudet investointeihin	68 350,00		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	414 441,01	257 601,22	
*	-4 889 512,98	-5 448 558,33	-10 %
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 940 884,58	22 099,11	8683 %
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	-49 000,00	-35 000,00	
Antolainasaam. vähennykset	114 576,62	203 227,12	-44 %
*	65 576,62	168 227,12	-61 %
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset	7 000 000,00	0,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-5 592 676,18	-5 759 539,18	-3 %
Lyhytaikaisten lainojen muutokset		6 000 000,00	
*	1 407 323,82	240 460,82	485 %
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiant.varojen/pääom.muutokset		160,00	
Vaihto-omaisuuden muutos	117,04	118,70	-1 %
Saamisten muutos	-665 832,86	865 237,44	-177 %
Korottomien velkojen muutos	-1 604 358,53	1 146 028,76	-240 %
*	-2 270 074,35	2 011 544,90	-213 %
Rahoituksen rahavirta	-797 173,91	2 420 232,84	-133 %
Rahavarojen muutos	1 143 710,67	2 442 331,95	-53 %
Rahavarat 31.12.	25 395 436,53	24 251 725,86	5 %
Rahavarat 1.1.	24 251 725,86	21 809 393,91	11 %
Rahavarojen muutos	1 143 710,67	2 442 331,95	-53 %

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	7 876 773	1 914 972
Investointien tulorahoitus %	133,7 %	94,6 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,86	0,68
Kassan riittävyys, pv	62	61
Asukasmäärä	12 889	13 007

3.3. Kaupungin tase

T A S E 31.12.2021

VASTAAVAA	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2020	muutos %
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet			
Aineettomat oikeudet	6 906,25	14 440,45	-52,2 %
Muut pitkävaikutteiset menot	270 497,94	45 174,16	498,8 %
Ennakkomaksut	0,00	284 200,00	-100,0 %
	<u>277 404,19</u>	<u>343 814,61</u>	-19,3 %
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	6 274 757,92	6 235 173,89	0,6 %
Rakennukset	56 348 176,33	58 990 742,86	-4,5 %
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10 619 823,65	10 259 929,48	3,5 %
Koneet ja kalusto	593 159,40	631 126,04	-6,0 %
Muut aineelliset hyödykkeet	30 004,40	30 004,40	0,0 %
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 067 935,35	225 350,95	817,7 %
	<u>75 933 857,05</u>	<u>76 372 327,62</u>	-0,6 %
Sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	11 855 561,66	11 780 656,56	0,6 %
Muut lainasaamiset	800 204,58	865 781,20	-7,6 %
	<u>12 655 766,24</u>	<u>12 646 437,76</u>	0,1 %
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	88 867 027,48	89 362 579,99	-0,6 %
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Valtion toimeksiannot			
Lahjoitusrahastojen varat	42 918,29	44 638,40	-3,9 %
TOIMEKSIANTOJEN VARAT yht.	42 918,29	44 638,40	-3,9 %
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus			
Aineet ja tarvikkeet	14 735,84	14 852,88	-0,8 %
	<u>14 735,84</u>	<u>14 852,88</u>	-0,8 %
Saamiset			
Pitkäaikaiset			
Myyntisaamiset	573 230,44	545 165,40	5,1 %
Lyhytaikaiset			
Myyntisaamiset	2 203 380,98	2 413 735,00	-8,7 %
Lainasaamiset	108,10	131,21	-17,6 %
Muut saamiset	952 490,22	567 107,93	68,0 %
Siirtosaamiset	901 690,99	438 928,33	105,4 %
	<u>4 057 670,29</u>	<u>3 419 902,47</u>	18,6 %
Rahoitusarvopaperit			
Osakkeet ja osuudet	75 906,57	75 906,57	0,0 %
Muut arvopaperit	19 891 456,95	17 983 688,30	10,6 %
	<u>19 967 363,52</u>	<u>18 059 594,87</u>	10,6 %
Rahat ja pankkisaamiset	5 428 073,01	6 192 130,99	-12,3 %
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	30 041 073,10	28 231 646,61	6,4 %
	<u>118 951 018,87</u>	<u>117 638 865,00</u>	1,1 %

T A S E 31.12.2021

VASTATTAVAA	Tilinpäätös 2021	Tilinpäätös 2020	
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	42 516 238,30	42 516 238,30	0,0 %
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-6 632 654,37	-7 314 857,39	-9,3 %
Tilikauden yli-/alijäämä	1 545 526,21	682 203,02	126,5 %
OMA PÄÄOMA yht.	37 429 110,14	35 883 583,93	4,3 %
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET			
Kertynyt poistoero	313 883,03	348 500,55	-9,9 %
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot			
Lahjoitusrahastojen pääomat	205 160,41	206 880,52	-0,8 %
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT yht.	205 160,41	206 880,52	-0,8 %
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen			
Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	51 134 122,28	49 826 981,46	2,6 %
	51 134 122,28	49 826 981,46	2,6 %
Lyhytaikainen			
Joukkovelkakirjalainat	10 000 000,00	10 000 000,00	0,0 %
Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	5 692 859,18	5 509 536,18	3,3 %
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	83 140,00	-100,0 %
Ostovelat	7 434 401,50	9 301 023,27	-20,1 %
Saadut ennakot	26 640,99	55 840,98	
Muut velat	430 452,78	451 322,75	-4,6 %
Siirtovelat	6 284 388,56	5 972 055,36	5,2 %
	29 868 743,01	31 372 918,54	-4,8 %
VIERAS PÄÄOMA yht.	81 002 865,29	81 199 900,00	-0,2 %
	118 951 018,87	117 638 865,00	1,1 %

TASEEN TUNNUSLUVUT	2021	2020	
Omavaraisuusaste-%	31,73 %	30,80 %	3,0 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	56,99 %	59,22 %	-3,8 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, % (ilman muiden kuntien LLKY:n maksuosuutta)	77,85 %	80,74 %	-3,6 %
Kertynyt ylijäämä / alijäämä	-5 087 128	-6 632 654	-23,3 %
Kertynyt ylijäämä / alijäämä, euroa/asukas	-395	-510	-22,6 %
Lainakanta 31.12. *)	66 853 622	65 475 499	2,1 %
Lainat euroa/asukas	5187	5034	3,0 %
Lainat ja vuokravastuut 31.12.**)	68 764 040	67 727 830	1,5 %
Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas	5335	5207	2,5 %
Lainasaamiset 31.12.	800 205	865 781	-7,6 %
Asukasmäärä	12889	13007	-0,9 %

*) (Lainakanta =pankkilainat; ostovelat, siirtovelat ja muut pitkäaikaiset velat erotettu pois)

**) Asukasmäärä/Tilastokeskus: 31.12.2021 ennakkotieto, 31.12.2020 vahvistettu lopullinen tieto

3.4. Konsernin tuloslaskelma

KONSERNITULOSLASKELMA		
1.1.-31.12.2021	2021	2020
Toimintatuotot	93 477 129,53	85 697 709,32
Toimintakulut	-180 404 384,43	-171 230 662,93
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta / tappiosta	146 098,01	186 881,32
Toimintakate	-86 781 156,89	-85 346 072,29
Verotulot	49 370 248,91	46 156 110,32
Valtionosuudet	48 714 668,13	50 131 065,89
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	8 211,42	2 614,86
Muut rahoitustuotot	2 843 310,06	1 525 006,54
Korkokulut	-765 045,27	-1 077 620,34
Muut rahoituskulut	-240 227,33	-576 372,28
Vuosikate	13 150 009,03	10 814 732,70
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 040 991,05	-9 203 272,55
Tilikauden tulos	3 109 017,98	1 611 460,15
Tilinpäätössiirrot	3 810,30	183,49
Laskennalliset verot	-33 209,23	-9 069,44
Vähemmistöosuudet	-28 595,73	-17 325,61
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 051 023,32	1 585 248,59
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
	2021	2020
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	51,8 %	50,0 %
Vuosikate / Poistot, %	131 %	118 %
Vuosikate, € /asukas	1 020,25	831,45
Asukasmäärä	12889	13007

* asukasmäärä/Tilastokeskus: 31.12.2021 ennakkotieto, 31.12.2020 vahvistettu lopullinen tieto

3.5. Konsernin rahoituslaskelma

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

1.1. - 31.12.2021

	2021	2020
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	13 150 009	10 814 733
Tulorahoituksen korjauserät	-470 663	-402 117
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-9 877 555,41	-14 695 859,94
Rahoitusosuudet investointimenoihin	73 781,94	0,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	428 814,79	268 726,89
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 304 387,56	-4 014 517,32
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-246 289,47	-35 000,00
Antolainasaamisten vähennys	167 148,98	111 069,27
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 111 153,54	6 237 970,62
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 772 446,85	-8 283 298,84
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 442,64	4 663 575,38
Oman pääoman muutokset	47 076,60	69 222,60
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	20 680,42	-178 201,10
Vaihto-omaisuuden muutos	-15 434,82	-167 143,93
Saamisten muutokset	5 263 804,13	7 839 890,81
Korottomien velkojen muutokset	-6 956 909,96	-6 205 274,19
Rahoituksen rahavirta	-2 383 660,07	4 052 810,62
Rahavarojen muutos	920 727,49	38 293,29
Rahavarojen muutos		
Rahavarat 31.12.	36 613 706,50	35 794 241,52
Rahavarat 1.1.	-35 692 979,01	-35 755 948,23
Rahavarojen muutos	920 727,49	38 293,29

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	3 250 002	-10 973 568
Investointien tulorahoitus, %	134,1	73,6
Laskennallinen lainanhoitokate	1,0	0,8
Kassan riittävyys	67	67

3.6. Konsernin tase

KONSERNITASE			
VASTAAVAA	31.12.2021 €	31.12.2020 €	muutos-%
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	1 018 323,52	992 960,49	2,6 %
Aineelliset hyödykkeet			
Maa- ja vesialueet	8 149 136,87	7 973 444,74	2,2 %
Rakennukset	96 593 001,75	99 799 096,48	-3,2 %
Kiinteät rakenteet ja laitteet	14 674 760,15	17 700 140,38	-17,1 %
Koneet ja kalusto	11 261 618,44	11 594 183,48	-2,9 %
Muut aineelliset hyödykkeet	4 224 785,56	181 546,29	2227,1 %
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 638 975,84	752 228,51	250,8 %
	137 542 278,61	138 000 639,88	-0,3 %
Sijoitukset			
Osakkeet ja osuudet	4 551 585,93	4 443 673,89	2,4 %
Muut lainasaamiset	230 671,51	151 531,01	52,2 %
Muut saamiset	25 691,30	25 691,30	0,0 %
	4 807 948,74	4 620 896,20	4,0 %
PYSYVÄT VASTAAVAT yht.	143 368 550,87	143 614 496,57	-0,2 %
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Valtion toimeksiannot	255 609,86	212 308,32	20,4 %
Lahjoitusrahastojen varat	129 690,29	112 188,11	15,6 %
TOIMEKSIANTOJEN VARAT yht.	385 300,15	324 496,43	18,7 %
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	1 542 706,25	1 527 275,30	1,0 %
Saamiset			
Pitkäaikaiset			
Myyntisaamiset	585 018,80	548 103,06	6,7 %
Lainasaamiset	1 037,41	0,00	
Muut saamiset	2 866,58	2 866,58	0,0 %
	588 922,79	550 969,64	6,9 %
Lyhytaikaiset			
Myyntisaamiset	7 328 054,46	7 221 895,90	1,5 %
Lainasaamiset	108,10	131,21	-17,6 %
Muut saamiset	2 038 851,57	1 440 253,52	41,6 %
Siirtosaamiset	1 817 113,80	1 194 738,63	52,1 %
	11 184 127,93	9 857 019,26	13,5 %
Rahoitusarvopaperit	21 842 264,49	18 772 563,89	16,4 %
Rahat ja pankkisaamiset	14 771 442,01	17 021 677,63	-13,2 %
VAIHTUVAT VASTAAVAT yht.	49 929 463,47	47 729 505,72	4,6 %
	193 683 314,49	191 668 498,72	1,1 %

KONSERNITASE

	31.12.2021 €	31.12.2020 €	
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	42 516 238,30	42 516 238,30	0,0 %
Arvonkorotusrahasto	310 910,09	310 910,09	0,0 %
Muut omat rahastot	1 690 522,73	1 596 631,94	5,9 %
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	4 632 389,34	3 193 219,71	45,1 %
Tilikauden yli-/alijäämä	3 051 023,32	1 585 248,56	92,5 %
OMA PÄÄOMA yht.	52 201 083,78	49 202 248,60	6,1 %
VAHEMMISTOOSUUS	1 347 431,33	1 355 343,13	-0,6 %
PAKOLLISET VARAUKSET	570 710,74	640 727,05	-10,9 %
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Valtion toimeksiannot	290 396,86	249 602,93	16,3 %
Lahjoitusrahastojen pääomat	307 201,21	290 135,05	5,9 %
Muut toimeksiantojen pääomat	176 499,92	152 837,66	15,5 %
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT yht.	774 097,99	692 575,64	11,8 %
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma			
Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	91 339 790,64	92 282 529,40	-1,0 %
Muut pitkäaikaiset velat	2 740 287,99	2 740 287,99	0,0 %
Laskennalliset verovelat	777 660,96	717 158,94	8,4 %
	94 857 739,59	95 739 976,33	-0,9 %
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Joukkovelkakirjalainat	10 000 000,00	10 000 000,00	0,0 %
Lainat rah.- ja vak.laitoksilta	9 057 953,71	8 695 794,48	4,2 %
Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	83 140,00	-100,0 %
Saadut ennakot	41 822,82	73 788,95	-43,3 %
Ostovelat	9 929 723,47	10 209 801,44	-2,7 %
Muut velat	2 362 616,65	2 492 261,12	-5,2 %
Siirtovelat	12 540 134,41	12 482 841,98	0,5 %
	43 932 251,06	44 037 627,97	-0,2 %
VIERAS PÄÄOMA yht.	138 789 990,65	139 777 604,30	-0,7 %
	193 683 314,49	191 668 498,72	1,1 %

KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT

	2021	2020
Omavaraisuus-%	27,65 %	26,39 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	72,43 %	76,77 %
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista	77,38 %	80,68 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1000 €	7 683	4 778
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), €/asukas	596	367
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	110 398	111 061
Konsernin lainat €/ asukas	8565	8539
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	231	152
Asukasmäärä	12889	13007

* asukasmäärä/Tilastokeskus: 31.12.2021 ennakkotieto, 31.12.2020 vahvistettu lopullinen tieto

4. Tilinpäätöksen liitetiedot

4.1. Tilinpäätöksen ja konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

4.1.1. Tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät

Jaksotusperiaatteet

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

Pysyvien vastaavien arvostus

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

Kaupunginvaltuusto on vahvistanut 1.1.2019 voimaan tulleen uuden poistosuunnitelman (26.11.2018 § 64). Uusia poistosuunnitelman perusteita sovelletaan niihin kohteisiin/hyödykkeisiin, jotka valmistuvat vuoden 2019 alusta alkaen. Poistosuunnitelman perusteiden muutoksen johdosta ei aiempien tilikausien poistoja oikaista. Uudet kohteet, joihin käytettäisiin poistosuunnitelman perusteiden alarajasta/tasapoisto poikkeavaa poistoaikaa tai ylärajasta/menäjäännöspoisto poikkeavaa poistoprosenttia, tulee perustella hyödykekohtaisesti erikseen ja hyväksyttää kaupunginhallituksella.

Sijoitusten arvostus

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

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

Rahoitusomaisuus

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

Johdannaisopimusten käsittely

Johdannaiset sisältävät koronvaihtosopimuksen. Koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Kaupunki on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksella kiinteään korkoon. Suojattava määrä on 25.000.000 euroa ja suojaus luonteeltaan tasesuojaus, eli suojauksen määrä ei laske sopimusaikana. Koronvaihtosopimuksista aiheutuneet kassavirrat on kirjattu tilikauden aikana korkokulujen oikaisuksi. Kaupunginhallituksen päätöksen 20.4.2020 §82 mukaan koronvaihtosopimusta on muokattu.

Muut erät

Lomapalkat ja lomarahat on kohdistettu tilikaudelle, jolle lomapäivien perusteena olevat palkat merkitään. Tuloslaskelman toimintakulut sisältävät tilikauden aikana ansaittujen lomien ja niihin liittyvien henkilösivukulujen osuudet.

Velkana taseessa on huhti- joulukuussa 2021 ansaitut lomat sekä mahdollisesti muut pitämättömät lomat sekä niihin liittyvät henkilösivukulut.

Kurikan kaupungille 1.1.2022 siirtyvien maatalouslommittajien lomapalkkavaraus on purettu vuonna 2021.

4.1.2 Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Vuonna 2021 varainhoitosopimusten arvonmuutosta kirjattiin 1.907.768,65 euroa, (vuonna 2020 113.806,76 euroa).

Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymä on laskuttanut vuonna 2021 kuntaosuutta 56.229.061,51 euroa (56.188.832,40 euroa vuonna 2020). Kuntaosuuden nousu on 40.229,11 euroa.

Poistoihin ja arvonalentumisiin on kirjattu lisäpoistona Sanssin palvelukodin puretun osan taseeseen pysyvissä vastaavissa ollut kirjanpitoarvo 543.267,86 euroa.

Valtionosuudet tippuivat vuoteen 2020 verrattuna 1,68 milj. euroa. Muutoksen syynä on valtion maksamien korona-avustusten vähentyminen. Kauhajoen kaupungin oman toiminnan kulut sisältävät epidemiasta aiheutuvia henkilöstö- ja tarvikekuluja. Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän koronakustannukset ovat 2.096.283 euroa ja arvioitu valtiolta saatava tuki yhteensä 2.100.784 euroa. Kauhajoen osuus kustannuksista ja tuesta on noin 66 %. Liikelaitoskuntayhtymä on hakenut Kauhajoen kaupungin puolesta valtiokonttorilta Covid-19 pandemia-avusta, jota on saatu 23.3.2022 mennessä 221.119,00 euroa.

4.1.3 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistetty kaikki tytäryhteisöt sekä kuntayhtymät, joissa kaupunki on jäsenenä. Vuoden 2021 tilinpäätökseen on yhdistetty kolme osakkuusyhteisöä. Yhdistämättömillä osakkuusyhteisöillä on vähäinen merkitys konsernitilinpäätökseen.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

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

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kaupungin ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Kuntayhtymien yhdistely on tehty peruspääoman jäsenosuuksien suhteessa.

Sisäiset liiketapahtumat ja katteet

Sisäiset velat ja saamiset on eliminoitu samoin periaattein kuin keskinäinen omistus. Sisäiset tuotot ja kulut on eliminoitu tuloslaskelman eristä samoin kuin edellä. Sisäiset tulorahoituksen korjauserät, lainauksen muutokset, oman pääoman muutokset ja rahoituslaskelman erät on eliminoitu samoin kuin edellä. Konserniyhteisöjen maksamia kiinteistöveroja ei ole konsernitilinpäätöksessä eliminoitu.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta. Vähemmistöosuus on erotettu myös omaan pääomaan siirretyistä vapaaehtoisista varauksista ja poistoerosta laskennallisella verovelalla vähennettynä. Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin tuloksesta.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöiden käyttöomaisuuden poistot on muutettu vastaamaan kaupungin poistosuunnitelmaa.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhteisöt on yhdistetty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen. Osakkuusyhteisön omaan pääomaan on luettu myös poistoero ja vapaaehtoiset varaukset laskennallisella verovelalla vähennettynä

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Konsernin taseessa, tuloslaskelmassa tai rahoituslaskelmassa ei ole korjattu vertailuvuotta. Taseessa edellisten tilikausien yli- alijäämän jatkuvuudessa on eroa 146.078,93 euroa. Ero johtuu Suupohjan Seutuverkko Oy:n omistusosuuden muutoksesta sekä muista eliminointieroista.

4.2. Kaupungin tuloslaskelman liitetiedot

Toimintatuotot tehtäväalueittain		
	2021	2020
Kaupunginhallitus	4 251 369,58	3 081 254,51
Siitä Hallintopalvelut	102 118,67	56 344,17
Siitä Elinkeinopalvelut	4 149 250,91	3 024 914,34
Yhteistoiminta	38 331 083,75	36 247 553,05
Kasvatus- ja opetuspalvelut	1 955 281,93	1 555 732,10
Hyvinvointipalvelut	506 872,58	525 440,85
Tekniset palvelut	4 921 290,81	4 784 358,74
Rakennusvalvonta	93 204,77	59 943,44
Toimintatuotot yhteensä	50 059 103,42	46 254 282,69
Yhteistoiminnan toimintatuotot sisältää Suupohjan peruspäalveluliikelaitos-kuntayhtymän muilta jäsenkunnilta lasketut kuntaosuudet, 38.077.400,32 euroa (vuonna 2020 36.217.104,61 euroa), jotka ovat läpikulkueriä. Maatalouslomitus-palvelu on siirtynyt Kauhajoen kaupungille 1.4.2020, tähän liittyviä toimintatuloja on vuonna 2021 (koko vuosi) 3.475.205,69 euroa. Maatalouslomituspalvelujen toimintatulot vuonna 2020 (9 kk) 2.397.092,73 euroa (elinkeinopalvelut).		

Verotulojen erittely		
	2021	2020
Kunnan tulovero	39 623 643,82	38 875 140,94
Osuus yhteisöveron tuotosta	6 123 645,56	4 008 689,79
Kiinteistövero	3 622 959,53	3 272 279,59
Verotulot yhteensä	49 370 248,91	46 156 110,32

Valtionosuuksien erittely		
	2021	2020
Kunnan peruspäalvelujen valtionosuus	35 275 358,00	37 110 627,00
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	10 901 462,00	10 892 768,00
Siitä: Harkinnanvaraisen valtionosuuden korotus	0,00	0,00
Opetus ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset	-658 050,00	-682 502,00
Verotulomenetyksen korvaus	8 078 245,00	7 943 460,00
Valtionosuudet ja verotulomenetyksen korvaukset	42 695 553,00	44 371 585,00

Palvelujen ostojen erittely		
	2021	2020
Asiakaspalvelujen ostot	95 456 644,15	93 597 198,87
Muiden palvelujen ostot	7 423 772,29	6 393 091,24
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	102 880 416,44	99 990 290,11
Asiakaspalvelujen ostot sisältää Suupohjan peruspalveluliikelaitos-kuntayhtymän laskuttamat kaikkien jäsenkuntien kuntaosuudet, muiden jäsenkuntien osuus laskutuksesta on 38.077.400,32 euroa (vuonna 2020 36.217.104,61 euroa), jotka ovat läpikulkueriä.		

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kunnan tilinpäätöksessä

Käyttöomaisuuden poistojen määrittämisessä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa, jonka valtuusto on päivittänyt 26.11.2018 § 64 vastaamaan kirjanpitolautakunnan yleisohjetta. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan. Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat poistoprosentit ovat:

Pysyvien vastaavien poistoajat ja -menetelmät 1.1.2019 alkaen

Aineettomat hyödykkeet	Poisto aika	Poistomenetelmä
Kehittämismenot	2 - 5	tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot		
ATK ohjelmistot, lisenssit, järjestelmät	2 - 5	tasapoisto
Osake- ja vuokrahuoneistojen perusparamenot	5 - 10	tasapoisto
Muut	2 - 10	tasapoisto
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet		ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset	20 - 50	tasapoisto
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 - 30	tasapoisto
Talousrakennukset	10 - 20	tasapoisto
Vapaa-ajanrakennukset	20 - 30	tasapoisto
Asuinrakennukset	30 - 50	tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit, puistot	15 % - 20 %	menojäännöspoisto
Sillat, laiturit ja uimalat	10 % - 25 %	menojäännöspoisto
Muut maa- ja vesirakenteet	10 % - 20 %	menojäännöspoisto
Vedenjakeluverkosto	7 % - 10 %	menojäännöspoisto
Viemäriverkko	7 % - 10 %	menojäännöspoisto
Kaukolämpöverkko	10 % - 15 %	menojäännöspoisto
Sähköjohdot, ulkovalaistuslaitteet	15 % - 20 %	menojäännöspoisto
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 % - 20 %	menojäännöspoisto
Vesilaitoksen laitoskoneet, laitteet	10 % - 25 %	menojäännöspoisto
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 % - 20 %	menojäännöspoisto
Liikenteen ohjauslaitteet	20 % - 25 %	menojäännöspoisto
Muut kiinteät koneet ja rakenteet	20 % - 25 %	menojäännöspoisto
Koneet ja kalusto		
Muut kevyet koneet, liikkuvat työkonet	25 % - 30 %	menojäännöspoisto

Muut kuljetusvälineet	25 % - 27 %	menojäännöspoisto
Atk-laitteet	30 % - 40 %	menojäännöspoisto
Muut laitteet ja kalusteet	30 % - 40 %	menojäännöspoisto
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa	
Pysyvien vastaavien sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa	

Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot- ja tappiot		
	2021	2020
Muut toimintatuotot		
Maa- ja vesialueiden myyntivoitot	292 620,15	16 498,60
Rakennusten myyntivoitot	0,00	92 558,58
Koneiden ja kaluston myyntivoitot	0,00	6 045,47
Myyntivoitot yhteensä	292 620,15	115 102,65
Muut toimintakulut		
Maa- ja vesialueiden myyntitappiot	23 452,71	96 837,40
Kiint.rakenteet ja laitteet	0,00	88 365,97
Osakkeiden ja osuuksien myyntitappiot	9 462,30	
Myyntitappiot yhteensä	32 915,01	185 203,37
Myyntivoittojen ja tappioiden erotus	259 705,14	-70 100,72

Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely		
	2021	2020
Osinkotuotot muista yhteisöistä	548 220,80	542 391,28
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	42 157,75	42 157,75
Yhteensä	590 378,55	584 549,03

4.3. Taseen liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvät vastaavat

Aineettomat hyödykkeet						
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkäv. menot	Ennakkomaksut			Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	14 440,45	45 174,16	284 200,00			343 814,61
Lisäykset tilikaudella (inv)	0,00	24 100,00				24 100,00
Siir.ed.vuoden keskeneräisistä	0,00	284 200,00	-284 200,00			0,00
Vähennykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00			0,00
Tilikauden poisto	-7 534,20	-82 976,22	0,00			-90 510,42
Lisäpoistot	0,00	0,00	0,00			0,00
Poistamaton hankintahinta 31.12.	6 906,25	270 497,94	0,00			277 404,19
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 906,25	270 497,94	0,00			277 404,19

Aineelliset hyödykkeet							
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiint.rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaks.ja keskener. hankinnat	Yhteensä
Poistamaton hankintameno 1.1.	6 235 173,89	58 990 742,86	10 259 929,48	631 126,04	30 004,40	225 350,95	76 372 327,62
Lisäykset tilikauden aikana (inv)	93 100,00	949 794,79	1 876 056,34	210 747,58	0,00	2 042 380,28	5 172 078,99
Siir.ed.vuoden keskeneräisistä	0,00	122 393,38	63 902,50	0,00	0,00	-186 295,88	0,00
Siirto tase-erien välillä	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rahoitusosuudet tilikaudella	0,00	-8 000,00	-46 850,00	0,00	0,00	-13 500,00	-68 350,00
Vähennykset tilikauden aikana	-53 515,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-53 515,97
Tilikauden poisto	0,00	-3 706 754,70	-1 533 214,67	-248 714,22	0,00	0,00	-5 488 683,59
Pysyvien vast.hyöd.arvonaleenus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistamaton hankintameno 31.12.	6 274 757,92	56 348 176,33	10 619 823,65	593 159,40	30 004,40	2 067 935,35	75 933 857,05
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 274 757,92	56 348 176,33	10 619 823,65	593 159,40	30 004,40	2 067 935,35	75 933 857,05

Pysyvien vastaavien sijoitukset							
	Osakkeet ja osuudet				Jvk-, muut laina- ja muut saamiset		
	Osakkeet ja osuudet tytäryhteisöissä	Kuntayhtymä-osuudet	Osakkeet ja osuudet osak. ja omist. yht.	Muut osakkeet ja osuudet	Saamiset konserniyhteisöt	Saamiset muut yhteisöt	Yhteensä
Hankintameno 1.1.	1 890 594,50	8 361 530,38	147 252,38	1 381 279,30	714 250,20	151 531,00	12 646 437,76
Lisäykset (inv)	10 905,00	107 070,00	0,00	58 150,00	0,00	0,00	176 125,00
Antolainaus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 000,00	49 000,00
Vähennykset	0,00	-96 174,26	0,00	-5 045,64	-38 576,62	-76 000,00	-215 796,52
Arvonalentumiset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hankintameno 31.12.	1 901 499,50	8 372 426,12	147 252,38	1 434 383,66	675 673,58	124 531,00	12 655 766,24
Kirjanpitoarvo 31.12.	1 901 499,50	8 372 426,12	147 252,38	1 434 383,66	675 673,58	124 531,00	12 655 766,24

Olennaiset kuntayhtymäosuuksien arvon muutokset						
	Tase-arvo 1.1.	Lisäykset tilikaudella	Vähennykset tilikaudella	Tasearvo 31.12.	Kunnan osuus kuntayhtymän peruspääomasta	Ero
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	80 134,15	0,00	0,00	80 134,15	235 622,31	-155 488,16
Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri	4 752 238,93	0,00	0,00	4 752 238,93	4 215 774,80	536 464,13
Seinäjoen koulutuskuntayhtymä	84 548,07	0,00	0,00	84 548,07	1 255 496,42	-1 170 948,35
Etelä-Pohjanmaan Liitto	12 057,33	0,00	0,00	12 057,33	11 525,27	532,06

Omistukset muissa yhteisöissä					
Nimi	Y-tunnus	Kunnan omistus- osuus %	Kuntakonsernin osuus (1000 euroa)		
			omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilikauden voitosta/ tappiosta
Tytäryhtiöt					
Kauhajoen Lämpöhuolto Oy	0433295-0	100 %	3 417	14 121	4
Kauhajoen Tennishalli Oy	0682041-3	95 %	130	85	-3
Kauhajoen Vesihuolto Oy	0178645-5	88,67 %	3 354	2 143	189
Kiinteistö Oy Kj. Liikenneterminaali	0584066-6	84 %	55	11	-7
Kiinteistö Oy Kj. Teknologiakeskus	1595704-0	68,06 %	1 056	135	14
Kauhajoen Asunnot Oy	0933333-8	100 %	341	11 587	0
Suupohjan Seutupalvelukeskus Oy	1736476-7	51,15 %	122	281	0
Yhteensä			8 475	28 363	197
Kuntayhtymät					
Eskoon sosiaalipalvelujen ky	0283116-6	3,95 %	339	1 117	89
Etelä-Pohjanmaan Liitto	0955281-3	6,80 %	111	38	-37
Etelä-Pohjanmaan Sairaanhoitopiiri	0243096-0	7,50 %	5 582	19 451	1 068
Seinäjoen koulutuskuntayhtymä	1007329-5	5,43 %	3 315	1 977	-23
Suupohjan Koulutuskuntayhtymä	0973712-1	54,05 %	2 862	3 887	56
Suupohjan peruspalveluliikelaitosky	2204227-9	59,00 %	855	7 788	0
Yhteensä			13 064	34 258	1 153
Osakkuusyhteisöt					
Suupohjan Seutuverkko Oy	1962466-5	32,00 %	327	817	1
Kauhajoen Kunnallislehti Oy	0178638-3	20,4 %	200	45	37
Botnjarosk Oy	1051319-2	29,0 %	1064	78	50
Yhdistelemättömät osakkuusyhteisöt					
Päntäneen Vesihuolto Oy	0198111-1	51%/äänivalta 25 %		--	--
Kauhajoen Koskipadot Oy	2844761-3	20,0 %	--	--	--
Yhteensä			1 591	940	88
Yhdistämättömistä osakkuusyhteisöillä ei ole olennaista merkitystä konsernissa.					

Saamisten erittely				
	2021		2020	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset		339,26		856,20
Yhteensä	0,00	339,26	0,00	856,20
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset	0,00	95 241,19	0,00	53 772,88
Muut saamiset		8 268,01		315 522,39
Siirtosaamiset		263 676,75		106 142,44
Yhteensä	0,00	367 185,95	0,00	475 437,71
Saamiset osakkuus- sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Siirtosaamiset		14 825,00		
Yhteensä	0,00	14 825,00	0,00	0,00
Saamiset yhteensä	0,00	382 350,21	0,00	476 293,91

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Projektitukisaamiset	156 713,46	132 653,98
Kelan korvaus työterveyshuollosta	154 500,00	135 500,00
Ely-keskuksen maksamat palkkatuet	79 645,84	51 779,16
Etelä-Pohjanmaan pelastuslaitos, enn.palautus	28 944,00	75 796,00
Melan, lomituspalv. Ennakkojen tarkistus	136 068,65	0,00
Valtionosuus, Covid-19 pandemia	221 119,00	0,00
Muut tulojäämät	124 700,04	43 199,19
Tulojäämät yhteensä	901 690,99	438 928,33
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	901 690,99	438 928,33

Oma pääoma erittely		
	31.12.2021	31.12.2020
Peruspääoma 1.1.	42 516 238,30	42 516 238,30
Peruspääoma 31.12.	42 516 238,30	42 516 238,30
Edellisten tilikausien alijäämä 1.1.	-6 632 654,37	-7 314 857,39
Edellisten tilikausien alijäämä 31.12.	-6 632 654,37	-7 314 857,39
Tilikausien alijäämä	1 545 526,21	682 203,02
Oma pääoma yhteensä	37 429 110,14	35 883 583,93

Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua		
	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	31 010 350	30 382 519
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Pitkäaikaiset velat yhteensä	31 010 350	30 382 519

Joukkovelkakirjalainat		
	2021	2020
Alle vuoden kuluessa erääntyvät kunta-todistuspääomien lainat	10 000 000	10 000 000
- korko	-0,44 %, - 0,45 % ja -0,45 %	- 0,14 ja -0,28
- erääntyvät	29.3.2022, 26.4.2022 ja 30.5.2022	31.3.2021 ja 28.5.2021
Joukkovelkakirjalainat yhteensä	10 000 000	10 000 000

Vieras pääoma				
	2021		2020	
	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset	Pitkäaikaiset	Lyhytaikaiset
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		270 430,84		224 730,57
Yhteensä	0,00	270 430,84	0,00	224 730,57
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		5 306 036,82		7 836 238,06
Siirtovelat		2 355 997,85		1 831 953,30
Yhteensä	0,00	7 662 034,67	0,00	9 668 191,36
Vieras pääoma yhteensä	0,00	7 932 465,51	0,00	9 892 921,93

Sekkitililimiitti		
	2021	2020
Luotollisen pankkitilin limiitti 31.12.2021	0,00	500 000,00
- siitä käyttämättä oleva määrä	0,00	500 000,00
Suupohjan elinkeinotoimen kuntayhtymältä Kauhajoen kaupungille siirtynyt pankkitili, limiitti poistettu vuonna 2021.		

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät		
	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Lomapalkkavelan ja henkilösivukulujen jaksotukset	2 348 828,28	2 421 916,26
Muut palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	701 893,15	717 141,94
Korkojaksotukset	80 726,45	90 128,62
Valtionosuus/ -avustusennakot	669 792,98	683 820,87
Valtionosuuden lisälasku, opetus ja kult.t	107 307,00	163 732,00
Suupohjan peruspllkky/kuntien lisälaskut	2 355 997,85	1 826 947,79
Muut menojäämät	19 842,85	68 367,88
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	6 284 388,56	5 972 055,36
Siirtovelat yhteensä	6 284 388,56	5 972 055,36

4.4. Vakuuksia, vastuusitoumuksia ja taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

Vuokravastuut	2021	2020
Toimitilojen vuokravastuut	101 569,41	149 709,44
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	66 881,99	62 448,83
Maa-alueiden vuokravastuut		
Muut vuokravastuut	1 741 965,74	2 040 172,70
Vuokravastuut yhteensä	1 910 417,14	2 252 330,97
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	438 031,34	440 600,01
Muut vuokravastuut sisältää mm. katuvalojen uusimiseen liittyvän Kuntarahoituksen leasingvastuun. Hanke valmistui vuonna 2019.		

Vastuusitoumukset	2021	2020
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta		
Alkuperäinen pääoma	33 785 162,00	33 785 162,00
Jäljellä oleva pääoma	22 687 123,60	23 897 539,20
Takaukset muiden puolesta		
Alkuperäinen pääoma	3 686 063,06	3 686 063,06
Jäljellä oleva pääoma	2 378 215,03	2 498 899,03
Jäljellä oleva pääoma yhteensä	25 065 338,63	26 396 438,23
Kauhajoen kaupunginvaltuusto on käsitellyt 15.6.2020 §25 korkotukilainan takausta (6.2 milj.), tätä takausta ei ole ylläolevassa taulukossa, koska takausta ei ole otettu käyttöön vuonna 2021.		

Vastuu Kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2021	2020
Kunnan osuus takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.	91 962 343,00	87 945 437,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastoista 31.12	60 240,00	54 798,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.	92 022 583,00	88 000 235,00

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt	2021	2020
*)Arvonlisäveron palautusvastuu	3 689 704	4 552 267
**)Perustamishankkeiden valtionosuuden palautusvastuu	5 466 150	5 466 150
Koronvaihtosopimus 2.6.2015		
Koronvaihtosopimuksella suojataan koko lainasalkku. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi.		
Sopimus erääntyy 2.6.2030.		
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	25 000 000	25 000 000
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-2 085 253	-3 115 065
Koronvaihtosopimuksen muutos 13.5.2020		
Koronvaihtosopimuksella suojataan koko lainasalkku. Koronvaihtosopimuksella on muutettu vaihtuva korko kiinteäksi.		
Sopimus ajalle 2.6.2020-2.6.2040		
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	25 000 000	25 000 000
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	2 070 822	3 566 910
Korkolattiasopimus ajalle 2.6.2020-2.6.2022		
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä	25 000 000	25 000 000
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)	-1 244 212	-4 070 253
Kauhajoen kaupungin pankkitakaus, jolla on suojattu koronvaihtosopimuksella 25.000.000 euroa luottoja.		
Sopimus päättyy 4.6.2040	7 000 000	7 000 000

*) Arvonlisäveron palautusvastuu on laskettu kaikista rakennuksista, joiden rakentamisen ja ja peruskorjauksen yhteydessä on vähennetty palautuksenalaisia arvonlisäveroja.

**)Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä opetus- ja kulttuuritoimen perustamishankkeisiin saatujen valtionosuuksien palautusvastuut (vastuu voimassa 15 vuotta). Vastuut päättyvät vuosina 2025-2031.

Alhaista korkotasoa hyödynnettiin tekemällä koronvaihtosopimukseen muutos 2.6.2020 alkaen. Sopimuksen kiinteä korko laski 1,154 %:sta tasolle 0,795 %. Samalla 25 milj.€ korkosuojausta jatkettiin 4.6.2040 saakka. Kaupungin lainamäärä on tilinpäätöksessä 2021 noin 66,8 miljoonaa euroa ja arvio on, että korkosuojauksen päättyessä lainamäärä on edelleen yli 40 miljoonaa euroa. Koronvaihtosopimuksen avulla arvioidaan saavutettavan korkokuluissa noin 380 000 euron säästö vuosina 2020–2022 verrattuna nykytasoon.

Koronvaihtosopimuksen (2015) pohjana on 6 kk Euribor, jonka arvo noteerataan päivittäin. Sopimus voidaan purkaa koska tahansa sopimuskauden aikana. Sopimuksen purkukustannus/hyvitys hinta on laskettavissa joka päivä. Mikäli 6 kk euribor nousee 1 %-yksikköä sopimuksen arvo nousee n. 3,1 miljoonaa euroa positiiviseen suuntaan.

On hyvin todennäköistä, että sopimusaikana (15 vuotta)

Euribor-korkotaso nousee ja sopimuksen kassavirta kääntyy positiiviseksi.

Tasesuojauksen hyödyntämiseksi kaupunki on muuttanut erääntyneet kiinteäkorkoiset lainat 6 kk Euribor-sidonnaisiksi, mikä on pienentänyt kokonaiskorkokustannusta kasvavasta lainamäärästä huolimatta.

4.5. Henkilöstöä, tilintarkastajan palkkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

Henkilöstön lukumäärä 31.12.		
	2021	2020
Kaupunginhallitus	80	85
Siitä Hallintopalvelut	7	8
Siitä Elinkeinopalvelut	73	77
Yhteistoiminta	0	0
Kaavoitus- ja opetus	344	343
Hyvinvointipalvelut	109	101
Tekninen	121	122
Rakennusvalvonta	3	4
Yhteensä	657	655

Henkilöstökulut	2021	2020
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	20 863 239,81	19 059 500,26
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	4 849 411,04	4 679 590,06
Muut henkilösivukulut	756 883,52	663 008,77
Henkilöstökorvaukset ja muut korjauseurät	-323 242,04	-188 663,23
Yhteensä tuloslaskelman mukaan	26 146 292,33	24 213 435,86
Henkilöstökuluja aktivoitu käyttöomaisuuteen	111 434,07	191 326,04
Henkilöstökulut yhteensä	26 257 726,40	24 404 761,90

Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut		
	2021	2020
Suomen Keskusta	5 115,15	4 433,35
Perussuomalaiset	1 807,20	1 203,10
Kansallinen Kokoomus	2 209,92	2 611,60
Suomen Sosiaalidemokraattinen Puolue	1 530,20	1 554,60
Vihreä liitto	238,80	102,00
Vasemmistoliitto	0,00	50,47
Suomen Kristillisdemokraatit	0,00	169,20
Palkkiot yhteensä	10 901,27	10 124,32

Tilintarkastajan palkkiot	2021	2020
KPMG Julkistarkastus Oy/PwC Julkistarkastus Oy		
Tilintarkastuspalkkiot	19 010,00	12 150,00
Sihteerintehtävät	0,00	0,00
Muut tilintarkastajan lausunnot	0,00	0,00
Palkkiot yhteensä	19 010,00	12 150,00

Tiedot kunnan ja sen intressitahoihin kuuluvien välisistä liiketoimista:

Kaupunginhallitus käsitteli 23.11.2020 § 274 ostopalvelusopimuksen Suupohjan koulutuskuntayhtymän työllisyydenhoitopalveluista vuodelle 2021. Kaupunginvaltuuston I varapuheenjohtaja Antti Ala-Kokko jääväsi itsensä asian käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi esteellisyyden takia. Hän on Suupohjan koulutuskuntayhtymän yhtymähallituksen puheenjohtaja.

Kaupunginhallitus käsitteli 23.11.2020 § 275 sopimuksen maahanmuuttokoordinonnin ostopalveluista Suupohjan koulutuskuntayhtymältä 1.1.2021 lukien. Kaupunginvaltuuston I varapuheenjohtaja Antti Ala-Kokko jääväsi itsensä asian käsittelyn ja päätöksenteon ajaksi esteellisyyden takia. Hän on Suupohjan koulutuskuntayhtymän yhtymähallituksen puheenjohtaja.

Kaupunginhallitus käsitteli 10.5.2021 § 136 käsitteli Suupohjan Seutuverkko Oy:n (Sunet) osakeantia. Kaupunginhallituksen jäsen Toni Eeva jääväsi (intressi) itsensä pykälän käsittelyn ajaksi.

Kaupunginhallitus käsitteli 31.5.2021 § 151 kaupungin rahatilien käyttöoikeuksia. Kaupunginjohtaja Niku Latva-Pukkila ja hallintojohtaja Sami Kiukkonen jääväsit (osallisuusjäävi) itsensä pykälän käsittelyn ajaksi.

Kaupunginhallitus käsitteli 23.8.2021 § 225 alueen vuokraamista / Elisa Oyj:n matkaviestintukiaseman rakentamista. Toni Eeva jääväsi itsensä (intressijäävi) päätöksenteon ajaksi.

4.6. Konsernin liitetiedot

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

Toimintatuotot tehtäväalueittain, konserni	Konserni	
	2021	2020
Hallinto-osasto ja elinkeinopalvelut	5 860 188	5 223 145
Sosiaali- ja terveyspalvelut	71 059 125	65 017 820
Kasvatus- ja opetuspalvelut	3 206 250	2 741 156
Hyvinvointipalvelut	506 873	525 441
Yhdyskuntapalvelut	12 844 694	12 190 147
Toimintatuotot yhteensä	93 477 130	85 697 709

Pakollisten varausten muutokset		
	Konserni	
	2021	2020
Potilasvahinkovakuutusmaksu 1.1.	640 728	928 778
Lisäykset tilikaudella	149 915	177 303
Vähennykset tilikaudella	-219 932	-465 352
Potilasvahinkovakuutusmaksu 31.12.	570 711	640 728

Taseen vastaavaa koskevat liitetiedot

Arvonkorotukset		
	Konserni	
	2021	2020
Maa- ja vesialueet		
Arvo 1.1.	56 841	56 841
Arvonkorotukset	0	0
Arvonkorotusten purku	0	0
Arvo 31.12.	56 841	56 841
Rakennukset		
Arvo 1.1.	219 220	336 889
Arvonkorotukset	0	0
Arvonkorotusten purku	0	-117 669
Arvo 31.12.	219 220	219 220
Osakkeet ja osuudet		
Arvo 1.1.	34 848	0
Arvonkorotukset	0	34 848
Arvonkorotusten purku	0	0
Arvo 31.12.	34 848	34 848
Arvonkorotukset yhteensä	310 910	310 910
Seinäjoen koulutuskuntayhtymä on tehnyt arvonkorotuksia valtiolta saatuun käyttöomaisuuteen. Rakennuksiin kohdistuvat arvonkorotukset on tehty ennen vuotta 2005 varovaisuuden periaatetta noudattaen. Arvonkorotus on tehty kaikkiin maa-alueisiin. Konsernitilinpäätökseen arvonkorotus on otettu omistussuuden mukaan.		

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät		
	Konserni	
	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Tulojäämät		
Projektien saamiset	173 732	157 615
Työllistämistuet	95 378	60 733
Valtionosuussaamiset	718 137	71 680
Kelan korvaus työtervey	338 631	379 020
Muut tulojäämät	491 235	525 691
Tulojäämät yhteensä	1 817 114	1 194 739
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yht	1 817 114	1 194 739

Taseen vastattavaa koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely		
	Konserni	
	2021	2020
Peruspääoma 1.1.	42 516 238	42 516 238
Lisäykset	0	0
Vähennykset	0	0
Peruspääoma 31.12.	42 516 238	42 516 238
Arvonkorotusrahasto 1.1.	310 910	428 580
Lisäykset	0	0
Vähennykset	0	-117 670
Arvonkorotusrahasto 31.12.	310 910	310 910
Muut omat rahastot	1 596 932	1 538 213
Muutos	93 591	58 419
Muut omat rahastot yhteensä 31.12.	1 690 523	1 596 632
Edellisten tilikausien yli-/ alijäämä 1.1.	4 778 468	3 424 732
Rahastosiirrot	0	0
Muut vertailutiedon korjaukset	-146 079	-231 512
Edellisten tilikausien alijäämä 31.12.	4 632 389	3 193 220
Tilikauden yli- alijäämä	3 051 023	1 585 249
Oma pääoma yhteensä	52 201 084	49 202 249
Tilikauden 2020 vertailutietoa ei ole muutettu. Edellisten vuosien yli- alijäämän "Muut vertailutiedon korjaukset" sisältää Suupohjan Seutuverkko Oy:n omistuksen muutoksen, vaikutuksen yli- alijäämään -135.485,11 euroa sekä muita eliminointieroja.		

Pitkäaikaiset velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua		
	Konserni	
	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	53 626 682	46 053 758
Lainat julkisyhteisöiltä	0	0
Pitkäaikaiset velat yhteensä	53 626 682	46 053 758

Pakolliset varaukset		
	Konserni	
	2021	2020
Muut pakolliset varaukset		
Potilasvahinkovakuutusmaksuvastuu	569 101	609 379
Vuokravastuu	1 609	6 561
Muut pakolliset vastuut	0	24 788
Muut pakolliset varaukset	570 711	640 728

Muiden velkojen erittely		
	Konserni	
	2021	2020
Pitkä- ja lyhytaikaiset		
Liittymismaksut	2 731 576	2 749 576
Muut velat	2 371 329	2 482 973
Muut velat yhteensä (pitkä- ja lyhytaikaiset)	5 102 905	5 232 549

Laskennalliset verovelat		
	Konserni	
	2021	2020
Korottomaan vieraaseen pääomaan sisältyvät laskennalliset verovelat		
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	777 661	717 159

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät		
	Konserni	
	2021	2020
Lyhytaikaiset siirtovelat		
Tuloennakot		
Menojäämät		
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotus	10 118 796	10 084 069
Korkojaksotukset	156 921	138 805
Valtionosuusennakot	669 793	683 821
Muut menojäämät	1 594 624	1 576 147
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	12 540 134	12 482 842
Siirtovelat yhteensä	12 540 134	12 482 842

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin		
	Konserni	
	2021	2020
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	18 087 797	18 674 442
Vakuudeksi annetut kiinnitykset yhteensä	18 087 797	18 674 442

Vuokravastuut		
	Konserni	
	2021	2020
Toimitilojen vuokravastuut	2 818 337	3 511 312
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	1 577 422	1 414 841
Maa-alueiden vuokravastuut	342 609	159 864
Muut vuokravastuut	1 741 966	2 040 173
Vuokravastuut yhteensä	6 480 334	7 126 190
- seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	2 710 110	2 950 863

Muut taloudelliset vastuut		
	Konserni	
	2021	2020
Professuurit	96 231	142 213
Arvonlisäveron palautusvastuu	7 900 090	8 974 393
Muut taloudelliset vastuut	3 981 086	4 604 245
Muut taloudelliset vastuut yhteensä	11 977 408	13 720 850

5. Eriytetyt tilinpäätökset ja muut eriytetyt laskelmat

Kaupungeilla on markkinaehtoisessa toiminnassa 1.1.2021 alkaen kirjanpidon eriyttämismallisuus, jolloin hinnoittelun markkinaperusteisuus voidaan varmistaa. Kilpailu- ja kuluttajavirasto valvoo kuntien, kaupunkien ja niiden omistajien yhtiöiden toimintaa markkinoilla. Kauhajoen kaupungissa tehdään erillinen tuloslaskelma seuraavista toiminnoista, joissa on tunnistettu kunnan toimivan markkinaperusteisesti.

1. Ruokapalvelut
Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymälle myytävät ruokapalvelut.
2. Puhtauspalvelut
Suupohjan perusliikelaitoskuntayhtymälle myytävät puhtauspalvelut. Lisäksi puhtauspalveluita käyttää Kauhajoen kaupunki ja muut kaupungin alaisuuden kiinteistöt.
3. Tilojen vuokraustoiminta
Sotepalvelut, asunnot ja muut kaupungin tilat

Terveyskeskuksen keittiö			
		2021	2020
Liikevaihto		1 069 643,57	956 542,97
Liiketoiminnan muut tuotot		12 079,29	58 736,59
Tuet ja avustukset kunnilta/kuntayhtymiltä			0,00
Materiaalit ja palvelut			
Aineet tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-287 955,00		-290 819,73
Palvelujen ostot	-70 590,64	-358 545,64	-77 197,33
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-414 191,17		-486 602,02
Henkilösivukulut			
Eläkekulut	-72 412,04		-87 067,84
Muut henkilösivukulut	-15 518,51	-502 121,72	-17 089,04
Poistot ja arvonalennukset			
Suunnitelman mukaiset poistot		-25 441,19	-24 601,44
Liiketoiminnan muut kulut		-32 935,05	-65 612,50
Liikeliiketoiminta (-alijäämä)		162 679,26	-33 710,34
Rahoitustuotot ja -kulut		0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		162 679,26	-33 710,34
Satunnaiset tuotot ja -kulut		0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		162 679,26	-33 710,34
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		162 679,26	-33 710,34

Puhtauspalvelut

	2021	2020
Liikevaihto	307 768,74	319 782,98
Liiketoiminnan muut tuotot	3 862,00	590,32
Tuet ja avustukset kunnilta/kuntayhtymiltä	0,00	0,00
Materiaalit ja palvelut		
Aineet tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-42 313,51	-27 225,72
Palvelujen ostoto	-39 852,94	-24 645,81
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-224 596,63	-247 782,39
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-38 857,73	-44 094,71
Muut henkilösivukulut	-8 090,28	-8 575,82
Poistot ja arvonalennukset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-852,33	-922,08
Liiketoiminnan muut kulut	-26 730,76	-28 030,27
Liikelyliijäämä (-alijäämä)	-69 663,44	-60 903,50
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eirä	-69 663,44	-60 903,50
Satunnaiset tuotot ja -kulut	0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-69 663,44	-60 903,50
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-69 663,44	-60 903,50

Tilapalvelut/vuokrauspalvelut

	2021	2020
Liikevaihto	1 816 921,10	1 965 485,17
Liiketoiminnan muut tuotot	7 292,58	285 591,73
Materiaalit ja palvelut		
Aineet tarvikkeet ja tavarat		
Ostot tilikauden aikana	-634 680,77	-499 888,46
Palvelujen ostoto	-272 738,51	-214 309,33
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-88 176,83	-119 409,36
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-14 634,14	-20 166,43
Muut henkilösivukulut	-3 267,75	-4 816,25
Poistot ja arvonalennukset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-917 046,90	-900 280,38
Liiketoiminnan muut kulut	-237 195,74	-547 513,37
Liikelyliijäämä (-alijäämä)	-343 526,96	-55 306,68
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eirä	-343 526,96	-55 306,68
Satunnaiset tuotot ja -kulut	0,00	0,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-343 526,96	-55 306,68
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-343 526,96	-55 306,68

6. Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Kaupunginjohtaja ja kaupunginhallituksen jäsenet allekirjoittavat tilinpäätöskirjan sähköisesti.

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Annettuaan suoritetusta tarkastuksesta tilintarkastuskertomuksen tilintarkastaja allekirjoittaa sähköisesti tilinpäätösmerkinnän, joka liitetään tilinpäätöskirjaan.

7. Luettelo käytetyistä tilikirjoista, tositelajeista sekä niiden säilytystavasta

Kirjanpito

Käytetty ohjelmisto: Pro Economica TALOUSHALLINTO

Päiväkirjat	vuosittain	viimeinen	Säilytystapa
Tositelajit	tositenumero	käytetty	
	alaraja - yläraja	tos.n:o	
100 Pankkitositteet (tilitekirj.)	00001 - 10000	1017	Paperituloste
110 Kassat	10001 - 20000	10133	Paperituloste
200 Muistiotositteet	20001 - 25000	20741	Paperituloste
Yksi tositenumero (20741) on varattu palveluluokkatason raportoinnin takia tehtäviä palveluluokkakorjauksia varten.			
300 Ostolaskut	30001 - 70000	30182	Paperituloste
320 Ostolaskut, sähköinen kierrätys	150001-210000	162244	Sähköinen arkisto
400 Ostolaskujen suoritus	71001 - 74000	71518	Paperituloste
600 Palkkositteet, liittymä	75001 - 76000	75104	Paperituloste
610 Matkalaskut, liittymä	76001-76200	76024	Paperituloste
700 Yleislaskutus, kanslia	80001 - 81000	80111	Sähköinen arkisto
705 Yleislaskutus, elinkeinopalvelut	81001 - 82000	81623	Sähköinen arkisto
710 Yleislaskutus, raha	82001 - 83000	82134	Sähköinen arkisto
725 Yleislaskutus, tekninen	93001 - 96000	93017	Sähköinen arkisto
750 Liittymä, laskutus EFFICA	100001 - 110000	103318	Sähköinen arkisto
770 Yleislaskutus, sivistys (uusi)	400001 - 450000	402856	Sähköinen arkisto
780 Yleislaskutus, tekninen (uusi)	500001 - 550000	502263	Sähköinen arkisto
782 Liittymä Koki-vuokralaskutus	560001 - 565000	561018	Sähköinen arkisto
784 Liittymä Koki-maanvuokralaskutus	570001 - 575000	570211	Sähköinen arkisto
800 Myyntiresk. suoritukset	121001 - 125000	121976	Paperituloste
810 Myyntiresk. sekal. suoritukset ja poist	125001 - 130000	125398	Paperituloste
900 Käyttöomaisuuskirjanpito	130001 - 130100	130039	Paperituloste
910 Vyörytystapahtumat	130201 - 130500	130278	Paperituloste
998 Tilinpäätössimulointi(KKTPA)	998001 - 998100	998007	Paperituloste
999 Avaava tase	999001 - 999010	999916	Paperituloste
90 Konsernitositteet	000001 - 001000	000030	Paperituloste

Päiväkirjat kuukausittain

aj. 1.1. - 31.12.2021 ----->
talousarvotilien tapahtumat

Raportit kuukausittain,
arkistointi sähköisesti Rondossa

Pääkirja kustannuspaikoittain

aj. 1.1. - 31.12.2021 ----->
talousarvotilien tapahtumat

Vientien listaus päävastuualueittain,
arkistointi sähköisesti Rondossa

Pääkirja

aj. 1.1. - 31.12.2021 ----->
tasetilien tapahtumat

Vientien listaus,
arkistointi sähköisesti Rondossa

Reskontrat

Ostoreskontra

aj. 1.1. - 31.12.2021

Laskupäiväkirjat (tapahtumat sisältyvät kirjanpidon päiväkirjoihin)
Maksatuslistat (päivittaiset maksatuslistat)
Suorituspäiväkirjat (tapahtumat sisältyvät kirjanpidon päiväkirjoihin)
Reskontralistat (tapahtumat ajettu Rondon)

Myyntireskontra

aj. 1.1. - 31.12.2021

Laskupäiväkirjat (tapahtumat ajettu Rondon)
Suorituspäiväkirjat (tapahtumat sisältyvät kirjanpidon päiväkirjoihin koontina)
Reskontralistat (tapahtumat ajettu Rondon)

Säilytetään paperitulosteena (muut paitsi reskontralistaukset sekä pääkirjat päiväkirjat Rondossa, ks.edellä)

Henkilöstökertomus 2021

Liite toimintakertomukseen ja tilinpäätökseen 2021

Yhteistyötoimikunta 28.3.2022 § 1

SAATTEEKSI.....	3
HENKILÖSTÖPOLIITTISET PERIAATTEET	4
TYÖVOIMAKUSTANNUKSET.....	5
HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ JA RAKENNE	6
<i>Henkilöstömäärä 31.12.2021.....</i>	<i>6</i>
<i>Henkilötyövuosien määrä</i>	<i>7</i>
<i>Vakinaisten määrä 31.12.2020</i>	<i>7</i>
<i>Määräaikaisten määrä 31.12.2020.....</i>	<i>8</i>
<i>Työllistämistoimet.....</i>	<i>8</i>
<i>Henkilöstön ikärakenne</i>	<i>9</i>
TYÖAIKA	1
<i>Työajan jakautuminen.....</i>	<i>1</i>
<i>Talkoovapaat</i>	<i>2</i>
OSAAMISEN KEHITTÄMINEN	2
<i>Henkilöstökoulutus.....</i>	<i>2</i>
<i>Koulutuskorvaus</i>	<i>2</i>
TERVEYSPERUSTEISET POISSAOLOT	3
ELÄKKEELLE SIIRTYMINEN	4
TYÖTERVEYSHUOLTO	6
<i>Työterveyspalvelut</i>	<i>6</i>
<i>Varhaisen tuen malli.....</i>	<i>8</i>
TYÖHYVINVOINNIN EDISTÄMINEN	8
YHTEISTOIMINTA JA TYÖSUOJELU	9
<i>Yhteistyötoimikunta.....</i>	<i>9</i>
<i>Työsuojaus.....</i>	<i>9</i>
<i>Työsuojausvaltuutettujen ajankäyttö</i>	<i>10</i>
<i>Riskien arviointi.....</i>	<i>10</i>

SAATTEEKSI

Henkilöstökertomus sisältää kaupungin henkilöstöä kuvailevia tunnuslukuja, jotka kertovat henkilöstön määrästä, tilasta, toiminnasta ja kustannuksista. Tarkastelun tavoitteena on tuottaa arviointia henkilöstövoimavarojen nykytilanteesta ja konkreettisista kehittämistarpeista. Tuotetun tiedon perusteella on mahdollista tehdä johtopäätöksiä sekä ennakoida tulevia kehityssuuntia henkilöstöpoliittisten tavoitteiden ja toimenpiteiden laadintaan.

Kaupungin palveluksessa oli vuoden 2021 lopussa yhteensä 656 henkilöä, joka on yksi henkilö enemmän kuin edellisvuonna.

Vuonna 2021 koronapandemia vaikutti vielä joiltain osin kaupungin toimintaan mm. käytännön rajoitus- ja suojaustoimenpiteineen. Loppuvuodesta 2021 ns. oma ilmoitus poissaolokäytänteitä pidennettiin 1-3 päivän poissaoloista 1-5 päivän poissaoloiksi. Sairauspoissaolot kasvoivat vuonna 2021. Vuosittaisessa vertailussa kasvu on merkittävä, mutta johdannainen pääosin yksittäisistä hyvin pitkistä poissaolojaksoista.

Vuonna 2021 jatkettiin kaupungin työntekijöiden etätyösuositusta, niiltä osin kuin työtehtävät ja tekniset valmiudet ovat sen sallineet.

Henkilöstön työssä jaksamiseen ja työhyvinvointiin tulee panostaa edelleen eri toimijoiden yhteistoimintana. Vuonna 2021 henkilöstölle jaettiin mm. ylimääräinen 30 euron arvoinen tykysseteli henkilöstön edustajien aloite-esityksestä. Lisäksi käynnistettiin Keivan työelämän kehittämisrahan mahdollistama työhyvinvointihanke, joka jatkuu vuoden 2023 kevääseen saakka. Hanke toteutetaan yhteistyössä Valmennustrion kanssa ja sen pääpainopisteet ovat mm. esimiesvalmennuksessa sekä organisaation me - hengen luomisessa.

Suupohjan Seutupalvelukeskus Oy:n henkilöstöhallinnon ohjelma vaihtui loppuvuodesta 2020, jonka johdosta raportointi on joiltain osin muuttunut, eikä kaikkia aiempia tietoja ole ollut saatavilla.

HENKILÖSTÖPOLIITTISET PERIAATTEET

Henkilöstöpoliittinen ohjelma sisältää ne arvot ja päämäärät, joihin pyritään kaupungin henkilöstöhallintoa hoidettaessa.

Päämääränä on kaupunkilaisille tuotettavien palvelujen korkea taso hyvin motivoituneen ja tehtävänsä hallitsevan henkilökunnan avulla.

Yleistavoitteena henkilöstösuunnittelussa on saada kaupungin palvelukseen sellainen henkilöstö, joka vastaa määrällisesti ja rakenteellisesti organisaatiolle kuuluvien tehtävien asettamia vaatimuksia.

Henkilöstöpalveluilla pyritään turvaamaan toimintakykyinen ja työssään viihtyvä henkilöstö. Henkilöstön kehittämisessä tavoitteena on parantaa työvalmiuksia, ylläpitää ja kehittää niitä.

Palkka- ja palvelussuhdeasioissa edistetään työn tuloksellisuutta oikeudenmukaisilla palkkaratkaisuilla sekä muilla sosiaalisilla etuuksilla. Sopimusten soveltaminen ja riittäisyyksien ratkaiseminen toteutetaan yhteistyössä henkilöstön ja ammattijärjestöjen kanssa.

Työterveydenhuoltotoimenpiteet suunnataan ensisijaisesti työpaikkojen terveydellisten olojen kehittämiseen ja ennalta ehkäisevään terveydenhuoltotyöhön. Tuki- ja liikuntaelinsairauksien ehkäisyyn kohdistuvalla toiminnalla pyritään välttämään sairauksien syntyä ja hidastamaan niiden kehitystä.

Yhteistoimintajärjestelmillä turvataan henkilöstölle vaikutusmahdollisuudet omaa työtään, työn toteuttamista ja työyhteisöä koskevien päätösten valmistelussa sekä mahdollisuus parantaa henkisiä ja taloudellisia voimavaroja. Työsuojelun tehtävä on lisätä työsuojelullisin toimenpitein henkilöstön työturvallisuutta.

Henkilöstöohjelma on laadittu talousarvion ja henkilöstökertomus tilinpäätöksen yhteydessä vuosittain.

KAUPUNGIN HALLINTO-ORGANISAATIO

Kaupunginvaltuusto (35 jäsentä)

Kaupunginhallitus (9 jäsentä)

Kaupunginhallituksen henkilöstöjaosto (5 jäsentä) (31.7.2021 saakka)

Puheenjohtaja	Tarja Tapanainen	(Sari Latva-Koski)
Varapuheenj.	Marko Ylinen	(Heikki Santala)
Jäsen	Mika Kytöharju	(Toni Eeva)
Jäsen	Niina Vesala	(Katri Rinta-Halkola)
Jäsen	Petteri Opas	(Pekka Soini)

1.8.2021 alkaen

Puheenjohtaja	Mika Kytöharju	(Katri Rinta-Halkola)
Varapuheenj.	Urpo Paananen	(Sami Yli-Rahnasto)
Jäsen	Enni Einola	(Esa Kippola)
Jäsen	Arja Hirvimäki	(Toni Eeva)
Jäsen	Petteri Opas	(Marko Ylinen)

Henkilöstöjaoston toimialana on hoitaa kunnan luottamushenkilöitä ja henkilöstöä koskevat henkilöstöasiat. Henkilöstöjaoston kokouksia on pidetty 6 kpl vuonna 2021.

Henkilöstöjaoston uusi kausi alkoi elokuussa 2021

Lautakunnat ja esimiesasemassa olevat viranhaltijat päättävät henkilöstöasioista hallintosäännön antamin valtuuksin.

TYÖVOIMAKUSTANNUKSET

Työvoimavaltaisella kunta-alalla työvoimakustannukset ja investoinnit henkilöstön hyvinvointiin ja osaamisen kehittämiseen muodostavat merkittävän osan kaupungin taloudesta.

Työvoimakustannusten rakenteen ja kehityksen seuranta on siten keskeistä myös henkilöstöraportoinnissa ja antaa lähtökohdan henkilöstöä koskevan muun tiedon tulkinnalle. Työvoimakustannuksissa näkyvät mm. palvelurakennemuutokset, henkilöstöön kohdistuneet sopeutukset ja os-topalvelujen käytön muutokset.

Henkilöstön palkkakulut, joista investointeihin sisältyvät palkat on esitetty erillisenä tietona, olivat tilinpäätös-vuonna yhteensä 28,2 milj. €, joka on noin 3,8 M € edellisvuotta enemmän.

Myös sekä koulutuskustannukset että työterveyshuollon kustannuksissa on hieman nousua. Koulutuksia järjestettiin koronapandemian hieman helpotettua edellisvuotta enemmän mutta toisaalta työterveyshuollon kustannukset kasvivat pääosin samaisesta pandemiasta johtuen.

Koulutuskustannuksiin sisältyvät kirjanpidossa atk-ohjelmistokoulutus-palvelut, henkilöstön muut koulutuspalvelut sekä koulutusmatkakulut. Alemmassa taulukossa näkyvät myös koulutuksiin käytetyn työajan kustannukset.

PALKKA- JA HENKILÖSTÖKULUT VUONNA 2021					
	Palkat ja palkkiot	Henkilösivukulut	Yhteensä	Koulutus	Työterveyshuolto
Hallinto	548 873	162 754	711 627	21 707	14 529
Elinkeino	2 937 038	693 763	3 630 801	9 259	51 832
Yhteistoiminta	58 312	702 630	760 942		
Kasv. ja opetus	12 251 192	2 808 348	15 059 540	36 170	204 527
Hyvinvointi	1 606 392	1 990 191	3 596 583	10 558	28 030
Tekninen	3 367 020	817 972	4 184 992	4 898	86 384
invest.palk.	111 636	21 040	132 676		
Rak.valvonta	148 639	39 956	188 595	2 003	1 037
Yhteensä	21 029 102	7 236 654	28 265 756	84 595	386 339
Yhteensä 2020	18 997 743	5 407 018	24 404 762	73 297	346 296
Muutos	2 031 359	1 829 636	3 860 994	11 298	40 043
Muutos%	10,7	33,8	15,8	15,4	11,6

TYÖVOIMAKUSTANNUKSET JA HENKILÖSTÖINVESTOINNIT VUONNA 2021			
	2021	2019	ero%
Työvoimakustannukset yhteensä	27 107 212,0	24 929 793	8,7
Palkat ja palkkiot	20 921 789,0	18 997 743	10,1
sis. Investointipalkat	111 636,0	126 906	-12,0
sis. vuosiloma-ajan palkat	1 364 234,0	776 771	75,6
sis. terveysperusteiset ja perhevapaan palkat (vähennetty henkilöstökorvaukset)	200 075,0	159 832	25,2
Eläke- ja muut sos.vak.maksut	5 606 294	5 407 019	3,7
KUEL/VEL	3 450 107	3 303 780	4,4
Eläkemenoperusteinen maksu	1 399 304	1 408 020	-0,6
Muut henk.sivukulut	756 883	695 219	8,9
Henkilöstöinvestoinnit			
Työterveyshuolto netto	223 316	203 294	9,8
Koulutus	85 515	73 297	16,7
Muut (virkitys, työpaik.ruokailu. luont.edut)	270 298	248 440	8,8
Työvoimakust.% toimintakuluista	19,7	18,9	4,4
Työvoimakust. €/asukas	2 101	1 916	9,7

HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ JA RAKENNE

Henkilöstömäärä 31.12.2021

Vuoden viimeisenä päivänä työ- tai virkasuhteessa olevien määrä sisältää myös palkattomalla virkavapaalla ja työlomalla olevat sekä vuosiloma-, sairausloma- ym. sijaiset. Tarkastelun perustana olleista tilastoista on poistettu kaksinkertaisuudet (esim. vakinaiset, joilla on määräaikainen toinen tehtävä, tai henkilöt, joilla on kansalaisopiston sivutoimi).

Kaupungin palveluksessa oli vuoden 2021 lopussa yhteensä 656 henkilöä, joka on yksi henkilö enemmän kuin edellisvuonna.

Henkilöstöstä naisia oli 510 (77,7 %) ja miehiä 146 (22,3 %). Vakinaisten osuus henkilöstömäärästä oli 70 % ja määräaikaisten 30 %. Määräaikaisista työllistettyjen osuus oli yhteensä 12 henkilöä.

PALVELUSSUHTEESSA OLEVA HENKILÖSTÖ 31.12.2021

	Miehet	Naiset	Yhteensä	v. 2020	Muutos ed.vuodesta
Vakinaiset	88	376	464	467	-3
Määräaikaiset	58	134	192	188	-4
- joista työllistettyjä	3	9	12	12	0
Yhteensä	146	510	656	655	1

HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ TOIMIALOITTAIN 31.12.2021

(sisältää myös työllistetyt ja muut määräaikaiset henkilöt)

	Miehet	Naiset	Yhteensä	v. 2020	Muutos ed.vuodesta
Hallinto	2	5	7	8	-1
Elinkeino	36	37	73	77	-4
Kasvatus ja opetus	44	298	342	343	-1
Hyvinvointi	34	76	110	101	9
Tekninen	30	94	124	126	-2
Yhteensä	146	510	656	655	1

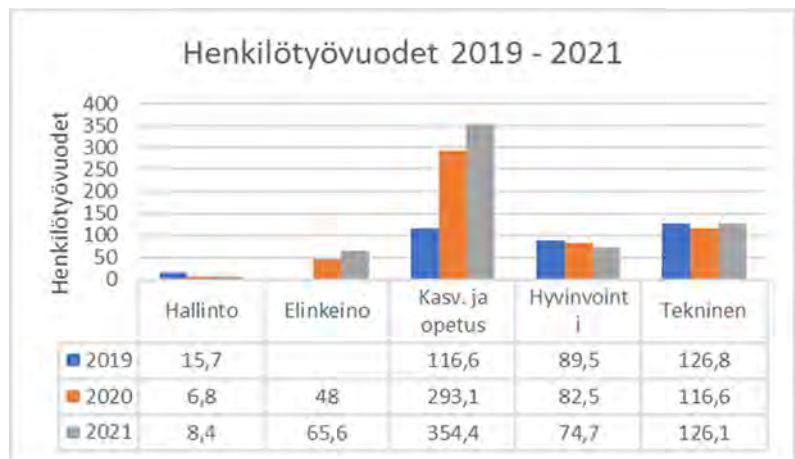
Palvelussuhteen luonteen mukaan tarkasteltuna henkilöstöstä oli kokoaikaisia 462 (70,4 %), osa-aikaisia 109 (16,6 %), sivutoimia 59 (9 %), työllistettyjä 12 (1,9 %) ja osa-aika- tai osatyökyvyttömyyseläkkeellä olevia 14 (2,1 %).



Henkilötyövuosien määrä

Henkilötyövuodella (HTV) tarkoitetaan täyttä työaikaa tekevän henkilön koko vuoden työskentelyä. HTV kuvaa paremmin vuoden aikana palvelussuhteessa ollutta työvoimaa kuin henkilömäärätieto 31.12., koska HTV huomioi henkilöstömäärän vaihtelun vuoden aikana ja laskee osa-aikatyötä tekevien työajan vuositasolla osa-aikaprosentin huomioiden.

HTV:n lisäyksessä havaitaan toimintojen siirtyminen kohti normaalia, kun edellisvuonna koronapandemia sekä lomautukset vaikuttivat merkittävästi tehtyyn työaikaan. Huomioitavaa on myös, että vuoden 2020 luku on lokakuun lopun poikkileikkaus.



Vakinaisten määrä 31.12.2020

Vakinaisessa työ- tai virkasuhteessa oli vuoden 2021 lopussa yhteensä 464 henkilöä, joka on 3 henkilöä vähemmän kuin edellisvuonna.

Palvelussuhteen luonteen mukaan tarkasteltuna vakinaisesta henkilöstöstä on kokoaikaisia 373 (80,3%), osa-aikaisia 82 (17,6%), osa-aika- tai osatyökyvyttömyyseläkkeellä olevia 7 (1,5 %) ja sivutoimisia 2 (0,4 %).

Henkilöstön vaihtuvuuden tarkastelu kertoo vuoden aikana alkaneet ja päättyneet (irtisanoutuneet, eläkkeelle siirtyneet, irtisanotut ja kuolleet) palvelussuhteet: Tulovaihtuvuus oli 26,6 % ja lähtövaihtuvuus 73,4 %.

VAKINAISEN HENKILÖSTÖN PALVELUSSUHTEET OSASTOITTAIN 31.12.2021							
	Koko-aik.	Osa-aik.	Osa-aika tai osatyökyv. eläke	Sivutoim.	Yhteensä	v. 2020	Muutos ed.vuodesta
Hallinto	7	-	-	-	7	8	-1
Elinkeino	20	36	4	-	60	63	-3
Kasv. ja opetus	231	26	1	-	258	257	1
Hyvinvointi	28	8	-	2	38	37	1
Tekninen	87	12	2	-	101	104	-3
Yhteensä	373	82	7	2	464	467	-3

VAKINAISEN HENKILÖSTÖN VAIHTUVUUS VUONNA 2021		
	tulleet	lähteneet
Hallinto	2	1
Elinkeino	0	56
Kasvatus ja opetus	15	10
Hyvinvointi	4	1
Tekninen	8	12
Yhteensä	29	80



Huomioitavaa on, että lomituspalveluiden siirtyminen Kurikan kaupungille

näkyvyyden elinkeinopalveluiden lähteneiden määrässä.

Työaikaamuodot

Viereisessä taulukossa on esitetty henkilökunnan jakautuminen työaikaamuodoittain.

Sopimusalat

Vakinaisesta henkilöstöstä oli 281 (60,5 %) KVTES:n, 157 (33,8 %) OVTES:n, 20 (4,3%) TS:n ja 6 (1,2 %) TTES:n alaisia.

Palkkausmuodot

Vakinaisesta henkilöstöstä oli kuukausipalkkaisia 458 (98%) ja tuntipalkkaisia 6 (2 %).

Työaikaamuoto	%
Työaikaamuoto	11,6
Toimistotyöaika 36,25 h/vk (KVTES III luku 8 §)	5,4
Yleistyöaika 38,25 h/vk	47,4
Päivätyössä keskim. 38,25 h/vko	3,4
Jaksotyö, vuorotyönluonteinen	3,2
Perhepäivähoitajat, työaika 80 h/2 vk (KVTES L12	0,2
Sivuviran tai toimen työaika (alle 19 h/vk)	27,6
Opetustyö	1,1
37 h/vko (VES III luku, 10 §)	

Määräaikaisten määrä 31.12.2020

Määräaikaaisessa työ- tai virkasuhteessa oli vuoden 2020 lopussa yhteensä 192 henkilöä, joka on neljä henkilöä edellisvuotta enemmän.

Määräaikaisten osuus koko henkilöstöstä oli 29,3%.

Määräaikaisuuden pääasiallisin peruste oli määräaikaisen viran tai tehtävän hoitaminen ja suurelta osin nämä olivat opetustehtävissä.

MÄÄRÄAIKAISUUDEN PÄÄASIALLISTIMMAT PERUSTEET					
	Miehet	Naiset	Yhteensä	v. 2020	Muutos ed.vuodesta
Määräaik. tehtävä	52	97	149	134	15
Avoin tehtävä	0	1	1	3	-2
Työllistetty	3	9	12	12	0
Sijaisuudet	3	27	30	39	-9
Yhteensä	58	134	192	188	4

Työllistämistoimet

Kauhajoen kaupunki on ostanut vuoden 2020 alusta lähtien työllisyysneuvonpalvelut Suupohjan koulutuskuntayhtymä Vuoksilta.

Vuonna 2021 työllistämistoimien kautta palkkatuella palkattuina kaupungilla oli 35 henkilöä.

Kuntouttavassa työtoiminnassa oli 17 henkilöä. Työllistäjinä olivat kansalaisopisto, kasvatus- ja opetus sekä teknisen toimialan puhtaus- ja ruokapalvelut.

PALKKATUELLA PALKATUT SEKÄ OPPISOPIMUSSUHTEESSA OLLEET HENKILÖT			
Vuosi	Palkkatuki	Oppisopimus	Yhteensä
2019	47	2	49
2020	40	2	42
2021	34	1	35

TYÖHARJOITTELU / TYÖELÄMÄVALMENNUS, TYÖKOKEILU JA KUNTOUTTAVA TYÖTOIMINTA				
Vuosi	Työharj.	Työkok.	Kuntoutt. työtoiminta	Yhteensä
2019	0	10	28	38
2020	0	2	29	30
2021	-	-	17	

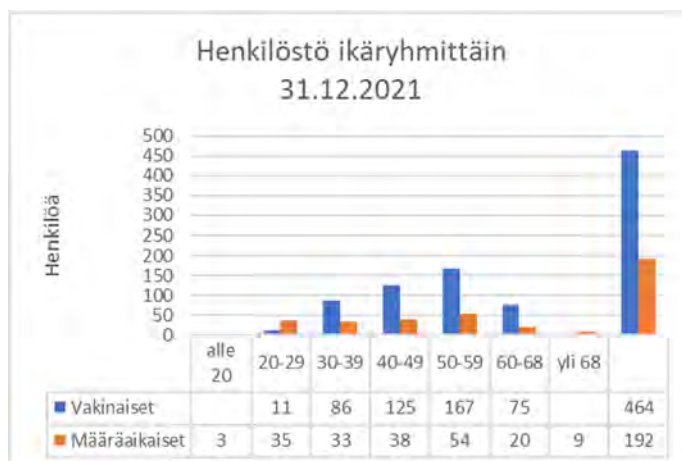
Henkilöstön ikärakenne

Vakinaisen henkilöstön keski-ikä oli vuoden lopussa 50,6 vuotta, mikä on hieman korkeampi verrattuna kahteen edeltävään vuoteen. Alhaisin keski-ikä oli hallintopalveluissa ja korkein elinkeinopalveluissa. Vakinaisen henkilöstön naisten keski-ikä oli 50,5 ja miesten 51 vuotta.

VAKINAISEN HENKILÖSTÖN KESKI-IKÄ 2019-2021			
	2019	2020	2021
Hallintopalvelut	48,3	48,2	48,7
Elinkeinopalvelut	-	51,0	53,3
Kasv. ja opetuspalvelut	47,6	47,6	49,6
Hyvinvointipalvelut	47,5	48,6	52,7
Tekniset palvelut	51,5	51,2	50,8
Yhteensä	50,0	48,9	50,6

Ikäryhmittäin tarkasteltaessa vakinaisten suurin ikäryhmä oli 50–59-vuotiaat, heistä 35,9%. Yli 60-vuotiaita oli 16,1% ja alle 30 -vuotiaita 2,3 % (14,8 ja 2,4 % / 2020).

Määräaikaisissa oli samoin 50–59-vuotiaita eniten, 28,1 %. Yli 60-vuotiaita oli 19,1% ja alle 30-vuotiaita 15,1%.



TYÖAIKA

Työajan jakautuminen

Työajan jakautumisessa tarkastellaan, miten työntekoon tarkoitettua työaikaa todellisuudessa on käytetty eli mikä on tehty vuosityöaika, kun säännöllisestä vuosityöajasta vähennetään poissaolot.

Työajan jakautumisen tarkastelu tehdään vain kuukausipalkkaisesta henkilöstöstä ilman opettajia tai tuntityöntekijöitä.

Työajan jakautuminen / henkilöstö ilman opettajia					
	työpäivät	%	euroa	% palkkakuluista	
Palkkakustannukset			13 266 307		
Säännöllinen työaika	106 798	100			
Poissaolot					
- Vuosilomat ja muut lomat	-11 511	-10,8	-1 310 267		-9,87
- Terveysperusteiset poissaolot	-4 957	-4,6	-436 903		-3,3
- Muut palkalliset poissaolot	-2 362	-2,2	182 012		-1,4
- Muut palkattomat poissaolot	-6 401	-6,0	0		0
- Yksityisasiat	-503	-0,5	0		0
+ Rahana korvatut lisä- ja ylityöt	773	0,7	86 342		0,65
= Tehty työaika	81 837	75,2			

Teoreettista säännöllistä vuosityöaikaa laskettaessa kalenterivuoden päivistä vähennetään lauantait, sunnuntait ja työaikaa lyhentävät arkipyhät, mikä tarkoittaa vastaavaa viiden työpäivän ajattelua esim. jaksotyössä ja toimialueilla, joissa työskennellään ympäri vuorokauden kaikkina viikonpäivinä (24/7). Opettajien työajan jakoa tarkasteltaessa pitäisi lisäksi vähentää koulutyön keskeytysaika (pl. laskennallinen vuosiloma ja veso-päivät).

Palkkakustannukset eivät sisällä työnantajan maksamia eläkevakuutus- ja muita sosiaaliturvan kuluja.

Vuoden 2021 palkkakustannukset olivat 13 266 307 €. (2 077 054 € / 11-12/2020). Tehty työaika poissaolot vähentäen oli henkilöstöllä ilman opettajia ja tuntityöntekijöitä 81 837 työpäivää, 75,2

%. Koska vuoden 2020 osalta ei palkkaohjelman vaihtumisen vuoksi ole vertailukelpoisia tuloksia, vertailutietona voidaan huomioida, että vuosityöaika 2019 oli 75,5 %.

Talkoovapaat

Talkoovapaita on mahdollista pitää paikallisen sopimuksen mukaisesti enintään kolme talkoovapaajaksoa. Kokonaisuutena talkoovapaiden käyttö väheni edellisvuoteen verrattuna.

Vuonna 2021 loppuun mennessä talkoovapaita oli 95 henkilöllä yhteensä 480 päivää. Kertynyt säästö oli 10 718,52 € (105 hlöä, 657 pv, 32 371 € / 2020).

OSAAMISEN KEHITTÄMINEN

Henkilöstökoulutus

Vuoden 2021 koulutuspäivien määrässä on huomioitu ne koulutusvapaat, jotka on tilastoitu palkkahallintoon.

Koulutuspäivät ovat kasvaneet edellisvuoteen nähden. Kasvu johtuu muun muassa siitä, että koronavuonna koulutuksia siirrettiin pidettäväksi myöhemmin. Erityisesti kasvatuksen ja opetuksen toimialalla on myös säännöllisin väliajoin pidettäviä lakisääteisiä koulutuksia.

Toimialoittain toteutetaan koulutussuunnitelmaa osaamistarpeet, henkilöstömuutokset, lainsäädännön vaatimukset ja henkilöstön koulutustoiveet huomioon ottaen.

KOULUTUSPÄIVIEN LUKUMÄÄRÄ VUONNA 2021						
	Hallinto	Elinkeino	Kasvatus ja opetus	Hyvinvointi	Tekninen	Yhteensä
Täydennyskoulutus	9		300	78	21	408
Ay/yhteistoiminta			4			4
Ay/l.mies/puh.joht.		2	13		4	19
Ay/työsuojelu		1			3	4
Muu koulutus			6	30		36
Lakisäät. täyd.koul.	1		316	1	2	320
Yhteensä	10	3	639	109	30	791

KOULUTUSPÄIVÄT VUOSINA 2019–2021			
	2019	2020	2021
Hallintopalvelut	51	1	10
Elinkeinopalvelut	-	10	-
Kasvatus- ja opetuspalvelut	454	190	640
Hyvinvointipalvelut	58	86	107
Tekniset palvelut	77	22	31
Yhteensä	640	309	791

Koulutuskorvaus

Työnantaja voi hakea työttömyysvakuutusrahastolta koulutuskorvausta, joka vähennetään työnantajalle määrätystä työttömyysvakuutusmaksusta. Koulutuskorvausta voi saada enintään kolmelta koulutuspäivältä työntekijää kohti vuodessa.

Koulutuskorvauksen saamisen edellytyksenä on, että työnantajan järjestämä koulutus perustuu työnantajan laatimaan koulutussuunnitelmaan ja koulutus ylläpitää ja edistää työntekijän ammatillista osaamista nykyisissä tai tulevaisissa työtehtävissä.

Vuonna 2021 korvaukseen oikeuttavien koulutuspäivien lukumäärä oli 439 päivää (249 pv/2020) ja koulutuspäivät jakautuivat siten, että 61 työntekijällä oli oikeus korvaukseen yhdeltä koulutuspäivältä, 42 työntekijällä kahdelta ja 98 työntekijällä kolmelta koulutuspäivältä.

Palkkakustannus, josta korvausta haettiin, oli 69 603,98 € ja myönnettävä korvaus oli 6 960,40 € (4 284,04 €/2020).

TERVEYSPERUSTEISET POISSAOLOT

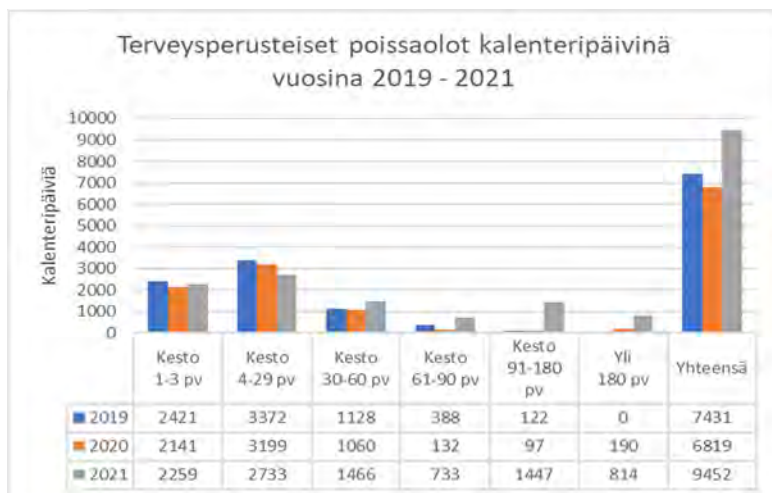
Terveysperusteisiin poissaoloihin luetaan sairauslomat, työ- ja työmatkatapaturmat sekä ammattitaudit.

Vuonna 2021 poissaolopäiviä oli yhteensä 9 452 kalenteripäivää. Poissaolojen määrä on merkittävässä nousussa, ollen yli 2 600 kalenteripäivää edellisvuotta enemmän. Poissaolojen määrään vaikuttaneen koronapandemian jatkuminen, mutta myös yksittäiset pitkät sairaspöissaolat.

Pitkäaikaisterveet

Sairauslomia ei ollut yhtään:

- 499 henkilöllä
- vertailu: 444 henkilöllä 1–12/2019.



Terveysperusteisten poissaolojen palkkakustannukset ilman sosiaalilukua olivat 705 585 € (471 625 € / 2020). Sairauspoissaolojen lisäksi kustannuksia kertyy työtaturmista ja työmatkataturmista.

Terveysperusteiset poissaolot olivat kalenteripäivinä yhteensä 25,8 henkilötyövuotta ja kokonaispalkkasummasta 3,33 %.

Sekä työtaturmia että työmatkataturmia sattui enemmän kuin viime vuosina. Toisaalta, luku saattaa kertoa myös siitä, että pienemmistäkin työtaturmista ilmoitetaan aiempaa herkemmin.

Työturvallisuuden parantamiseksi työtaturmien sekä ns. läheltä piti -tilanteiden raportointi on edelleen ensi arvoisen tärkeää.

TERVEYSPERUSTEISTEN POISSAOLOJEN KUSTANNUKSET VUONNA 2021			
Kesto	Kalenteri-päivät	euroa	% palkka-summasta
1 - 3 kpv	2 259	179 082	0,85
4 - 29 pv	2 733	203 934	0,96
30 - 60 kpv	1 466	125 427	0,59
61 - 90 kpv	733	40 244	0,19
91 - 180 kpv	1 447	101 153	0,48
Yli 180 kpv	814	55 745	0,26
Yhteensä	9 452	705 585	3,33
HTV	25,8		
Palkkasumma		21 029 102	
Em. poissaoloista erikseen			
työtaturmat	231	17 170	0,08
työmatkataturmat	53	2 455	0,01
Yhteensä	284	19 625	0,09



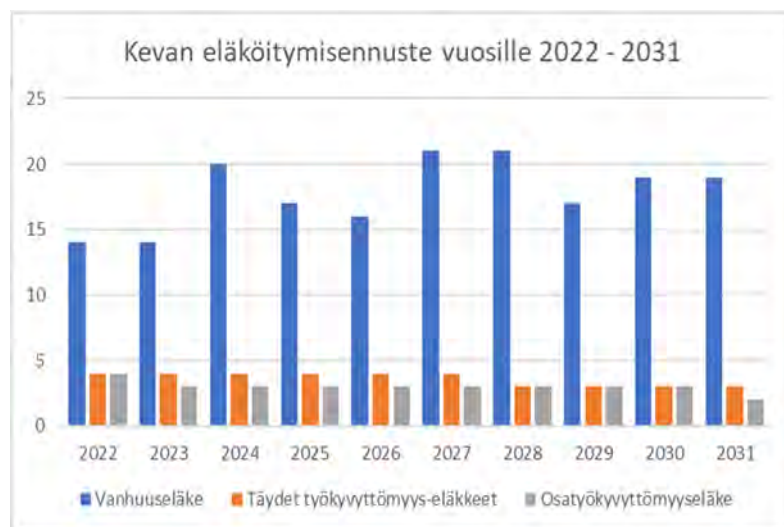
ELÄKKEELLE SIIRTYMINEN

Vuonna 2021 vanhuuseläkkeelle siirtyi 10 henkilöä. Uudella Kevan raportoinnilla työkyvyttömyyseläke, osatyökyvyttömyyseläke sekä kuntoutustukipäätökset ovat kaikki siirtyneet työkyvyttömyysratkaisuiden alle. Vuonna 2021 yhteensä 6 henkilöä siirtyi erilaisten työkyvyttömyysratkaisuiden piiriin. Työkyvyttömyysratkaisut sisältävät myös mahdolliset osa-aikaiset työssä jatkamisen keinot.

Vanhuuseläkkeelle siirtyneiden keski-ikä oli 64,3 vuotta (65,2 v. / 2020). Kaikkien eläkkeelle siirtyneiden keski-ikä oli 62,7 vuotta (62,5 v. / 2019). Henkilökuntamme eläköitymisikä on ollut hieman korkeampi verrokkikuntiin nähden.

Kevan arvion mukaan kaupungilta jää vanhuuseläkkeelle vuosina 2022–2031 yhteensä 178 henkilöä, joka on 38 % vakinaisesta henkilöstöstä. Eläkkeelle jääminen on henkilökohtainen ratkaisu, joten ennusteet ovat suuntaa antavia, mutta huomion-arvoista kuitenkin on, että merkittävä prosentuaalinen osuus henkilöstöstämme saavuttaa eläkeiän lähivuosina ja tähän tuleekin havahtua hyvissä ajoin, mm. hiljaisen tiedon siirron näkökulmasta.

Vuoden 2017 eläkeuudistuksen myötä eläkeikä nousee asteittain vuodesta 2018 alkaen. Vanhuuseläkeikä nousee 63:sta kolmella kuukaudella vuodessa. Muutos tulee vaikuttamaan myös niihin, joilla on kuntatyöntekijän ammatillinen eläkeikä. Eläkeuudistuksen myötä osa-aikaeläke poistui ja tilalle tuli osittain varhennettu vanhuuseläke 61 vuotta täyttäneille. Vanhuuseläkkeelle voi jäädä joustavasti 63–68-vuotiaana ja eläkeuudistuksen tavoitteena on lykkäyskorotuksella (4,8 %/vuosi) kannustaa jatkamaan töissä vanhuuseläkeiän alarajan täyttämisen jälkeen. Toisaalta eläkkeelle jääminen ennen



vanhuuseläkeikää aiheuttaa varhennusvähennyksen (4,8 %/vuosi).

TYÖTERVEYSHUOLTO

Työterveyspalvelut

Kauhajoen kaupunki ostaa työterveyshuolto-
palvelut TT Botnialta (ent. LLKY:n työter-
veys). Kaupungilla on ennaltaehkäisevä työ-
terveyshuoltosopimus ja lisäksi erikoislääkä-
ritasoinen sairaanhoitosopimus sisältäen
yleislääkäritasoisien ja työterveyshoitajan sai-
raanhoidon.

Työterveyshuolto on työn ja terveyden väli-
sen

suhteen asiantuntija, joka yhteistyössä työ-
paikkojen kanssa huolehtii henkilöstön työ-
ja toimintakyvyn ylläpitämisestä sekä työtur-
vallisuudesta. Ennaltaehkäisevää toimintaa
ovat työpaikkaselvitykset, tietojen antami-
nen, neuvonta ja ohjaus, terveystarkastuk-
set, työssä selviytymisen seuranta ja kun-
toutukseen ohjaaminen, työyhteisöjen toimi-
vuuden edistäminen sekä osatyökykyisen
työntekijän työssä selviytymisen edistämi-
nen. Ennaltaehkäisevän toiminnan lisäksi
työterveyshuolto tuottaa sairaanhoitoa sovi-
tulla laajuudella.

Työpaikkaselvityksessä työterveyshuolto sel-
vittää työn ja työpaikan olosuhteet sekä arvioi
niiden terveydellisen merkityksen työnteki-
jölle. Työpaikkaselvityksessä työterveys-
huolto arvioi lisäksi muun muassa työn fyy-
sistä ja psykososiaalista kuormitusta, työjär-
jestelyitä sekä tapaturma- ja väkivaltavaaroja.
Työpaikkaselvityksessä työterveyshuolto eh-
dottaa tarvittaessa toimia työolojen paranta-
miseksi ja työkyvyn edistämiseksi.

Myös vuonna 2021 työpaikkaselvityksiä jäi
useita tekemättä, koska koronapandemian
vuoksi työpaikkaselvitykset tauotettiin syys-
kuuhun 2021 saakka.

Työyhteisöille voidaan tehdä myös psyko-
sosiaalisen kuormituksen kartoitus erillisen
kyselyn avulla. Vuonna 2021 psykososiaali-
sen kuormituksen kartoituksia tehtiin joissakin
työyhteisöissä.

Terveystarkastusten tarkoitus on ennaltaeh-
käistä sairastumisia, edistää työntekijöiden
terveyttä sekä työkyvyn jo heiketessä seurata
työntekijän terveyttä ja edistää työssä selvi-
ytymistä. Terveystarkastuksia on tehty myös

TYÖTERVEYSHUOLLON HENKILÖKUNTA KAUAHOELLA

Työterveyslääkäri
Työterveyslääkäri tai tk-lääkäri osa-aikaisesti
Työterveyspsykologi
Vastaava työterveyshoitaja
Työterveyshoitajat 6 hlöä
Työkykykoordinaattori
Työfysioterapeutit 3 hlöä
Työterveyssihteeri

TYÖPAIKKASELVITYKSET VUONNA 2021

- Kasvatus- ja opetuspalvelut
- Perheohjaamo
 - Perhetupa Soffa
 - Varhaiskasvatuskerhot
- Tekniset palvelut
- Kunnallistekniikka, maanrakennus
- Ruokapalvelut
- Ruokakuljetus

TERVEYSTARKASTUKSET VUONNA 2021

- Määräaikaistarkastukset
- Ruokapalvelut: 5 vuotta edellisestä tarkastuk-
sesta olleet tarkastettu pääosin
 - Maatalouslommittajat: 2 vuotta edellisestä tarkas-
tuksesta
- Terveydenseuranta tarkastukset
Ohjaus- ja neuvontakäynnit
Työhöntulotarkastukset
Työkykyyn liittyvät tarkastukset

KÄYNNIT TYÖTERVEYSHUOLLOSSA VUONNA 2021

	Ennalta-eh- käisevä tth	Sairaan- hoito	Yhteensä
Lääkäri	460	915	1375
Erikoislääkäri	5	88	93
Työterveyshoitaja	795	1527	2322
Työfysioterapeutti	560	28	588
Työpsykologi	64	-	64
Ravitsemusterapeutti	-	-	-
Yhteensä	1884	2558	4442

työhön sijoitustarkastuksina ja esim. pitkään sairauslomalla olleille, neuvontaa ja ohjausta työ- tai terveysasioissa tukea tarvitseville, kuntoutukseen hakeutuville tai kuntoutuksen seuranta-käynteinä.

Kauhajoen kaupunki tarjoaa työntekijöilleen maksuttoman influenssarokotteen sekä vesirokkorokotteen varhaiskasvatuksen ja koulujen työntekijöille, ellei henkilö ole sairastanut vesirokkoa tai saanut aiemmin rokotetta.

Työfysioterapeutin palveluja on käytetty sekä yksilö- että ryhmätasolla. Yksilökäyntejä ovat olleet tietojen anto ja ohjaus, kuntoutustarpeen arviointi, kuntoutusohjaus, osatyökykyisen työssä selviytymisen seuranta sekä terveystarkastukset. Työfysioterapeutti on tehnyt kartoituksia eri työyhteisöjen työergonomiaan. Lisäksi työterveyslääkärin tai -hoitajan suosituksesta on toteutettu useita yksittäisen henkilön työn ja työpaikkeen ergonomiakartoituksia. Ryhmäohjaukset ovat olleet esim. perusselvitysten ja terveystarkastusten perusteella toteutettua ohjausta ja seuranta rajatulle ryhmälle, työyhteisölle.

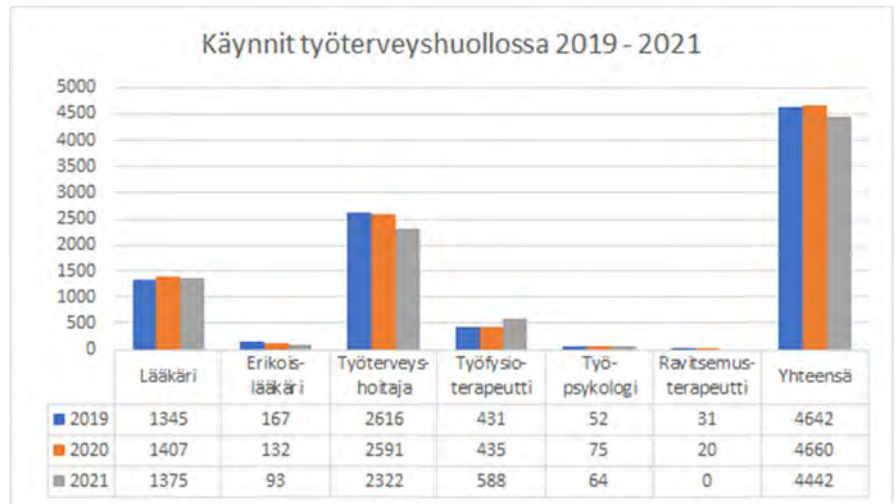
Vuonna 2018 työterveyshuollossa aloitettiin työfysioterapeutin suoravastaanottotoiminta. Työfysioterapeutin suoravastaanotto tarkoittaa akuuttien tuki ja liikuntaelin ongelmien vastaanottoa suoraan ajanvarauksen kautta. Suoravastaanotolla pyritään vähentämään työterveyshuollosta koituvia kustannuksia, välttämään turhia sairauslomia sekä saamaan työntekijöille spesifiä ja nopeampaa hoitoa/neuvontaa tuki- ja liikuntaelinasioista.

Työterveyspsykologipalvelut ovat olleet yksilökäyntejä; tietojen anto, neuvonta ja ohjaus, työssä jaksamisen tukeminen, osatyökykyisen selviytymisen seuranta ja kuntoutustarpeen arviointi. Lisäksi työterveyspsykologi on toteuttanut psykososiaalisen kuormituksen kartoituksia työyhteisöille ja ollut pitämässä näistä palautetilaisuuksia työyhteisöille.

Kauhajoen Kaupungilla on käytössä Varhaisen tuen malli. Varhaisen tuen mallin tavoitteena on työntekijöiden työkyvyn tukeminen, työkyvyttömyyden pitkittymisen ehkäisy ja toipumisen sekä työhön paluun helpottaminen sairauspoissaolon jälkeen. Työterveyshuollon yhteistyö työnantajan/esimiesten ja työntekijöiden kanssa on mallin mukaisen toiminnan ja työkykykoordinaattorin työn myötä lisääntynyt huomattavasti. Työterveysneuvotteluja on käyty työntekijöiden terveys- ja työkykyasioissa sekä työyhteisöasioissa. Työterveysneuvotteluihin ovat työterveyshuollosta osallistuneet työterveyslääkäri ja työkykykoordinaattori ja/tai työterveyshoitaja. Työterveysneuvottelut ovat johtaneet esim. Kelan tai eläkevakuutusyhtiö Kevan tukitoimiin, esim. osasairauspäiväraha, osatyökyvyttömyyseläke ja ammatillisen kuntoutuksen tukitoimet. Näillä tukitoimilla on pyritty ehkäisemään erityisesti pitkittyviä sairauspoissaoloja.

Kauhajoen kaupungin sisäilmatyöryhmässä työterveyshuollon edustaja toimii asiantuntijana. Sisäilmaongelmat ovat lisääntyneet ja sisäilmatyöryhmä kokoontuu säännöllisesti.

KELAN KORVAUS TYÖTERVEYSHUOLLON KUSTANNUKSIIN 2021			
Vuosi	Korvausluokka I Ennaltaehkäisevä	Korvausluokka II Sairaanhoito	Kustannusten korvaus yhteensä
2019	149 216	149 550	130 388
2020	145 075	188 305	144 139
2021/ arvio	201 240	184 032	154 500



Varhaisen tuen malli

Kauhajoen Kaupungilla on käytössä Varhaisen tuen malli, jonka tavoitteena on työntekijöiden työkyvyn tukeminen, työkyvyttömyyden pitkittymisen ehkäisy ja toipumisen sekä työhön paluun helpottaminen sairauspoissaolon jälkeen.

Työterveyshuollon yhteistyö työnantajan/esimiesten ja työntekijöiden kanssa on mallin mukaisen toiminnan ja työkykykoordinaattorin työn myötä lisääntynyt. Työterveysneuvotteluja on käyty työntekijöiden terveys- ja työkykyasioissa sekä työyhteisöasioissa. Työterveysneuvotteluihin ovat työterveyshuollosta osallistuneet työterveyslääkäri ja työkykykoordinaattori ja/tai työterveyshoitaja. Työterveysneuvottelut ovat johtaneet esim. Kelan tai eläkevakuutusyhtiö Kevan tukitoimiin, kuten osasairauspäiväraha, osatyökyvyttömyyseläke ja ammatillisen kuntoutuksen tukitoimet. Näillä tukitoimilla on pyritty ehkäisemään erityisesti pitkittyviä sairauspoissaoloja.

Esimiehet kävivät Varhaisen tuen malliin liittyviä puheeksiottamisia vuoden 2021 aikana 28 kappaletta. Yleisimmät syyt olivat useat tai pitkittyneet sairauspoissaolot, työkyvyn heikkeneminen tai työssä jaksaminen. Osassa tilanne johti jatkotoimenpiteisiin, kuten työajan ja työtehtävien kevennyksiin, työterveyshuoltoon yhteyteen tai kuntoutukseen.

TYÖHYVINVOINNIN EDISTÄMINEN

Vuoden 2004 aikana aloitettua Paree -työhyvinvointitoimintamallia on jatkettu edelleen normaalina toimintana. Mallia on toteutettu henkilöstöhallinnon, työterveyshuollon ja liikuntatoimen yhteistyönä.

PAREE -TYÖHYVINVOINTITOIMINTAMALLIN TOIMIJAT

Paree hanketta käytännössä toteuttavat: Maarit Kaari (erityisliikunnan suunnittelija, hankkeen koordinaattori, Kauhajoen kaupunki) ja kaikki Virkun ohjaajat (ohjaavat liikuntaryhmiä) ja Satu Korpi-Filppula (työfysioterapeutti, TT-Botnia).

Paree-jumpparyhmiä on järjestetty kaksi kertaa viikossa osallistujilta saatujen toiveiden mukaan vaihtuvalla ohjelmalla toteutettava Teemajumppa sekä kuntopiiri-harjoittelu Virkun painisalilla. Jumpparyhmän maksun osallistuja maksaa itse; 20€/keväät/syksy/ryhmä tai 40 € kaikki ryhmät, sisältäen 39 käyntikertaa, joita voi käyttää myös Virkun kuntosalille omatoimisesti.

Jumpparyhmien käyntikerrat vähenivät tuntuvasti koronatoimien vuoksi (rajoitukset max 10 ryhmässä). Kuntosaliharjoittelun omatoimiryhmä oli hyvä vaihtoehto heille, jotka eivät halunneet osallistua ryhmäliikuntaan, jolloin kuntosalilla pystyi käydä kerran viikossa omaan tahtiin. Aloitteille järjestettiin ohjausta tarpeen mukaan.

Paree-ryhmät ovat kaikille avoimia ja mukaan saa tulla normaalilla maksulla kuka vain. Kaupungin työntekijöiden maksu oli huomattavasti alhaisempi.

Tavoitteeksi projektille on asetettu sairauspoissaolojen vähentäminen pitkällä aikavälillä 10 % sekä eläköitymisajankohdan myöhentäminen nykyisestä. Tehtävillä toimenpiteillä lisätään työssä jaksamista ja kehitetään työterveyshuollolle edullisia ja tehokkaita menetelmiä, joilla työkykyä voidaan oleellisesti parantaa työssäkäynnin ohessa paikallisia liikuntamahdollisuuksia käyttäen.

Hankkeen selvityksen mukaan toiminnan vaikuttavuus on erittäin hyvä. Suoritetun kyselyn mukaan osallistujat ovat kokeneet ohjatun toiminnan erittäin myönteisenä. Pareesta on vuosien kuluessa tullut tuttu toimintamalli kaupungin työntekijöiden keskuudessa. Kaupungilla vuonna 2020 aloittanut hyvinvointiohjaajan elämäntapaohjaus tukee Paree- toimintaa, samoin erityisliikuntakortin myöntäminen kaupungin työntekijöille työterveyshuollon läheteellä, jolloin esim. uimalaan pääsee ohjatun liikunnan lisäksi rajattomasta lunastamalla itselleen edullisen erityisliikuntakortin (80 €/vuosi).

Projektin tavoite, liikunnan aktivoimisen vakiinnuttaminen tavanomaiseksi toiminnaksi, on toteutunut. Toimintaa jatketaan vuosittain nyt hyväksi havaitun toimintamallin mukaisesti. Toiminnan tarvitsema määräraha on budjetoitu henkilöstöhallinnon vastualueelle.

Liikunta- ja kulttuuriseteleitä, joiden arvo on 30 € / työntekijä, lunastettiin yhteensä 1185 kpl ja setelikustannukset olivat yhteensä 11 910 € (633 kpl, 6 360 € / 2020). Ammattiyhdistysten aloitteesta liikunta- ja kulttuuriseteleitä myönnettiin vuonna 2021 ylimääräinen 30 €/työntekijä kiitoksena korona-ajan joustoista. Seteleistä 37 % käytettiin kaupungin järjestämiin palveluihin ja 63 % ulkoisille palvelun tarjoajille.

YHTEISTOIMINTA JA TYÖSUOJELU

Kauhajoen kaupungissa toteutetaan yhteistoimintaa lain työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta 13.4.2007/449 mukaisesti. Yhteistoiminnan tavoitteena on antaa henkilöstölle mahdollisuus yhteisymmärryksessä työnantajan kanssa osallistua kunnan toiminnan kehittämiseen ja antaa henkilöstölle mahdollisuus vaikuttaa omaa työtään ja työyhteisöään koskevien päätösten valmisteluun sekä samalla edistää kunnallisen palvelutuotannon tuloksellisuutta ja henkilöstön työelämän laatua.

Työnantajan ja työntekijöiden yhteisiä toimielimiä ovat yhteistyötoimikunta ja työsuojelujaosto. Lisäksi käydään paikallisneuvotteluja henkilöstön asemaa ja etuuksia koskevista asioista tarpeen mukaan. Kauhajoen kaupungin henkilöstöä edustavat henkilöstöjärjestöt JYTY ry, JHL ry ja JUKO ry.

Yhteistyötoimikunta

Yhteistyötoimikunnan kokouksia on pidetty 6 kpl. Yhteistoimintamenettelyssä henkilöstöjärjestöjen kanssa käsiteltyjä asioita olivat lomautukset tuotannollisilla ja taloudellisilla perusteilla, henkilöstökertomus ja tulosarvio sekä teknisten palvelujen toimialan palvelurakenneselvitys. Paikallisneuvotteluja oli yhteensä 3, jotka pääosin koskettivat palkkaratkaisuja.

Työsuojelu

Kaupunginhallitus päätti 1.7.2017 alkaen perustaa yhteistyötoimikunnan, ja tämän alaisuudessa toimivan työsuojelujaosto. Yhteistyötoimikunnassa valmistellaan ja käsitellään laajakantoiset ja henkilöstöä yleisesti koskevat asiat, suunnitelmat ja ohjeistukset. Työsuojelujaosto, joka koostuu työsuojeluvaltuutetuista ja työsuojelupäälliköstä osallistuu tämän lisäksi työsuojelutarkastuksiin ja käsittelee työturvallisuuslain mukaisia toimenpiteitä.

Vuoden 2021 aikana Kauhajoen kaupungin työsuojeluorganisaatio koostui työsuojelupäälliköstä ja työsuojeluvaltuutetuista, jotka yhdessä muodostavat työsuojelujaoston. Työsuojelujaosto kokoontui vuoden aikana 7 kertaa.

Tämän lisäksi maatalouslomituksen henkilöstölle on perustettu työryhmä, joka käsittelee maatalouslomittajille tapahtuneita työtapaturmia; tähän työryhmään kuului työsuojeluvaltuutettu, loma-toimiston esimies, työterveyshoitaja ja työsuojelupäällikkö. Maatalouslomitus siirtyi vuoden 2022 alusta Kurikan kaupungin alaisuuteen.

Työsuojeluvaltuutetut ja -päällikkö ovat vuoden aikana tarvittaessa osallistuneet erinäisiin henkilöstöneuvotteluihin, valtuutetut työntekijöiden edustajina ja työsuojelupäällikkö työnantajan edustajana. Työsuojelupäällikkö on tarvittaessa avustanut esimiehiä työsuojeluun liittyvissä asioissa. Kauhajoen kaupungissa toimii sisäilmatyöryhmä, joka moniammatillisena työryhmänä käsittelee tietoon tulleita sisäilmailmoituksia. Sisäilmatyöryhmän työskentelyyn osallistuu myös työterveyshoitaja asiantuntijana sekä tarvittaessa myös työterveyslääkäri.

Työsuojeluvaltuutetut ja -päällikkö ovat tarvittaessa osallistuneet työntekijöiden kanssa käytyihin sisäilmakeeskusteluihin ja sisäilmatutkimuksista pidettyihin tiedotustilaisuuksiin. Työsuojelupäällikkö osallistuu sisäilmatyöryhmän työskentelyyn työsuojeluorganisaation edustajana.

Vuoden 2021 aikana koulutettiin työsuojeluvaltuutetut riskienarviontien tekemiseen, ja loppuvuodesta lähdettiin kokeiluluontoisesti suorittamaan riskienarvioita niin, että työsuojeluvaltuutetut osallistuvat arviointien viimeistelyyn yhdessä esimiesten kanssa.

Työsuojelupäällikkö osallistui myös vuoden aikana tarvittaessa kaupungin johtoryhmään, heidän käsitellessä pandemiaan liittyviä asioita. Työsuojelupäällikkö oli myös jäsenenä Suupohjan peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän pandemiatoimikunnassa, toimien sieltä linkkinä kuntien ja pandemiatoimikunnan välissä.

Loppuvuodesta 2021 käytiin työsuojeluvaaleja, jossa valittiin 3 työsuojeluvaltuutettua ja heidän varajäsenensä tulevaa neljävuotiskautta varten.

Työsuojeluvaltuutettujen ajankäyttö

Koko vuoden kaupungilla työskennelleiden työsuojeluvaltuutettujen ajankäytöstä meni 28 % esimiesten ja työntekijöiden tukitoimiin.

Kouluttautumisessa näkyy poikkeus-aikojen helpottaminen. Suurin osa koulutuksen ajankäytöstä perustui omaehtoiseen tiedonhankintaan.

Työsuojelun koulutussuunnitelman käyttöönottoa on vielä tarpeen harjoittaa. Käyttö mahdollistaisi koulutusten suunnitelmallisuuden kautta sen, että voitaisiin saavuttaa sekä valtuutettujen että työnantajan näkökulmasta maksimaalinen hyöty työsuojelun tehtäviin.



Riskien arviointi

Vuoden 2021 käynnistettiin laajempi riskien arvioinnin kierros. Riskien arviointi valmistuu kevään 2022 aikana. Esimiesten tehtävä on kuitenkin käydä oman työyksikkönsä riskien arviointia läpi vuosittain yhdessä henkilöstön kanssa.

Työsuojelupäällikkö on tarvittaessa osallistunut Kauhajoen kaupungin johtoryhmän neuvonpitoihin korona-asioissa, niiltä osin, kun kysymys on ollut työturvallisuusasioista. Työsuojelupäällikkö osallistuu myös Suupohjan pandemiatoimikuntaan, joka kokoontuu kaksi kertaa viikossa, kutsutuna asiantuntijana.

This documents contains 149 pages before this page

Dokumentet inneholder 149 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 149 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 149 sider før denne side

Detta dokument innehåller 149 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmitteckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

SIGNATURES

ALLEKIRJOITUKSET

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

UNDERSKRIFTER

This documents contains 150 pages before this page

Tämä asiakirja sisältää 150 sivua ennen tätä sivua

Dokumentet inneholder 150 sider før denne siden

Dette dokument indeholder 150 sider før denne side

authority to sign

asemavaltuus

ställningsfullmakt

autoritet til å signere

myndighed til at underskrive

representative

nimenkirjoitusoikeus

firmateckningsrätt

representant

repræsentant

custodial

huoltaja/edunvalvoja

förvaltare

foresatte/verge

frihedsberøvende