

# Hallinto- ja tukipalvelut palvelualueen talousarvion ja investointien toteutuminen vuonna 2021

KH 28.02.2022 § 65  
89/02.02.02/2022

Hallinto- ja tukipalvelujen talousarvion toteutuma 31.12.2021 on seuraava:

Hallinto- ja tukipalvelut	TP	TA + MUUTOS	TP	TA + MUUTOS	TP	POIK-KEAMA	POIK-KEAMA
	2019	2020	2020	2021	2021	€	%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>							
<b>Myyntituotot</b>	408 745	138 290	287 074	216 500	260 317	43 817	20,2
<b>Maksutuotot</b>	110	0	56	0	60	60	100
<b>Tuet ja avustukset</b>	66 803	179 390	138 652	137 610	115 186	-22 424	-16,3
<b>Vuokratulot</b>	5 820	6 000	4 985	5 500	4 985	-515	-9,4
<b>Muut toimintatuotot</b>	40 785	455 950	427 492	447 190	446 488	-702	-0,2
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>522 263</b>	<b>779 630</b>	<b>858 259</b>	<b>806 800</b>	<b>827 036</b>	<b>20 236</b>	<b>2,5</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>							
<b>Henkilöstökulut</b>	-2 200 752	-2 212 840	-2 116 095	-2 208 030	-2 199 275	8 755	-0,4
<b>Palvelujen ostot</b>	-3 020 804	-2 961 220	-3 101 706	-3 027 550	-3 287 792	-260 242	8,6
<b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</b>	-27 169	-24 310	-21 408	-17 890	-67 494	-49 604	277
<b>Avustukset</b>	-281 484	-404 760	-482 793	-455 000	-371 838	83 162	-18,3
<b>Vuokrat</b>	-542 865	-577 960	-555 595	-564 730	-561 519	3 211	-0,6
<b>Muut toimintakulut</b>	-14 514	-67 540	-79 175	-68 600	-66 972	1 628	-2,4
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-6 087 588</b>	<b>-6 248 630</b>	<b>-6 356 771</b>	<b>-6 341 800</b>	<b>-6 554 890</b>	<b>-213 090</b>	<b>3,4</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-5 565 325</b>	<b>-5 469 000</b>	<b>-5 498 513</b>	<b>-5 535 000</b>	<b>-5 727 854</b>	<b>-192 854</b>	<b>3,5</b>

Hallinto- ja tukipalvelut palvelualue ylitti valtuuston myöntämän talousarvion ja lisätalousarvion yhteensä 192 854 eurolla. Toimintatuotot toteutuivat 20 236 euroa talousarviossa arvioitua paremmin (102,5 %) ja toimintamenot ylittyivät 213 090 eurolla (103,4 %).

- Henkilöstökulut alittyivät 8 755 eurolla,
- Palvelujen ostot ylittyivät 260 242 eurolla,
- Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot ylittyivät 49 604 eurolla,
- Avustusten käyttö alittui 83 162 eurolla,
- Vuokrat toteutuivat 3 211 euroa arvioitua pienempinä ja
- Muut toimintakulut toteutuivat 1 628 euroa arvioitua pienempinä.

Palvelujen ostojen toteutuksessa näkyy edellisvuoden toteutumaan nähden mm.

- ict-palvelujen kustannusten kasvu n. 100 000 euroa
- asiantuntijapalvelujen ostojen kasvu n. 15 000 euroa
- toimistopalvelujen ostojen kasvu n. 30 000 euroa (pankkipalvelut, painatukset, ilmoitukset)
- majoitus- ja ravitsemispalvelut ostojen kasvu n. 28 000 euroa
- sisäiset ruokahuoltopalvelujen ostojen kasvu n. 10 000 euroa ja
- muiden palvelujen ostojen kasvu n. 22 000 euroa.

Investointien toteutuma 31.12.2021 on liitteenä 1 ja liitteenä 2 TP 2021 Hallinto ja tukipalvelut talousarvion toteutuma.

Valmistelija

Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, puh. 040 730 0236

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Rantanen Atte Kemijärvi

**Päätösehdotus**

Kaupunginhallitus hyväksyy hallinto- ja tukipalvelujen talousarvion ja investointien toteutuman vuodelta 2021 ja esittää talouden ja investointien toteutuman hyväksyttäväksi valtuustolle liitettäväksi osaksi koko kaupungin tilinpäätöstä 2021.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.

# Hyvinvointipalvelujen talousarvion ja investointien toteutuma sekä toimintakertomus vuodelta 2021

HL 22.02.2022 § 22  
21/02.02.00/2021

Hyvinvointilautakunnan alainen hyvinvointipalvelut palvelualue ja sen vastuualueet sisältävät toimintakertomusvuonna seuraavat palvelukokonaisuudet:

- johtaminen
- varhaiskasvatuspalvelut
- perusopetus- ja lukiokoulutuspalvelut
- kulttuuri- ja vapaa-ajanpalvelut
- perhe- ja sosiaalipalvelut
- sairauksien ehkäisy- ja hoitopalvelut
- vammaisten palvelut ja
- ikäihmisten palvelut

Kaupunginvaltuusto hyväksyi hyvinvointipalvelualueelle 1,1 miljoonan euron lisätalousarvion 15.11.2021 § 125. Lisätalousarvio kohdennettiin seuraavien vastuualueiden kasvaneisiin kustannuksiin:

- johtamisen yksikkö 100 000 euroa eläkemenoperusteisiin maksuihin,
- varhaiskasvatuspalvelut 70 000 euroa esiopetuksen, lasten kotihoidon tuen ja ostopalvelujen kustannuksiin,
- perusopetus- ja lukiokoulutus 140 000 euroa ostopalvelujen kustannuksiin
- perhe- ja sosiaalipalvelut 400 000 euroa työmarkkinatuen kutaosuuteen, Karpalo-asumisyksikön kustannuksiin ja perhe- ja mielenterveyspalvelujen ostopalveluihin,
- ikäihmisten palvelut 190 000 euroa omaishoidon tukeen ja kotihoidon- sekä palvelusetelikustannuksiin
- vammaispalvelut 200 000 euroa vammaispalvelulain mukaisiin ostopalveluihin ja toimintakeskuksen kuluihin.

Talousarvion toteutumavertailu on tehty lisätalousarvioon nähden. Hyvinvointipalvelujen toimintatuotot toteutuivat 823 287 euroa suurempina (113,4 %) lisätalousarvioon nähden. Toimintamenot ylittyivät 222 687 eurolla (100,4 %). Toimintakate toteutui 98,8 %:sena ja määräraha-alitus palvelualueen osalta oli yhteensä 600 599 euroa.

Hyvinvointipalvelut	TA + MUUTOS	TP	TA + MUUTOS	TP	POIKKEAMA
	2020	2020	2021	2021	2021
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	2 608 150	2 484 682	2 574 790	2 342 535	-232 255
Maksutuotot	2 563 890	2 578 947	2 583 510	2 505 280	-78 230
Tuet ja avustukset	736 480	544 730	663 080	1 662 647	999 567
Muut toimintatuotot	336 140	482 293	338 930	473 135	134 205
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>6 244 660</b>	<b>6 090 652</b>	<b>6 160 310</b>	<b>6 983 597</b>	<b>823 287</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut	-21 172 190	-20 393 994	-20 964 030	-20 674 237	289 793
Palvelujen ostot	-23 306 040	-23 896 528	-26 121 260	-26 136 739	-15 479
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 389 610	-1 641 244	-1 358 880	-1 637 367	-278 487
Avustukset	-4 068 150	-4 074 429	-1 783 000	-1 844 573	-61 573
Vuokrat	-5 758 240	-5 882 889	-5 594 930	-5 716 743	-121 813
Muut toimintakulut	-936 800	-1 041 730	-921 130	-956 258	-35 128
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-56 631 030</b>	<b>-56 930 915</b>	<b>-56 743 230</b>	<b>-56 965 917</b>	<b>-222 687</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-50 386 370</b>	<b>-50 840 263</b>	<b>-50 582 920</b>	<b>-49 982 321</b>	<b>600 599</b>

Hyvinvointipalvelujen toiminnassa vuonna 2021 painottuivat valtuuston päättämän talouden sopeuttamisohjelman toimenpiteet ja koronapandemian torjuntatoimet. Pandemia teetti runsaasti ylimääräistä työtä testaustoiminnan, jäljityksen, hoidon yms. järjestämisessä. Toimintaa jouduttiin muuttamaan monella tavalla valtakunnallisten ja alueellisten määräysten johdosta, mikä vaikutti palvelualueen tavoitteiden toteutumiseen ja kustannuksiin. Talouden sopeuttamisohjelmaa toteutettiin jatkamalla sopeuttamisohjelman mukaisia toimenpiteitä. Avoterveydenhuollon kehittämishanke jatkui ja samanaikaisesti osallistuttiin SOTE-uudistuksen Lapin hankkeisiin mm. TulSote-hankkeen toimenpiteisiin. Hillatien koulun lisärakennus otettiin käyttöön 1.8.2021 ja Isokylän ja Särkelän koulujen toiminta loppui lukuvuoden päättyessä 31.7.2021.

Koronapandemian vuoden 2021 kustannuksiin haettiin STM:n ja muiden ministeriöiden sekä opetushallituksen myöntämiä avustuksia. Saadut avustukset näkyvät tuloina hyvinvointipalvelujen toteutuksessa. Tilinpäätökseen on kirjattu myös haetun avustussumman mukainen avustustulo KILAn kuntajaoston lausunnon 126/12.10.2021 mukaisesti, vaikka avustus ei vielä vuoden 2021 puolella ole toteutunut.

Lapin sairaanhoitopiiri palautti jäsenkunnille jäsenkuntalaskutuksen oikaisua ja kalliin hoidon tasausta, mikä Kemijärven osalta oli 970 325 euroa.

#### **Hyvinvointipalvelualueen investoinnit v. 2021**

Hyvinvointipalvelujen investointimääräraha oli 294 000 euroa vuodelle 2021. Investointien toteutuma oli 139 640 euroa (47,5 %). Käyttöomaisuuden myynnistä saatiin tuloja yhteensä 367 240 euroa. Investointien toteutuma on **liitteenä 1**.

**Liitteenä 2 ja 3** on hyvinvointipalvelut palvelualueen talousarvion toteutuminen ja toimintakertomus vuodelta 2021.

**Valmistelija**

Palvelualuejohtaja Juha Narkilahti, 040 763 3929  
Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236

**Esittelijä**

Palvelualuejohtaja (hyvinvointi) Narkilahti Juha Kemijärvi

**Päätösehdotus**

Hyvinvointilautakunta hyväksyy hyvinvointipalvelujen talousarvion ja investointien toteutuman sekä toimintakertomuksen vuodelta 2021 ja esittää talouden ja investointien toteutuman hyväksyttäväksi kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle liitettäväksi osaksi koko kaupungin tilinpäätöstä 2021.

Toimintakertomus annetaan tiedoksi kaupunginhallitukselle ja valtuustolle.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.

# Teknisten palvelujen talousarvion ja investointien toteutuminen sekä toimintakertomus 2021

TEKL 10.03.2022 § 18  
68/02.02.00/2021

Teknisen palvelujen vastualueen talousarvion toteutuma tiliryhmittäin (menot, tulot ja netto) on seuraava:

Tekniset palvelut	TP	TA+MUUTOS	TP	TA+MUUTOS	TP	POIKKEAMA	POIKKEAMA
	2019	2020	2020	2021	2021	€	%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>							
Myyntituotot	593 501	473 220	527 515	512 600	447 818	-64 782	-12,6
Maksutuotot	71 546	82 000	145 738	62 000	80 467	18 467	29,8
Tuet ja avustukset	32 735	0	0	0	55	55	100,0
Vuokratuotot	551 254	399 040	445 974	440 000	451 481	11 481	2,6
Muut toimintatuotot	331 820	10 000	64 050	0	267 819	267 819	-100,0
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1 580 856</b>	<b>964 260</b>	<b>1 183 278</b>	<b>1 014 600</b>	<b>1 247 640</b>	<b>233 040</b>	<b>23,0</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>							
Henkilöstökulut	-916 874	-768 410	-757 016	-789 620	-786 144	3 476	-0,4
Palvelujen ostot	-1 783 193	-1 520 220	-1 616 651	-1 601 800	-1 574 002	27 798	-1,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-183 904	-174 650	-143 951	-162 800	-179 794	-16 994	10,4
Avustukset	-267 812	-294 000	-289 163	-266 600	-240 887	25 713	-9,6
Vuokrat	-181 842	-176 310	-174 895	-199 440	-198 388	1 052	-0,5
Muut toimintakulut	-9 640	-26 210	-31 951	-24 340	-40 280	-15 940	65,5
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-3 343 266</b>	<b>-2 959 800</b>	<b>-3 013 628</b>	<b>-3 044 600</b>	<b>-3 019 496</b>	<b>25 104</b>	<b>-0,8</b>
<b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>-1 762 410</b>	<b>-1 995 540</b>	<b>-1 830 350</b>	<b>-2 030 000</b>	<b>-1 771 856</b>	<b>258 144</b>	<b>-12,7</b>

Teknisten palvelujen vastualueen toimintatuotot toteutuivat 233.040 euroa (toteutuma 123,0 %) ennakoitua suurempina. Toimintakulut toteutuivat 25.104 euroa pienempinä (toteutuma 99,2 %) ja toimintakate oli siten 258.144 euroa talousarviossa arvioitua parempi ja alitti 12,7 % annetun nettomäärärahatason.

Toimintakuluista aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot ylittyivät 16.994 eurolla ja muut toimintakulut 15.940 eurolla. Henkilöstömenot alittuivat 3.476 eurolla, avustukset 25.713 eurolla, vuokrat 1.052 eurolla ja palvelujen ostot 27.798 eurolla.

Toimintatuotoissa ennakoitua parempi tulos koostuu pääosin pysyvien vastaavien (tontit, metsä- ja maa-alueet) myyntituloista.

**Liitteenä 2** on teknisten palvelujen talouden toteutuminen vuonna 2021 sekä raportointi talouden toteutumisesta toiminnoittain.

## Investointien toteutuma 31.12.2021

Teknisten palvelujen investointien netto oli talousarviossa -1.095.000 euroa ja toteutuma -814.979 euroa. Investointimenot toteutuivat siten 74,4 %:sti. Käyttöomaisuuden myyntitulot nettona olivat 291.141 euroa.

Kunnallistekniikassa liikenneväyliin investoitiin 435.156 eurolla ja puistoihin, leikki- ja liikuntapaikkoihin sekä ympäristöihin investoitiin 195.479 eurolla. Katuvalojen uusimiseen investoitiin 136 785 eurolla. Pelastuslaitoksen investointiosuus oli 25.459 euroa.

Teknisen palvelujen vastualueen investointien toteutumaraportti on **liitteenä 3**.

Teknisen palvelujen vastualueen toimintakertomus on **liitteenä 4**.

Valmistelija

Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, puh. 040 730 0236  
Kunnallistekniikan päällikkö Eero Saarijärvi, puh. 0400 391 814

<b>Esittelijä</b>	Kunnallistekniikan päällikkö Saarijärvi Eero Kemijärvi
<b>Päätösehdotus</b>	<p>Tekninen lautakunta hyväksyy teknisten palvelujen vastuualueen liitteenä 4 olevan toimintakertomuksen.</p> <p>Tekninen lautakunta hyväksyy teknisten palvelujen vastuualueen määrärahan käytön ja talouden sekä investointien toteutuman vuodelta 2021 ja esittää sen hyväksyttäväksi kaupunginvaltuustolle liitettäväksi koko kaupungin tilinpäätökseen.</p>
<b>Päätös</b>	Päätösehdotus hyväksyttiin.



# Tilapalvelut liikelaitoksen talousarvion ja investointien toteutuminen sekä toimintakertomus 2021

LLJ 02.03.2022 § 88  
76/02.02.00/2021

Vuosi 2021 oli Kemijärven Tilapalvelut liikelaitoksen toinen toimintavuosi. Kemijärven Tilapalvelut liikelaitos vastaa Kemijärven kaupungin kiinteistöomaisuuden hoidosta ja kunnossapidosta sekä kiinteistöjen korjaus- ja uudisrakennusinvestoinneista, ruokapalvelujen ja laitoshuoltopalvelujen tuottamisesta sekä kaupungin varaston ylläpidosta. Tilapalvelut liikelaitoksen toimintavolyymistä suuri osa on kaupungille tuotetuissa sisäisissä palveluissa, joten tuloksen tarkastelussa on mukana myös sisäinen liiketoiminta (sisäiset erät).

Liikelaitoksen liikevaihto (sisäinen ja ulkoinen) oli vuonna 2021 yhteensä 10,3 milj. euroa. Liikevaihto toteutui talousarvioon nähden 100,2 %:sti. Liikevaihto ja liiketoiminnan muut tuotot toteutuivat alla olevan mukaisesti (toimintatuotot).

Tilapalvelut liikelaitos	TA + MUUTOS	TP	TA/KS	TP	POIK-KEAMA	POIK-KEAMA
	2020	2020	2021	2021	€	%
<b>LIKEVAIHTO</b>	<b>11 390 330</b>	<b>10 347 933</b>	<b>10 230 990</b>	<b>10 252 491</b>	<b>21 501</b>	<b>0,2</b>
Liiketoiminnan muut tuotot, avustukset	0	98 366	20 000	69 481	49 481	247,4
Materiaalit ja palvelut	-4 831 560	-4 465 823	-4 336 520	-4 520 290	-183 770	8,1
Henkilöstökulut	-2 296 360	-1 990 884	-2 107 230	-1 885 936	221 294	-10,5
Poistot ja arvonalentumiset	-1 287 200	-1 360 004	-1 830 650	-1 931 601	-100 951	5,5
Liiketoiminnan muut kulut	-1 697 400	-1 147 544	-1 107 240	-1 215 567	-108 327	9,8
<b>LIKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>1 277 810</b>	<b>1 482 044</b>	<b>869 350</b>	<b>777 830</b>	<b>-91 520</b>	<b>-10,5</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-67 500	-278 128	-82 350	-267 427	-185 077	226,1
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ennen satunnaisia</b>	<b>1 210 310</b>	<b>1 203 917</b>	<b>787 000</b>	<b>510 403</b>	<b>-276 597</b>	<b>-35,1</b>
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ennen poistoeroa, varastoja, rahastoja</b>	<b>1 210 310</b>	<b>1 203 917</b>	<b>787 000</b>	<b>510 403</b>	<b>-276 597</b>	<b>-35,1</b>
Poistoero, varaukset, rahastot, tulovero	0	0	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>1 210 310</b>	<b>1 203 917</b>	<b>787 000</b>	<b>510 403</b>	<b>-276 597</b>	<b>-35,1</b>

Poistot ja arvonalentumiset toteutuivat 105,5 %:sti ollen -1.931.601 euroa (TA -1.830.650 euroa).

Liikelyjäämä oli 10,5 % arvioitua heikompi ollen 777.830 euroa (TA 869.350 euroa). Rahoituskulujen jälkeen liikelaitoksen tulos oli ylijäämäinen 510.403 euroa. Satunnaisia eriä ja varauksia ei tilivuotena ollut.

Tilapalvelut liikelaitoksen investointien toteutuma oli 2,56 milj. euroa eli 86,9 % talousarvioon nähden (TA 2,95 milj. euroa). Käyttöomaisuuden myyntitulot olivat 696.996 euroa ja pysyvien hyödykkeiden luovutusvoittojen ja -tappioiden nettotappio oli 83.353 euroa. Investointien toteutuma on liitteessä 1.

Investointien etenemisselvitys on esitetty tilinpäätöskertomuksessa.

**Liitteenä 2** on Tilapalvelut liikelaitoksen tilinpäätös 2021 ja toimintakertomus 2021.

**Valmistelija**

Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, puh. 040 730 0236  
Toimitusjohtaja Esa Pöyliö, puh. 040 610 9738

**Esittelijä**

Liikelaitoksen toimitusjohtaja Pöyliö Esa Kemijärvi

**Päätösehdotus**

Liikelaitoksen johtokunta hyväksyy liikelaitoksen liitteenä 2 olevan tilinpäätöksen 2021 ja toimintakertomuksen 2021.

Liikelaitoksen johtokunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen -valtuustolle, että Kemijärven Tilapalvelut liikelaitoksen tilikauden ylijäämä 510.403 euroa siirretään liikelaitoksen omaan pääomaan. Tilikauden tuloksen siirron jälkeen liikelaitoksen oma pääoma on yhteensä 12.797.712,63 euroa. Tästä peruspääoman osuus on 11.083.392,97 euroa ja kertyneen ylijäämän osuus 1.714.319,66 euroa.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.