

HAAPAJÄRVEN KAUPUNKI

TILINPÄÄTÖS JA
TOIMINTAKERTOMUS 2022



TASEKIRJA

1. Toimintakertomus

1.1 Kaupunginjohtajan katsaus	4
1.2 Yleistietoja	6
1.3 Henkilöstötilinpäätös	11
1.4 Toiminnan ja talouden kehitys	
* Yleinen talouden kehitys	18
* Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen	20
* Merkittävimmät poikkeamat talousarvioon	20
* Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	21
1.5 Konsernitarkastelu	23
* Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratalot	
* Haapajärven Kehityskeskus Oy	
* Haapajärven Lämpö Oy	
* Haapajärven Vesi Oy	
* Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä	28
1.6 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen	29
1.7 Konsernivalvonnan järjestäminen	32
1.8 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet	35
1.9 Arviointimenettelyn toimenpiteiden toteutuminen	37
2. Toteutusvertailut	
2.1 Käyttötalouden ja toiminnan toteutuminen	41
* Vaalit	46
* Tarkastuslautakunta	47
* Hallintopalvelut	49
* Sivistyspalvelut	56
* Tekniset palvelut	76
2.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	88
2.3 Investointien toteutuminen projekteittain	94
2.4 Investointien toteutuminen projektiryhmittäin /projekteittain	97
2.5 Rahoitusosan toteutuminen	101
2.6 Toteutumayhteenveto	104
2.7 Koronapandemian kustannukset ja korvaukset	106
3. Tilinpäätöslaskelmat	
* Tuloslaskelma	107
* Rahoituslaskelma	109
* Tase	110
* Kokonaistulot ja -menot	113
4. Konsernitilinpäätös	
* Konsernituloslaskelma	114
* Konsernirahoituslaskelma	115
* Konsernitase	116
5. Liitetiedot	118
5.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	
5.2 Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	
5.3 Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot	
5.4 Taseen vastaavia ja vastattavia koskevat liitetiedot	

5.6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	
5.7 Ympäristöä koskevat liitetiedot	
5.8 Henkilöstöä ja tilintarkastajan palkkioita koskevat liitetiedot	
5.9 Liitetietojen erittelyt	
6. Eriytetyt laskelmat	
6.1 Kirjanpidosta eriytetty tuloslaskelma	142
6. Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	
* Tilinpäätöksen allekirjoitus	143
* Tilinpäätösmerkintä	143
7. Luettelot ja selvitykset	
* Luettelo käytetyistä tilikirjoista	144
* Selvitys kirjanpidon säilytyksestä	144
* Luettelo käytetyistä tositelajeista	145

1.1 Kaupunginjohtajan katsaus

Hyvinvointialueen toiminnan valmistelu ja toiminnan alkaminen heijastui monella tavalla kaupungin vuoden 2022 toimintaan. Kaupunki valmisteli sosiaali- ja terveydenhuollon merkittävien toimitilojen vuokrasopimusten siirtoa uudelle vuokralaiselle. Uuden hyvinvointikeskuksen laajennuksen rakennustyöt olivat meneillään, vaikka hyvinvointialueen toiminnalliset ratkaisut olivat auki. Kaupunki ei ollut tyytyväinen hyvinvointialueen järjestämissuunnitelman mukaisiin linjauksiin erityisesti vuodeosastotoiminnan osalta. Kaupunki vastusti voimakkaasti hyvinvointialueen suunnitelmia eri yhteyksissä lausuntojen ja muun yhteydenpidon muodossa.

Sosiaali- ja terveydenhuollon toimintojen siirtyminen pois kuntayhtymä Selänteeltä näkyi myös jäsenkuntien neuvotteluissa jäljelle jäävien toimintojen jatkojärjestelyistä. Keväällä ja kesällä selvitettiin ja valmisteltiin kuntayhtymän jatkamismahdollisuuksia toiminnaltaan olennaisesti supistuneena organisaationa. Jäsenkuntien enemmistön kanta kääntyi kuitenkin syksyn kuluessa vastuukuntamallin kannalle. Haapajärvellä kaupunginvaltuusto teki joulukuussa periaatelinjaukset yhteistyösopimuksesta ympäristöpalveluissa sekä henkilöstö- ja taloushallinnon tukipalveluissa.

Hyvinvointialueen perustaminen näkyi myös tuloveroprosenttia koskevassa päätöksessä, jonka mukaisesti veroprosentti laski huomattavasti. Samoin kaupungin talousarviossa toimintamenot ja valtionosuudet pienenivät sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen siirryttyä pois kuntaohjauksesta.

Välillisesti hyvinvointialueen perustamiseen liittyi myös se, että kesäkuussa valtuusto päätti liittyä osakkaaksi alueen kuntien ja hyvinvointialueen yhteiseen ateria- ja puhtauspalvelujen osakeyhtiöön. Päätöksen myötä kaupungilta siirtyi vuoden vaihteessa viitisenkymmentä ateria- ja puhtauspalvelujen ammattilaista uuden työnantajan palvelukseen.

Kaupunki teki omaa tulevaisuustyötään myös strategiaa laatimalla. Valtuustokauden strategiatyö saatiin päätökseen kesällä, kun valtuusto hyväksyi kaupunki-, konserni- ja elinkeinostrategian.

Elinvoimaan liittyviä periaatelinjauksia tehtiin valtuustossa mm. yrityspalvelujen vastaanottohallista, vuokratalojen Savimäenpuhdon paritalohankkeesta ja Karjalahden Kartanon myynnistä yritystoimintaan. Valtuusto hyväksyi myös aikaisempaa joustavimmat myyntivaltuudet kaupunginhallitukselle Ouluntien teollisuusalueen tonttikaupoissa. Alueelle tehtiinkin esisopimus biohiilitehtaan rakentamisesta.

Tuulivoiman jatkorakentamiseen ja eri tuulivoimayhtiöiden hankesuunnitelmiin paneuduttiin keväällä. Työ tiivistyi kaupunginvaltuuston periaatelinjaukseen hyväksyä yhteensä 60 tuulivoimalan jatkorakentaminen kahteen tuulivoimapuistoon. Kummankin tuulivoimapuiston kaavoitus- ja ympäristövaikutusten arvioinnin menettelyt käynnistyivät vuoden aikana. Uhkaavan energiakriisin myötä paikkakunnalla selvitettiin myös aurinkovoimaloiden rakentamismahdollisuuksia, jotka näyttävät tätä kirjoitettaessa lupaavilta.

Myös kaupungin talouden haasteet leimasivat osaltaan vuotta. Edellisenä vuonna aloitetun arviointimenettelyn toimenpiteet hyväksyttiin ja niihin sitouduttiin tammikuun ja helmikuun valtuuston päätöksillä. Periaatepäätöksen mukaisesti tehtiin useita yksittäisiä ratkaisuja. Esimerkkinä mainittakoon tässä yhteydessä sivistyspalvelujen johtamisjärjestelyjen tiivistäminen ja kahden kyläkoulun lakkauttamispäätös.

Kaupungin tilinpäätöksen mukainen toimintakate oli noin -51,3 miljoonaa euroa, mikä on 1,3 miljoonaa euroa edellisvuotta suurempi. Rahoitustuotot kehittyivät yleisen markkinatilanteen takia huonosti ja rahoitustuottojen ja -kulujen netto oli noin -1,3 miljoonaa euroa. Verotulojen myönteisen kehityksen myötä vuosikate oli kuitenkin noin 1,5 miljoonaa euroa. Tilinpäätöksen alijäämä oli noin 0,7 miljoonaa euroa. Alijäämän kehityssuunta on oikea ja huomioiden tilinpäätökseen vaikuttaneet

eri tekijät, niin edellä kerrottu kokonaisuudessaan antaa uskoa siihen, että päättävällä ja linjakkaalla otteella kaupungin talous saadaan tasapainoon.

Omasta puolestani kiitokset luottamushenkilöille avoimesta ja rakentavasta yhteistyöstä, jolla Haapajärven ja kaupungin asioita luotsattiin ryhdikkäästi kohti tulevaa. Kaupungin henkilökunnalle mittaamattomat kiitokset vuoden työpanoksesta. Arvokkaalla työllä tarjottiin kuntalaisille hyvät palvelut, joilla edistettiin osaltaan asukkaiden - erityisesti lasten ja nuorten - hyvinvointia.

Kaupunginjohtaja

Juha Uusivirta

1.2 Yleistietoja

Tilastotietoja

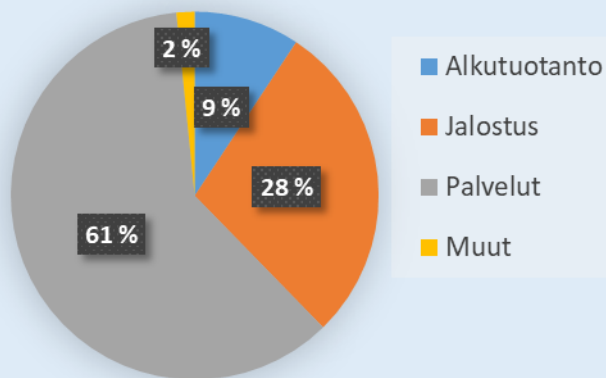
Perustettu 1838
Kauppalaksi 1967
Kaupungiksi 1977
Pinta-ala;
maata 790 km²
vettä 24 km²

Veroprosentti 22,5 %
Toimintatuotot 10,7 milj.€
Toimintamenot 62,0 milj.€

Asukasluku

1997	8482
1998	8429
1999	8300
2000	8236
2001	8179
2002	8148
2003	8083
2004	8013
2005	7888
2006	7848
2007	7846
2008	7771
2009	7715
2010	7638
2011	7609
2012	7641
2013	7616
2014	7479
2015	7440
2016	7331
2017	7251
2018	7149
2019	7012
2020	6899
2021	6803
2022	6688
Työttömyys%	8,5
Työvoima	2909

Elinkeinorakenne



Valtuutettujen paikkajakauma puolueittain

	2005-2008	2009-2012	2013-2016	2017-2021	2021-2025
KOK	3	3	2	1	5
KESK.	22	16	14	14	13
VAS	2	1	1		
PS	0	1	3	3	2
KD	0				1
SDP	8	6	6	8	5
Valitsyhd.			1	1	1
YHT.	35	27	27	27	27

Kaupunginvaltuuston jäsenet valtuustokaudella 1.8.2021-31.5.2025

Puheenjohtaja Aleksi Välikangas, Kok
aj. 1.8.2021-30.6.2023
I varapuheenjohtaja Esko Peltoniemi, Kesk
aj 1.8.2021-30.6.2023
II varapuheenjohtaja Vesa Puputti, val.yhdistys
III varapuheenjohtaja Teijo Paananen, SDP

Aitto-oja Markku, Kesk
Finnilä Harri, Kesk
Hautakangas Risto, Kesk
Hjelm Jukka-Pekka, Kok
Holmström Mikko, Kesk
Kananen Unto, Kesk
Kauppinen Katjaana, Kesk
Myllylä Teija, Kesk
Nahkanen Jari, SDP
Nikula Maarit, SDP
Niska Maritta, SDP
Nybacka Kauko, KD
Parttimaa Sinikka, Kesk
Pekonen Jouko, Kesk
Pietikäinen Tiina, Kesk
Räisänen Mirjami, Kok
Salomaa Raimo, Kesk
Sikala Katja, Kesk
Tuohineva Ilmari, PS
Törölä Eino, Kok
Vainio Samuel, PS
Vilppola Margareetta, SDP
Vähäkangas Tomi, Kok

Lautakuntien puheenjohtajia

Sivistyslautakunnan pj Maarit Nikula, SDP
Teknisen lautakunnan pj Raimo Salomaa, Kesk.
Tarkastuslautakunnan pj Unto Kananen, Kesk.
Keskusvaalilautakunnan pj Osmo Laitila, Kesk.

Kaupunginhallituksen jäsenet 1.8.2021-31.5.2025

Puheenjohtaja Nahkanen Jari, SDP
I varapuheenjohtaja Myllylä Teija, Kesk
II varapuheenjohtaja Hautakangas Risto, Kesk
Jäsenet Finnilä Harri, Kesk
Niska Maritta, SDP
Parttimaa Sinikka, Kesk
Räisänen Mirjami, Kok
Tuohineva Ilmari, PS
Vähäkangas Tomi, Kok

Tilivelvolliset

Kaupunginhallitus
Lautakunnat
Kaupunginjohtaja
Talous- ja hallintojohtaja
Päävastuualueiden johtajat

Kaupunginvaltuuston päätöksiä 2022

Kaupunginvaltuusto 17.1.2022

- Hyväksyttiin arviointimenettelyn mukaiset toimenpiteet
- Hyväksyttiin asemakaavanmuutos Palomäen kaupunginosassa korttelissa 505

Kaupunginvaltuusto 28.2.2022

- Myönnettiin Vesikolmio Oy:n lainalle omavelkainen takaus
- Hyväksyttiin laaja hyvinvointikertomus 2021-2025
- Hyväksyttiin Karjalahden Kartanon rakennuksen ja siihen liittyvän määräalan myyminen
- Hyväksyttiin asemakaavan muutos Ronkaalan 1. kaupunginosan kortteleissa 4, 7, 8 ja 219 sekä viereisellä puisto- ja vesialueella
- Merkittiin tiedoksi vastuullisen tilintarkastajan vaihdos
- Hyväksyttiin arviointimenettelyn raportti ja sitouduttiin toteuttamaan raportin mukaiset toimenpiteet kunkin vuoden talousarviossa ja muussa päätöksenteossa

Kaupunginvaltuusto 25.4.2022

- Hyväksyttiin kaupungin periaatteet osallistumisesta Haapajärven Yrityspalvelut Oy:n toimitilojen rakentamiseen
- Merkittiin tiedoksi vuoden 2022 kaavoituskatsaus
- Hyväksyttiin vuoden 2021 hyvinvointikertomuksen raportti

Kaupunginvaltuusto 6.6.2022

- Hyväksyttiin kaupunki-, konserni- ja elinkeinostrategia
- Merkittiin tiedoksi talouskatsaus ajalta 1.1. -31.3.2022
- Merkittiin tiedoksi luettelo valtuusto- ja kuntalaisaloitteista vuodelta 2021 ja niiden takia suoritetuista toimenpiteistä
- Sitouduttiin alueellisen ateria- ja puhtauspalveluja tuottavan in-house -yhtiön perustamiseen yhdessä Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen ja muiden yhtiön osakkaiksi sitoutuvien organisaatioiden kanssa
- Merkittiin tiedoksi kiinteistöveroselvityksen loppuraportti

Kaupunginvaltuusto 20.6.2022

- Hyväksyttiin Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratilojen osakepääoman korotus ja lainan takaus
- Hyväksyttiin tuulivoimapuistohankkeen kaavoitus- ja ympäristövaikutusten arviointimenettelyn aloittaminen
- Hyväksyttiin vuoden 2021 tilinpäätös ja toimintakertomus
- Hyväksyttiin vuoden 2021 arviointikertomus

Kaupunginvaltuusto 12.9.2022

- Tilintarkastusyhteisön valinta vuosille 2022-2025
- Merkittiin tiedoksi talouskatsaus ajalta 1.1.-30.6.2022
- Hyväksyttiin lasten- ja nuorten hyvinvointisuunnitelma v. 2022-2025

Kaupunginvaltuusto 14.11.2023

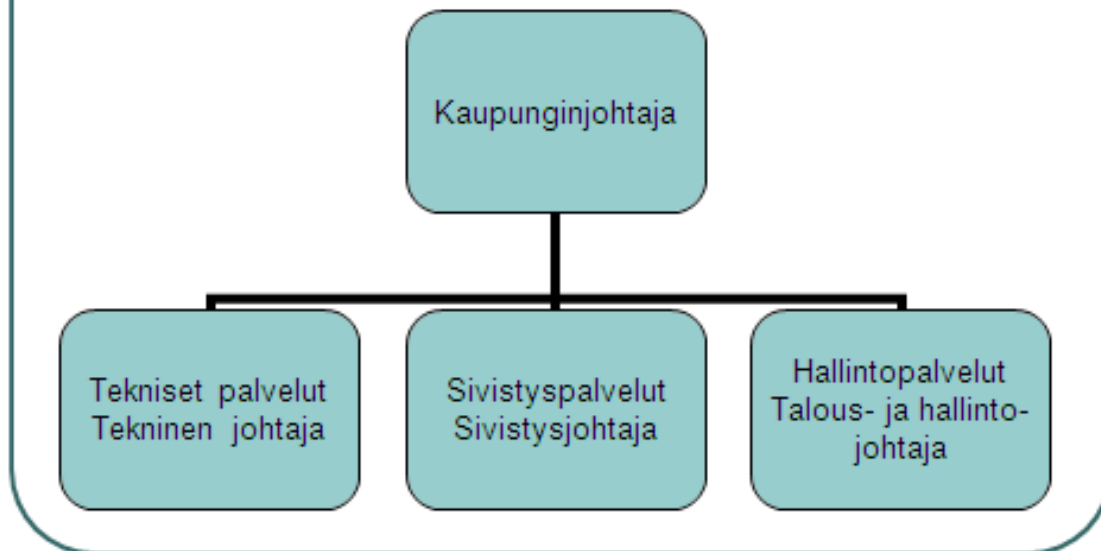
- Myönnettiin kaupunginhallitukselle oikeus myydä Ouluntien teollisuusalueella olevia yritystontteja enintään 150.000 euron kauppahinnalla.
- Hyväksyttiin talousarviomuutokset vuodelle 2022
- Merkittiin tiedoksi talouskatsaus ajalta 1.1.-30.9.2022
- Tuloveroprosentti vahvistettiin vuodelle 2023

- Kiinteistöprosenttien vahvistaminen vuodelle 2023 seuraavasti
 - yleinen 1,35%
 - vakituiset asuinrakennukset 0,75%
 - muut asuinrakennukset 1,35%
 - rakentamattomat rakennuspaikat 5,00%
 - voimalaitokset 3,10%
 - yleishyödylliset yhteisöt 0,30%
- Hyväksyttiin Jokilaaksojen musiikkiopiston kuntayhtymän perussopimuksen muutos

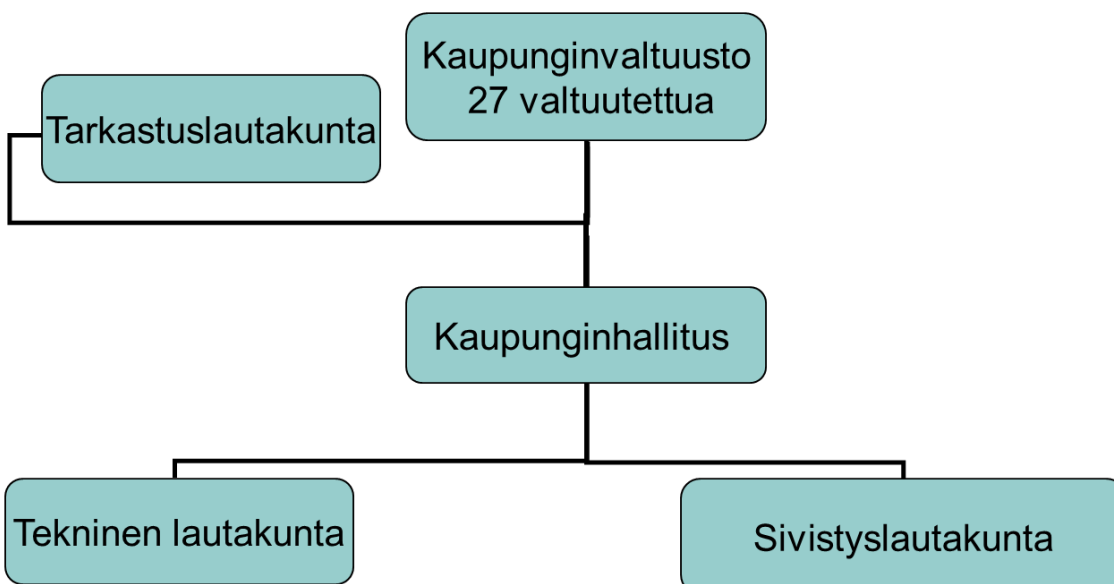
Kaupunginvaltuusto 12.12.2022

- Arviointimenettelyyn liittyvänä toimenpiteenä hyväksyttiin ennakkovaikutusten arvioinnin työryhmän esitys siitä, että Väliojan koulu lakkautetaan 1.8.2023 alkaen ja Tiiton koulu lakkautetaan 1.8.2025 alkaen
- Hyväksyttiin talousarvio vuodelle 2023 ja taloussuunnitelman vuosille 2024-2026
- Hyväksyttiin kuntien välinen yhteistyö talous- ja henkilöstöhallinnon tukipalvelujen järjestämisessä
- Hyväksyttiin luonnokset ympäristöpalvelujen yhteistoimintasopimuksesta ja muutokset Haapajärven kaupungin hallintosääntöön.

Haapajärven kaupungin hallinto-organisaatio



Haapajärven kaupungin luottamushenkilöorganisaatio



1.3 Henkilöstötilinpäätös 2022

Käsitteitä

Henkilöstöllä tarkoitetaan tässä tilinpäätöksessä päätoimista henkilökuntaa työllistetyt mukaan lukien. Päätoimiseksi katsotaan henkilö, jonka työaika on vähintään puolet täydestä työajasta. Henkilöstöön kuuluu sekä kuukausi- että tuntipalkkaisia työntekijöitä / viranhaltijoita. Henkilökunnan palvelussuhteet ovat joko pysyviä, sijaisuuksia tai määräajan voimassa olevia.

Tiedot henkilöstön määrästä ja rakenteesta ovat vuoden viimeisen päivän tilanteen mukaisia. Osa tiedoista, kuten poissaolo- ja koulutustiedot ovat koko vuodelta.

Henkilöstön määrä 31.12.2022

Kaupungin henkilökunnan määrä oli 31.12.2022 yhteensä 419. Vakinaista henkilökuntaa 234, naisia 192 ja miehiä 42. Koko kaupungin henkilökunnasta toimi määräaikaisena, sijaisena tai projekteissa 175 ja työllistettyinä 10 eli yhteensä 185. Luvusta puuttuvat kaupungin kesätyöntekijät, joita viime vuonna työllistettiin 58.

Taulukko 1. Henkilökunnan määrä 2020-2022

	2022	2021	2020
HALLINTO			
Vakinaiset	6	6	6
Määräaikainen	0	3	3
Työllistetyt	8	7	7
Yhteensä	14	16	16
SIVISTYSTOIMI			
Vakinaiset	163	163	161
Sijaiset ja määräaikaiset	151	137	130
Työllistetyt	0	3	0
Yhteensä	314	303	291
TEKNINEN TOIMI			
Vakinaiset	65	66	65
Sijaiset ja määräaikaiset	24	19	21
Työllistetyt	2	1	0
Yhteensä	91	86	86
Kaikki Yhteensä	419	405	393

Vakinaisen henkilökunnan ikä- ja sukupuolijakautuma

Vakinaisen henkilökunnan keski-ikä on 49,5 vuotta (miehet 52,9 ja naiset 48,9). Vakinaista henkilökuntaa on 234, naisia 192 ja miehiä 42. Vakinaisesta henkilöstöstä 82,1 % on naisia ja 17,9 % miehiä.

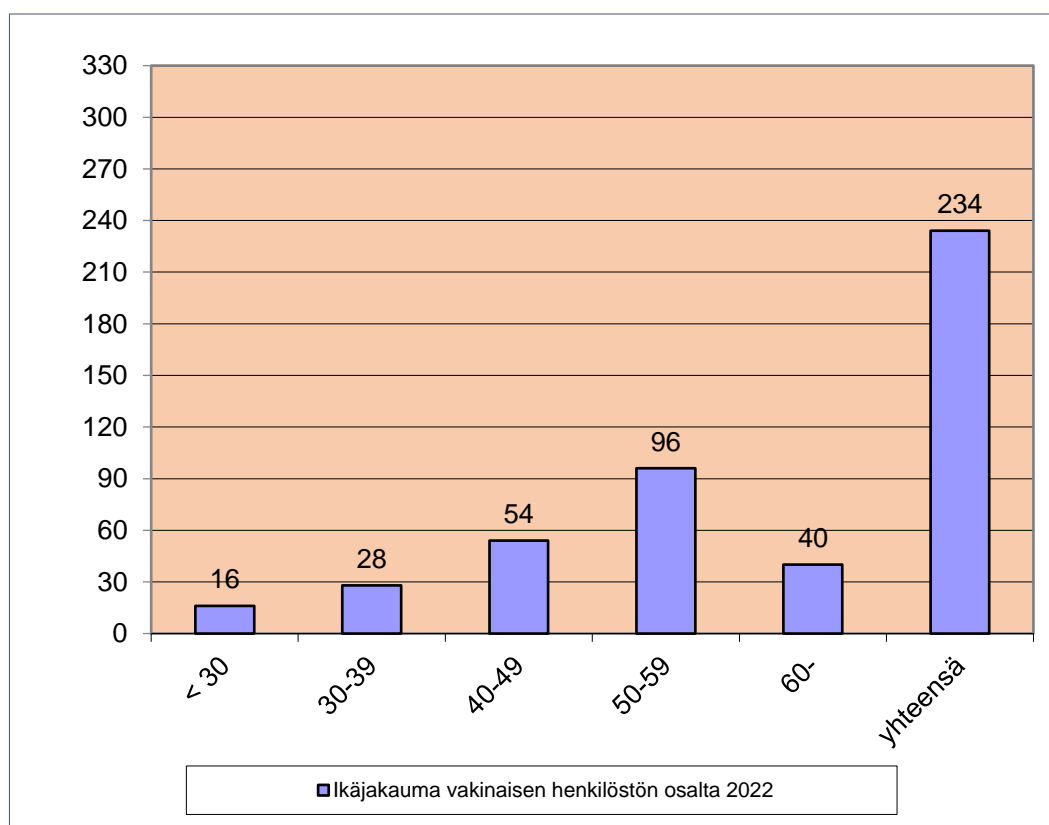
Vakinaista henkilökuntaa hallintopalveluissa 6, sivistyspalveluissa 163 ja teknisissä palveluissa 65.

Taulukko 2 lukumäärä keski-ikä

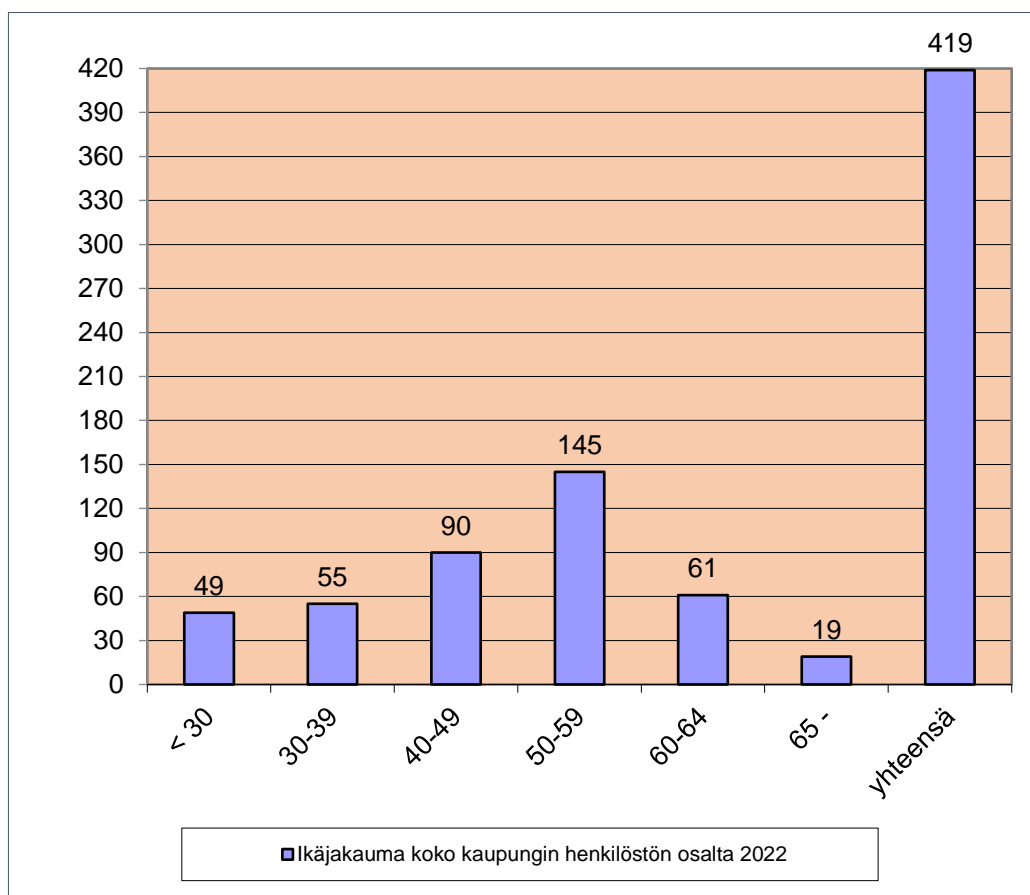
VAKINAINEN HENKILÖSTÖ		
Mies	42	
Nainen	192	
Yhteensä	234	49,5

Suurin ikäryhmä on alle 50 -vuotiaat, joihin kuuluu 98 työntekijää eli noin 42 % vakinaisesta henkilökunnasta. 50-59 vuotiaita on 96 eli 41 %, yli 60-vuotiaita 40 eli 17 %. Yli 60-vuotiaiden osuus väheni edelliseen vuoteen verrattuna 3 henkilöllä.

Kuva 1: Vakinaisessa palvelussuhteessa olevan henkilökunnan ikäjakauma vuonna 2022



Kuva 2; Ikäjakauma koko kaupungin henkilöstön osalta vuonna 2022, henkilökuntaa yhteensä 419



Koko kaupungin henkilökunnan osalta suurin ikäryhmä on alle 50 -vuotiaat, joihin kuuluu 194 työntekijää eli 46,3 % koko kaupungin henkilökunnasta, 50-59 vuotiaita on 145 eli 34,6 % ja yli 60-vuotiaita 80 eli 19,1 %.

Ikääntyminen

Eläkejärjestelmää on uudistettu useampaan kertaan 2000-luvulla. Henkilöstössä suurimmalla osalla on eläkeikä 63-68 ikävuoden välillä. Uusilla työntekijöillä eläkeikä on aina vähintään 65 vuotta. Tämän hetken eläkejärjestelmän mukaan eläkkeelle jääetään viimeistään 68 ikäisenä. Vuonna 1958 syntyneiden alin eläkeikä on 64 vuotta. Vanhuuseläkeikä nousee vuosittain kolmella kuukaudella. Myös ammatillinen eläkeikä nousee, mutta henkilökohtainen eläkeikä säilyy ennallaan. Kaikissa tapauksissa töitä voi jatkaa yli eläkeiän ja kerryttää lisää eläkettä. Kertomusvuoden aikana vakinaisesta henkilökunnasta on 5 henkilöä osa-aika-eläkkeellä.

Kevan vuonna 2021 tekemän ennusteen mukaan seuraavien kymmenen vuoden aikana kunta-alan nykyisistä työntekijöistä jää maassamme eläkkeelle lähes 180 000 henkilöä, mikä on kolmasosa tämänhetkisestä henkilöstöstä.

Henkilökunnan vaihtuvuus

Vakinaisen henkilökunnan virka-/työsuhteita päättyi kertomusvuoden aikana yhteensä 29; seuraavista syistä:

- eläke 6
- toisen työnantajan palvelukseen 6
- muu syy 17

Osaamisen kehittäminen

Ammattiyhdistys- ja muihin koulutuksiin osallistui 105 henkilöä (30 v.2021) ja koulutuspäiviä oli yhteensä 403 (101 v.2021) sekä 3 henkilöä (2 v.2021) oli opintovapaalla.

	Henkilöitä	Päiviä
Ammattiyhdistyskoulutus	5	13
Työsuojelukoulutus	1	2
Koulutus	99	388

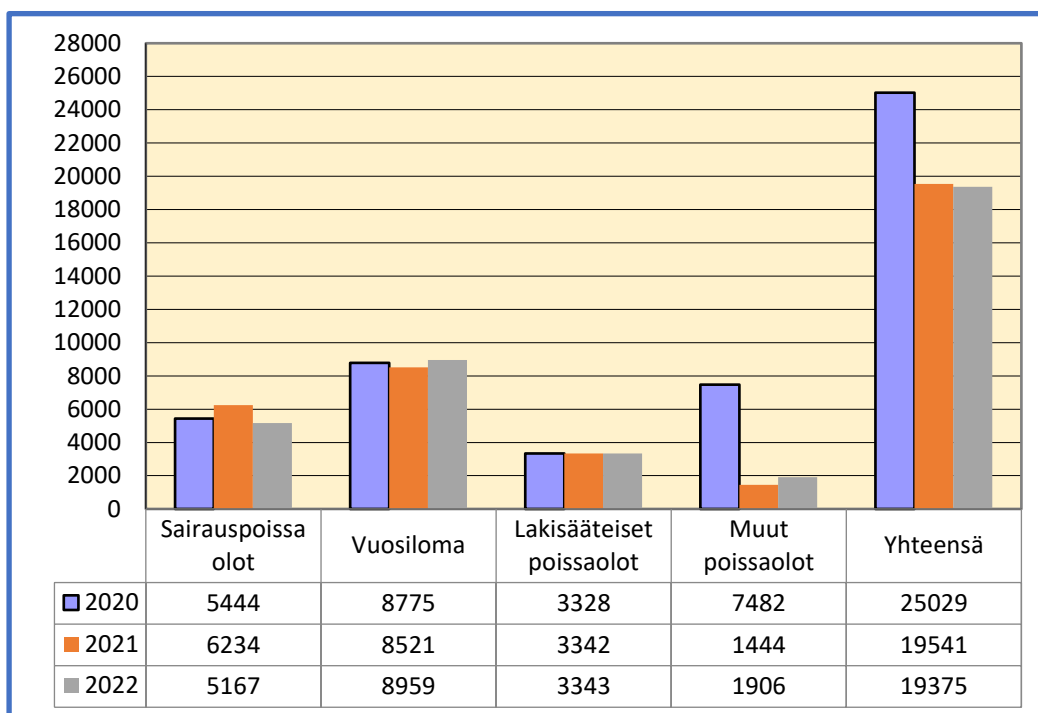
Poissaolot

Koko henkilöstön poissaolopäiviä kertyi tilinpäätösvuonna 19375 kalenteripäivää, mikä laskennallisena virka-/työsuhteena on 53 virka-/työsuhdetta. Poissaoloista 46,2 % aiheutui vuosilomista, 26,7 % sairauslomista, 17,3 % lakisääteisistä vapaista sekä 9,8 % muista poissaoloista. Edellisenä vuonna sairauslomia kaikista poissaoloista oli 31,9 %. Vuoteen 2021 verrattuna koko henkilökunnan sairauspoissaolot vähenivät 1067 päivällä (17,1 %). Lakisääteiset poissaolot sisältävät mm. perhevapaat, opinto- ja vuorotteluvapaat. Niiden määrä lisääntyi yhdellä päivällä edellisvuodesta. Muut poissaolot sisältävät kuntoutus-, koulutus- ja muut poissaolot. Henkilöstöhallinnon järjestelmän muutoksesta johtuen, saattaa tilastoinnissa ole eroja edelliseen vuoteen. Harkinnanvaraista työ- ja virkavapaata pidettiin 319 kalenteripäivää, yhteensä 95 henkilöä.

Kuva 3: Poissaolot syyn mukaan koko kaupungin henkilöstöllä 2022



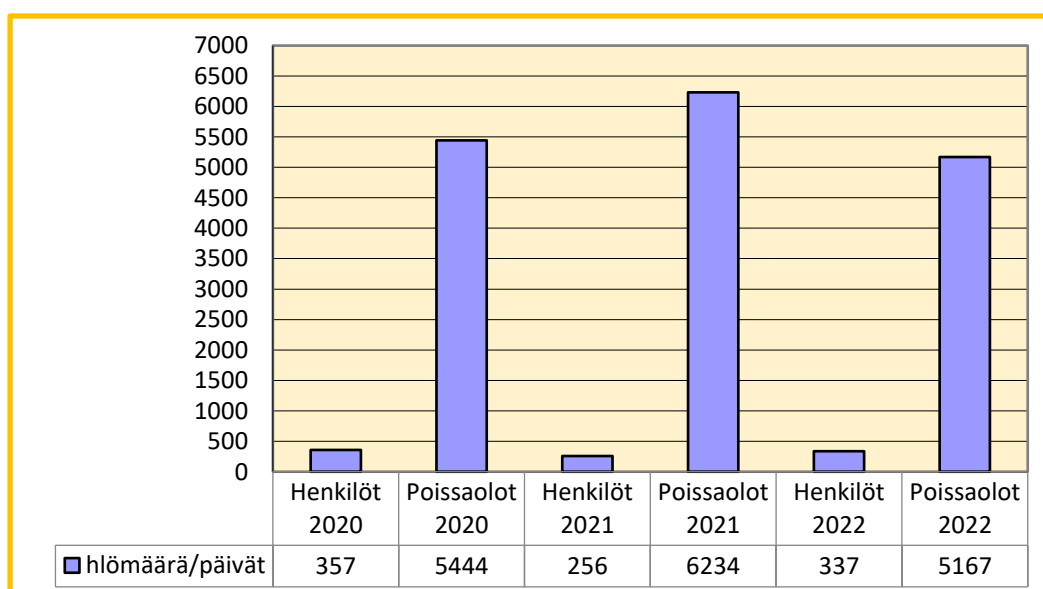
Kuva 4; Poissaolot koko kaupungin henkilöstö 2020-2022



Henkilöstön sairastavuus koko henkilöstön sekä vakinaisen henkilöstön osalta

Sairauspoissaoloja oli yhteensä 5167 päivää. Keskimäärin 15,3 päivää kukin sairauden takia poissa ollut henkilö on ollut poissa töistä. Edelliseen vuoteen verrattuna sairauspoissaolot vähentyivät 1067 päivällä. Sairauslomapäivien määrä / henkilö oli keskimäärin 12,3 päivää koko henkilöstöllä ja em. määrä vuonna 2021 oli 15,4 päivää koko henkilöstöllä.

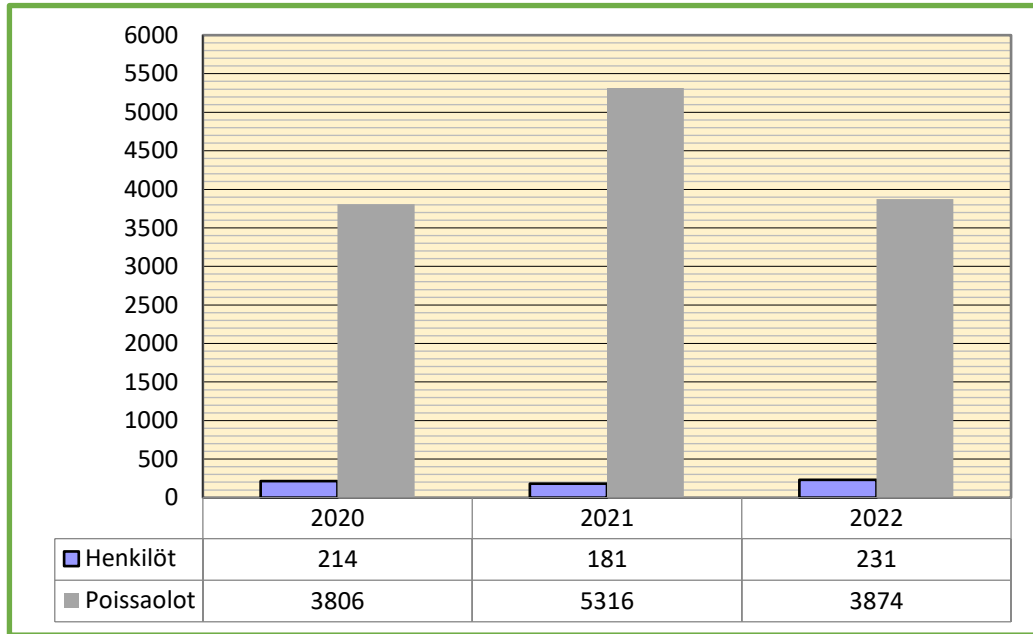
Kuva 5. Koko kaupungin henkilöstön sairauslomat 2020-2022



Kuva 6: Vakinaisen henkilöstön sairauslomamat 2020-2022

Vakinaisen henkilöstön sairauslomamat olivat vuonna 2020 yhteensä 3806 päivää, vuonna 2021 yhteensä 5316 päivää ja vuonna 2022 yhteensä 3874 päivää.

Sairauslomapäivien määrä / henkilö oli keskimäärin 16,8 päivää vakinaisella henkilöstöllä ja vuonna 2021 se oli 29,4 päivää vakinaisella henkilöstöllä. Vakinaisesta henkilöstöstä pitkiä vähintään kolme kuukautta sairaslomalla olleita oli 1 henkilö.



Palkkakustannukset	2022	2021
Rahapalkat yhteensä	11.976.986	11.833.162
Eläkkeet yhteensä		
Eläkevakuutusmaksut yhteensä	2.958.029	2.934.596
Muut henkilösivukulut yhteensä	474.177	482.750
Sv-ym. korvaukset yhteensä	-163.296	-200.665
Yhteensä	15.245.896	15.049.842
Luontaisedut yhteensä	97.165	93.581
Kaikki yhteensä	15.343.061	15.143.423

Työterveyshuolto ja työkykyä ylläpitävä toiminta

Kaupungilla on ollut työterveydenhuollosta sopimus mikä kattaa myös sairaanhoidon. Kaupunki on ostanut työterveydenhuollon palveluja Ppky Selänteeltä ja Ppky Kalliolta.

Kela maksoi työterveydenhuollon korvauksia kaupungille 74.707 euroa vuonna 2022.

Loppuvuodesta kaupunki järjesti kilpailutuksen työterveyshuollon palveluista, koska hyvinvointialueen aloittaminen vuoden 2023 alusta muutti tilannetta niin, että hyvinvointialue myy kunnille vain lakisääteisen työterveyshuollon palveluja.

Henkilöstölle on tiedotettu sähköpostilla ajankohtaisista asioista. Koko henkilöstön yhteinen tiedotuskanava on intra -sivusto, johon kaikki henkilöstöä koskevat tiedotus ym. asiat laitetaan nähtäville. Intra -sivustossa on myös työhön perehdytys aineisto, henkilöstöä koskevat ohjeet ja lomakkeistoa. Henkilöstön työhyvinvointia ja virkistytymistä on tuettu, normaalien ilmaisten kuntosalivuorojen ja uimahallilippujen lisäksi, antamalla mahdollisuus ilmaiseen Jokilatvan opiston kurssiin. Ilmaisen Jokilatvan opiston kurssin hyödynsi 90 henkilöä. Yhteistyötoimikunta on nimennyt vuoden 2017 alussa työhyvinvointityöryhmän, jonka tehtävänä on suunnitella työhyvinvointitapahtumia henkilöstölle. Syksyllä toteutettiin yläasteen auditoriossa työhyvinvointi-iltapäivä, jossa oli Keski-Pohjanmaan liikunnan työhyvinvointiin liittyvä luento ja samana päivän monitoimitalolla halukkaille kaupungintyöntekijöille tehdyn Inbody-mittauksen palautetilaisuus. Kaupungin henkilöstön pikkujoulua ei järjestetty vaan kaupunki muisti kaikkia työntekijöitä 20 euron arvoisella ”jouluruokailu setelillä” paikallisiin ruokapaikkoihin.

Vuoden aikana toimintaan kuuluivat säännölliset kuntosalivuorot monitoimitalolla kaksi kertaa viikossa ja uimahallin 20 ilmaista käyttökertaa. Lisäksi kaupungin työntekijöillä oli mahdollisuus osallistua Keski-Pohjanmaan Liikunnan ja Suomen Kuntoliikuntaliiton organisoimaan liikunta kampanjaan.

Vuoden 2023 alkupuolella yhteistyötoimikunta on päättänyt tarjota henkilöstölle 100 euron työhyvinvointietuuden SmartumPlus -palvelujen kautta, joka korvaa aikaisemmin annetut ilmaiset uimahalliliput ja ilmaisen Jokilatvan opiston kurssin. SmartumPlus etuudella valikoima on laajempi ja sisältää myös mm. kulttuuritapahtumat ja hieronnan.

Yhteistyötoimikunta on kokoontunut kertomusvuoden aikana 7 kertaa. Harkinnanvaraista palkattomien virka- ja työvapaiden periaatteiden käytäntöä jatkettiin. Kaupungilla on voimassa erilaisiin kuntoutuksiin ja virka-/työvapaisiin liittyvät periaatteet.

Kaupunginhenkilöstö väheni vuoden 2023 alusta lukien, kun kuntouttavan työtoiminnan ja opiskelijahuollon työntekijät siirtyivät hyvinvointialue Pohteen palvelukseen sekä ateria- ja puhtauspalvelujen työntekijät siirtyivät alueelliseen inhouse yhtiöön PPE Köökki Oy:öön.

Varhaisentuen toimintamalli tuli voimaan vuoden 2020 alusta.

Kaupungilla on käytössä mm. henkilöstön Etätyöohjeet ja Haapajärven kaupungin Sosiaalisen median ohjeet.

Kaupungilla on henkilöstöä koskettavia voimassa olevia, henkilöstön tasa-arvoon, työoloihin, työterveyteen ja -turvallisuuteen ym. liittyviä ohjeita mm.:

- henkilöstöohjelma
- tasa-arvosuunnitelma
- varhaisen tuen toimintamalli
- merkkipäiväsääntö
- päihdeohjelma
- toimintamalli työpaikkaväkivaltilanteita varten
- toimintaohje henkisen väkivallan, työssä kiusaamisen ja syrjinnän estämiseksi
- henkilöstön koulutukseen liittyvät periaatteet
- osa-aikaeläkkeeseen liittyvät periaatteet
- työsuojelun toimintaohje
- ohjeet sisäilman laatuun liittyvissä ongelmatilanteissa
- näyttöpäätelasien hankinta ohje
- menettelytapaohjeet jos työntekijä sairastuu vuosiloman aikana
- ohje sairauspoissaolotilanteisiin ja tutkimuskäynteihin
- sosiaalisen median ohje
- etätyöohje
- henkilöstöhallinnon ohjeita
- liukuva työaika

1.4. TOIMINNAN JA TALOUDEN KEHITYS

Yleinen talouden kehitys

Maailmantalouden kasvu painuu tänä vuonna hieman taantumien rajana pidetyn 2,5 prosentin alapuolelle. Euroalueella talviselta energiakriisiltä ollaan välttymässä, mutta talouskehitys on silti heikkenemässä lievän taantumien mittoihin.

Korkein inflaatiohuippu ohittui viime vuoden lopulla useimmissa maissa. Pohjainflaatio hellittää hitaammin, ja työmarkkinat ovat laajalti yhä tiukat. Keskuspankit ovat hankalassa tilanteessa, kun nopea korkojen nousu ei ole vielä täysin heijastunut talouteen. Tarvittavan politiikan kiristämisen suuruus on hämärän peitossa. Korkeja ei pitäisi nostaa liikaa, mutta inflaation kiihtyminen uudestaan olisi välttävää.

Suomen talous vaipuu kuluvaan vuoteen aikana lieväksi taantumaksi. Näköpiirissä ei ole toistaiseksi selväpiirteistä taantumaa ja rivakkaa elpymistä. Vuosien 2023-24 kehitys näyttää heikkona ja epävarmuuden sävyttämänä.

Vuonna 2022 nopea hintojen ja korkojen nousu koetteli erityisesti kotitalouksia. Tänä vuonna yritysten tilanne alkaa heikentyä kustannusten noustessa ja kysynnän huonontuessa. Inflaatio saavutti huippunsa talvella, mutta erityisesti palveluiden hintojen nousun taittuminen tulee olemaan verkon palkkapaineiden lisääntymisestä.

Viimeisen vuoden aikana maailmantalous on kohdannut suuria negatiivisia sokkeja. Kiihtynyt inflaatio, merkittävästi nousseet korot sekä Venäjän hyökkäys Ukrainaan ja siitä seurannut energiakriisi hidastivat talouskasvua. Talouksien pitää edelleen sopeutua pitkäkestoisin muutoksiin, mikä pitää maailmantalouden kasvunäkymän heikkona. Euroalue näyttäisi väistävän energiakriisin pahimmat vaihtoehdot, ja Kiinan tiukan koronapolitiikan löysentyminen vaikuttaa positiivisesti maailmantalouden kasvuun.

Kiinalle viime vuodet ovat olleet monella tavalla haastavia. Korona on heijastunut talouteen niin tartuntaaaltojen kuin rajujen rajoitustoimien kautta. Toisaalta ylivelkaantunut kiinteistösektori on heiluttanut maan taloutta ja pakottanut maan hallinnon tukemaan sektoria. Kaiken kaikkiaan Kiina ui kuitenkin vastavirtaan muiden suurien talouksien painuessa taantumaan. Kiinan talouden kasvu kiihtyy tänä vuonna viiteen prosenttiin ja kasvaa ensi vuonna samalla vauhdilla.

Yhdysvaltain talouskasvu hidastui vuonna 2022 selvästi. Loppukysyntä heikkeni vuoden loppua kohden, mutta varastojen kasvu tuki taloutta. Talous on liukunut kohti taantumaa hyvin pehmeästi, kun vahvat työmarkkinat ovat tukeneet talouskasvua. Vähitellen työllisyyden kehitys kuitenkin hidastuu.

Suhdanneindikaattorien perusteella taantumien laskennallinen todennäköisyys on noin 90 % puolen vuoden sisällä.

Keskuspankki on kiristänyt politiikkaansa ja sen tehtävä on hankala, koska aiemmin koronastojen vaikutukset eivät vielä ole kuin pieneltä osin heijastuneet talouteen. Todennäköisesti Fed haluaa välttää virheen, jossa politiikan kiristäminen jää liian vähäiseksi.

Euroalueen BKT:n kasvu on vuoden mittaan hidastunut, kun koronaelpymisen vaimentuminen, nousseet korot, korkea inflaatio ja Venäjän hyökkäyksen talousvaikutukset ovat hidastaneet kasvua. Kasvun hidastuminen on kuitenkin ollut hieman ennustettua vähäisempää.

Talous on sopeutunut energiakriisiin odotuksia paremmin, ja kaasun saatavuus on pystytty turvaamaan tämän talven osalta. Hyvin todennäköisesti euroalue välttääkin energiakriisin jyrkimmät talousvaikutukset. Talousnäkökulma on kuitenkin edelleen pidempiaikaisesti vaisu, kun inflaatio syö kotitalouksien ostovoimaa, nousseet korot painavat talouskasvua, eikä maailmantalous tarjoa merkittävää vetoapua.

Euroalueen inflaatio oli joulukuussa 9,2 % ja ilman energian sekä ruuan hintoja mitattava pohjainflaatio oli 5,2 %. Yhdysvalloissa inflaatio oli joulukuussa 6,4 %. Keskuspankin tarkkaan seuraama pohjainflaatio oli joulukuussa 4,4 %.

Inflaatiota on hidastanut energiahintojen kääntyminen laskuun ja ruuan hinnan nousun maltillistuminen. Laaja-alaiset inflaatiopaineet ovat edelleen kuitenkin vahvat, mitä heijastelee pohjainflaation kiihtyminen tai hidas lasku. Inflaation ennustetaan edelleen laskevan, jos energian hinnat eivät merkittävästi nouse nykyisestä. Pohjainflaation ennustetaan laskevan kuitenkin hitaasti, kun palkkojen nousu kasvattaa yritysten tuotanto-kustannuksia. Inflaatiopaineet jatkuvatkin merkittävänä vuoden 2023 ajan.

EKP nosti ohjauskorkojaan joulukuun kokouksessa 0,5 %-yksikköä ja markkinakorkojen kannalta keskeinen ohjauskorko on nyt 2 %. EKP viesti joulukuun kokouksessaan jatkavansa korkojen 0,5 %-yksikön nostoja tulevaisuudessa. Markkinat odottavat ohjauskoron nousevan kolmen prosentin ympäristöön kevään aikana. Euroalueen korkojen nousu on pysähtynyt talven kynnyksellä. Viime viikkoina korot ovat heilahdelleet talousnäkömään ja rahapolitiikan ajamina suuntaan, jos toiseen.

USA:n tavoin myös euroalueella pidempien korkojen taso on alittanut lyhyiden korkojen tason. Tämän on katsottu viittaavan tyypillisesti laskusuhdanteeseen. Pitkien valtionlainojen korot ovat nousseet korkeimmille tasoilleen noin 10 vuoteen, joskin terävämmästä huipusta ollaan tultu hieman alaspäin. Merkittävästi kiihtynyt inflaatio sekä sen seurauksena nopeasti kiristynyt rahapolitiikka on ajanut korkoja nopeasti ylöspäin.

Euroalueella korkoerot eri maiden välillä ovat pysyneet maltillisina ja jopa supistaneet. Kehitystä on osaltaan tukenut se, että EKP on suunnannut valtionlainojen uudelleen sijoituksia mm. Italian valtion velkakirjoihin. Euro on vahvistunut vuoden vaihteen molemmin puolin, kun euroalue näyttää välttävän energiakriisin heikoimmat skenaariot. Lisäksi EKP on viestinyt jatkavansa reippaita koron nostoja, joka on tukenut euroa.

Maailmantalouden kasvun hidastuminen painaa raaka-aineiden hintoja. Toisaalta Kiinan talouskasvun piristymisen lisää raaka-aineiden kysyntää ja luo paineita hintojen nousuun.

Suomen talouden vauhti hiipui viime vuoden jälkipuoliskolla, mutta ennakkotietojen mukaan tekniseltä taantumalta vältyttiin niukasti. Patoutunut kysyntä ja palveluiden elpyminen koronapandemiasta tukivat taloutta vielä viime vuonna, mutta jo vuoden lopulla vaikutus alkoi vähentyä.

Kuluvana vuonna talous kuitenkin painuu taantumaan, kun BKT supistuu ja työttömyys nousee. Taantuma jää todennäköisesti maltilliseksi, mutta talouden näkymä säilyy vaisuna ja epävarmana monien talouteen eri tavoin vaikuttavien tekijöiden vuoksi. Suomen BKT:n odotetaan supistuvan tänä vuonna 0,5 % ja kasvavan ensi vuonna 0,5 %.

Avointen työpaikkojen määrä on hieman vähentynyt kesäkuun huippulukemista, mutta työmarkkinatilanne on yhä tiukka. Työllisyys parani vielä viime vuoden lopulla, mutta hidastuva talouskasvu alkaa vähitellen näkyä työmarkkinoilla. Työttömyysaste nouseekin viime vuoden lukemista ja työllisyysaste laskee hieman. Korkea inflaatio ja kireä työmarkkinatilanne luovat palkkapaineita.

Inflaatio oli joulukuussa 9,1 %. Inflaatiota kiihdytti erityisesti asuntolainojen korkojen nousu, ja samalla palveluiden ja tavaroiden hintojen nousu jatkui. Energian ja ruuan hintojen nousu on taas maltillistumassa. Inflaation odotetaan laskevan vuoden 2023 aikana vauhdikkaasti, kun energian ja ruuan hinnan vuosimuutokset maltillistuvat. Jos energianhinta pysyy nykyisellä tasolla, voi inflaatio hidastua ennustettua nopeammin.

Kuntien vuoden 2022 tilinpäätösarvioiden mukaan vuosikate heikkeni edellisestä vuodesta (-11,6 %), mutta kattoi edelleen poistot. Toimintakate heikkeni 7,4 prosenttia vuonna 2022. Toimintatuotot laskivat 1,9 % ja toimintakulut kasvoivat 5 %. Verotulot kasvoivat 5,3 % ja valtionosuudet kasvoivat 6,5 %. Lisääntyviin toimintakuluihin vaikuttivat mm. väestön ikärakenteen muutos, palkkojen sopimuskorotukset ja energian markkinahintojen merkittävä nousu vuoden 2022 aikana (sähkö, lämmitys ja polttoaineet). Kuntien ja kuntayhtymien energiakulut nousivat edellisvuodesta noin 8 %.

Koronapandemia vaikutti kuntien kustannuksiin alkuvuoden lukuisten rajoitustoimien, covid-19 -pandemian ennaltaehkäisemisen, testauksen ja tautitapausten hoitokustannusten kautta. Ukrainasta sotaa pakenevien henkilöiden palvelujen järjestäminen lisäsi kuntien kustannuksia erityisesti varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa. Kunnallisverotulojen nousuun (5 %) vaikutti mm. työllisyyden kasvu ja palkkasumman kasvu. Kuntien yhteisöverotulot kasvoivat 6,6 % ja kiinteistöverotulot kasvoivat 6,2 %.

(lähteet: Osuuspankkien sekä Suomen Kuntaliiton tiedotteet)

Olennaiset tapahtumat tilikaudella ja sen päättymisen jälkeen

Haapajärven kaupungin toimintaan ja talouteen vaikuttavia asioita on tapahtunut päätyneen tilikauden aikana ja sen jälkeen seuraavasti:

Kaupunginvaltuusto päätti 11.1.2022 arviointimenettelyn toimenpiteistä talouden kuntoon saattamiseksi ja kokouksessaan 28.2.2022 valtuusto hyväksyi arviointityöryhmän loppuraportin. Samassa kokouksessa 28.2.2022 valtuusto myönsi Vesikolmio Oy:lle omavelkaisen takauksen lainan vakuudeksi ja päätti myydä Karjalahden Kartanon rakennuksen ja siihen liittyvän määräalan.

Kaupunginvaltuusto päätti 25.4.2022 kaupungin periaatteista osallistua Haapajärven Yrityspalvelut Oy:n toimittajien rakentamiseen. Periaatteet sisältävät osakepääoman korotuksen, omavelkaisen takauksen lainalle tai vaihtoehtoisesti kaupungin myöntämä laina. Tämä asia ei ole vielä toteutunut.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 6.6.2022 Kaupungin-, konserni- ja elinkeinostrategian 2021 - 2025. Samassa kokouksessa valtuusto päätti, että ateria- ja puhtauspalvelut siirretään hyvinvointialueelle perustettavaan inhouse -yhtiöön.

Kaupunginvaltuusto päätti 20.6.2022 Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratilojen osakepääoman korotuksesta ja lainan takauksesta. Tämä asia ei ole vielä toteutunut. Samassa kokouksessa valtuusto päätti tuulivoimarakentamisen kaavoitus- ja YVA -arviointimenettelyn aloittamisesta Hakulinkankaan ja Korteperän alueille. Tässä kokouksessa valtuusto hyväksyi myös tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2021 sekä arviointikertomuksen vuodelta 2021.

Kaupunginvaltuusto valitsi kokouksessaan 12.9.2022 tilintarkastusyhteisöksi vuosille 2022 – 2025 BDO Auditor Oy:n,

Kokouksessaan 14.11.2022 kaupunginvaltuusto hyväksyi talousarviomuutokset vuodelle 2022. Kaupunginvaltuusto vahvisti 14.11.2022 tuloveroprosentiksi 9,86 % sekä kiinteistöveroprosentit vuodelle 2023.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi ennakkovaikutuksen arviointityöryhmän esityksen kyläkoulujen lakkauttamisista kokouksessaan 12.12.2022. Samassa kokouksessa valtuusto hyväksyi talousarvion vuodelle 2023 ja taloussuunnitelman vuosille 2024 – 2025 sekä yhteistyösopimuksen ympäristöpalvelujen järjestämisestä ja talous- ja henkilöstöhallinnon tukipalvelujen järjestämisestä 1.6.2023 alkaen.

Kaupunginhallitus hyväksyi 22.2.2022 Haapajärven kaupungin selvityksen Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle siirrettävistä asioista. Kaupunginhallitus antoi 19.4.2022 lausunnon Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymän kiinteistöstrategiasta.

Kaupunginhallitus päätti 16.8.2022 hakea harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta sekä talousarvioraamista vuodelle 2023. Kaupunginhallitus antoi 4.10.2022 lausunnon Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen järjestämissuunnitelmaluonnoksesta.

Merkittävimmät poikkeamat talousarvioon

Yleishallinnon menot (sis. vaalit ja tarkastustoimen) kokonaisuudessaan toteutuivat 101,4 % ja tulot toteutuivat 345,5 %. Nettona toteutuma oli 98,4 % eli nettona oli säästöä 544.931,44 euroa. Ppky Selänteen maksuosuus ylitti talousarvion 115.473,37 euroa eli Selänteen maksuosuuden toteutuma oli 100,4 %. Eläkemenoperusteiset eläkemaksut olivat ylitystä 20.512,14 euroa ja eläkeselvitysten kustannukset 36.443,48 euroa.

Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri laskutti alijäämiä kunnilta ja Haapajärven kaupungin osuus oli 72.267,67 euroa. Koronakorvauksia tuli sotekustannuksiin 546.116,92 euroa, joita ei oltu talousarviossa huomioitu. Muut hallintopalvelujen kustannukset kokonaisuudessaan olivat nettona arvioitua pienemmät 529.152,31 euroa (kaupunginvaltuuston menojen ylitys oli n. 28.000 euroa, kaupunginhallituksen menojen ylitys n. 157.000 euroa, työllistämisen ylitys n. 76.000 euroa, elinkeinotoiminnan ylitys n. 43.000 euroa). Tuloja kertyi arvioitua enemmän mm. kaupunginhallituksen kustannuspaikalle n. 432.000 euroa, työllistämiseen n. 82.000 euroa sekä elinkeinotoimintaan n. 28.000 euroa.

Sivistyspalvelujen menot toteutuivat 100,4 % ja tulot toteutuivat 92,4 %. Nettona oli ylitystä 226.049,91 euroa eli nettototeutuma oli 101,4 %. Vastuualueittain sivistyspalvelut toteutuivat seuraavasti: hallinto tulot yli arvion n. 20.000 euroa, menot säästöä n. 69.000 euroa, perusopetus tulot alle arvion n. 119.000 euroa ja menot yli arvion n. 405.000 euroa, lukio tulot alle arvion n. 22.000 euroa ja menot alle arvion n. 83.000 euroa, vapaa-ajan koulutus tulot yli arvion n. 35.000 euroa ja menot yli arvion n. 33.000 euroa, varhaiskasvatus tulot alle arvion n. 26.000 euroa ja menot alle arvion n. 52.000 euroa sekä vapaa-aikapalvelut tulot alle arvion n. 43.000 euroa ja menot alle arvion n. 64.000 euroa.

Teknisten palvelujen menot toteutuivat 100,7 % ja tulot toteutuivat 101,1 %. Nettona tuli säästöä 11.656,91 euroa eli nettototeutuma oli 99,3 %. Vastuualueittain tekniset palvelut toteutuivat seuraavasti: yhdyskuntatekniikka tulot yli arvion n. 130.000 euroa ja menot yli arvion n. 260.000 euroa, kiinteistötoimi ja rakentaminen tulot alle arvion n. 68.000 euroa ja menot alle arvion n. 103.000 euroa, ateria- ja puhtaushuoltopalvelut tulot yli arvion n. 17.000 euroa ja menot alle arvion n. 91.000 euroa.

Käyttötalouden kokonaismenot toteutuivat 101,0 % eli yli arvioidun 635.256,77 euroa ja tulot toteutuivat 109,9 % eli 965.795,21 euroa yli arvioidun. Nettona syntyi säästöä 330.538,44 euroa eli nettototeutuma (toimintakate) oli 99,4 %. Ulkoiset toimintakulut toteutuivat 100,3 % (ylitystä 153.367,09 euroa) ja ulkoiset toimintatuotot toteutuivat 108,7 % (480.905,53 euroa yli arvioidun). Yksityiskohtaisemmin päävastuualueiden toteutuminen on selvitetty kohdassa "Talousarvion toteutuminen".

Investointien määräraha kokonaisuudessaan nettona oli 6.160.500 euroa ja toteutuma oli 6.252.153,10 euroa. Nettototeutuma oli yhteensä yli arvioidun 91.653,10 euroa eli nettoinvestointien toteutuma oli 101,5 %. Investointien toteutumisesta on tarkempia erittelyjä toimintakertomuksessa.

Verotulokertymä kokonaisuudessaan oli 104,1 % eli 1.068.020,05 euroa yli arvioidun. Valtionosuudet toteutuivat 98,9 % eli 284.997 euroa alle arvioidun. Muiden rahoitustuottojen toteutuminen oli 75,3 % eli 211.024,06 euroa alle arvion. Korkokulut lainoista olivat 113,1 % eli 41.913,20 euroa yli arvioidun, muut rahoituskulut olivat 272,1 % eli 999.178,95 euroa yli arvioidun. Talousarviomäärärahoissa ja tuloarvioissa on mukana talousarvionmuutokset.

Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Kaupunginvaltuusto sitoutui kuntalain mukaisiin arviointimenettelyn toimenpiteisiin tammi- ja helmikuussa 2022 tehdyillä päätöksillään. Arviointimenettelyn mukaiset toimenpiteet toteutetaan vuosina 2022 - 2026. Toimenpiteillä kaupungin talous saadaan kestäväälle pohjalle ja kaupunki pystyy tarjoamaan asukkailleen lakisääteiset palvelut. Vuoden 2022 aikana päätettiin mm. tuulivoiman jatkorakentamisen periaatteista, muutoksista sivistyspalvelujen johtamisjärjestelyissä sekä kahden kyläkoulun lakkauttamisesta. Toimenpiteiden toteuttamista jatketaan valtuuston päätöksen mukaisesti.

Kaupungin toimintaan ja taloudelliseen asemaan vaikuttaa huomattavasti hyvinvointialueen perustaminen vuoden 2023 alusta. Kaupungin toimintakate pienenee merkittävästi sote-palvelujen siirtyessä hyvinvointialueelle. Myös verotulojen ja valtionosuuksien määrä pienenee. Hyvinvointialueen perustamisen vaikutukset on huomioitu kaupungin talousarviossa ja -suunnitelmassa sekä arviointimenettelyn raportissa. Sote-palvelujen siirtyminen hyvinvointialueelle lisää kaupungin toiminnan ja talouden ennustettavuutta, koska sote-menojen vuosittaiset vaihtelut ovat merkittävästi vaikuttaneet ja siten vaikeuttaneet kaupungin taloustilannetta. Kaupungin rooli suhteessa hyvinvointialueeseen tulee olemaan osaltaan myös asukkaiden edunvalvojana toimiminen. Kaupungin on osaltaan seurattava jatkuvasti hyvinvointialueen palvelujen kehittymistä ja tarvittaessa tehtävä yhteistyötä ja edunvalvontaa hyvinvointialueen palvelujen muutoksissa, jotta palvelut vastaavat laadultaan ja määrältään asukkaiden tarpeita,

Vuodelta 2022 tuli alijäämää 0,7 miljoonaa euroa. Taseessa oleva kumulatiivinen alijäämä lisääntyi vuoden 2022 tilinpäätöksessä. Kumulatiiviseen alijäämään vaikuttavat merkittävästi käytöstä poistuneiden rakennusten alaskirjaukset vuoden 2021 tilinpäätöksessä ja sijoitusten arvonalentumiskirjaukset vuoden 2022 tilinpäätöksessä. Vuosikate tilinpäätösvuonna oli 1,5 miljoonaa euroa ja poistot 2,3 miljoonaa euroa.

Kaupunki tukee myös omilla talonrakennus- ja kunnallistekniikan investoinneilla paikkakunnan kehittämistä. Hyvinvointikeskuksen laajennuksen rakentaminen alkoi keväällä 2022 ja tilat valmistuvat vuoden 2023

puolella. K.J. Ståhlbegin koulun, keskuskeittiön ja liikuntatilojen rakentaminen alkaa vuonna 2023. Varhaiskasvatuksen kasvavaan hoitotarpeeseen on rakennettu Jukolaan uusia tiloja, ja varatiloina ovat Puistokadulla olevat tilat sekä Tiiton koulun tilat koulutoiminnan päättymisen jälkeen.

Kaupungin on myös jatkettava kehittämistoimia yritysten toimintaedellytysten parantamiseksi eli tonttitarjonnassa, toimitilojen rakentamisessa ja elinkeinoneuvonnassa. Tämän tavoitteen toteuttamiseksi kaupungin oman kehitysyhtiön eli Haapajärven Yrityspalvelut Oy:n resursseja ja toimintoja on lisätty. Yrityspalveluilla on vireillä uusi toimitilarakennushanke, joka käynnistetään, mikäli yksittäisten yritysten toimitilahankkeet eivät aktivoidu vuoden 2023 aikana. Kaupunki on mukana biolaitos- ja -terminaalihankkeessa, jolla kehitetään Väyläviraston kuormausalueen viereen bioteollisuuden toimintaedellytyksiä. Alue on nimetty alustavasti Hallan bioteollisuusalueeksi. Myös kaupungin tarjoamat omakoti- ja rivitalotontit eri alueilla luovat pohjaa kehitykselle. Myös yritysten liike- ja tuotantorakennusten investointien jatkuminen on tärkeää. Kaupunki on hankkinut omistukseensa Valtatie 27:n varresta alueen, joka tullaan kaavoittamaan vähittäiskaupan tarpeisiin. Karpalosuo-alueelta on hankittu maata, jonka tulevaa käyttöä kehitetään bioterminaali- ja laitoshankkeessa.

Kaupunki jatkaa suunnitelmallisesti myös kunnallistekniikan investointeja, joista keskeisimmät ovat katujen peruskorjaukset, joita tehdään talousarvion ja -suunnitelman mukaisesti. Myös hulevesiverkoston peruskorjaus ja rakentaminen yhteistyössä vesiyhtiön kanssa on jatkuvaa toimintaa ja se vaatii kummankin osapuolen panostusta.

Kaikilla edellä mainituilla kehittämistoimenpiteillä on tavoitteena parantaa kuntakuvaa ja luoda edellytyksiä uudelle yritystoiminnalle ja sitä kautta uusille työpaikoille ja tavoitteena on osaltaan kääntää väestökehitys positiiviseksi.

1.5. KONSERNITARKASTELU

Toiminta

Kaupungin tytäryhtiöitä ovat mm. Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratalot, Haapajärven Yrityspalvelut Oy, Haapajärven Lämpö Oy ja Haapajärven Vesi Oy.

Vuokrataloyhtiö huolehtii kaupungin vuokra-asunnoista sekä niiden rakentamisesta ja kunnossapidosta. Yhtiöllä on selkeä ja itsenäinen toimiala. Vuokra-asuntotoiminta pystytään hoitamaan toiminnasta saaduilla vuokratuloilla, kun asuntojen käyttöaste on riittävän korkea.

Kaupunki hoitaa yrityskohtaiset neuvontapalvelut oman tytäryhtiön eli yrityspalvelujen toimesta. Lisäksi yrityspalvelut tuottavat yritysten tarvitsemat toimitilapalvelut. Yrityspalveluilla on palveluksessa toimitusjohtajan lisäksi yrityskehittäjä.

Kaupunki jatkaa edelleen seutukunnan jäsenenä ja ostaa vuotuisella jäsenmaksulla aluekehityksen ja yritystoimijoiden yhteiset hankepalvelut seutukunnalta.

Myös lämpö- ja vesiyritykset ovat itsenäisiä taloudellisesti ja ne rahoittavat toimintansa pääosin käyttö- ja liittymämaksuilla.

Yhteisenä tavoitteena konsernissa on konsernin koko velkamäärän pienentäminen. Kaupunki antaa edelleenkin tarvittaessa takauksia tytäryhtiöiden lainojen vakuudeksi erillisillä valtuuston päätöksillä. Pieneköjä investointeja yhtiöiden tulee jatkossakin toteuttaa omilla vakuusjärjestelyillä.

Tytäryhtiöiden toimintaa esitellään edelleen luottamushenkilöille vuosittain maaliskuussa valtuuston iltakoulussa. Riittävän suurissa asioissa tullaan iltakouluja järjestämään erikseen.

Yhtiöiden hallitusten jäsenten valinnassa huomioidaan kuntalain 47 §:n määräys, että hallituksen kokoonpanossa on otettava huomioon yhteisön toimialan edellyttämä riittävä talouden ja liiketoiminnan tuntemus. Tytäryhtiöiden toiminnan kehittämiseksi on laadittu konsernin toiminnan suuntaviivat 2025 asiakirja. Myös konserniohjeet on uusittu.

Yhtiöiden keskinäistä yhteistyötä hallinnollisissa ja muissa toiminnallisissa asioissa kehitetään jatkuvasti. Säännöllistä konsernipalaverikäytäntöä jatketaan. Kunnallistekniikan rakentamisessa ja kunnossapidossa sekä kiinteistönhuollossa yhteistyötä lisätään konsernin sisällä.

Toteutuminen: *Koko konsernin velkamäärä kasvoi yhteensä n. 3,9 miljoonaa euroa, mikä oli asukasta kohden 590 euroa. Kaupunki ei antanut tytäryhtiöille takauksia vuonna 2022. Vuokratalojen ja yrityspalvelujen takauksista kaupunginvaltuusto teki päätökset, mutta ne eivät ole vielä toteutuneet. Vuokratalot -yhtiö on toteuttanut investointeja omilla vakuusjärjestelyillä.*

Tytäryhtiöt ovat esitelleet toimintaansa kaupunginvaltuustolle iltakoulussa 28.3.2022. Yhteisten konsernipalaverien pitämistä on jatkettu. Tytäryhtiöt ovat tehneet yhteistyötä tarpeellisin osin. Vuokratalot -yhtiö on edistänyt konsernitavoitteiden toteutumista mm. rakennushankkeiden sekä Koivuhaan aluekehittämissuunnitelman osalta.

Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratalot

Tavoitteet ja riskit:

Toimintatavoitteet:

- 1) käyttöaste yli 94 % (pois lukien purettavat ja peruskorjaukseen menevät kohteet)
- 2) asukkaiden vaihtuvuus alle 33 %

Kiinteistöjen kunnossapitoa tehdään vuokrissa kerättävien vuosikorjaus- ja investointimäärärahojen puitteissa. Lainarahoituksella tehdään suunnitelmallisesti uudisrakentamista ja peruskorjaustyyppejä korjauksia kiinteistöihin, jotka kiinteistöjen salkutuksen perusteella ovat pysyvästi pidettäviä.

Edistetään esteettömämpää asumista kiinteistöjen ja asuntojen muutostöillä. Kiinteistökantaa uudistetaan Ikääntyvien asumisen kehittäminen Haapajärvellä -hankkeessa valmistelluin tavoin. Yhtiö toteuttaa purkavan uudisrakentamisen keinoin Vitikantie 17 ja 19 kohteet sekä Kaivokatu 7:ssä peruskorjauksen. Koivuhaassa yhtiön aluekehittämissuunnitelman toteutusta jatketaan.

Konserniyhteistyötä jatketaan. Edistetään omassa toiminnassa kaupungin Hinku-tavoitteita. Jatketaan monipuolista markkinointia.

Riskit

Yhtiön toiminnan suurin riski on negatiivisen väestönkehityksen aiheuttama kysynnän jatkuva väheneminen ja sen vaikutukset käyttöasteeseen, talouteen, ylläpitokorjauksiin ja investointeihin.

Toteutumisen:

1) käyttöastetoteutuma oli 97,5 % eli tavoite toteutui hyvin

2) vaihtuvuus oli 33 % eli tavoite toteutui

Kiinteistöjen normaalia kunnossapitoa ja asuntoremontteja on tehty pääosin oman henkilöstön toimesta. Yhtiön pitkään valmistelemien Sivakan peruskorjauksen sekä Puutalokortteli 1-2 uudisrakennuskohteiden toteutukset viivästyivät Euroopan odottamattomien tapahtumien aiheuttamien voimakkaiden kustannusnousujen ja rakennusmateriaalien saatavuusongelmien takia. Hankkeet kilpailutettiin suunnitelmien kustannustarkastelujen ohessa kahdesti. Uudiskohdehanke eteni kilpailutuksen jälkeen julkiseen neuvottelumenettelyyn. Hankkeet siirtyivät Aran osapäätösvaiheeseen vuoden lopulla. Vitikantie 17 sijainneet rakennukset on purettu alkuvuodesta 2022.

Koivuhaan aluekehittämissuunnitelman mukaisia toimintoja on toteutettu pääosin toimintavuoden aikana. Hinku -tavoitteita on edistetty ottamalla käyttöön kulutusperusteiset maksut sekä peruskorjaus- ja uudisrakentamishankkeiden suunnittelussa. Markkinointitoimintana on valmisteltu rakennushankkeiden markkinointisuunnitelmat. Lisäksi yhtiö toimii somessa sekä paikallisten toimijoiden ja tapahtumien yhteistyökumppanina.

Haapajärven Yrityspalvelut Oy

Tavoitteet ja riskit:

Haapajärven Yrityspalvelut Oy:n tehtävänä on Haapajärven elinkeinoelämän ja yritystoiminnan kehittäminen tuottamalla yrityksille erilaisia toimitilapalveluja, osallistamalla ja/tai rahoittamalla erilaisia kehittämishankkeita sekä tuottamalla muuta elinkeinotoimintaa edistävää palvelua. Yrityspalvelut tarjoaa palvelua yritystoimintaa suunnitteleville sekä jo toimiville yrityksille.

Vuonna 2016 perustetun Tulevaisuus Foorumin toinen nelivuotiskausi on jo hyvässä vauhdissa ja sieltä saadaan uusia ajatuksia paikkakunnan kehittämiseen.

Foorumin toiminnalla lisätään kaupungin, yrityspalvelujen sekä yrittäjien välistä yhteistyötä ja etsitään yhdessä kaupungin elin- ja vetovoimaisuuden kannalta tärkeitä kehittämishankkeita. Foorumi kokoontuu kaksi kertaa vuodessa ja siellä esille tulevia kehittämisideoita ja -hankkeita pyritään viemään eteenpäin kyseessä olevalle toimijalle toteutettavaksi.

Haapajärven ydinkeskusta on kirkastanut ilmettään viimeisten vuosien aikana monien eri rakennus- ja katuhankkeiden myötä varsin merkittävästi, ja erilaisten rakennushankkeiden ja saneeraamisten toivotaan edelleenkin jatkuvan.

Huomiota tulee kiinnittää myös ydinkeskustan muuhun viihtyvyyteen, kuten esim. viherrakentamiseen, kukkaistutuksiin, rakennusten ja muiden kohteiden valaistukseen sekä alueiden yleiseen siisteyteen. Nämä

kaikki kertovat omaa kieltään myös paikkakunnan muiden yhteisten asioiden hoidosta ja siten antavat näkyvän ja tärkeän indikaation koko paikkakunnasta.

Fyysisten puitteiden ja näkyvyyden lisäksi paikkakunnan imagoon vaikuttaa yhä enemmän myös paikkakunnan näkyvyys sosiaalisessa mediassa. Tähän tärkeään viestintäkanavaan tulee myös Yrityspalvelujen panostaa enemmän ja yhteistyössä kaupungin eri toimialasektoreiden kanssa. Työpaikkoja Haapajärvellä on verrattain hyvin asukaslukuun suhteutettuna (n. 40 %) ja myös työpaikkaomavaraisuutemme (104 %) on hyvä. Näitä ja monia muita paikkakunnan hyviä ja positiivisia asioita meidän tulisi kyetä hyödyntämään yhä enemmän myös asukasmarkkinoinnissa.

Edellä mainitun lisäksi kaupungin kehittämisessä ja elin- ja pitovoiman turvaamisessa riittää myös muita haasteita. Valtakunnallisesti jo pitkään tiedostettu yrittäjien eläköityminen ja yritykselle jatkajan löytäminen koskettaa yhä useampaa Haapajärvistä yritystä ja yrittäjää jo lähivuosina. Yrityspalvelujen haasteena ja tärkeänä tehtävänä onkin auttaa löytämään lopettaville yrityksille jatkajia, ja siten turvata olemassa olevien palvelujen säilyminen paikkakunnalla.

Saman aikaisesti tehtävänä on edistää myös uusien palvelujen syntymistä paikkakunnalle. Edellä mainitut tavoitteet liittyvät kiinteästi myös ydinkeskustassa oleviin tyhjiin liiketiloihin, joihin pyritään löytämään uusia toimijoita.

Ydinkeskustan lisäksi Yrityspalvelujen tavoitteena on saada lisää toimijoita Ouluntien teollisuusalueelle. Ns. vastaanottohallissa vuoden 2021 loppupuolella aloittanut konepaja-alan yritys on tällä hetkellä ko. teollisuusalueen toinen toimija. 15 hehtaarin alue, hyvällä paikalla ja infra valmiiksi rakennettuna, mahdollistaa hyvät puitteet monenlaiseen uuteen toimintaan ja uusille yrityksille.

Kuntien tulee edistää asukkaidensa hyvinvointia ja alueensa elinvoimaa sekä järjestää asukkailleen palvelut taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla, ja myös näiden edistämässä Yrityspalveluilla on oma roolinsa. Paikkakunnalla on tehty jo vuosien ajan bio- ja kierrätystaloutta edistävää tutkimus- ja kehitystoimintaa. Jedu Haapajärven toimesta on tutkittu mm. karjanlannan muuttamista lämmitys- ja sähköenergiaksi, ja esim. mädätysprosessilla tuotetun kaasun muuttamista liikennekäyttöön sopivaksi. Vuosien aikana Erkkiläntien kampukselle syntyneessä bioenergian tutkimusympäristössä on hyviä aineksia myös yritysten tarpeiden mukaiselle T&K-ympäristölle, jota tulee yhdessä kehittää.

Edellisten lisäksi Haapajärvellä on tehty monipuolista selvitystyötä ja konkreettisia toimenpiteitä paikkakunnalle kaavaillun biotuotetehdashankkeen käynnistymiseksi, ja se työ jatkuu edelleen.

Nivala-Haapajärvi seutukunnan kehittämissyhtiö Nihakin hallinnoima ”Biojalostetuotannon arvoketjuanalyysi”-hanke saanee jatkoa vuoden 2022 alkupuolella alkavasta ”Haapajärven bioöljyjalostamon toteutettavuustarkastelu”-hankkeesta, jolla pyritään edistämään metsäpohjaisesta biomassasta öljyä valmistavan tehtaan rakentamista paikkakunnalle.

Em. tavoitteiden lisäksi Yrityspalvelujen tulee pystyä tarjoamaan yrityksille toimitiloja sekä lyhyellä että pitkällä aikajänteellä ja myös siten edistää paikkakunnalla jo olevien, tänne syntyvien ja tänne siirtyvien yritysten toimintaedellytyksiä.

Riskit

Yritysneuvonnan ja kehityshankkeiden lisäksi paikkakunnan kehittäminen toimitiloja hallinnoimalla aiheuttaa tietenkin toimitiloihin liittyvän taloudellisen riskin.

Tulipalon tai muun vahingon lisäksi riskit voivat aiheutua myös tilanteista, joissa yritystoimintaa varten rakennetut tilat syystä taikka toisesta jäävät tyhjiksi.

Omaisuuksivahinkojen varalta yrityksellä on kilpailutettu vakuutus, mutta tilojen ”tyhjiillään olo” ei ole olemassa järkevää vakuutusturvaa.

***Toteutuminen:** Tulevaisuusfoorumi kokoontui poikkeuksellisesti vain kerran toimintavuoden aikana. Keväinen kokoontuminen korvattiin tiivillä työskentelyllä ja kattavalla kokoonpanolla tehdyllä kaupunki-, konserni- ja elinkeinostrategiatyöllä.*

Yrityspalvelut on ollut mukana monissa ydinkeskustan viihtyvyyttä edistävässä toimenpiteissä. Niistä esimerkkeinä keskustaa koristavat katuvalomainokset/-viirit, joulunajan kausivalaistus ydinkeskustan kaduilla sekä kauppatorilla, torialueen elävöittäminen ja vetovoimaisuuden lisääminen erilaisilla koristuksilla ja informatiivisilla viitoituksilla.

Yrityspalvelut tekee vuosittain merkittävän määrän kuntamainontaa eri foorumeissa, alustoissa ja medioissa sekä järjestää erilaisia tapahtumia ja tempauksia, jotka edistävät paikkakunnan näkyvyyttä.

Vuoden aikana selviteltiin useita teollisuusrakennushankkeita. Neuvottelut aloitettiin useamman eri yrityksen kanssa sekä laajennus- että uudisrakennushankkeista, ja selviteltiin myös vastaanottohalli 2:sen rakentamista Ouluntien teollisuusalueelle.

Bioöljylaitoksen rakentamiseen tähtäävän "Haapajärven bioöljyalostamon toteutettavuustarkastelu ja ympäristöystävällisten puunsuoja-aineiden jalostusmahdollisuuksien selvitys" -hanke käynnistyi toimintavuoden aikana.

Haapajärven Lämpö Oy

Tavoitteet ja riskit:

Haapajärven Lämpö Oy tuottaa asiakkailleen kaukolämpöä uusiutuvalla energialla ja CO2 vapaasti. Kaukolämpö tuotetaan lähes kokonaan Haapajärven teollisuuslaitoksilta saatavilla polttoaineilla. Tällä hetkellä suurkuluttajien ryhmässä lämpöyhtiön tuottama energia on halvinta, pien- ja keskisuurten kuluttajien ryhmässä. Haapajärven Lämpö Oy on yksi edullisin energiantuottaja koko maan mittapuutteissa.

Tavoitteena on, että kaukolämmön hinta on kaikissa kuluttajaryhmissä kilpailukykyisimpien joukossa, sekä valtakunnallisesti ja myös Haapajärvellä muihin lämmitysmuotoihin verrattuna. Tavoitteena on myös kehittää Haapajärvellä bioenergia- ja biotuotetaloutta.

Uuden Biohybridilaitoksen valmistuttua keskitytään tulevaisuudessa uusiin monimuotoiseen CO2 vapaisiin energian tuotantoihin, joihin kuuluu lämpöpumput, aurinkoenergia ja ehkä tulevaisuudessa tuulivoimakin. Verkoston laajentamista jatketaan kaava-alueella kannattavilta osin. Verkostoa saneerataan ns. sairaalanrunгон osalta. Lisäksi tarjotaan myös "kaukokylmää" asiakkaille niissä kohteissa missä se on järkevää toteuttaa.

Uuden pääkattilan valmistumisen myötä perustoiminnot muuttuvat energian tuotannossa. Uusi varautumissuunnitelma valmistuu vuonna 2022. Varautumissuunnitelma tehdään, kun uusi biohybridilaitos on käytössä ja toiminta on vakiintunut energiantuotannon osalta. Varautumissuunnitelman valmistuttua katsotaan kaupungin kanssa mitä se tarkoittaa tarkemmin kaupungin oman varautumissuunnitelman kannalta.

Tiedottaminen on tänä päivänä tärkeä osa yrityksen jokapäiväistä toimintaa ja siihen tullaan panostamaan vuonna 2022. Yhtiö on aloittanut yhteistyön paikallisen someosaajan kanssa. Tarkoituksena on tuoda näkyville mitä tehdään ja miten tehdään, näin asiakkaat näkevät miten heidän energiansa tuotetaan ja minkälaista työarkki on yhtiössä.

Toteutuminen: *Lämpö -yhtiön energian hinta on saatu pidettyä ennallaan ja jatkossakin yhtiössä tehdään töitä sen eteen, että Haapajärven Lämpö Oy olisi yksi Suomen edullisimmista kaukolämpöyhtiöistä. Uusi Biohybridilaitos on ollut nyt kaksi vuotta käytössä. Takuuajana siihen on tehty joitain korjauksia ja tällä hetkellä laitos toimii moitteettomasti. Verkostoa on rakennettu uusien liittyjien osalta, sekä jatkettu runkoverkon rakentamista Ouluntien teollisuusalueelle. Tällä rakentamisella varaudutaan mahdollisten uusien toimijoiden tulon alueelle. Terveyskeskukselle menevän kaukolämpörungon saneeraus on aloitettu vuonna 2022 ja sitä jatketaan tulevana kesänä eteenpäin. Varaussuunnitelman tekeminen on vielä kesken ja sen työstämistä jatketaan edelleen.*

Tavoitteet ja riskit:

Haapajärven Vesi Oy:n tavoitteet ovat seuraavat:

- asiakkaille myytävän veden mikrobiologinen laatu täyttää jatkuvasti viranomaisten talousveden laadulle asettamat normit
- veden laadusta ei tule asiakasvalituksia
- veden paine on riittävän korkea kaikilla verkoston osilla
- jätevesiverkoston vuotovesimäärä on korkeintaan 50 prosenttia jäteveden puhdistamolle toimitettavasta jätevedestä
- yhtiön tilinpäätöksen tulos varsinaisen liiketoiminnan osalta ei ole tappiollinen
- jatketaan tehdyn selvityksen pohjalta yhteistyössä kaupungin kanssa jätevesiverkoston vuotovesien vähentämistä.
- kaukovalvonnan ja vesilaitosautomaation kehittämistä jatketaan

Arvio yhtiön riskeistä on koottu Vesihuollon valmiussuunnitelmaan. Suurimmat riskit ovat vaikea häiriötilanne, suuronnettomuus ja poikkeusolot. Riskeihin varaudutaan mm. verkostojen saneerauksella sekä kaukovalvonnan ja –ohjauksen kehittämisellä sekä henkilöstön ammattitaidon kehittämisellä. Lisäksi kiinnitetään huomiota mahdollisissa häiriötilanteissa yhteistyöhön terveysviranomaisten, Haapajärven kaupungin ja alueen muiden vesihuollon organisaatioiden sekä yksityisten toimijoiden kanssa. Myös viestintää mahdollisissa kriisitilanteissa pyritään tehostamaan.

***Toteutuminen:** Haapajärven Vesi Oy:n tavoitteet on saatu toteutettua. Tulevaisuuden suurimman taloudellisen riskin muodostaa väestömäärän vähenemisen aiheuttama vedenkulutuksen aleneminen. Yhtiölle valmistuu vuodelle 2023 päivitetty valmius- ja riskienhallintasuunnitelma.*

Arvio konsernin todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Haapajärven kaupunkikonsernin yhtiöiden toimintaan vaikuttaa paikkakunnan yleinen kehitys. Väestökehitys sekä liike-, teollisuus- ja omakotirakentaminen heijastuvat suoraan yhtiöidenkin toiminnan kehitykseen.

Yrityspalvelujen toimialaan kuuluvat elinkeino- ja yritysneuvontapalvelut, joilla kehitetään osaltaan paikkakunnan yritysten palveluja ja siten yritystoiminnan kehittymisen kautta luodaan uusia työpaikkoja paikkakunnalle. Kaupunki panostaa yrityspalvelujen toimintaan eri muodoissaan esim. henkilöstöresurssien lisäämisellä, kehittämis- ja toimitilapalvelujen rahoituksella. Toimitilapalveluja tarjotaan edelleen niin tuotannollisille kuin palveluyrityksillekin. Ouluntien uudella teollisuusalueella on hyviä tontteja erikokoisille yrityksille. Yrityspalvelut ovat mukana aktiivisesti myös Hallan bioteollisuusalueen suunnittelussa. Pitkän aikavälin strategisena toimintana tehdyt maa-alueiden hankinnat luovat pohjaa mahdollisille uusille isommillekin tuotannollisille yrityksille. Viimeksi kaupunki on tehnyt maanhankintaa Hallan bioteollisuusalueen lähialueilta.

Vuokratalojen asuntojen käyttöaste on pitkällisten kehittämistoimien jälkeen saatu korkeaksi. Kiinteistökantaa kehitetään myös jatkossa asukastarpeet ja kysyntätilanne huomioiden. Vuokra-asumisen yleinen trendi eli perheasuntotarpeen väheneminen sekä pienruokakunnille ja ikääntyneille soveltuvien asuntojen kasvava tarve vaikuttaa nyt ja tulevaisuudessa myös Haapajärvellä. Hyvän vuokrausasteen ylläpitoa haastaa osaltaan paikkakunnan väestön väheneminen.

Vuokratalojen suunnitelmissa on toteuttaa Vitikanpuiston ympäristöön ikäystävällinen alue vireillä olevien Sivakan ja puutalokorttelin rakennushankkeiden kautta. Hankkeita on valmisteltu yhteistyössä kaupungin ja vuokratalojen kesken ikääntyneiden asumisen kehittämishankkeessa. Hankkeisiin on tullut viivästymistä Euroopassa tapahtuneiden vaikeiden tilanteiden vuoksi. Yhteisöllinen toiminta on suunniteltu kehittyväksi puutalokorttelin kylätaloon.

Koivuhaan aluekehittämishanketta on vuokratalojen osalta toteutettu kiinteistöjen pihojen kunnostuksilla ja asumisen toiminnallisuuden parantamisella ja toimenpiteitä jatketaan. Tavoitteena on alueen viihtyisyyden parantaminen.

Vuokratulojen ja kaupungin laatiman vuokra-asuntojen kehittämissuunnitelman toteutusaste on hyvä ja toimenpiteitä jatketaan ja tavoitteita edistetään tulevinakin vuosina. Kiinteistökannassa peruskorjaustyypisten, tekniikan ikääntymiseen liittyvien korjaustöiden osuus tulee lisääntymään. Asuntojen peruskunnostuksia tehdään jatkuvasti.

Lämpö- ja vesiyhtiöiden toimintojen perusta ja asiakaskunta pysyvät pääosin nykyisellään, mutta elinkeinojen kehittämistyöllä on tavoitteena lisätä yritysten ja työpaikkojen määrää. Mahdollisesti lisääntyvä rakentaminen heijastuu kummankin yhtiön toimintaan lämmön ja veden kulutuksen lisääntymisenä ja verkoston laajentumisena. Kaupungin ja tytäryhtiöiden yhteistyön tiivistämistä kunnallistekniikan rakentamisessa ja kunnossapidossa sekä talous- ja henkilöstöhallinnon tukipalveluissa selvitetään edelleen ja tavoitteena on toiminnan tehostaminen nykyisestä.

1.6 Kaupunginhallituksen selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä vuonna 2022

1. Kuvaus järjestämisestä

Kaupunginvaltuusto asettaa toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet päävastuualueille vuosittain talousarviossa. Tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan neljä kertaa vuodessa, joista viimeinen on toimintakertomus kuluneelta vuodelta.

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 14.12.2020 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Kaupunginhallitus on hyväksynyt 23.2.2021 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet. Päävastuualueet tekevät valvontasuunnitelman kahdeksi vuodeksi kerrallaan ja siitä raportoidaan vuosittain toimintakertomuksen yhteydessä. Päävastuualueiden johtajat suorittavat jatkuvaa sisäistä valvontaa ja dokumentoivat sitä. Kaupunginjohtaja tekee yhteenvedon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta vuosittain kaupunginhallitukselle.

2. Arvio merkittävimmistä riskeistä

Strategisia riskejä ovat esimerkiksi toimintaympäristön merkittävät muutokset, mm. väestö- ja elinkeinorakenteen muutokset. Myös suuronnettomuudet, asukkaiden terveyteen laajasti vaikuttavat asiat sekä ympäristöuhat voivat olla strategisia uhkia.

Muita merkittäviä riskejä ovat mm.:

- tietoturvallisuusriskit
- suurimpien rakennusten aineelliset vahingot (taloudellisesti merkittävin), kuten esim. tulipalo, vesivahinko tai ilkivalta
- tapaturmat, joita sattuu henkilöstölle ja asiakkaille (todennäköisimpiä, mutta eivät taloudellisesti niin suuria)
- toiminnan keskeytysriskit suurimmissa toimipisteissä

Näihin riskeihin on varauduttu mm. seuraavilla vakuutuksilla: kiinteistöjen täysarvovakuutus, lakisääteinen tapaturmavakuutus, julkisyhteisön vastuuvakuutus, toiminnan keskeytyksen lisäkuluvarakuutus koulutoimessa sekä kunnantoinnissa ja kaupunginviraston tiedostojen uudelleenluontivakuutus. Vakuutuksella on varauduttu osittain myös sellaisiin riskeihin, joita ei ole ennalta osattu eritellä.

Riskinä on myös rakennusten sisäilmaongelmat ja niiden johdosta aiheutuvat merkittävät taloudelliset haitat sekä terveydelliset haitat ja korvaavien tilojen hankinnasta aiheutuvat haitat.

3. Sisäisen valvonnan valvontasuunnitelmien toteutuminen

a. Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Haapajärven kaupungin päätöksistä ei ole vuoden 2022 päättyessä yhtään valitusta keskeneräisenä oikeusasteissa. Vuoden 2023 alkupuolella on yksi valitus jätetty Pohjois-Suomen hallinto-oikeuteen.

b. Tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta

Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta on raportoitu päävastuualueittain toimintakertomuksessa.

Talousarvion mukaisten määrärahojen ylitykset ja säästöt on selvitetty toimintakertomuksessa. Päävastuualueittain tarkasteltuna määrärahat ylittivät nettona sivistyspalveluissa n. 111.000 euroa ja teknisissä palveluissa n. 51.000 euroa. Hallintopalveluissa syntyi kokonaisuutena nettona säästöä n. 490.000 euroa. Kokonaisuutena toimintakatteessa tuli nettosäästöä 327.538,44 euroa (0,6 %). Edelliseen vuoteen verrattuna toimintakate kasvoi n. 1,3 milj. euroa (2,6 %).

Käyttötaloudessa kokonaisuutena suurimpana taloudellisena riskinä on ollut Ppky Selänteen kustannusten hallinta, varsinkin erikoissairaanhoido, joka on vaikeasti ennakoitavissa. Vuonna 2022 Selänteen menot ylittivät talousarvion n. 115.000 euroa ja ja menojen kasvua edelliseen vuoteen oli n. 0,5 milj. € eli 1,6 %.

Riskiksi on osoittautunut se, että kaikilta Selänteen kunnilta ei saada yhtenäisiä päätöksiä rakenteiden muutoksiin. Tämä riski poistuu vuoden 2023 alusta, kun hyvinvointialueet aloittavat toimintansa.

c. Riskienhallinnan järjestäminen

Kaupunginhallitus on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen. Ohjeen mukaista riskienkartoitustyötä tehdään vuosittain. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta tehdyt yhteenvedot on kaupunginhallitus merkinnyt tiedoksi.

Vakuutukset on kilpailutettu yhtä aikaa Ppky Selänteen vakuutusten kilpailutusten kanssa. Kaupungin vakuutukset hoitaa Pohjola Vakuutus.

Suurimmissa kiinteistöissä on käytössä murtohälytys- ja palohälytysjärjestelmät.

Rakennusautomaatiojärjestelmien käyttöönottoa jatketaan. Kameravalvonta on lähes kaikissa kaupungin kiinteistöissä.

Korot ovat pitkään kestäneen alhaisen tason jälkeen lähteneet nopeasti nousuun, joten lainojen korkokulut ovat nousseet. Käytössä olevilla korkosuojausinstrumenteilla on kuitenkin varauduttu korkoriskeihin. Käytössä on kaksi tiettyyn lainaan otettua korkosuojausta, jotka päättyvät vuosina 2023 ja vuonna 2030 sekä vuoden 2019 alussa voimaan tullut 5 miljoonan euron ns. tasesuojaus, joka on tehty 10 vuodeksi. Korkoriskeihin on varauduttu myös ottamalla pitkäaikaista talousarviolainaa kiinteäkorkoisena.

Vuoden 2022 keväällä alkanut Ukrainan sota ja sen seurauksena hintojen voimakas nousu ja inflaation kasvu ovat heilauttaneet rahoitusmarkkinoita hurjaan syöksyyn alaspäin ja myös kaupungin sijoitussalkut tekivät viime vuonna negatiivisen tuloksen. Sijoitusten arvonalentumisia jouduttiin kirjaamaan n. 820.000 euroa.

Päävastuualueiden johtajat tekevät jatkuvaa sisäistä valvontaa ja dokumentoivat sen.

Valvontasuunnitelmaan ja sisäisen valvonnan dokumentointiin pohjautuen päävastuualueiden johtajat raportoivat sisäisen valvonnan toteutumisesta kaupunginjohtajalle vuosittain. Kaupunginjohtaja antaa yhteenvedon sisäisen valvonnan toteutumisesta kaupunginhallitukselle tilinpäätöksen yhteydessä.

d. Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Käyttöomaisuuden myyntivoittoa tuli 340.736,44 euroa (mm. Karjalahden Kartano n.95.000 euroa ja maa-alueista n. 240.000 euroa) ja myyntitappioita 5.457,11 euroa vuoden 2022 aikana.

Kaupungilla on kiinteistöjä, joiden käytön ja toiminnan jatkuvuus on epävarmaa tai toiminta on jo ko. kiinteistössä loppunut. Kaupunginvaltuusto hyväksyi vuoden 2020 lopulla poistosuunnitelman muutoksen, jossa muutamien kiinteistöjen (vanha uimahalli, hotelli-ravintola, terveyskeskuksen vanha puoli ja päiväkotikiinteistö Satulaakso) poistosuunnitelmaa nopeutettiin kymmeneen vuoteen ja K.J. Ståhlbergin koulun osalta viiteen vuoteen. Vuoden 2021 tilinpäätöksessä on alaskirjattu K.J. Ståhlbergin vanhan koulun tasearvo, samoin vanha uimahalli-hotelli-ravintola -kiinteistön tasearvo, Karjalahden Kartanon tasearvo ja terveyskeskuksen vanhimman osan tasearvo osittain.

Karjalahden kartano ja Kukkaniemi on myyty vuoden 2022 alussa.

e. Sopimustoiminta

Kaupungilla on käytössä asiakirjanhallintaohjelmistoon liittyvä sopimuksenhallintajärjestelmä, jolla voidaan seurata mm. sopimusten voimassaolon päättymistä. Vanhojen sopimusten tallentaminen sopimuksenhallintajärjestelmään on osittain vielä kesken.

f. Arvio sisäinen tarkastuksen järjestämisestä

Sisäisen valvonnan ohjeen mukaisesti kaupunginjohtaja voi määrätä päävastuualueen ulkopuolisen henkilön suorittamaan sisäistä tarkastusta. Kuluneena vuonna sisäistä tarkastajaa ei ole määrätty.

4. Riskienhallinnan kehittäminen

Kaupunginhallitus on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallin ohjeen alkuvuodesta 2021. Ohjeen mukaan sisäinen valvonta tähtää erilaisten riskien kokonaisvaltaiseen hallintaan. Riskit on tunnistettava ja hallittava. Riskienkartoituksessa käydään läpi kaikki riskilajit ja kartoitetaan niiden suuruus ja todennäköisyys sekä selvitetään tarvittavat toimenpiteet riskin vähentämiseksi.

Riskienkartoitusta tehdään päävastuualueittain ja siitä tehdään vuosittain sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yhteenveto, joka viedään tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Valtiovarainministeriö on määrännyt Haapajärven kaupungin arviointimenettelyyn taseessa olevien kumulatiivisten alijäämien vuoksi. Alkuvuodesta 2022 kaupunginvaltuusto hyväksyi toimenpideohjelman, jolla kaupungin talous saadaan tasapainoon eikä kuntajakoselvitystä tarvitse aloittaa. Vuoden 2022 toimenpiteistä suurin osa on toteutunut.

Taloudellisten riskien toteutuminen ja niihin varautuminen toteutuu arviointimenettelyyn kuuluvalla toimenpiteiden toteutuksen vuosittaisella seurannalla. Myös valtionvarainministeriö seuraa arviointimenettelyssä päätettyjen toimenpiteiden toteutumista.

Ppky Selänteen maksuosuus oli vuonna 2022 edellisvuotta suurempi 0,5 miljoonaa euroa. Vuoden 2023 alusta sote- ja pelastustoimen kustannukset siirtyvät hyvinvointialueelle, joten epävarmuus näiden menojen vaikutuksesta kaupungin talouteen päättyy siltä osin.

1.7 Konsernijohdon selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä vuonna 2022

1. Konsernin toiminnan ohjaus ja vastuunjako

Kaupunginvaltuusto hyväksyi keväällä 2022 uuden kaupunki-, konserni- ja elinkeinostrategian. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt joulukuussa 2018 kaupungin konsernin suuntaviivat 2025 ja konserniohjeet. Kaupunginjohtaja vastaa operatiivisesta johtamisesta kaupungin osalta ja seuraa omistajapolitiikan sekä konsernin tavoitteiden toteutumista.

Kaupunginvaltuusto valitsee kuntayhtymien valtuustojen ja kuntayhtymäkokousten jäsenet ja varajäsenet toimikautensa alussa. Kuntayhtymien valtuustot valitsevat kuntayhtymien hallitukset.

Kaupunginhallitus valitsee tytär- ja osakkuusyhtiöiden yhtiökokousedustajat. Yhtiöiden hallituksen jäsenet valitaan yhtiöiden yhtiökokouksissa.

Tiedonkulku suurimmista tytäryhtiöistä omistajalle on ollut riittävää. Kaupunginhallitus on ohjeistanut yhtiökokousedustajaa ja sen lisäksi on järjestetty kaupunginvaltuuston iltakoulu neljän suurimman tytäryhtiön (Haapajärven Yrityspalvelut Oy, Haapajärven Lämpö Oy, Haapajärven Vesi Oy ja Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratalot) toiminnasta, sekä yhtiöiden hallitusten kokousten esityslistat on toimitettu kaupunginjohtajalle.

Neljässä suurimmassa tytäryhtiössä toimii tilintarkastajana kaupungin tilintarkastaja.

2. Ohjeiden anto kaupungin edustajille tytäryhteisöissä

Kaupunginhallitus on ohjeistanut kirjallisesti kaikkien suurimpien tytäryhtiöiden (Haapajärven Lämpö Oy, Haapajärven Vesi Oy, Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratalot ja Haapajärven Yrityspalvelut Oy) yhtiökokousedustajaa kokouksessaan 19.4.2022. Muiden yhteisöjen yhtiökokous- ja muiden kokousten edustajia on kaupunginjohtaja ohjeistanut suullisesti.

Pääsääntöisesti suurimpien tytäryhtiöiden hallitusten jäsenet ovat kaupunginhallituksen jäseniä.

Ohjeiden anto on ollut riittävää ja tarkoituksenmukaista.

3. Konsernitavoitteiden asettamista ja toteutumista koskeva arviointi

Konserniohjeiden mukaisesti talousarviossa ja toimintasuunnitelmassa on hyväksytty suurimpien tytäryhtiöiden toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Tavoitteiden toteutumisesta on raportoitu toimintakertomuksen kohdassa konsernitarkastelu. Kaikki neljä suurinta tytäryhtiötä ovat raportoineet tavoitteiden ja riskien toteutumisesta kaupungille.

4. Tytäryhteisöjen toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi

Neljän suurimman tytäryhtiön osalta toiminnan tuloksellisuuden ja taloudellisen aseman seuranta, analysointi ja raportointi tapahtuu edellä olevien kohtien mukaisesti. Vuonna 2013 on ryhdytty pitämään säännöllisiä konsernipalavereita, joissa käydään läpi myös yhtiöiden talouteen ja toimintaan liittyviä kehittämisasioita. Näiden palaverien pitoa on jatkettu ja pidetään edelleen. Muiden yhtiöiden ja kuntayhtymien osalta seuranta ja raportointi on ollut vähäistä.

5. Keskitettyjen konsernitoimintojen käyttö

Konserniohjeiden mukaan konsernin hankinnat pyritään kilpailuttamaan yhtenä kokonaisuutena.

Yhtiöt huomioivat toiminnassaan kaupungin vastaavan toiminnan ja yhteistyötä harjoitetaan aina kun se on mahdollista. Esimerkiksi suurimpien palvelujen ja tarvikkeiden hankinnassa järjestetään yhteisiä kilpailutuksia.

Yhtiöt vastaavat omasta tiedotustoiminnastaan. Konsernia koskevasta tiedotustoiminnasta vastaa kaupunginjohtaja. Yhtiöt noudattavat toiminnassaan kaupungin henkilöstöpolitiikan periaatteita. Henkilöstöhankinnassa otetaan huomioon konsernin sisäiset henkilöstön siirtotarpeet. Osa yhtiöistä on jäsenenä Kuntatyönantajat KT:ssa ja Kuntien eläkevakuutuksessa.

Kaupunki on myöntänyt omavelkaisia takauksia tytäryhtiöiden lainoille.

Yhteisiä kilpailutuksia ja yhteistyötä on järjestetty kaupungin ja Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokralojen kesken sähkönhankinnassa ja kiinteistön- ja ulkoalueiden hoidossa. Yhteistyötä on tehty myös kiinteistöjen kunnossapidossa ja siivouksessa sekä kuljetuksissa, rakennuttamisasioissa ja toimistopalveluissa.

6. Riskienhallintajärjestelmien toimivuus tytäryhteisöissä

Haapajärven Yrityspalvelut Oy:n toimitilojen omistussuhteissa ei ole tapahtunut muutoksia vuoden aikana. Sepänkujan hallissa on vuokralaisena uusi yrittäjä, joka on vuokrannut tilan kokonaisuudessaan.

Liikekeskus Stoolperista on lokakuun alusta 2019 alkaen jäänyt tyhjilleen n. 140 m²:n myymälätila, joka on Haapajärven Yrityspalveluilla vuokralla oleva tila. Tästä on syntynyt siis vuokratappiota. Syksystä 2020 kevääseen 2021 kaupunki on vuokrannut ko. tilaa kuvaamataidon opetukseen. Vuoden 2021 syksyllä ko. tiloihin tuli Nihak ry:n VauHaus! -toimintaa.

Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokralojen asuntojen käyttöaste on vuonna 2022 ollut 97,5 % (94,1 % ed. vuonna). Paikkakunnan väestönkehitys oli edelleen aleneva ja saattaa vaikuttaa käyttöasteeseen negatiivisesti. Kiinteistöautomaatio on rakennettu kaikkiin kohteisiin.

Haapajärven Lämpö Oy on hintatasoltaan pysynyt edelleen Suomen edullisimpana kaukolämpöyhtiönä. Sen eteen tehdään töitä, että hinta pysyy edullisena uudesta laitosinvestoinnista huolimatta. Varautumissuunnitelman tekeminen jatkuu.

Haapajärven Vesi Oy on pääosin saavuttanut tavoitteensa.

7. Riskienhallinnan kehittäminen

Valtuustokauden 2021 – 2025 Kaupunki-, konserni- ja elinkeinostrategia hyväksyttiin keväällä 2022.

Valtiovarainministeriö on määrännyt Haapajärven kaupungin arviointimenettelyyn taseessa olevien kumulatiivisten alijäämien vuoksi. Syksyn 2021 aikana kaupungilla on tehty toimenpideohjelma, jolla kaupungin talous saadaan tasapainoon eikä kuntajakoselvitystä tarvitse aloittaa. Toimenpide-ohjelma on hyväksytty valtuustossa tammikuussa 2022.

Kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet kaupunginvaltuusto hyväksyi joulukuussa 2020. Kaupunginhallitus hyväksyi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet alkuvuodesta 2021. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumista seurataan vuosittain ja kaupunginjohtaja tekee niistä yhteenvedon kaupunginhallitukselle, joka merkitsee yhteenvedon tiedoksi. Tytäryhtiöt tekevät omaa riskienhallintatyötään toimitusjohtajan ja hallituksen johdolla.

Kaupungin ja tytäryhtiöiden konsernipalavereissa suunnitellaan kaupunkistrategian mukaisten tavoitteiden toteuttamista ja toimenpiteiden yhteensovittamista tytäryhtiöiden kesken sekä kaupungin ja tytäryhtiöiden välillä. Konsernin yhteistyötä kehitetään talous- ja henkilöstöhallinnon tukipalvelujen yhteistyöllä sekä kunnallistekniikan rakentamisessa ja kunnossapidossa.

Konsernipalaverikäytäntöä jatketaan edelleen. Enemmistö tytäryhtiöiden hallituksen jäsenistä on myös valtuutettuja, joten strategian mukaiset kehittämistavoitteet ovat heille tuttuja asioita.

Valtuustolle järjestetään edelleen vuosittain myös iltakoulu, jossa esitellään tytäryhtiöiden edellisen vuoden toiminta ja keskeisimmät toiminnalliset muutokset kuluvalle vuodelle ja lähivuosille.

1.8 Tilikauden tuloksen käsittely ja talouden tasapainottamistoimenpiteet

Haapajärven kaupungin vuosikate vuodelta 2022 on 1.513.040,62 euroa. Suunnitelman mukaiset poistot ja arvon alentumiset ovat yhteensä 2.310.012,87 euroa. Tilikauden tulokseksi muodostuu -796.972,25 euroa. Kertynyttä poistoeroa (ST-tuote/työkeskus, Oksavan koulu ja yläaste) tuloutetaan 85.466,04 euroa.

Valtiovarainministeriö on asettanut Haapajärven kaupungin arviointimenettelyyn vuonna 2021 taseessa olevien kumulatiivisten alijäämien vuoksi. Arviointimenettelyssä on syksyn 2021 aikana tehty toimenpideohjelma talouden kuntoon saattamiseksi, jonka kaupunginvaltuusto on hyväksynyt tammikuussa 2022.

Investoinnit olivat vuonna 2022 nettona n. 6,3 miljoonaa euroa ja vuoden 2023 nettoinvestoinnit ovat talousarvion mukaan 7,765 miljoonaa euroa. Investointien rahoitustavasta vuonna 2023 on n. 3 miljoonaa euroa vielä päättämättä, katetaanko se sijoituksia tulouttamalla vai lainarahoituksella. Vuodelle 2024 nettoinvestoinnit ovat n. 7,05 miljoonaa euroa, vuodelle 2025 n. 7,84 miljoonaa euroa ja 2026 n. 1,63 miljoonaa euroa.

Vuoden 2022 käyttötaloudessa oli ulkoisten menojen osalta ylitystä n. 153.000 euroa ja ulkoiset tulot ylittivät arvion n. 481.000 euroa. Nettona säästöä oli n. 328.000 euroa. Toimintakate kasvoi edellisestä vuodesta 2,6 % (1.306.212,11 euroa). Toimintakate talousarvioon verrattuna alittui 0,6 %.

Verotulot ylittivät talousarvion n. 1.068.000 euroa. Valtionosuudet jäivät alle arvion n. 285.000 euroa. Korkokanta lähti nousuun vuoden aikana. Muita rahoitustuottoja kertyi n. 211.000 euroa arvioitua vähemmän ja muita rahoituskuluja n. 999.000 euroa arvioitua enemmän. Korkokuluja kertyi n. 42.000 euroa arvioitua enemmän. Vuoden 2022 tilikauden tulos oli -796.972,25 euroa ja alijäämä oli kaikkiaan 711.506,21 euroa.

Taseessa on aikaisemmilta vuosilta kertynyttä alijäämää 5.172.668,05 euroa.

Kuluneelta vuodelta syntyi alijäämää 711.506,21 euroa, joten kumulatiivinen alijäämä kasvaa taseessa. Jokilaaksojen pelastuslaitoksen vanhojen vuosien varallaolokorvauksia kaupunki joutui maksamaan 138.665,82 euroa ja nämä kirjattiin taseesta edellisten vuosien yli-/alijäämätililtä, joten nämä kasvattivat myös kumulatiivista alijäämää. Vuoden 2022 taseen kumulatiivinen alijäämä on siten 6.022.840,08 euroa. Talousarviossa 2023 on ylijäämää 443.151 euroa. Talousarvioon 2023 ja suunnitelma vuosille 2024 – 2026 on huomioitu arviointimenettelyn mukaiset toimenpiteet. Suunnitelma vuonna 2024 on ylijäämää 1.306.168 euroa, vuonna 2025 ylijäämä on 2.588.382 euroa ja vuonna 2026 se on 2.206.985 euroa. Arviointimenettelyn yhteydessä tehdyn toimenpideohjelman mukaan lisätuloja saadaan vuoteen 2026 mennessä yhteensä 2.440.000 euroa ja menojen vähennyksiä yhteensä 1.150.000 euroa. Tulosvaikutus on yhteensä 3.590.000 euroa.

Vuoden 2021 tilinpäätöksessä oli mukana kiinteistöjen tasearvojen alaskirjauksia yhteensä 3.381.920 euroa, joita ei tarvitse kattaa normaalissa neljän vuoden määräajassa. Tämä on arviointimenettelyn toimenpiteiden yhteydessä sovittu asia. Ilman näitä vuonna 2021 tehtyjä tasearvojen alaskirjauksia vuoden 2022 lopun kumulatiivinen alijäämä olisi 2.640.920,08 euroa ja koko toiminnallinen alijäämä saataisiin katettua suunnitelman mukaisilla toimenpiteillä vuoden 2025 aikana ja myös tasearvojen alaskirjauksista johtuva alijäämä saadaan katettua vuoden 2026 loppuun mennessä suunnitelman mukaisilla toimenpiteillä.

Kaupunginhallitus esittää tilikauden tuloksen -796.972,25 € käsittelystä kaupunginvaltuustolle seuraavaa:

- Tuloutetaan kertyneitä poistoeroja suunnitelman mukaan 85.466,04 euroa
- Jätetään tilikauden alijäämä 711.506,21 euroa yli-/alijäämätilille

- Kumulatiivista alijäämää jää taseeseen 6.022.840,08 euroa, josta edellä mainittuja tasearvojen alaskirjauksia on 3.381.920 euroa. Ilman alaskirjauksia kumulatiivista alijäämää jäisi taseeseen 2.640.920,08 euroa.
- Kumulatiiviset alijäämät katetaan arviointimenettelyn mukaisilla toimenpiteillä, vuosien 2022 - 2026 aikana, joiden talousvaikutukset ovat yhteensä 3.590.000 euroa. Lisäksi päävastuualueet veloitetaan esittämään lautakunnille ja kaupunginhallitukselle taloutta korjaavia toimenpiteitä.
- Lisäksi kaupunginvaltuusto toteaa, että arviointimenettelyn toimenpiteiden yhteydessä on Valtiovarainministeriön kanssa sovittu, että arviointimenettelyn yhteydessä tehtyjä kiinteistöjen tasearvojen alaskirjauksia ei tarvitse kattaa normaalissa neljän vuoden kattamisajassa.

1.9 Arviointimenettelyn toimenpiteiden toteutuminen

Valtiovarainministeriö on asettanut Haapajärven kaupungin arviointimenettelyyn vuonna 2021 taseessa olevien kumulatiivisten alijäämien vuoksi. Arviointimenettelyssä on syksyn 2021 aikana tehty toimenpideohjelma talouden kuntoon saattamiseksi, jonka kaupunginvaltuusto on hyväksynyt tammikuussa 2022.

Taseessa 31.12.2021 on aikaisemmilta vuosilta kertynyttä alijäämää 5.172.668,05 euroa.

Vuoden 2021 tilinpäätöksessä oli mukana kiinteistöjen tasearvojen alaskirjauksia yhteensä 3.381.920 euroa. Arviointimenettelyn toimenpiteiden yhteydessä on Valtiovarainministeriön kanssa sovittu, että arviointimenettelyn yhteydessä tehtyjä kiinteistöjen tasearvojen alaskirjauksia ei tarvitse kattaa normaalissa neljän vuoden kattamisajassa.

Arviointimenettelyn yhteydessä tehdyn toimenpideohjelman mukaan lisätuloja saadaan vuoteen 2026 mennessä yhteensä 2.440.000 euroa ja menojen vähennyksiä yhteensä 1.150.000 euroa. Tulosvaikutus on yhteensä 3.590.000 euroa.

Toimenpiteet vuodelle 2022:

Menojen leikkauksia:	Hyväksytty tavoite:	Toteutuminen:
		<i>Sivistystoimen johtajajärjestelyt, toteutunut siv.joht. 57.300 e/9kk (koko vuosi 76.400 e). Koulunjoht. osalta n 5.000 e/ 5kk (koko vuosi n. 12.000 e) Kirjastopalvelut (1 htv) toteutunut 30.000 e</i>
Teknisten palvelujen konetöiden osittainen lisäulkoistus tai muut kehittämistoimenpiteet	25.000	31.700
Yläasteen opetustuntien vähentäminen A (1 htv 1.8. alkaen)	30.000	30.000
Kaavoitus- ja mittauspalvelut (1 htv)	35.000	35.800
Ateriapalvelut (1 htv)	30.000	4.000
Yhteensä	120.000	193.800
		<i>Kiinteistöpäällikkö 54.000. Paikka on haettavana 2023, ei pysyvää vaikutus</i>
Tulojen lisäyksiä:		
Välikankaan tuulivoimapuiston kiinteistöverotulot	720.000	589.000
Vuosi 2022 yhteensä	840.000	782.800 <i>lisäksi kiint.pääll. 54.000 ei pysyvää vaikutusta</i>

Tulossa olevat toimenpiteet:

Vuonna 2023:	Hyväksytty tavoite:	Toteutuminen:
Kiinteistöveroselvityksen mukaiset lisääntyneet verotulot	70.000	
KJS:n koulun ja/tai muiden jäljellä olevien alakoulujen erityisopetuksen, yleisopetuksen ja/tai esiopetuksen hlöstömäärä A (1 htv 1.8. alkaen)	30.000	<i>Suunnittelun alla</i>
Kyläkoulun A lakkauttaminen (3 htv/ opetustoimen sekä ateria- ja puhtauspalvelujen työntekijät 1.8. alkaen)	100.000	<i>Toteutuu. Väliojan koulun lakkauttaminen 1.8.2023 kvalt päätös 12.12.2022 § 69</i>
Kirjastopalvelut (1 htv)	30.000	<i>Toteutunut v.2022: 30.000</i>
Lukion opetustuntien vähentäminen A (1 htv 1.8. alkaen)	30.000	<i>Suunnittelun alla. Osa säästöstä johtajajärjestelyistä</i>
Yläasteen opetustuntien vähentäminen A	30.000	<i>Toteutuu. Kts. vuosi 2022</i>
Koulunjohtajien ja muun sivistystoimen johdon tehtäväjärjestelyt	50.000	<i>62.300 (57.300 + 5.000)</i>
Vuosi 2023 yhteensä	340.000	
Vuonna 2024:		
Pajuperäkankaan tuulivoimapuiston kiinteistöverotulot	450.000	
Kyläkoulun A lakkauttaminen	100.000	<i>Toteutuu. Väliojan koulun lakkauttaminen kvalt päätös 12.12.2022 § 69</i>
Kyläkoulun B lakkauttaminen (4 htv/ opetustoimen sekä ateria- ja puhtauspalvelujen työntekijät) 1.8. alkaen	150.000	<i>kvalt päätös 12.12.2022 § 69 Tiiton koulun lakkauttaminen 1.8.2025 alkaen, kun uusi KJS:n koulu on valmistunut</i>
KJS:n koulun ja/tai muiden jäljellä olevien alakoulujen erityisopetuksen, yleisopetuksen ja/tai esiopetuksen hlöstömäärä A	30.000	
KJS:n koulun ja/tai muiden jäljellä olevien alakoulujen erityisopetuksen, yleisopetuksen ja/tai esiopetuksen hlöstömäärä B (1 htv 1.8. alkaen)	30.000	
Lukion opetustuntien vähentäminen A	30.000	
Yläasteen opetustuntien vähentäminen B (1 htv 1.8. alkaen)	30.000	
Kirjastoautotoiminnan lopettaminen	60.000	
Vuosi 2024 yhteensä	880.000	
Vuonna 2025:		
Aholansuunnan tuulivoimapuiston kiinteistöverotulot	1.200.000	
Kyläkoulun B lakkauttaminen	150.000	<i>kvalt päätös 12.12.2022 § 69 Tiiton koulun lakkauttaminen 1.8.2025 alkaen, kun uusi KJS:n koulu on valmistunut</i>
KJS:n koulun ja/tai muiden jäljellä olevien alakoulujen erityisopetuksen, yleisopetuksen ja/tai esiopetuksen hlöstömäärä B	30.000	
KJS:n koulun ja/tai muiden jäljellä olevien alakoulujen erityisopetuksen, yleisopetuksen ja/tai esiopetuksen hlöstömäärä C (yht. 1 htv 1.8. alkaen)	30.000	
Yläasteen opetustuntien vähentäminen B	30.000	
Vuosi 2025 yhteensä	1.440.000	

Vuonna 2026:		
KJS:n koulun ja/tai muiden jäljellä olevien alakoulujen erityisopetuksen, yleisopetuksen ja/tai esiopetuksen hlöstömäärä C	30.000	
KJS:n koulun ja/tai muiden jäljellä olevien alakoulujen erityisopetuksen, yleisopetuksen ja/tai esiopetuksen hlöstömäärä D (yht. 1 htv 1.8. alkaen)	30.000	
Yläasteen opetustuntien vähentäminen C (1 htv. 1.8. alkaen)	30.000	
Vuosi 2026 yhteensä	90.000	
Vuodet 2022 – 2026 yhteensä	3.590.000	

Talouden arviointimenettelyn mukaisten säästöjen toteutuminen vuonna 2022 sivistyspalveluissa:

Vuonna 2022 arviointimenettelyn mukaiset säästöt toteutuivat sivistyspalvelujen johtajajärjestelyiden osalta kahdessa tapauksessa: sivistysjohtajan ja lukion rehtorin tehtävät yhdistettiin 1.4.2022 alkaen ja koulunjohtajien eläköityessä yksi koulunjohtaja otti vastuulleen kolmen kyläkoulun johtajuuden 1.8.2022 alkaen. Näillä johtajajärjestelyillä saavutettiin vuodelle 2023 asetetut säästöt yli tavoitteiden jo vuoden 2022 aikana. Sivistysjohtajan tehtävien yhdistäminen lukion rehtorin tehtäviin tuo vuositasolla noin 76.000 euron säästöt. Kyläkoulujen johtajien tehtävien yhdistämisen taloudelliset vaikutukset ovat noin 12.000 euroa. Tämän lisäksi yläasteen yhden ikäluokan luokkia yhdistettiin ja tiivistettiin viidestä neljään, tällä saatiin aikaan arviointimenettelyn mukainen 30.000 euron säästö vuoden 2022 puolelle. Lisäksi kirjastotoimelle vuodelle 2023 ajoitettu 30.000 euron säästö henkilötyövuosista toteutui jo vuoden 2022 aikana. Vuoden 2023 säästöistä osa toteutuu vuonna 2022 aloitettujen säästöjen mukana ja osa syksystä 2023 alkaen toteutuvista säästöistä on suunnittelun alla.

Teknisten palvelujen osalta säästötoimia on haettu vuonna 2022 seuraavasti:

Konetöiden ulkoistuksia ei ole tehty. Sen sijaan henkilöstösäästöjä on saatu sillä, että yksi koneenkuljettaja ei ole ollut koko vuotta palkattuna ja puistotyöntekijä on ollut palkattuna ½ -työajalle. Säästö 31.700 euroa. Kaavoitus- ja mittauspalvelujen osalta säästöä on saatu yhden henkilön eläköitymisellä, joka tapahtui lokakuussa 2021. Säästö 35.800 euroa. Ateriapalveluissa toteutui yhden henkilötyövuoden vähennys vasta loppuvuodesta. Säästö 4.000 euroa. Kiinteistöpäällikön virka on ollut vuonna 2022 täyttämättä. Säästö 54.000 euroa. Vuoden 2023 säästöjä tähtääviin toimenpiteisiin varauduttiin kiinteistöveroselvityksellä, joka saatiin päätökseen vuonna 2022.

Vuoden 2022 taloudelliseen tilanteeseen vaikuttivat Ukrainan sodan johdosta aiheutuneet hintojen nousut mm. sähkö (n.290.000 euroa), elintarvikkeet (n.50.000 euroa), poltto- ja voiteluaineet (n. 40.000 euroa) sekä sijoitusten arvonalentumiset n. 820.000 euroa. Käyttötalous eli varsinainen toiminta toteutui lähes budjetoidusti, jos epävakaa maailmantilanteesta aiheutuvat hintojen nousut huomioidaan toteutumisista pois. Sijoitusmarkkinoilla oli huono vuosi johtuen maailman tapahtumista. Edellisen vuoden (2021) tilinpäätöksessä olivat rahoitustuotot ja -kulut nettona hieman yli 1 miljoona euroa plussalla, kun ne vastaavasti vuoden 2022 lopussa olivat n. – 1,3 miljoonaa euroa. Tämä summa sisältää arvonalentumisia edellä mainitun 820.000 euroa. Rahoitustuottojen ja -kulujen netto verrattuna edelliseen vuoteen huononi siis n. 2,6 miljoonaa euroa. Ilman sijoitusten arvonalentumisia olisi syntynyt hieman ylijäämää (n. 108.000 euroa). Jos olisi ollut ns. normaali vuosi sijoitusmarkkinoilla, niin tilikauden ylijäämä olisi ollut yli miljoona euroa.

Sijoitusten arvojen muuttuminen on aikaisempien vuosien kokemuksen perusteella hyvinkin nopeaa ja normaalitilanteessa se voisi jo seuraavana vuonna palautua ennalleen.

Tilinpäätökseen vaikutti myös Jokilaaksojen pelastuslaitoksen varallaolokorvauksen mahdollista laskutusta varten tehty pakollinen varaus n. 154.000 euroa (tulosaikutteinen kirjaus). Asia on riita-asiana oikeudessa. Kumulatiiviseen alijäämään vaikutti myös pelastuslaitoksen aikaisempien vuosien varallaolokorvauksien

laskutus vuoden 2022 syksyllä n. 138.000 euroa, mikä on kirjattu taseesta edellisten tilikausien yli-
/alijäämättililtä.

Kaupunginvaltuuston päätöksellä 6.6.2022 § 32 ateria- ja puhtauspalvelut siirtyivät hyvinvointialueen ja kuntien inhouse -yhtiö PPE Köökki Oy:öön vuoden 2023 alusta alkaen. Sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen toiminnot ja kustannukset siirtyivät vuoden 2023 alusta Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle (Pohde).

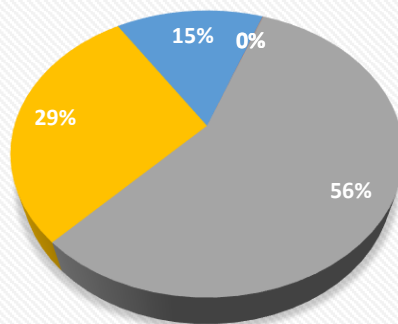
Talousarvion toteutumisvertailu/Käyttötalousosa

	TP2021 euro	TA2022 euro	TA-MUUTOS	TA YHTEENSÄ	TP2022 euro	JÄLJELLÄ	TOT. %
Keskusvaalilautakunta							
11 Vaalit							
Tulot	7 494,20	0,00	0,00	0,00	14 264,10	-14 264,10	#JAKO/0!
Menot	-15 558,38	-13 050,00	0,00	-13 050,00	-15 146,22	2 096,22	116,06
Netto	-8 064,18	-13 050,00	0,00	-13 050,00	-882,12	-12 167,88	6,76
Tarkastustoimi							
12 Tilintarkastus							
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#JAKO/0!
Menot	-19 626,15	-23 570,00	0,00	-23 570,00	-19 958,75	-3 611,25	84,68
Netto	-19 626,15	-23 570,00	0,00	-23 570,00	-19 958,75	-3 611,25	84,68
Kaupunginhallitus							
13 Hallintopalvelut							
Tulot	1 204 652,52	425 000,00	0,00	425 000,00	1 454 091,05	-1 029 091,05	342,14
Menot	-34 642 584,27	-34 532 644,00	0,00	-34 532 644,00	-35 032 582,74	499 938,74	101,45
Netto	-33 437 931,75	-34 107 644,00	0,00	-34 107 644,00	-33 578 491,69	-529 152,31	98,45
Sivistyslautakunta							
44 Sivistyspalvelut							
Tulot	1 745 941,53	2 049 912,00	0,00	2 049 912,00	1 894 408,44	155 503,56	92,41
Menot	-17 303 135,00	-17 825 545,00	0,00	-17 825 545,00	-17 896 091,35	70 546,35	100,40
Netto	-15 557 193,47	-15 775 633,00	0,00	-15 775 633,00	-16 001 682,91	226 049,91	101,43
Tekninen lautakunta							
56 Tekninen palvelukeskus							
Tulot	7 900 146,74	7 310 832,00	-40 640,00	7 270 192,00	7 348 135,81	-77 943,81	101,07
Menot	-8 894 491,45	-8 184 806,00	-819 400,00	-9 004 206,00	-9 070 492,71	66 286,71	100,74
Netto	-994 344,71	-873 974,00	-860 040,00	-1 734 014,00	-1 722 356,90	-11 657,10	99,33
*** Raportti yht.							
Tulot	10 858 234,99	9 785 744,00	-40 640,00	9 745 104,00	10 710 899,40	-965 795,40	109,91
Menot	-60 875 395,25	-60 579 615,00	-819 400,00	-61 399 015,00	-62 034 271,77	635 256,77	101,03
Netto	-50 017 160,26	-50 793 871,00	-860 040,00	-51 653 911,00	-51 323 372,37	-330 538,63	99,36

TP2022

	Menot €	Tulot	%
Vaalit	15 146	14 264	0,0
Tarkastustoimi	19 959	0	0,0
Hallintopalvelut	35 032 583	1 454 091	56,5
Sivistyspalvelut	17 896 091	1 894 408	28,8
Tekniset palvelut	9 070 493	7 348 136	14,6
Yhteensä	62 034 272	10 710 899	

Menot 2022

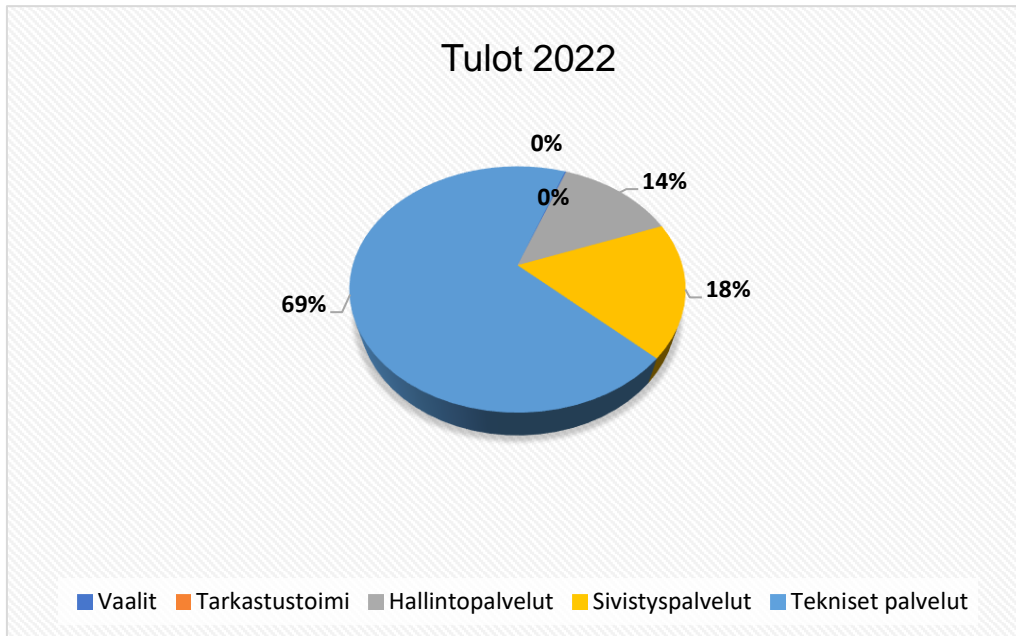


■ Vaalit ■ Tarkastustoimi ■ Hallintopalvelut ■ Sivistyspalvelut ■ Tekniset palvelut

TP2022

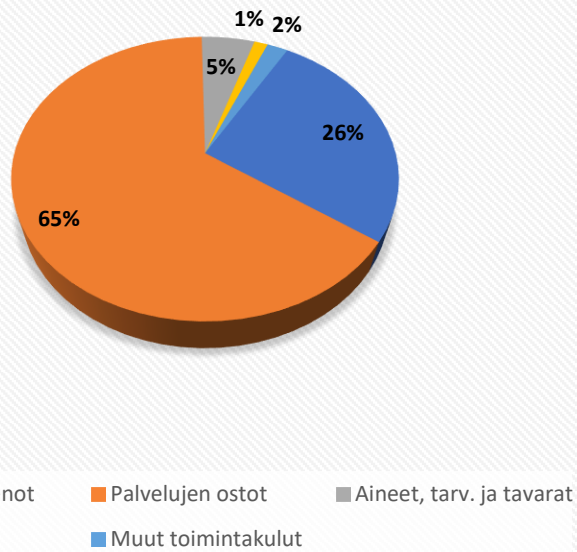
Vaalit
Tarkastustoimi
Hallintopalvelut
Sivistyspalvelut
Tekniset palvelut
Yhteensä

	Menot	Tulot	
		€	%
Vaalit	15 146	14 264	0,1
Tarkastustoimi	19 959	0	0,0
Hallintopalvelut	35 032 583	1 454 091	13,6
Sivistyspalvelut	17 896 091	1 894 408	17,7
Tekniset palvelut	9 070 493	7 348 136	68,6
Yhteensä	62 034 272	10 710 899	



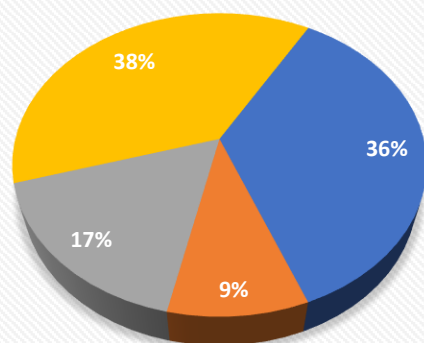
	TP2022	
	€	%
Henkilöstömenot	15 184 570	26,5
Palvelujen ostot	37 181 229	64,9
Aineet, tarv. ja tavarat	3 017 715	5,3
Avustukset	765 885	1,3
Muut toimintakulut	1 181 191	2,1
Toimintakulut yhteensä	57 330 589	

Toimintakulut 2022 ulkoiset



	TP2022	
	€	%
Myyntituotot	2 146 340	35,7
Maksutuotot	563 885	9,4
Tuet ja avustukset	1 017 166	16,9
Muut toimintatuotot	2 279 825	38,0
Toimintatuotot yhteensä	6 007 217	

Toimintatuotot 2022 ulkoiset



■ Myyntituotot ■ Maksutuotot ■ Tuet ja avustukset ■ Muut toimintatuotot

VAALIT

Vastuualueet: kunnalliset ja valtiolliset vaalit

Toimielin: Keskusvaalilautakunta

KUNTAVAALIT

Toiminnan kuvaus: Vaalilain mukaisesti järjestettävät vaalipalvelut.

Tehtäviin kuuluu yleisen ennakkoonäänestyksen, laitos- ja kotiaäänestyksen sekä varsinaisen vaalipäivän järjestäminen, tiedottaminen sekä vaaliorganisaatioiden koulutus.

Vuonna 2022 järjestettiin aluevaalit.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Vaalilain mukaan kotimaan yleisistä ennakkoonäänestyspaikoista kunnassa määrää kaupunginhallitus. Ennakkoonäänestyksessä käytetään sähköistä äänioikeusrekisteriä sekä vaalipäivän äänestyksessä sähköistä vaaliluetteloa.

Äänestysalueita on yksi, 001 Haapajärvi, äänestyspaikkana kaupungintalo.

Toteutuminen:

Aluevaalien ennakkoonäänestys järjestettiin 12.1.-18.1.2022 ja varsinainen vaalipäivä oli 23.1.2022. Ennakkoonäänestyspaikoissa ja vaalipäivän äänestyksessä käytettiin sähköistä äänioikeusrekisteriä. Ennakkoonäänestys järjestettiin yhtenä päivänä kaupungintalon sijaan pelkästään Stolperin kauppakeskuksessa VauHaus!:n tilassa. Palautteen perusteella äänestys koettiin helpoksi, mutta hämmennystä aiheutti se, että yhtä aikaa ei äänestystä ollut kaupungintalolla. Jatkossa aluevaalit järjestetään kuntavaalien yhteydessä vuodesta 2025 alkaen.

Vaalit	2018 Presidentin	2019 Eduskunta	2019 Eu-vaalit	2021 Kuntavaalit	2022 Aluevaalit
Äänioikeutettujen lukumäärä	5496	5412	5411	5353	5283
Ennakkoon äänestäneet	2346	2252	1014	1895	1644
Vaalipäivänä äänestäneet	1226	1380	882	1053	997
Äänestys%	65	67,1	35	55,1	50,0

Vaalit toteutuminen:

	TP2020	TP2021	TA2022	TP2022	Tot %
Menot	0	15 558	15 550	15 146	97,4
Tulot	0	7 494	2 500	14 264	570,6
Netto	0	8 064	13 050	882	6,8

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 §:n mukaan

- valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat;
- arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla;
- arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää;
- huolehtia kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta;
- valvoa 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi;
- valmistella kunnanhallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Edellä mainitut tarkastuslautakunnan tehtävät voidaan jakaa kolmeen tehtäväkokonaisuuteen: hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestäminen, arviointi ja muut tehtävät.

Kuntalain 125 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on hankittava tilintarkastuskertomuksessa tehdyistä muistutuksista asianomaisen selitys sekä kunnanhallituksen lausunto

Tarkastuslautakunta arvioi kaupungin hallinnon ja talouden hoitoa, antaa arviointikertomuksen valtuustolle. Talousarviossa on varauduttu 8 kokoukseen ja 2 arviointikertomuksen laatimistilaisuuteen vuonna 2022.

Toiminta ja tavoitteet

Arvioinnin tavoitteena on kaupungin ja sen tytäryhtiöiden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen arviointi ja saada aikaan oikein järjestetty ja hyvä hallinto sekä taloudenhoito sekä varmistaa mahdollisuus toiminnallisesti ja taloudellisesti riittävään ammattitaitoiseen tilintarkastuksen suorittamiseen.

Tarkastuslautakunnan yhtenä tavoitteena on myös lautakunnan riittävä kouluttautumisen tason saavuttaminen ja asiantuntemuksen lisääminen koulutuksen kautta. Koulutuksella pidetään yllä valmiudet arviointityön asiantuntevaan suorittamiseen huomioiden lakimuutokset.

Lisäksi tarkastuslautakunta valvoo sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Tarkastuslautakunta valvoo että tilintarkastus tehdään lakien ja asetusten mukaisesti riittävässä laajuudessa. Tilintarkastaja antaa sopimuksen mukaisesti kolme (3) kirjallista raporttia vuodessa tarkastuslautakunnalle sekä tarvittaessa suullisia raportteja.

Toimenpiteet

Tarkastuslautakunta arvioi joka päävastuualueiden ja lautakuntien toimintaa ja tavoitteiden toteutumista sekä tytäryhteisöjen tavoitteiden toteutumista. Edelleen joka vuosi arvioidaan kaupunginhallituksen ja –valtuuston päätöksiä ja täytäntöönpanoa sekä keskushallinnon toimintaa. Muu arviointi suoritetaan lautakunnan oman työsuunnitelman/ -ohjelman mukaisesti.

Toteutuminen:

Tarkastuslautakunnan kokouksia on pidetty 9 kpl ja 4 arviointikertomuksen laatimistilaisuutta. Arviointikertomus luovutettiin kaupungille 7.6.2022.

Lautakunta on kuulemisissa on huomionut painopistealueet.

Tarkastuslautakunta on kuullut toimintavuoden aikana seuraavia henkilöitä:

- Kaupunginjohtaja Juha Uusivirta
- Talous- ja hallintojohtaja Unto Vesamäki (2 kertaa)
- Tekninen johtaja Vesa Savolainen
- Sivistysjohtaja Veijo Tikanmäki
- Työnjohtaja Vesa Puputti
- Vs. sivistystoimenjohtaja/ kirjastotoimenjohtaja Kirsi Nahkanen
- Kulttuurituottaja Soili Pentikäinen
- Haapajärven Yrityspalvelut Oy:n toimitusjohtaja Hannu Vuorela ja
- Haapajärven Vuokratalot Oy:n toimitusjohtaja Taina Ruhala ja
- Haapajärven Vesi Oy:n toimitusjohtaja Jukka Ruuska
- Vastaava työvalmentaja Jouko Tuura

Tarkastuslautakunta on valvonut sidonnaisuuksien Kuntalain 210/2015 mukaan tiettyjen kunnan luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden on ilmoitettava julkisesti sidonnaisuuksistaan. Säännöstä on sovellettu 1.6.2017 alkaen. Kuntalain 84 §:n mukaan sidonnaisuusilmoitukset tehdään tarkastuslautakunnalle, joka valvoo ilmoitusvelvollisuuden noudattamista. Tarkastuslautakunta saattoi ilmoitukset valtuustolle tiedoksi (kuntalaki 121 §) . Sidonnaisuusilmoitukset julkaistiin julkisessa tietoverkossa osoitteessa www.haapajarvi.fi

Lautakunta osallistui yhteen etäkoulutukseen vuoden 2022 aikana.

Alkuvuoden hallinnon ja talouden tilintarkastajana toimi KPMG Oy Ab. Vastuullisena tilintarkastajana toimi JHT, KHT Jarmo Raati 16.1.2022 saakka. Vastuullisena tilintarkastajana on toiminut 17.1.2022 alkaen JHT, KHT Tapio Raappana.

Kilpailutuksen jälkeen hallinnon ja talouden tilintarkastajaksi valtuusto on 12.9.2022 § 49 valinnut tarkastuslautakunnan ehdotuksen mukaisesti BDO Auditor Oy:n. Vastuulliseksi tilintarkastajaksi on nimetty JHT, KHT Tiina Mikkonen-Brännkärr. Vuoden 2022 tarkastukseen oli varattu 18 päivää. Sopimuksen mukaiset raportit on tilintarkastajat antaneet tarkastuslautakunnalle.

Tarkastuslautakunnan talousarvion toteutuminen:

	TP20	TP21	TA22	TP22	Tot %
Menot	15 158	19 626	23 570	19 959	84,7
Tulot	0	0	0	0	0
Netto	15 158	19 626	23 570	19 959	84,7



HALLINTOPALVELUT

Vastuualueet: yleishallinto, elinkeinotoimi ja Selännepalvelut

Toimielin: kaupunginhallitus

Kaupunkistrategian mukaiset arvot:

1. Palveluhenkisyys
2. Yrittäjäyys, opiskelu ja työnteke
3. Viihtyisä ja luonnonläheinen asumis- ja elinympäristö, josta huolehditaan vastuullisesti
4. Huolenpito kaikista asukkaista

Toiminta-ajatus: Vetovoimainen ja osaava hyvien palvelujen Haapajärvi keskellä Suomea

Visio: Elinvoimainen kestävän kehityksen periaatteita arvostava maaseutukaupunki

Painopistealueet:

1. Kestävä kehitys ja biotalous osaksi kaupungin tulevaisuutta
2. Haapajärven vahvuudet tietoisuuteen markkinoinnilla
3. Koulutus- ja kulttuuripalvelut elinvoiman vauhdittajina
4. Yrittäjähenkisen kaupungin talous kunnossa

Palvelutuotannon periaatteet:

1. Kaupungin omana toimintana tuotettavat palvelut
 - asiakirjahallinnan ja muut hallintopalvelujen toimistopalvelut
2. Kuntayhtymältä ostettavat palvelut
 - kirjanpito ja palkanlaskenta
 - it –palvelut
3. Yhteistyössä alueen muiden kuntien kanssa tuotettavat palvelut
 - maaseutupalvelut
 - maatalouslomituspalvelut
4. Yksityisiltä palvelujen tuottajilta ostettavat palvelut
 - elinkeinon neuvonta- ja kehittämispalvelut (tytäryhtiö)
5. Valtion tuottamat palvelut
 - yleinen edunvalvonta
 - kuluttajaneuvonta
 - talous- ja velkaneuvonta

Voimassa olevat strategiat ja ohjelmat:

- Kaupunki-, konserni- ja elinkeinostrategia 2021
- Konserniohjeet
- Henkilöstöohjelma
- Lastensuojeluohjelma
- Pohjois-Pohjanmaan Hyvinvointiohjelma
- Terveysten edistämishjelma
- Työsuojelun toimintaohjelma
- Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet
- Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje
- Hankintaohjeet
- Tietoturvapoliittikka
- Maapoliittinen ohjelma

YLEISHALLINTO

Vastuullinen viranhaltija: kaupunginjohtaja sekä talous- ja hallintojohtaja

Toiminnan kuvaus: Valtuusto päättää toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä hallinnon järjestämisen, talouden ja rahoituksen perusteista.

Hallitus vastaa kaupungin hallinnosta, tiedonhallinnan tehtävistä ja talouden hoidosta, sen ohjauksesta ja seurannasta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta sekä valvoo kaupungin etua.

Keskushallinto vastaa keskitetystä asiakirjahallinnon tehtävistä sekä talouden suunnitteluun ja seurantaan liittyvistä tehtävistä ja myös talousarvion laadinnasta sekä tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laadinnasta. Lisäksi se huolehtii kaupunginhallituksen ja –valtuuston kokousasioista ja toteuttaa hallituksen vastuulla olevan tiedonhallintalain tehtävistä sekä työllistämiseen liittyvistä asioista.

Henkilöstöhallinto sisältää kaupungin työntekijöiden työterveyshuollon, yhteisen koulutuksen sekä työsuojeluorganisaation ja yhteistyötoimikunnan toiminnan.

Maaseutupalvelut ostetaan Pyhäjärven kaupungilta, jossa toimii kuntien yhteinen maaseutulautakunta (Pyhäjärvi, Haapajärvi ja Reisjärvi).

Reisjärven paikallisyksikkö järjestää lomituspalvelut Haapajärven, Kärsämäen, Pyhäjärven ja Reisjärven maatalousyrittäjille.

Kuntouttava työtoiminta vastaa pitkäaikaistyöttömien ohjauksesta ja valmennuksesta työelämään.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Talousarviossa on varauduttu 16 kaupunginhallituksen kokoukseen, 8 kaupunginvaltuuston kokoukseen ja 8 iltakouluun.

Sähköistä asiointia ja sähköisiä palveluja kehitetään edelleen. Toiminnanohjaus järjestelmä (TOJ) saatetaan päätökseen Dynastyssa. Versio 10 otetaan käyttöön Dynastyssa vuoden 2022 alussa, samoin uusi sähköinen kokoushallinta ja haetaan lupaa sähköiseen arkistointiin. Tietosuojaa ja tiedonhallintaan liittyviä tehtäviä kehitetään edelleen yhdessä Joki ICT Oy:n kanssa. Tukipalvelujen (kirjanpito, palkanlaskenta ja ict) tehtävien hoitamista selvitetään yhdessä Pyhäjärven ja Reisjärven kanssa.

Kaupunki avustaa 4H-yhdistystä 9.000 eurolla vuonna 2022 ja lisäksi avustuksiin on varattu 2.000 euroa, mikä jaetaan kaupunginhallituksen erillisellä päätöksellä. Kaupunki maksaa jäsenmaksuja Kuntaliitolle, Pohjois-Pohjanmaan liitolle, Kotiseutuliitolle ja Nihakille. Erittely talousarvion liitteenä.

Ajankohtaisista asioista tiedotetaan henkilökunnalle intrassa, ja tarvittaessa sähköpostilla tai erillisellä tiedotteella. Asioita käsitellään säännöllisesti yhteistyötoimikunnassa.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt Terveydenhuoltolain edellyttämän Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen suunnitelman. HYTE-työryhmä on työstänyt em. ohjelmasta ikäryhmittäiset tavoitteet ja toimenpiteet. Kolmas sektori merkittävänä yhteistyökumppanina ja toimijana on edustettuna työryhmässä. Vastuutahot on nimetty. Vuoden mittaan pidettävissä kokouksissa seurataan toimenpiteitten toteutumista. Hyvinvointikertomus kuvaa, sekä hyvinvointitilannetta että kaupungin oman hyvinvointipolitiikan toteutumista ja tuloksia. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen asiaa raportoidaan kaupunginvaltuustolle vuosittain.

Hyvinvointikertomus on sähköisessä muodossa ja eri päävastuualueet käyttävät tätä toiminnan suunnittelun eri vaiheissa. Toimenpide-ehdotukset otetaan huomioon talousarviossa ja –suunnitelmassa mahdollisuuksien mukaan.

Kaupungin henkilöstöä kannustetaan huolehtimaan terveydestään ja hyvinvoinnistaan mm. ilmaisina uimalipuina ja kuntosalivuoroin. Lisäksi kaupunki antaa mahdollisuuden henkilökunnalle ilmaiseen Jokilatvan opiston kurssiin. Haapajärven kaupunki on julistautunut savuttomaksi työpaikaksi 1.9.2013. Henkilöstön työhyvinvoinnin edistämiseen on varattu 5.000 euron määräraha.

Työllisyysasiat ovat hallintopalveluiden talousarviossa, mistä lähetetään nettolaskutus muille päävastuualueille työllistettyjen määrän suhteessa. Kesätyöntekijöitä varten on varattu määräraha 50

koululaisen/opiskelijan kesätyöhön (à 320 euroa). Kuntouttava työtoiminta jatkuu kaupungin vakinaisena toimintana. Kuntouttavassa työtoiminnassa on kaksi ohjaajaa. Työtoiminnan sisältöä ja toimintatapoja kehitetään jatkuvasti. Pitkäaikaistyöttömien työmarkkinatuen kuntaosuuteen on varattu 310.000 euron määräraha.

Toteutuminen: Kaupunginhallituksen kokouksia on ollut 17, valtuuston kokouksia 8 ja iltakouluja on pidetty 11 kertaa. Kokoukset ovat olleet pääsääntöisesti ns. hybridikokouksia eli kokouksiin on voinut osallistua myös etänä. Vuoden 2022 keväällä tehtiin uusi kaupunki-, konserni- ja elinkeinostrategia laajasti edustetulla kokoonpanolla. Strategiatyössä olivat mm. valtuutettujen ja johtavien viranhaltijoiden lisäksi myös tytäryhtiöiden toimitusjohtajat, yrittäjäyhdistyksen-, kyläyhdistysten ja nuorisovaltuuston edustajat. Yhtenä vahvasti esille noussut strateginen asia oli kaupungin näkyvyyden nostaminen paremmin esille markkinoinnin ja viestinnän avulla. Tämän johdosta valtuuston hyväksymä talousarvio vuodelle 2023 sisältää viestintä- ja markkinointiasiantuntijan tehtävät uutena taloudellisena panostuksena.

TOS-projektia on jatkettu edelleen asiakirjahallinnossa, jonka tavoitteena on sähköisen arkistoinnin käyttöönotto Tietohallintolain mukaisesti. Sähköinen allekirjoitus vahvalla tunnistautumisella on otettu käyttöön. Confluence -järjestelmään on jatkettu tietojen viemistä tietohallintalain vähimmäisvaatimusten täyttämiseksi. Kaupunginhallitus päätti, että ICT -palvelut ostetaan Joki ICT Oy:ltä vuoden 2023 alusta alkaen. Dynastyssä otettiin käyttöön versio D10 vuoden 2022 alussa.

Koronapandemiasta johtuviin kustannuksiin saatiin korvausta valtiolta n. 550.000 euroa ja ne on kirjattu toimintatuottoihin. Kaupungin koti -sivuilla, facebookissa ja twitterissä on tiedotettu säännöllisesti ajankohtaisista asioista. Avustukset on maksettu talousarvion ja päätösten mukaisesti.

Yhteistyötoimikunta on kokoontunut 7 kertaa käsittelemään henkilöstöä koskevia ja muita ajankohtaisia asioita. Kaupungin henkilökunnan intra-sivustolla tiedotetaan henkilökuntaa koskevista asioista. Lisäksi tiedotetaan sähköpostilla henkilökuntaa koskevista asioista. Henkilökunta on käyttänyt hyvin kaupungin tarjoamia työhyvinvointimahdollisuuksia eli ilmaisia uimahalli- ja kuntosalivuoroja sekä Jokilatvan opiston kursseja. Syksyllä on henkilökunnalla mahdollisuus osallistua ilmaiseen inbody -mittaukseen ja työhyvinvointia koskevaan luentoon.

Terveys- ja hyvinvoinnin työryhmä on kokoontunut säännöllisesti. Työllistämisasiat on hoidettu hallintopalvelujen toimesta. Velvoitetöyöllistettävien määrä on ollut edelleen kasvussa. Koululaisia ja opiskelijoita on ollut kesätöissä 54 ja lisäksi puistotöissä (1-2 kk) 4. Haapajärven yrityksissä oli 2 ja 4H-yrittäjinä 2 nuorta. Kaikille hakijoille tarjottiin työtä, mutta osa perui tulonsa. Työttömyyden aikaista työmarkkinatukea maksettiin Kelalle 307.398 euroa. Kuntouttava työtoiminta siirtyi vuoden 2023 alusta hyvinvointialue Pohteelle.

Henkilökunnan työterveyshuollon kilpailutus aloitettiin vuoden lopulla, koska Pohde ei järjestä enää vuonna 2023 kuntien työntekijöille kuin lakisääteisen työterveyshuollon.

Mittarit

	TP20	TP21	TA22	TP22
Hallintopalvelujen henkilökunta	6	6	6	6
Kaupungin vakinaisen henkilökunnan vakanssien lkm	269	264	262	262
Työterveyshuollon nettomenot	71 539	49 812	64 000	74 707
Valtuuston kokouksia	6	9	8	8
Hallituksen kokouksia	19	17	16	17

ELINKEINOTOIMI

Vastuullinen viranhaltija: kaupunginjohtaja

Toiminnan kuvaus: Kaupunki ostaa elinkeino- sekä yritysten neuvonta- ja kehittämispalveluja Haapajärven Yrityspalvelut Oy:ltä. Nivala- Haapajärvi seutukuntayhdistys Nihak ry:ltä ostetaan aluekehityksen ja muita kehittämispalveluja, jotka toteutetaan pääasiassa hankkeiden muodossa. Hankkeet ja projektit sisältävät kaupungin maksuosuudet muiden hallinnoimiin projekteihin. Kaupungin hanketoiminta monipuolistuu, koska yrityspalvelut ovat hakeneet ja hakevat hankkeita eri tarkoituksiin.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Elinkeinoelämän edistämisessä tavoitteena on turvata olemassa olevien yritysten toimintaedellytyksiä ja edistää uusien työpaikkojen syntymistä. Seutukunnalle maksetaan elinkeinojen kehittämistehtävien hoidosta 23.860 euroa. Seutukunnalle maksettava jäsenmaksu vuonna 2022 on 15,50 euroa/asukas, mikä on yhteensä 106.250 euroa ja se käytetään aluekehitykseen liittyvään hanketoimintaan. Haapajärven Yrityspalvelut Oy:lle on varauduttu maksamaan avustusta 230.000 euroa vuonna 2022. Panostus yrityspalvelujen toimintaan perustuu valtuuston päätökseen. Yrityspalvelut raportoivat konserniohjeen mukaisesti kaupunginhallitukselle toiminnastaan ja elinkeinopalveluista.

Kaikkien tytäryhtiöiden asioista pidetään iltakoulu valtuustolle maaliskuu- huhtikuussa.

Kaupungin sijoitusten nettotuotto lisää sijoitusten pääomaa. Sijoituksia käytetään tarvittaessa valtuuston erikseen päättämiin, pääsääntöisesti investointikohteisiin.

Hankkeissa ja projekteissa, jotka kohdistuvat eri kohderyhmiin ja toimialoihin, tavoitteena on kehittää kaupungin elinkeinoelämää, asukkaiden osaamista ja elinympäristön tilaa. Yksityiskohtainen luettelo projekteista on talousarvion liitteenä.

Kaupungin osallistumisesta projekteihin päättää kaupunginhallitus. Kaupunginjohtaja tai päävastuualueen johtaja voi kuitenkin päättää osallistumisesta projektiin, jos sen kuntaosuus koko hankkeen aikana on enintään 6.000 euroa. Edellytyksenä on, että talousarvioon on varattu määräraha tarkoitusta varten.

Toteutuminen: *Seutukunnalle (Nihak ry) on maksettu elinkeinojen kehittämistehtävien hoidosta vuoden aikana 23.855 euroa ja jäsenmaksua on maksettu Nihakille 106.382 euroa. Haapajärven Yrityspalvelut Oy:lle on maksettu yhteensä 230.255 euroa. Hankkeissa ja projekteissa on maksettu kuntaosuuksia yhteensä nettona 143.529 euroa. Keväällä tytäryhtiöt esittelivät valtuutetuille toimintaansa ja ed. vuoden tilinpäätöstä iltakoulussa. Sijoituksissa oli huono vuosi ja niitä ei tuloutettu vuoden aikana eikä niitä voitu käyttää investointeihin eikä kehittämiseen. Sijoitusten arvonalentumisia kirjattiin yhteensä n.820.000 euroa.*

Mittarit

	TP20	TP21	TA22	TP22
Väkiluku	6 899	6 803	6 900	6 688
Nettomuutto	-108	-94	*	-80
Työpaikat	2 921	2 937	*	2 909
Työttömyysaste (%)	11,7	7,9	*	8,5
Vuosikate €/asukas	529	549	321	226
Verotulot €/asukas	3 424	3 771	3 708	4 090
Valtionosuudet €/asukas	4 009	3 973	3 850	4 004
Projektien nettomenot (€)	100 600	167 041	136 610	143 529

* -merkinnällä ei vielä virallista tilastotietoa

SELÄNNEPALVELUT

Vastuullinen viranhaltija: kaupunginjohtaja

Toiminnan kuvaus: Peruspalvelukuntayhtymä Selänne on kaupunkien Haapajärvi ja Pyhäjärvi ja kuntien Reisjärvi ja Kärsämäki 1.1.2010 perustuma kuntayhtymä. Kuntayhtymän tehtäväksi ja vastuulle on annettu järjestää asukkaille lain säätämät sosiaali- ja terveydenhuolto- ja erikoissairaanhoidon palvelut. Lisäksi kuntayhtymän tehtävänä ja vastuulla on järjestää ympäristöterveydenhuollon, ympäristönsuojelun, maa-aineslain ja rakennusvalvonnan palvelut. Eläinlääkintäpalveluissa on käytössä yhteisvastaanottomalli. Kuntayhtymän Tukipalveluyksikkö Selma hoitaa kaupungin kirjanpidon ja palkanlaskennan palvelut sekä it-palvelut. Myöhemmin Kärsämäki on irtaantunut kuntayhtymästä sote -palvelujen osalta.

Kuntayhtymän uudistetun perussopimuksen mukaisesti ylimpänä päätöksentekuelimenä toimii yhtymävaltuusto 1.8.2020 lähtien. Muita luottamushenkilöiden toimielimiä ovat ympäristö- ja tarkastuslautakunnat sekä yksilöjaos.

Peruspalvelukuntayhtymä Selänne on strategian mukaisesti yhtenäinen kuntayhtymä, jolla on yhteinen tahto toteuttaa perustehtävänsä. Kuntayhtymällä on valmius osallistua muutoksen tekemiseen palvelujen parantamiseksi ja ennakoida tulevaa. Toiminta-ajatuksena on vahvistaa alueensa asukkaiden fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista terveyttä, hyvinvointia ja turvallisuutta tuottamalla kustannustehokkaasti näihin liittyviä palveluja.

Arvot: Kaikessa toiminnassa – sekä päätöksenteossa että palveluissa – edistetään kuntalaisten hyvinvointia, terveyttä ja omatoimisuutta. Arvoina ovat oikeudenmukaisuus, asiakaslähtöisyys, inhimillisyys ja tuloksellisuus.

Hyvinvointialueet alueet aloittavat toimintansa vuoden 2023 alusta lukien. Hyvinvointialueille siirtyvät sosiaali- ja terveysterveystoimet sekä palo- ja pelastustoimen tehtävät.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Palvelut ostetaan palvelutasosuunnitelman ja vuosittaisen vuosisuunnitelman mukaisesti. Kaupungin maksuosuus Ppky Selänteelle vuodelle 2022 on 31.723.580 euroa.

Lisäksi sosiaali- ja terveystoimelle sekä ympäristöterveydenhuollolle, ympäristönsuojelulle ja rakennusvalvonnalle aikaisemmin kuuluneita eläkemenoperusteisia eläkemaksuja sisältyy hallintopalvelujen talousarvioon (Selänteen kustannuspaikalle 6100) 490.000 euroa.

Toteutuminen: Kaupunki sai kalliiden hoitojen tasausrahosta palautusta 128.286 euroa. Erikoissairaanhoidosta maksettiin yhteensä 9.532.702 euroa. Koko vuoden toteutuminen Selänteen maksuosuuksissa oli yhteensä 31.839.053,37 euroa. Lisäksi P-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri laskutti alijäämiä suoraan kunnilta ja Haapajärvi maksoi niitä 72.267,67 euroa. Pitkäaikaistyöttömien työterveystarkastuksista kaupunki maksoi 36.443,48 euroa. Eläkemenoperusteisia eläkemaksuja Selänteen alaisista toiminnoista maksettiin yhteensä 510.512,14 euroa. Kaupungin maksuosuuden määräraha Selänteelle ylittyi n. 115.000 euroa.

Vuoden 2023 alusta alkaen sosiaali- ja terveystoimen toiminta siirtyy Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelle (Pohde) ja Selänteessä jatkaa ympäristöpalvelut ja talous- ja henkilöstöhallinnon tukipalvelut. Ympäristö- ja tukipalvelut siirtyvät päätösten mukaan Haapajärven kaupungin organisaatioon 1.6.2023 alkaen ja Haapajärvi toimii ympäristöpalveluissa vastuukuntana ja mukana ovat ainakin Kärsämäen ja Reisjärven kunnat.

Mittarit

Maksuosuus euroa/asukas	TP20	TP21	TA22	TP22
Hallinto ja tukipalvelut	111,63	128,22	133,52	131,53
Hyvinvointipalvelut	1 119,28	1 264,97	1 221,39	1 285,82
Terveys- ja vanhuspalvelut	3 076,94	3 013,73	3 164,11	3 271,31
Ympäristö- ja rakennusvalvontapalvelut	51,88	78,11	78,61	71,96
Maksuosuus yht. euroa/asukas	4 359,73	4 485,03	4 597,62	4 760,62

Hallintopalvelujen talousarvion toteutuminen:

	TP20	TP21	TA22	TP22	Tot %
Menot	33 098 270	34 642 584	34 532 644	35 032 583	101,5
Tulot	965 780	1 204 652	425 000	1 454 091	344,2
Netto	32 132 480	33 437 931	34 107 644	33 581 492	98,4



SIVISTYSPALVELUT

Vastuualueet: perusopetus, lukio, vapaa-ajan koulutus, vapaa-aikapalvelut, varhaiskasvatus sekä tukipalveluna koulutoimisto/joukkoliikenne.

Toimielin: sivistyslautakunta

Tilivelvollinen viranhaltija: sivistysjohtaja

Kaupunkistrategian mukaiset tavoitteet:

Kestävä kehitys ja biotalous osaksi kaupungin tulevaisuutta

- Kestävä kehitys arkipäivän toiminnaksi

Haapajärven vahvuudet tietoisuuteen markkinoinnilla

- Koululaiset ja opiskelijat paikkakunnan markkinoijina

Koulutus- ja kulttuuripalvelut elinvoiman vauhdittajana

- Vetovoimaiset koulutuspalvelut
- Koulutuspalvelujen hyväkuntoiset ja toimivat tilat
- Luonto- ja kulttuuriympäristön hyödyntäminen

Toimenpiteet:

- Koulujen kestävä kehityksen toiminnan ja opetuksen jatkaminen ja kehittäminen
- Koululaiset ja opiskelijat tekevät osana opetussuunnitelmaa säännönmukaisesti ja suunnitelmallisesti materiaalia paikkakuntaan liittyvistä aiheista eri näkökulmista nettiin ja eri somekanaviin
- Koulujen opetussuunnitelmat ja hanketoiminta
- Varhaiskasvatuksen suunnitelmat ja hanketoiminta
- Lukion ja liiketalouden opetuksen yhteistyön kehittäminen
- Koulujen vierailu- ja tutustumiskäyntipalveluiden myynti ulkomaisille opettajille
- Luonto- ja kulttuuriympäristön hyödyntäminen koulujen opetuksessa

Palvelutuotannon periaatteet:

1. Kaupungin omana toimintana tuotettavat palvelut

- Varhaiskasvatus
- Perusopetus
- Lukiokoulutus

2. Yhteistyössä alueen muiden kuntien kanssa tuotettavat palvelut

- Toisen asteen koulutuksen ylläpitojärjestelmä
- Kansalaisopisto (Jokilatvan opisto), musiikki- ja tanssiopistopalvelut ja avoin yliopisto
- Kirjasto
- Kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut tuotetaan omana tuotantona tai alueellisesti
- Joukkoliikenne
- Selvitetään kaupungin omana toimintana tuotettavien palvelujen tuottamista yhteistyössä alueen muiden kuntien kanssa

Voimassa olevat strategiat ja ohjelmat:

- Perusopetuksen opetussuunnitelma
- Lukion opetussuunnitelma
- Esiopetussuunnitelma
- Taiteen perusopetuksen opetussuunnitelma
- Perusopetuksen valmistavan opetuksen opetussuunnitelma
- Aikuisten perusopetussuunnitelma
- Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan toimintasuunnitelma
- Oulun eteläisen kirjastostrategia
- Nivala-Haapajärven ja Ylivieskan seutukuntien kuntien liikuntatoimien ja – palveluiden kehittämisohjelma

- Jokilatvan opiston perussopimus
- Perusopetuksen laatutyön toimenpideohjelma
- Koulukohtaiset tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmat
- Haapajärven koulujen tieto- ja viestintätekniikan opetuskäytön strategia
- Varhaiskasvatussuunnitelma
- Haapajärven kulttuurikasvatussuunnitelma

KOULUTOIMISTO

Vastuullinen viranhaltija: sivistysjohtaja

Toiminnan kuvaus: Koulutoimisto huolehtii koulutuksesta ja sen suunnittelusta sekä Haapajärven kaupungin ylläpitämien oppilaitosten toiminnasta. Koulutoimisto sisältää hallinto- ja toimistopalvelut, joukkoliikenteen ja erilaisten hankkeiden hallinnoinnin.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Haapajärven kaupunki panostaa koulutukseen kaikissa ikä- ja väestöryhmissä ja koulutus on Haapajärven tärkeä kehittämisväline. Koulutoimisto koordinoi tätä toimintaa huolehtimalla suunnittelu- ja kehittämistyön jatkuvuudesta, seurannan toteuttamisesta ja tulosten analysoinnista sekä henkilöstöresurssien ja taloudellisten toimintaedellytysten turvaamisesta. Se on aloitteellinen ja aktiivinen palvelukeskus.

Joukkoliikenteen suunnittelua jatketaan eri yhteistyötahojen (mm. Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus, Liikenneturva, alueen muut kunnat, Peruspalvelukuntayhtymä Selänne, kaupungin eri hallintokunnat, asukkaat) kanssa. Tavoitteena on nykyisen palvelutason säilyttäminen.

Haapajärven kaupunki on mukana Oulun eteläisen alueen joukkoliikennetyöryhmässä.

Toteutuminen:

Vuoden 2022 aikana pidettiin yhdeksän sivistyslautakunnan kokousta. Sivistysjohtajan sijaisena toimi maaliskuun 2022 ajan oman virkansa ohella kirjastotoimenjohtaja Kirsi Nahkanen. Sivistysjohtajan tehtävät yhdistettiin lukion rehtorin tehtäviin 1.4.2022 alkaen. Lukion rehtori Merja Eilola on hoitanut huhtikuun 2022 alusta lähtien sivistysjohtajan virkaa. Sivistysjohtajan palkkakustannukset jaetaan sivistystoimen hallinnon ja lukiokoulutuksen kesken. Koulutoimisto on hoitanut Haapajärven sivistyspalvelujen tukipalvelutehtäväänsä suunnitelmien ja tavoitteiden mukaisesti.

Sivistystoimen hallinnon talouden toteutuma on vuoden 2022 lopussa 76,9 %.

Koko sivistystoimen talousarvion mukaiset toimintatuottojen toteutumisprosentti on 92,8. Toimintatuotot jäivät 147 088 euroa alle talousarvion tavoitteen. Sivistystoimen toimintamenot olivat 62 000 euroa yli talousarvion, toimintamenojen toteutuma on 100,4 %. Ukrainalaisten lasten valmistava opetus henkilökustannuksineen 19.4.2022 alkaen ei ole sisällynyt vuoden 2022 talousarvioon. Koko sivistystoimen talouden toimintakatteen toteutuma oli 101,3 %. Ylitystä on 209 000 euroa.

Mittarit

	TP20	TP21	TA22	Tot. 31.12.
Lautakunnan kokouksia	8	8	8	9

PERUSOPETUS

Vastuullinen viranhaltija: sivistysjohtaja

Toiminnan kuvaus: Perusopetus muodostaa yhtenäisen toiminnallisen kokonaisuuden. Perusopetusta annetaan Haapajärvellä yläkoululla, K.J. Ståhlbergin koululla sekä Oksavan-, Parkkilan-, Tiiton- ja Väliojan kyläkouluilla.

Esiopetusmahdollisuus tarjotaan koko ikäluokalle. Esiopetusta annetaan Haapajärven hajautetun mallin mukaisesti erillisissä esiopetusryhmissä K.J. Ståhlbergin koululla, Parkkilan (Parkkilan ja Oksavan esioppilaat) ja Tiiton kyläkoululla sekä alkuopetuksen yhteydessä Väliojan kyläkoululla.

K.J. Ståhlbergin koulun yhteydessä toimii kehitysvammaisten opetus- ja päivähoitoyksikkö ja pienryhmäopetus. 7. – 9. vuosiluokkien erityisoppilaat on pääosin integroitu yleisopetuksen ryhmiin. Esioppilaiden ja koululaisten ohjattua aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään erillisen suunnitelman mukaisesti K.J. Ståhlbergin koululla.

Haapajärven yläasteen hallinnoima tuetun oppimisen yksikkö toimii perhekoti Sosiaalipalvelut Leenala yhteydessä.

Koululaisten ohjattua aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään K.J. Ståhlbergin koululla.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Perusopetuksen tavoitteena on antaa oppilaille omien kykyjensä mukainen jatko-opintokelpoisuus. Kasvatuksen tavoitteena on omaa elämäänsä hallitseva kansalainen. Oppimaan oppimisen taidot ovat tärkeä painopiste perusopetuksessa.

Opettajan rooli kiinnostuksen ja tiedollisen uteliaisuuden herättäjänä ja innostajana on lapsen ja nuoren elämässä keskeinen (toimiva opettaja - oppilas -suhde). Lähes kaikki perusopetusta koskevat kehittämisen tehtävät ovat luonteeltaan yhteistyötä edellyttäviä, uusien yhteisten käytäntöjen ja ajattelutapojen luomista.

Yhtenäisen peruskoulun periaatetta toteutetaan käyttämällä luokanopettajia yläasteella ja aineenopettajia kyläkouluilla ja K.J. Ståhlbergin koululla sekä sijoittamalla oppilaita ja opetusryhmiä joustavasti (esim. erityisopetus, kielten opetus, yhteiset opettajat, virkojen sijoituspaikat).

Aluekoulujohtajajärjestelmää kehitetään hyödyntämällä luonnollista poistumaa.

Esiopetusta kehitetään koulujen, varhaiskasvatuksen ja kotien välisellä yhteistyöllä.

Esioppilaiden ja koululaisten ohjattua aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään koulun kerhotoimintana K.J. Ståhlbergin esikoululla.

Rekrytointin ja täydennyskoulutuksen avulla varmistetaan ammattitaitoinen ja pätevä henkilöstö. Erityisopetuksen ja erityistä tukea tarvitsevien oppilaiden opetus turvataan.

Kansainvälisiä yhteistyöverkostoja ja käytännön opetustyötä kehitetään ja uudistetaan jatkuvasti K.J. Ståhlbergin koulu jatkaa valtakunnallisessa kerhotoiminnan kehittämishankkeessa. Kyläkoulut ovat mukana harrastamisen Suomen malli hankkeessa ja syyslukukaudella 2022 K.J. Ståhlbergin koulu ja Haapajärven yläaste tulevat mukaan hankkeeseen.

K.J. Ståhlbergin koulun 6. luokan, kyläkoulujen 5.-6. luokan ja yläkoulun 9. luokan oppilaat osallistuvat Pohjois-Pohjanmaan Yrityskylähankkeeseen. Haapajärven yläaste ja K.J. Ståhlbergin koulu ovat Unesco-kouluja ja ne ovat mukana Pohjois-Suomen Unesco-koulujen Polaris verkostossa.

Koululaiset ja opiskelijat paikkakunnan markkinoijina on koulujen yhteinen painopistealue. Lisäksi kouluilla on omia painopistealueita.

Haapajärven yläaste jatkaa yhteistyötä Viron Värskan kunnan yhtenäiskoulun kanssa, Venäjän Belomorskin koulu numero 1 ja Tansanian Maruvangon koulun kanssa.

Koulurakentamisella ja kouluympäristön kehittämisellä varmistetaan ajanmukaiset ja toimivat oppimisympäristöt.

K.J. Ståhlbergin koulu siirtyi esiopetusta lukuun ottamatta väistötiloihin lv. 2020-2021 alussa. Uusi koulurakennus on suunnitteilla Opintielle ja se valmistuu 31.5.2025.

Toteutuminen:

Kevätlukukausi alkoi edelleen koronapandemian sävyttämänä. Perusopetuksessa oli vahva maskisuositus sekä henkilökunnalla että oppilailla 12-vuotiaista ylöspäin. Koronapandemia on lisännyt oppilaiden ja

henkilöstön poissaoloja. Poissaolot ovat lisänneet sekä tukiopetuksen että oppilashuollon tarvetta. Oppilashuollon psykologipalveluja on jouduttu ostamaan ostopalveluina, koska psykologin avoinna olleeseen virkaan ei saatu hakijoita.

Ukrainan laajentunut kriisi ja pakolaisten määrän kasvu näkyi Haapajärvellä siten, että paikkakunnalle saapui lapsiperheitä, joiden lapsille aloitettiin suunnittelemaan valmistavan opetuksen opetusjärjestelyjä nopealla aikataululla. Huhtikuussa aloitettiin ukrainalaisten lasten valmistava opetus oman opetussuunnitelman mukaan. Valmistavaa opetusta jatkettiin syyslukukaudella K.J. Ståhlbergin koululla.

Lukuvuodelle asetettuja laadullisia ja pedagogisia tavoitteita ja painopisteitä on noudatettu kaikissa yksiköissä. Kevätlukukauden lopussa järjestettiin retket, tutustumiskäynnit ja tapahtumat normaaliin tapaan lähitilaisuuksina. Harrastamisen Suomen mallin mukaista kerhotoimintaa on toteutettu useissa yksiköissä ja hyväksi havaittuun malliin haettiin keväällä jatkohanketta. Tästä jatkohankkeesta saatiin myönteinen päätös toukokuussa ja toiminta on aloitettu kaikissa peruskoulujen yksiköissä syyslukukaudella 2022.

Syyslukukaudella toteutettiin ennakkovaikutusten arviointi kahden kyläkoulun lakkauttamiseksi tulevana vuosina 2023 ja 2024/2025. Kyläkoulujen kiinteistöjen kuntoarviot valmistuivat kesällä 2022, ja kiinteistöjen tilaa arvioitiin ennakkovaikutusten arviointiprosessin yhteydessä. Lähes kaikissa kyläkoulukiinteistöissä havaittiin korjausvelkaa. Tiiton koulu suljettiin osittain marraskuun alussa, ja muutama luokka siirtyi väistötiloihin Rauhanyhdistykselle. Syyslukukaudella 2022 K.J. Ståhlbergin koulun suunnittelu eteni vaiheittain tarjouspyyntökilpailuun saakka.

Esiopetusta ja apip-toimintaa järjestetään lukuvuonna 2022-2023 K.J. Ståhlbergin koululla, Tiiton koululla ja Parkkilan koululla. Väliojan koululla esioppilaat ovat 0-2 luokkien ryhmässä. Peruskoulun 0-9 luokkien oppilasmäärä on laskenut vuodessa yli 50 oppilasta, tällä on vaikutusta oppilaskohtaisen kustannuksen nousuun. Perusopetuksen toiminnalliset tavoitteet ovat täyttyneet suunnitelmien mukaan sekä kevätlukukaudella että syyslukukaudella 2022. Taloudellisten tavoitteiden osalta ylitystä on etenkin henkilöstökustannuksissa ja palvelujen ostamisessa. Tätä selittää mm. koronavuosien jälkeen lisääntyneet sairauspoissaolot ja oppilaiden tuki- ja tutkimuspalveluiden, mm. psykologipalvelujen ostaminen. Perusopetuksen talouden toteutuma on vuoden 2022 lopussa 104,6 %.

Mittarit

	TP20	TP21	TA22	Tot. 31.12.
Tehokkuus				
€/ oppilas	7 900	7 900	8 350	10 060
Toiminnan laajuus (oppilaiden lukumäärä)				
0 – 6 luokat	670	650	640	594
7 – 9 luokat	330	320	305	295
Tunnit/ oppilas				
0 – 6 luokat	1,72	1,72	1,72	1,72
7 – 9 luokat	2,07	2,07	2,07	2,07
Opetusryhmien keskikoko				
0 – 6 luokat	18,0	18,0	18,0	18,0
7 – 9 luokat	18,0	19,0	19,0	19,0

LUKIO

Vastuullinen viranhaltija: Lukion rehtori

Toiminnan kuvaus: Haapajärven lukio on yleissivistävä, ylioppilastutkintoon johtava ja jatko-opintoihin valmentava päivälukio. Täydennämme päiväopintotarjontaa Pohjois-Pohjanmaan etälukioverkostoon (eLukio) ja muiden etäopintoja tarjoavien palveluiden kautta.

Yhdistelmäututkinnon suorittamiseksi on suunniteltu opintopolku Haapajärven ammattiopiston opiskelijoille. Opinnot johtavat 3 – 3,5 vuoden aikana suoritetuina kaksoistutkintoon tai 4 vuoden opintoina kolmoistutkintoon.

Haapajärven lukio on mukana alueen lukioiden, Centria ammattikorkeakoulun ja Oulun ammattikorkeakoulun yhteistyöyhdistyksen Eleven+ ry:n toiminnassa. Lukion rehtori on Eleven+ yhdistyksen puheenjohtaja. Yhdistyksen tavoitteena on kehittää alueen koulutuksellista yhteistyötä Oulun eteläisen alueen lukioiden ja alueella toimivien ammattikorkeakoulujen kesken.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Haapajärven lukion tavoitteena on, että valtaosa lukion käyneistä pääsee kohtuullisessa ajassa jatkamaan opintojaan korkeakouluissa tai muissa jatko-opintoihin liittyvissä oppilaitoksissa. Keväällä ylioppilaaksi kirjoittaneiden jatko-opintoihin sijoittuminen selvitetään vuosittain.

Haapajärven lukion painopisteitä ovat kestävä kehitys, lukiolaisten hyvinvoinnin ja osallisuuden tukeminen, kansanvälisyys sekä yrittäjämäisen ajattelutavan, sisäisen yrittäjyyden, vahvistaminen. Opetuksessa käytetään runsaasti digitaalisten oppimisympäristöjen tarjoamia mahdollisuuksia. Opettajien täydennyskoulutus on keskeinen tekijä pedagogian kehittämisessä. Lukio on yksi maamme Unesco-kouluista, joiden toiminnassa otetaan huomioon Unescoon liittyvät asiat kuten globaalit kysymykset, ihmisoikeudet ja kulttuuriperintö. Lukio on mukana Pohjois-Suomen Unesco-koulujen Polaris-verkostossa.

Haapajärven ammattiopiston opiskelijoita opiskelee yhdistelmäututkintopolulla. Lukiolaiset voivat valita ammatillisen koulutuksen opinnoista mm. ohjelmoinnin ja yrittäjyyden opintoja. Opintojen rahoitus hoidetaan molempiin suuntiin toteutuneiden kustannusten mukaan.

Haapajärven lukio on mukana alueellisessa Uuden osaamisen lukio –hankkeessa. Haapajärven osuus hankkeessa on noin 31 000 euroa, josta omavastuuosuus on 3100 euroa. Kaksivuotisessa UuLOPS-hankkeessa keskitytään lukiokoulutuksen yrittäjyyskasvatukseen, työelämäyhteyksien ja korkeakouluopintoyhteistyön kehittämiseen. Hankkeen tavoitteena on opettajien kouluttaminen sekä alueellisten ja paikallisten yhteistyömallien luominen ja vahvistaminen.

Haapajärven lukiolle on myönnetty 16 625 euroa valtion erityisavustusta koronapandemian vaikutusten tasoittamiseksi mm. tukiopetuksen avulla. Kyseisen Opetushallituksen myöntämän tuen käyttöaika on 2021 – 2023.

Haapajärven lukio tarjoaa toisen ja kolmannen vuoden opiskelijoille pakollisten kurssien ja pienten vieraiden kielten oppikirjat lainakappaleina. Ensimmäisen vuoden opiskelijat kuuluvat toisen asteen uuden oppivelvollisuuslain ja maksuttoman toisen asteen koulutuksen piiriin.

Oppivelvollisuuslaki ja maksuton toinen aste lisäävät lukiokoulutuksen kustannuksia ikäluokka kerrallaan. Lukion budjettiin on lisätty kirjallisuuden hankintaan 40 000 euroa ja ICT-palveluihin 20 000 euroa kattamaan maksuttoman toisen asteen oppimateriaali- ja leasingkustannuksia syksyllä 2021 aloittaneiden ja syksyllä 2022 aloittavien opiskelijoiden osalta.

Lukion opiskelijamäärä vaihtelee vuosittain 120-140 opiskelijan välillä riippuen yläkoulun päättävän luokan oppilaiden määrästä. Syksyllä 2021 lukiossa aloitti 43 uutta opiskelijaa.

Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymän Haapajärven yksikön liiketalouden osaston opetus toimii lukion kanssa yhteisissä tiloissa. Lukiorakennuksen vuokrakustannukset jaetaan opiskelijamäärän suhteessa lukion ja liiketalouden opetuksen kesken.

Lukion tilat ovat myös Jokilatvan opiston koulutuksen käytössä. Jokilatvan opiston opetuksen osuus tiloissa on 10 %.

Lukion opiskelijakohtainen kustannus on noussut huomattavasti talousarviovuodelle 2022. Nousuun vaikuttavat tekijät ovat oppivelvollisuuden ja maksuttoman toisen asteen kustannukset sekä 30 % nousseet vuokrakustannukset.

Toteutuminen:

Lukion toiminta on ollut tarkastelussa olevan ajan tavoitteiden mukaista. Syksyllä 2021 aloittaneet oppivelvolliset eivät vaihtaneet oppilaitosta lukuvuoden aikana. Elokuussa 2022 lukion aloitti 39 uutta opiskelijaa, joista muutama vaihtoi oppilaitosta syyslukukauden 2022 aikana. Oppivelvollisuus ja toisen asteen maksuttomuus koskettavat nyt kahta ikäluokkaa.

Haapajärven lukio on osallistunut aktiivisesti alueellisen Uuden osaamisen lukio -hankkeen toimintaan. Kyseinen hanke sai jatkoaikaa vuoden 2022 loppuun saakka. Valtion avustusta koronapandemian vaikutusten tasoittamiseksi on käytetty laajasti eri oppiaineiden tukiopetustoimintaan. Lukio on toiminut aktiivisesti hakiessaan kestävän kehityksen sertifikaattia Okka-Säätiöltä. Lukion toiminta on auditoitu kevään 2022 aikana ja kestävän kehityksen sertifikaatti myönnettiin lukiolle loppuvuodesta 2022. Lukion talouden toteutuma on vuoden 2022 lopussa 94,7 %.

Mittarit

	TP20	TP21	TA22	Tot. 31.12.
Tehokkuus				
€/ opiskelija	8 100	8 280	9650	9119
Toiminnan laajuus (opiskelijoita) (*)	135 (10)	127 (10)	124 (3)	116 (3)
Tunnit/opiskelija	1,50	1,55	1,57	1,6

(* päivälukiolaiset (+ ammattiopiston kaksoistutkintoa suorittavat)

VAPAA-AJAN KOULUTUS

Jokilatvan opisto

Vastuullinen viranhaltija: kansalaisopiston rehtori

Toiminnan kuvaus: Koulutuspalveluja annetaan Jokilatvan opistossa.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Jokilatvan opisto tarjoaa monipuolisia ja korkeatasoisia opiskelumahdollisuuksia toiminta-alueellaan. Opetuksen saatavuus turvataan hajauttamalla opetus koko toiminta-alueelle. Kustannusten nousun vuoksi tehdään pieni korotus kurssimaksuihin. Koronaepidemian jatkuminen aiheuttaa merkittävän riskin tulokertymään.

Opetuksen pääpaino on käden taidoissa ja taideaineissa eli musiikissa ja kuvataiteissa. Terveys- ja liikuntakasvatusta tarjotaan laaja-alaisesti eri ikä- ja kohderyhmille, pääpaino on terveyttä ja hyvinvointia edistävissä opinnoissa. Kansalaisten tietoyhteiskuntavalmiuksia edistetään tieto- ja viestintätekniikan opinnoilla. Kielten opetuksessa ja muun opetuksen tarjonnassa vastataan alueen koulutuskysyntään.

Kehitetään opiston edellytyksiä järjestää verkko-opetusta ja vastata kasvavaan etäopetuksen tarpeeseen. Tätä varten järjestetään opiston henkilöstölle verkkopedagogiikan alan koulutusta omana koulutuksena ja ulkopuolisten tarjoamana. Pilotoidaan osaamisperusteisuus osana koulutussuunnittelua ja opetuksen toteutusta.

Jokilatvan opisto tarjoaa toiminta-alueellaan kuvataiteen ja käsityön taiteen perusopetusta. Tanssitaiteen perusopetuksen tuottaa Tanssiopisto Uusikuu. Musiikin taiteen perusopetuksesta vastaa Jokilaaksojen musiikkiopisto.

HUOM! Tehokkuustunnusluvut ja Haapajärven nettomaksuosuus on laskettu tilapalveluvuokrien osalta vuoden 2021 luvuilla, koska v. 2022 tilapalveluvuokria ei ollut määräämään mennessä tiedossa. Tunnusluvut ja Haapajärven nettomaksuosuus muuttuvat, mikäli tilapalveluvuokrat eivät ole samat kuin vuonna 2021.

Toteutuminen:

Vuonna 2022 opetusta järjestettiin 635 kurssilla 17 267 tuntia. Opiskelijoita oli nettona (yksi opiskelija yhteen kertaan laskettuna) yhteensä 3 447, joista 77% oli naisia. Kaikkiaan kurssilaisia oli 7 280. Opetuksen pääpaino oli musiikissa (41% tunneista), käden taidoissa (24%), liikunnassa ja terveydessä (15%) kuvataiteissa (9%) ja kielissä (5%).

Kesällä (kesä-elokuussa) järjestettiin kotoutumis- ja suomen kielen kurssit Haapajärvellä, Nivalassa ja Pyhäjärvellä ukrainan sotaa paenneille henkilöille osana kotoutumissuunnitelmaa. Osallistujia näillä kursseilla oli yhteensä 27. Ukrainalaisten kielten opetusta aikuisille jatkettiin syyslukukaudesta alkaen. Osallistujia näillä kursseilla oli 28. Lisäksi ukrainalaisille lapsille tarjottiin integroivaa taide- ja kulttuuriopetusta Haapajärvellä ja Pyhäjärvellä.

Lukuvuoden 2022-2023 opinto-ohjelma valmistui kesäkuussa. Lähiopetuksen rinnalle ohjelmaan sisällytettiin oma etäopetuksen kategoria. Lukuvuonna 2022-2023 järjestettiin 12 etä- ja hybridiopetuksen kurssia kielissä, kirjallisuudessa ja liikunnassa. Näillä kursseilla opetusta järjestettiin 229 tuntia ja osallistujia oli 175.

Koronaepidemian vuoksi aikuisten ryhmäopetuksen aloitusta siirrettiin tammikuussa yhdellä viikolla myöhemmäksi OKM:n ohjeistuksen mukaisesti. Pohjois-Suomen Avin ohjeistuksen mukaisesti aikuisten ryhmäopetus päästiin käynnistämään kevätlukukaudella viikolla 3. Pohjois-Suomen kansalaisopistot tekivät kevätlukukauden aloituksesta myös yhteisen linjapäätöksen, millä voitiin varmistaa opiskelijoiden tasavertainen asema tässä suhteessa. Muutoin koronaepidemia huomioitiin mm. terveysturvallisuuteen liittyvillä ohjeistuksilla ja ryhmien maksimikokoja pienentämällä. Lukuvuosi 2022-2023 pääsi käynnistymään normaaliolojen lainsäädännön ja Opetushallituksen linjauksen mukaisesti.

Opiston opettajat ja muu henkilökunta on osallistunut kevään aikana Meri-Pohjolan opistopiirin hallinnoiman Onno -koulutushankkeen järjestämiin osaamisperusteisuuskoulutuksiin sekä digi- ja verkkopedagogiikan koulutuksiin. Opisto on järjestänyt oman osaamisperusteisuuskoulutuksen päätoimisille opettajille.

Syyslukukauden 22 aikana pilotoitiin suunnitelman mukaisesti osaamisperusteisesti 8 kurssia kalligrafian, metalligrafiikan, kuvataiteen, kudonnan, espanjan ja musiikin teorian kursseilla. Osaamisperusteisesti toteutettavilla kursseilla oli yhteensä 89 osallistujaa, joista 15 opiskelijaa (17 %) suorittaa opintopisteitä. Syksyn aikana on luotu tietojen siirtoon tarvittavat tietojärjestelmäyhteydet ja lomakkeisto. Vuoden aikana on aloitettu myös opiston opetussuunnitelman kirjoittaminen, mikä jatkuu vuoden 2023 puolelle. Osana yleistä opetussuunnitelmaa on myös käynnistetty musiikin soitinopetuksen (piano, viulu, kitara, laulu) opetussuunnitelmien kirjoittaminen.

Taiteen perusopetusta järjestettiin kuvataiteissa ja käsityössä. Kevätlukukauden lopussa annettiin päättötodistukset niille oppilaille, jotka saivat lukuvuoden aikana suoritettua taiteen perusopetuksen yleisen oppimäärän.

Suunnitelman mukaisesti tanssitaiteen perusopetuksen tuotti Tanssiopisto Uusikuu ja musiikin taiteen perusopetuksen Jokilaaksojen musiikkiopisto.

Vapaa-ajan koulutuksen talouden toteutuma on vuoden 2022 lopussa 99,6 %.

Mittarit (koko opisto)

	TP20	TP21	TA22	Tot. 31.12.
Tehokkuus				
€/asukas	37,31	41,30	40,32	44,48
€/oppilas	260,78	328,05	247,21	324,39
€/tunti	62,78	63,95	58,76	64,76
Toiminnan laajuus				
Oppilaita (netto)	3 757	3 210	4 100	3 447
Opetustunnit	15 5579	16 466	17 250	17 267
Valtionos. perustetunnit (OKM)	15 402	15 214	15 300	15 095
Opetusryhmien keskikoko	13,15	10,20	13,0	11,46

Mittarit (Haapajärven osaston nettokustannukset)

	TP20	TP 21	TA22	Tot. 31.12.
Tehokkuus				
€/asukas	9,86	13,50	10,32	14,30
€/oppilas	56,68	92,54	54,77	94,54
€/tunti	16,72	21,42	14,83	19,76
Toiminnan laajuus				
Oppilaita	1 201	1 023	1 300	1 043
Opetustunnit	4 216	4 420	4 800	4 991
Nettomaksuusuus	70 477	94 666	71 200	98 603

Jokilaaksojen musiikkiopisto

Toiminnan kuvaus: Musiikkiopiston palvelut ostetaan Jokilaaksojen musiikkiopistolta.

Oppilaspaikkoja: 41

Kustannukset: 1 555 euroa/oppilaspaikka

Kulttuuripalvelut

Vastuullinen viranhaltija: kansalaisopiston rehtori

Toiminnan kuvaus: Kulttuuripalvelut edistävät ja tukevat taiteen eri alojen harrastamista ja harjoittamista, taidepalvelusten tarjontaa ja käyttöä, kotiseututyötä ja paikallisen kulttuuriperinnön ja – ympäristön vaalimista ja edistämistä.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Kulttuuripalveluiden tavoitteena on kuntalaisten henkisen ja sosiaalisen pääoman kasvattaminen ja osaltaan syrjäytymisen ehkäiseminen. Tämän tavoitteen saavuttamiseksi luodaan edellytyksiä omaehtoiselle kulttuurin harrastamiselle sekä haapajärvisen identiteetin ja perinteen vahvistumiselle.

Tuetaan järjestöjen järjestämiä tapahtumia antamalla asiantuntija-apua ja tiloja käyttöön. Tiedotetaan haettavista avustuksista ja apurahoista ja jaetaan niitä talousarviomäärärahan puitteissa.

Osallistutaan Haapajärvi-päivien järjestelyihin. Järjestetään vuotuiset kulttuuritapahtumat ja muita tapahtumia yhteistyössä kaupungin omien yksiköiden ja paikallisten toimijoiden, kuten seurakunnan, järjestöjen ja yhdistysten kanssa. Ylläpidetään monipuolista kulttuuritarjontaa kaikenikäisille kuntalaisille.

Kehitetään keväällä 2019 laadittua kulttuurikasvatussuunnitelmaa yhteistyössä kulttuuriosuuskunta Uulun, kulttuurikasvatussuunnitelma -työryhmän ja koulujen kanssa. Aloitetaan uudistetun suunnitelman jalkautus kouluihin syksyllä 2022.

Ylläpidetään ja kehitetään K.J. Ståhlbergin lapsuudenkotimuseon toimintaa. Museo pidetään avoinna juhannuksen jälkeisestä keskiviikosta kuuden viikon ajan ja muina aikoina sopimuksen mukaan. Mahdollistetaan museon tutustuminen virtuaalisesti museon ollessa suljettuna.

Jatketaan Teepiknik -tapahtuman kehittämistä yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa. Luodaan tapahtumasta jatkuva yhteisöllinen perinne. Kehitetään ja ylläpidetään Teekaupunki-teemaa yhteistyössä Teetoimikunnan ja kaupungin hallintopalveluiden kanssa.

Ylläpidetään kaupungin taidekokoelmaa, teeastiakokoelmaa ja Mika Myllylän palkintokokoelmaa. Kehitetään näyttelyiden virtuaalista ja sisällöllistä tarjontaa. Järjestetään taidenäyttelyitä kirjaston tiloissa. Näyttelytilatyöryhmä jatkaa pysyvien näyttelytilojen suunnittelua. Laaditaan näyttelytilojen sekä kulttuurisalin lämpö- ja varastotilojen tilantarveselvitys.

Toteutetaan ensimmäinen Taitava Haapajärvi -tapahtuma yhteistyössä Jokilaaksojen musiikkiopiston, Jokilatvan opiston ja muiden yhteistyötahojen kanssa. Tapahtuma on jouduttu perumaa vuosina 2020 ja 2021 koronapandemian vuoksi.

Jatketaan kaupungin yleisilmeen kohentamista ja lisätään viihtyvyyttä toteuttamalla erilaisten ryhmien kanssa suunniteltuja katutaideteoksia alikulkuihin ja muihin maalattavaksi sopiviin pintoihin.

Osallistutaan Pohjois-Pohjanmaan kulttuurihyvinvointiryhmän työskentelyyn ja pyritään laajentamaan kuntalaisten tietoisuutta kulttuurin vaikutuksesta ihmisen hyvinvointiin sekä järjestetään matalan kynnyksen kulttuuritapahtumia yhteistyöverkoston kanssa. Osallistutaan Kala- ja Pyhäjokilaaksojen lastenkulttuuriverkoston suunnitteluun ja kehittämiseen.

Kulttuuriavustukset ovat haettavana maaliskuussa.

Toteutumisen:

Alkuvuodesta koronapandemia vaikutus kulttuuritoimintaan näkyi tapahtumien peruuntumisina ja siirtymisinä. Yksi konsertti peruuntui Ukrainan sodan vuoksi. Kouluille suunnatuissa tapahtumissa koronan vaikutus näkyi pienentyneinä oppilasryhminä. Yleisötapahtumien kävijämäärissä on nähtävissä pientä nousua, mutta koronan vaikutukset näkyvät sielläkin. Taitava Haapajärvi -tapahtuma peruuntui koska osallistujat eivät olleet päässeet harjoittelemaan koronarajoitusten vuoksi. Kesän ja alkusyksyn tapahtumat voitiin järjestää suunnitelmien mukaisesti. Syksyn yleisötapahtumat ja kulttuurikasvatussuunnitelman mukaiset tapahtumat toteutuivat suunnitellusti. Kulttuuritalon salin ja kokoushuoneen käyttömäärät nousivat.

Kulttuuriavustukset olivat haettavana ensimmäistä kertaa sähköisenä Kunta-Akkuna -sovelluksen kautta. Määräaikana, 1.3 – 31.3.2022, jätettiin seitsemän hakemusta, joista yksi paperisena. Avustusta myönnettiin kuudelle hakijalle.

Alkuvuodesta valmistui Haapajärven hyvinvointisuunnitelma vuosille 2021 -2025. Kulttuurihyvinvointi on vahvasti mukana suunnitelmassa. Seutukunnallinen kulttuurimatkailuhanke KUMA jätti avustushakemuksen ELY-keskukselle maaliskuussa. Hankkeen projektipäällikkö aloitti työskentelyn heinäkuussa ja kävi tutustumassa Haapajärveen. Haapajärven KUMA-työryhmä aloitti työskentelyn syyskuussa. Oulu 2026 kulttuuripääkaupunki hankkeessa mukana olevan Presidenttipolku -hankkeen jäsenkunnat, Nivala, Haapajärvi ja Pielavesi, aloittivat hankkeen sisältöjen työstämisen.

Haapajärven taidekokoelman luettelointi valmistui helmikuussa.

Mittarit

	TP20	TP21	TA22	Tot. 31.12.
Tapahtumat (konsertit, näyttelyt, teatteriesitykset, kulttuuritapahtumat)	50	40	45	62
Tapahtumissa osallistujia	9 000	7 000	6500	6915
Teatterisalin käyttö/v (käyttökerrat)	200	140	180	215
Kokoustan käyttö/v (käyttökerrat)	120	100	110	150
Museossa kävijöitä	300	300	400	325

VARHAISKASVATUS

Vastuualueen johtaja: Varhaiskasvatuksen johtaja

Toiminnan kuvaus: Varhaiskasvatuspalvelut vastaavat Haapajärven perheiden tarpeisiin järjestämällä varhaiskasvatuspalveluita lapsille, kunnassa esiintyvää tarvetta vastaavasti. Varhaiskasvatusta annetaan Haapajärvellä päiväkodeissa ja perhepäivähoidossa.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

1.9.2018 voimaan tulleen varhaiskasvatuslain mukaisesti tullaan vuoteen 2030 mennessä muuttamaan varhaiskasvatuksen henkilöstörakenne uuden lain mukaiseksi.

Varhaiserityiskasvatusta tarvitsevien lasten hoito järjestetään integroiden normaaleihin varhaiskasvatusryhmiin. Lapsen erityistarpeet huomioidaan hoitopaikkasijoitusta tehtäessä. Tarvittaessa lapsiryhmän kokoa pienennetään tai ryhmään lisätään henkilökuntaa (ryhmäavustaja tai tarvittaessa henkilökohtainen avustaja). Varhaiskasvatuksen erityisopettajan (VEO) työpanos on lain mukaisesti käytettävissä varhaiskasvatuksen toimipisteissä konsultaatio- ja ohjauseriaatteella.

Varhaiskasvatussuunnitelma tehdään jokaiselle lapselle henkilökohtaisesti, yhteistyössä lapsen ja huoltajien kanssa, lapsen kasvatuksen, opetuksen ja hoidon toteuttamisen pohjaksi. Lisäksi suunnitelmaan kirjataan lapsen tarvitsema tuen tarve, tukitoimenpiteet ja niiden toteuttaminen, yhteistyössä tarvittavien asiantuntijoiden kanssa.

Päiväkodeissa toimitaan pienryhmäpedagogiikan mukaisesti. Jokaisessa varhaiskasvatuspaikassa ympäristökasvatus on osana jokapäiväistä toimintaa. Lisäksi mahdollistetaan lasten ja perheiden osallisuus toimintaan suunnitelmallisesti.

Lasten hoitotuki maksetaan perheille KELA:n perusteiden mukaisesti, jotka eivät ole kunnallisen päivähoiton piirissä ja järjestävät lastensa hoidon itse.

Varhaiskasvatuksen pedagogiikkaa kehitetään erityisesti seuraavien asioiden osalta:

- * Lasten tunnetaitojen harjoittelu
- * Leikin ja oppimisympäristön kehittäminen
- * Liikkuminen luonnossa ja lähiympäristössä

Henkilöstön työskentelyn tukeminen ja työhyvinvoinnin edistäminen

* Työkierto koko varhaiskasvatuksen sisällä tukee henkilöstön työssä jaksamista ja varhaiskasvatuksen laaja-alaista kehittämistä

* Vahva esimiehen tuki nopeasti muuttuvissa tilanteissa

Varhaiskasvatuslain mukaiset terveelliset ja turvalliset toimitilat

* Uuden päiväkodin hankesuunnittelu alkanut vuonna 2021. Tavoitteena, että tulevaisuudessa varhaiskasvatuksessa Haapajärvellä on 2 päiväkotiyksikköä (päiväkoti Satakieli ja uusi päiväkotikoti, jossa nykyiset päiväkotikoti Kartano, päiväkotikoti Satulaakso ja päiväkotikoti Jukola)

* Huolehditaan turvallisuudesta sekä toimitilojen sisällä, ulkoalueilla että varhaiskasvatuspaikkojen läheisyydessä liikuttaessa

Toteutuminen:

- *varhaiskasvatuspaikat on pystytty järjestämään varhaiskasvatuslain mukaisesti niitä hakeneille lapsille*
- *varhaiserityisopettajan työpanosta ostettu Daisy-palveluilta Oulusta 2-3 päivää kuukaudessa, joka ei vastaa varhaiskasvatuslain mukaiseen tarpeeseen verrattuna. Ostosopimus päättyi 31.5.2022 eikä VEO:n palveluita ole ollut tarjolla 1.6.-31.8.2022 välisellä ajalla. 1.9.2022 alkaen palvelut (3-6 päivää kuukaudessa) on ostettu T:mi Kaisu Valteelta. Edelleenkin määrä ei vastaa varhaiskasvatuksen tarvetta ja oma vakinainen varhaiskasvatuksen erityisopettajan tehtävä tulisi saada täytettyä.*
- *Varhaiskasvatus sai Opetus- ja kulttuuriministeriöltä 160.000,00 € hankerahoituksen 1.6.2022-31.12.2023 väliseksi ajaksi ”tuen uudistamisen edistäminen varhaiskasvatuksessa” -hankkeeseen.*

- varhaiskasvatussuunnitelmat on tehty kattavasti kaikille lapsille. Syksyn 2022 aikana hankkeessa on mm. päivitetty Haapajärven kaupungin varhaiskasvatussuunnitelma ja suunniteltu sekä käyttöön otettu kolmiportaisen tuen malli varhaiskasvatuksessa.
- pienryhmätoiminta toteutuu jokaisessa hoitopaikassa päivän aikana, ympäristökasvatus on osa pedagogista toimintaa
- koronarajoitukset vaikuttivat alkuvuonna vielä perheiden kanssa tehtävään yhteistoimintaan sekä henkilökunnan koulutus- ja palaverikäytäntöihin. Syksyn aikana on pystytty käynnistämään normaali palaveri- ja koulutustoiminta.
- lasten hoitotuki on maksettu Kelan kautta lakisääteisenä
- varhaiskasvatuksen pedagogiset painopisteet ovat toteutuneet toiminnan suunnittelussa
- henkilökunnan työhyvinvointia tukemaan on laadittu koulutussuunnitelma vuodelle 2022
- Jukolan päiväkodin hankesuunnittelu käynnistyi vuoden 2022 alussa. Uusi päiväkotitoiminta otettiin käyttöön 3.11.2022 alkaen. Siinä on 66 hoitopaikkaa. Siellä jatkoivat Jukolan aikaisempi ryhmä, siirtyi päiväkotitoimintaan Satulaakson 2 ryhmää sekä aukaistiin 1 uusi ryhmä, johon siirtyivät jonosta marraskuussa aloittaneet lapset. Päiväkodin ryhmät ovat täynnä.

Varhaiskasvatuksen hallinnon alainen talouden toteutuma on vuoden 2022 lopussa 99,2 %.

Mittarit

	TP20	TP21	TA22	Tot. 31.12.
Lapsia päivähoivossa				
31.12. tilastopäivänä	218	214	220	230
1.1.–31.12. aikana	343	305	330	313
Lapsia yhteensä lastenhoidontukien piirissä				
Kotihoito	746	705	800	604
Yksityinen hoito	49	55	50	27
Joustava ja osittainen tuki	176	170	170	125

Päiväkodit

Vastuullinen viranhaltija: Päiväkodin johtaja (päiväkotitoiminta Kartano, päiväkotitoiminta Satakieli ja päiväkotitoiminta Jukola) ja Varhaiskasvatuksen johtaja (päiväkotitoiminta Satulaakso)

Toiminnan kuvaus: Haapajärvellä toimii neljä päiväkotia.

Päiväkotitoiminta Satakieli on 87-paikkainen päiväkotitoiminta, joka on avoinna arkipäivisin, noin klo 6.30 - 17.30 välisenä aikana.

Kartanon päiväkotitoiminta vastaa vuorohoidontarpeesta, ja siellä on yhteensä 42 hoitopaikkaa. Kartanon päiväkotitoiminta toimii tarvittaessa kaikkina viikonpäivinä ja ympäri vuorokauden.

Päiväkotitoiminta Satulaaksossa on 33 hoitopaikkaa. Satulaakso toimii arkipäivisin, noin klo 6.00-17.30 välisenä aikana.

Päiväkotitoiminta Jukola aloitti toimintansa 1.10.2021. Jukolassa on 21-paikkainen sisarusryhmä. Jukola toimii arkipäivisin, noin klo 6.00-17.30 välisenä aikana.

Toteutuminen:

- päiväkodit ovat toimineet normaalisti omissa tiloissaan 1.1.-2.11.2022
- 3.11.2022 alkaen uusi Jukolan päiväkotitoiminta, johon jäi 1 Jukolan aikaisempi ryhmä, siirtyi päiväkotitoimintaan Satulaakson 2 ryhmää ja perustettiin 1 uusi ryhmä
- Vastuulliset viranhaltijat 1.11.2022 alkaen:

- Päiväkodin johtaja (päiväkoti Satakieli ja päiväkoti Jukola)
- varhaiskasvatuksen johtaja (päiväkoti Kartano)
- vuorohoidontarve on kasvanut syksyyn mennessä (läsnäolopäivien kertymä suurempi)
- vuorohoidossa paljon yöhoidon tarvetta, mikä lisää henkilöstökustannuksia

Mittarit

	TP20	TP21	TA22	Tot. 31.12.
Läsnäolopäivät: Päiväkoti Satakieli	14 054	15 968	15000	15482
Kartanon päiväkoti	6 889	6 547	6800	7538
Päiväkoti Satulaakso	4 579	5 370	6500	4731
Päiväkoti Jukola	0	571	3000	3294

Perhepäivähoito

Vastuullinen viranhaltija: Varhaiskasvatuksen johtaja

Toiminnan kuvaus: Perhepäivähoitoa järjestetään hoitajan kotona tapahtuvana perhepäivähoitona. Vuoden 2022 alussa yhteensä 7 vakinaista perhepäivähoitajaa

Toteutuminen:

- perhepäivähoitajia työssä 31.12.2022 yhteensä 4
- hoitopaikkojen vähennyttä perhepäivähoitossa, jää kertyvien läsnäolopäivien määrä arvioitua vähäisemmäksi

Mittarit

	TP20	TP21	TA22	Tot. 31.12.
Läsnäolopäivät: Perhepäivähoito	4 199	3715	4200	2861

VAPAA-AIKAPALVELUT

Vastuualueen johtaja: Kirjastotoimenjohtaja

Toiminnan kuvaus: Vapaa-aikapalvelujen tehtävänä on huolehtia kaupungin kirjastopalvelujen sekä nuoriso- ja liikuntapalvelujen tuottamisesta osana kaupungin sivistyspalveluja.

Vapaa-aikapalvelujen talouden toteutuma on vuoden 2022 lopussa 97,9 %.

Kirjasto- ja tietopalvelut

Vastuullinen viranhaltija: Kirjastotoimenjohtaja

Toiminnan kuvaus: Haapajärven kaupunginkirjasto vastaa sekä Haapajärven että Pyhäjärven kaupunkien kirjastopalveluista.

Kirjastopalveluja tarjotaan Haapajärvellä pääkirjaston ja Pyhäjärvellä Pyhäjärven kirjaston sekä molemmissa kaupungeissa kirjastoauton avulla. Lisäksi kirjastokortilla on käytettävissä laaja valikoima e-palveluita.

Kirjasto tarjoaa kuntalaisille monipuolisen tekemisen, työnteon ja virkistytymisen tilan. Kirjasto on kunnan peruspalvelu, joka tarjoaa palveluitaan maksuttomasti kaikille kuntalaisille. Kirjastotilat ovat esteettömiä, viihtyisiä ja yhteisöllisyyttä tukevia.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Kirjasto tarjoaa kuntalaisille pääsyn aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin. Se edistää lukemista ja kulttuuria sekä tarjoaa tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan sekä monipuoliseen lukutaitoon. Lisäksi kirjasto edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

Pääsääntöisesti Haapajärven kaupunginkirjasto on avoinna talvikaudella 49, kesällä 40 tuntia/viikko, Pyhäjärven kirjasto on avoinna 45 tuntia/viikko. Kirjastot ovat avoinna koko vuoden. Pyhäjärven kirjasto toimii toistaiseksi väistötiloissa.

Haapajärven kirjastoauto toimii Haapajärven ja Pyhäjärven kaupunkien yhteisenä kirjastoautona. Pysäkkejä kirjastoautolla on yhteensä n.100, aikataulu kahden viikon periodissa. Kirjastoauto palvelee kaikkia alakouluja, päiväkoteja, sekä muun muassa palveluasumisen yksiköitä. Kirjastoauto on poissa liikenteestä viisi viikkoa kesälomien aikana sekä koulujen syys- ja talvilomaviikot.

Haapajärven kirjasto kuuluu joki-kirjastojen kirjastoryhmään. Yhtenä kirjastoryhmänä toimiminen tarkoittaa yhteistä kirjastojärjestelmää, yhteistä aineisto- ja asiakastietokantaa, sekä yhteisiä aineistokuljetuksia, käyttösääntöjä ja käytänteitä. Kirjastoryhmällä on myös yhteinen verkkokirjasto sekä kirjastokortti.

Lasten ja nuorten kirjastotyö on yksi keskeisistä painopistealueista. Kirjasto on mukana Haapajärven kulttuurikasvatus-suunnitelmassa. Kirjaston ja koulun yhteistyön linjaukset ovat samat niin Haapajärvellä kuin myös Pyhäjärvellä.

Muita painopistealueita ovat yhdenvertaisuuden ja kulttuurisen hyvinvoinnin tukeminen, sekä kuntalaisten hyvinvointinäkökulma päivittäisessä kirjastotyössä.

Kotipalvelua tarjotaan asiakkaille, jotka sairauden tai vamman vuoksi ovat estyneet käyttämästä kirjastoa.

Kirjastoa kehitetään aktiivisesti osallistumalla alueellisiin ja valtakunnallisiin projekteihin ja hakemalla erilaisia kokeilu- ja kehittämisapurahoja. Henkilökunta osallistuu aktiivisesti täydennyskoulutukseen ja kehittää osaamistaan.

Kirjastojen tiloissa järjestetään taidenäyttelyitä yhteistyössä kaupungin kulttuuripalvelujen kanssa.

Arvioinnilla seurataan yleisten kirjastojen tehtävien toteuttamista ja toiminnan järjestämistä. Kokoelman sisällön osalta jatketaan itsearviointia. Toimintoja arvioidaan laadun ja tuloksellisuuden pohjalta ja toimintaa pyritään kehittämään tulosten avulla.

Kirjastotoimenjohtajan palveluja myydään Kärämäelle.

Projektit ja hankkeet:

Kirjasto hakee ja toteuttaa itsenäisesti ja yhteistyössä jokikirjastojen kanssa Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämiä valtionavustuksia kirjastojen kokeilu- ja kehittämistoimintaan.

Toteutuminen:

Kirjastot ovat olleet avoinna suunnitelmien mukaisesti Haapajärvellä talvikaudella 49 tuntia/viikko ja kesäkaudella 40 tuntia/viikko, Pyhäjärven kirjasto on ympäri vuoden avoinna 45 tuntia/viikko. Molemmissa kirjastoissa on ollut käytössä itsepalveluaikaa aamuisin.

Kirjastoauto on liikennöinyt suunnitelmien mukaisesti.

Lasten- ja nuorten kirjastotyössä on toteutettu kulttuurikasvatussuunnitelman mukaista aikataulua. Lisäksi on tehty hakeutuvaa kirjastotyötä kouluilla. Lukudiplomin markkinointia ja siihen liittyvää vinkkausta on jatkettu, sekä koulusarjoja mainostettu opettajille. Lisäksi molemmissa kunnissa on järjestetty pop-up tilaisuuksia koululla.

Lukudiplomeja suoritettiin lukuvuonna 21-22 Haapajärvellä 368 kappaletta, mikä on 70% 1-6 luokkalaisista. Pyhäjärvellä vastaava luku oli 113, mikä on 36% 1-6 luokkalaisista. Haapajärven yläkoulun diplomin suoritti 15 oppilasta.

Kirjaston toimintaa on käyty esittelemässä erilaisissa kolmannen sektorin ryhmissä. Lisäksi kirjasto oli mukana keväällä järjestetyillä seniori messuilla monitoimitalolla. Kirjastossa on annettu digitukea pyydettäessä. Digitukea on mainostettu eri tilaisuuksissa. Kirjaston aulassa on ollut tiistaisin Selänteen matalan kynnyksen palvelupiste koko vuoden ajan. Jatkosta Pohteen toimintana ei ole tietoa.

Vuoden 2022 alusta aloitti toimintansa Pohjoisen ekirjasto, mikä tarkoittaa, että aikaisempaan ekirjasto-ryhmittymään liittyivät Lapin kirjastot. Käytössä on 10 e-palvelua, joissa on tarjolla mm. äänikirjoja, ekirjoja, elokuvia, lehtiä sekä musiikkia. Palvelua on markkinoitu ja käytetty laajasti.

Alkuvuodesta tapahtumia ei järjestetty koronatilanteen vuoksi. Hiihtolomalla sekä syyslomalla molemmissa kirjastoissa oli lapsille toimintaa. Kirjastonpäivänä 19.3 valittiin vuoden kirjastonkäyttäjä ja kirjailijavierana Haapajärvellä maaliskuussa oli Helena Immonen. Toukokuussa Pyhäjärvellä lasten ja nuorten kulttuuriviikoilla pidettiin kirjastossa lastentapahtuma, joka keräsi kävijöitä laajasti. Kesäkuussa pidettiin kaikille avoin villiyrtti-ilta molemmissa kirjastoissa. Syksyllä käynnisteltiin tapahtumatuotantoa vähitellen. Lastentapahtumia järjestettiin molemmissa kunnissa syksyn aikana. Haapajärvellä kokeiltiin kirjastotansseja kerran kuukaudessa, tansseja jatketaan myös vuonna 2023.

Mittarit

	TP20	TP21	TA22	tot.31.12.
Lainaa/asukas yhteensä	12,97	12,85	16,00	11,32
Haapajärven kirjasto lainaa/asukas	12,00	11,21	13,00	11,36
Pyhäjärven kirjasto lainaa/asukas	8,69	10,47	12,00	10,62
Kirjastoauto lainamäärä	28 342	33 884	50 000	31 914
E-aineiston käyttökerrat	21021	21488	1000	20 555
Fyysiset kirjastokäynnit /asukas	5,94	6,15	9,0	5,52
Verkkokäynnit /asukas	2,17	2,51	5,2	2,80

Nuoriso

Vastuullinen viranhaltija: Nuorisosihteeri

Toiminnan kuvaus: Haapajärven kaupunki edistää lasten, nuorten ja perheiden hyvinvointia ja elämänhallintaa moniammatillisella yhteistyöllä ja laadukkailla nuorisopalveluilla. Toiminnasta vastaa nuorisopalvelut. Suvaitsevuuksia ja erilaisuuden hyväksymistä edistetään kansainvälisyys- ja kulttuurikasvatuksen avulla. Nuorisopalvelut toteuttavat vilpittömästi välittävää varhaista puuttumista. Ennaltaehkäisevä päihdetyö on läsnä kaikessa nuorisopalveluiden toiminnassa.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Pääasiallisena toimipaikkana on nuorisotalo Stolle. Nuorisotalo on auki lukukauden aikana yhteensä noin 60 h viikossa. Nuorisotilat ovat viikolla maanantaista perjantaihin käytössä Jokilaaksojen Nuorten Tuki ry:llä. Toimintaa on klo 08:00-16:00. Stolle aukeaa nuorille iltaisin klo 17:00. Viikonloppuisin, perjantaisin ja lauantaisin on yökahviloita Stollessa. Stollen toimintapuitteita parannetaan ja monipuolistetaan uusimalla ja kunnostamalla kalusteita ja välineistöä. Stollessa toimivan neuvontapalvelupisteen toimintaa kehitetään verkossa. Stollessa on kahvila nuorille avoimena joka keskiviikko, tätä toimintaa tullaan myös kehittämään.

Nuorisovaltuusto ja Lasten Parlamentti ovat näkyviä toimielimiä, jotka vaikuttavat nuorten ja lasten elinoloihin, esim. vapaa-ajanviettomahdollisuuksiin, tuoden omia mielipiteitään julki ja toimien itse aktiivisena

toimijana, sekä aloitteiden tekijänä. Uusi Lasten Parlamentti aloitti toimintansa syksyllä 2020. Uusi nuorisovaltuusto aloitti toiminnan keväällä 2021.

Avustuksia jaetaan talousarvion määrärahan puitteissa.

Yhteistyötä kolmannen sektorin (yhteisöt, yhdistykset ja järjestöt), seurakunnan, viranomaisten, nuorten työpajan ja naapurikuntien kanssa jatketaan ja kehitetään. Lisäksi yhteistyö kaupungin eri hallintokuntien kanssa on säännöllistä. Yhteistyötä tehdään paljon koulujen kanssa, erityisesti yläkoulun kanssa.

Yhteistyö ei rajoitu vain kunnalliselle tasolle vaan jatkuu maakunnallisella, valtakunnallisella ja kansainvälisellä tasolla. Olemme yhteistyössä eri tahojen kanssa mm. erilaisten hankkeiden ja projektien merkeissä. Toiminta perustuu pitkälti yhdessä eri tahojen kanssa työskentelyyn.

Nuorisopalvelut tarjoavat mahdollisimman monelle nuorelle harjoittelu-, työkokeilu-, TET-paikkoja ja lisäksi tarjotaan kuntouttavaa työtoimintaa. Näitä toimintatapoja mahdollistetaan nuorille nuorisotalotoiminnassa tai kentällä nuoriso-ohjaajan ohjauksessa.

Kansainvälistä toimintaa kehitetään palvelemaan nuorten tarpeita, yhdessä yläkoulun, 4H:n, JEDU:n ja eri hankkeiden kanssa. Yhteistyötä jatketaan ystävyyskunnan Viron Värskan, sekä Pohjois-Pohjanmaan Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen yhteistyöverkoston kanssa.

Projektit ja hankkeet:

Keväällä 2020 alkaneeseen Selvä tulevaisuus –hankkeeseen saatiin jatkoa vuodelle 2022 saakka.

Nuorten työpaja

Toiminnan kuvaus: Nuorten työpajapalvelut ja Etsivä nuorisotyö ostetaan Jokilaaksojen Nuorten Tuki ry:ltä.

Toteutuminen:

Tammikuussa nuorisotalo avattiin 4.1. ja koulupäivystykset yläasteella, lukiolla ja JEDUlla aloitettiin koulujen alettua. Somen kautta teimme jonkun verran IG-visoja nuorille. Wautoa käytimme yhdessä seurakunnan kanssa muutaman kerran (yläaste ja Välioja/Kumiseva).

Talvinen frisbeegolf-kilpailu pidettiin yhdessä JEDUn kanssa Bonuslauantaina. Honkaniemessä pidimme eskaripäivät seurakunnan kanssa 28.2 ja 1.3.

Laskettelureissu Tahkolle oli 5.3. Hiihtolomalla panostimme enemmän toimintamahdollisuuksien tarjoamiseen tautitilanne huomioon ottaen. Lasten Parlamentin kanssa pidimme Hiihtopäivän Somerolla 13.3.

Yläkoululla pidimme toimintapistettä Kiusaamis-tapahtumassa, johon osallistuivat kaikki 7.- ja 8.-luokkalaiset. Iltapäiväkerhot aloitettiin myös vuoden alussa. Osallistuimme myös muihinkin yläkouluilla järjestettäviin teemapäiviin. 16.9. osallistuimme yläkoulun järjestämään School's in -tapahtumaan. 29.9. yläkoululla pidettiin 8lk:n vanhempainilta, nuorisopalveluilla oli oma rasti tapahtumassa.

Bänditapahtuma pidettiin Työväentalolla 23.4., paikalla kävi kaikkiaan yli sata nuorta ja soittamassa oli paikallisia nuorten bändejä. Pihlaja esiintyi torilla 3.6. ja Vertti Jokela esiintyi torilla 30.6. Paikallinen nuorten bändi Stuffed Munks esiintyi torilla 29.7. ja rittäjät vetoinen Hpj Cruising -tapahtuma pidettiin 16.7. Osallistuimme Lasten maatalousnäyttelyyn 17.9. ja KJS:n metsäpäivään 27.9.

Toukokuussa pidimme normaalista toiminnasta poiketen (yläkoulun 7.-8. luokat) miniluokkaretket Stolleen. Tämä oli tykätty juttu ja sitä on tarkoitus jatkaa. Lanit pidettiin Stollessa 8.-9.7. Stollessa järjestettiin osana lähetysjuhlia 2.9. yökahvila nuorille, vieraina oli Pia ja Mikko Pyhtilä.

Ryhmäytyksiin panostettiin tulevien kasien osalta. Muuta ohjelmaa oli mm. 6-seikkailu, metsäpäivä KJS 5. luokka, kalapäivä Ronkaalassa alakoululaisille, Ömeising Reis -tapahtuma yläkoululaisille, lastenleirit Honkaniemessä, PowerPark -reissu, Relaamot torilla, Selvä tulevaisuus -hankkeen toiminnot, Speedway -koeajot, jalkautuminen koulujen päätös viikonloppuna. Seiskojen ryhmätykset alkoivat 8.-9.9. Honkaniemessä ja kestivät 11.-12.10. saakka.

Kuntalaisten liikenneturvaa edistettiin 20.10. jakamalla noin 200 heijastinta ja valoa polkupyöriin.

Syyslomalle järjestettiin Speedway- koeajo, yökahvila, X-games, reissu Liiga-otteluun Ouluun ja kahdella linja-autolla kävimme Superparkissa Oulussa. Lasten Parlamentti järjesti torille keppihevosilla ratsastusta. Nuorisotalo Stolle oli syysloman auki nuorille. Jäävuoroja tarjottiin jäähallilla ja keilaus-, kuntosalivuoroja Split45:ssä.

Nuorille tarjottiin yläkoululla punttisalivuoroa keskiviikkoisin klo 15-16. Salilla kävi muutamia kävijöitä, toimintaa kuitenkin jatketaan keväällä.

Nivalan Tuiskulassa pidettiin 11.11. suurempi bänditapahtuma, jossa tunnetumman artistin lisäksi pääsi esiintymään nuorten omia bändejä. Esiintyjäksi saimme myös oman kylän Stuffedin. Tapahtuma oli kahdeksan eri kunnan yhdessä järjestämä, Haapajärvi oli yksi näistä ja kävimme linja-autolla nuorten kanssa paikalla.

Lastentapahtuma pidettiin Stollessa 22.11. yhdessä useiden toimijoiden kanssa. 22.11. osallistuimme Lasten oikeuksien viikkoon KJS:n koululla järjestämällä ohjelmaa lapsille. Järjestöjen syyskahvit pidettiin lukiolla 24.11., paikalla oli hyvin järjestöjä ja muita tahoja. Joulupolku pidettiin tuttuun tapaan 12.12. useiden toimijoiden kanssa yhdessä. Joululomalle otimme kuntalaisille ilmaisia jäävuoroja jäähallille.

Vuoden aikana kävimme nuorisovaltuuston edustajien kanssa muutamia kertoja Oulussa POPnuvan kokouksissa. Nykyinen nuorisovaltuusto päättää kautensa vuoden 2022 lopussa ja uusi nuorisovaltuusto aloittaa vuoden -23 alussa.

Selvä tulevaisuus -hanke loppui vuoden 2022 lopussa, hankkeesta tehtiin loppuraportti. Hankkeeseen ei haettu enää jatkoa.

Mittarit

	TP20	TA21	TA22	Tot. 31.12.
Nuorisotalotoiminta				
Aukiolotunnit/vk	60	60	60	60
Avoimet ovet h/vk	17	14	17	17
Toimintapäivät/v	60	60	60	68
Kävijämäärä/v	8 000	7 500	7900	5002
Muu toiminta				
Erilaiset tapahtumat/v	30	30	80	98
joissa osallistujia	5 000	4 500	9000	6817
Koulupäivystys-toiminta/v, Termostaatti, Kuuloelin	45	45	58	55
joissa osallistujia	1 200	1 200	1800	2452
Nuorisovaltuuston kokouksia/v	10	10	10	5

Liikunta

Vastuullinen viranhaltija: Liikuntakoordinaattori

Toiminnan kuvaus: Haapajärven kaupunki edistää ja mahdollistaa monipuolisen liikunnan harrastamisen eri kohderyhmille. Liikuntapalvelut tukevat urheiluseurojen liikuntakasvatustyötä ja lisäksi myös muiden vapaaehtoisjärjestöjen liikuntatoimintaa mahdollisuuksien mukaan.

Toiminnassa kiinnitetään huomiota kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen. Liikunnan on todettu olevan yksi tärkeimmistä yksilötason hyvinvoinnin ylläpitäjistä. Liikuntapalvelut ovat mukana koulujen ja päiväkotien liikuntakasvatustyössä, samoin terveysliikunnan ja vanhusväestön liikunnan suunnittelussa ja toteutuksessa muiden hallintokuntien ja eri yhdistysten kanssa.

Liikuntapalvelut suunnittelevat ja toteuttavat liikuntapaikkojen ja -tilojen kunnossapidot, saneeraukset ja uudisrakentamiset yhdessä teknisten palvelujen kanssa. Suunnittelussa on tarvittaessa mukana myös muita hallintokuntia. Liikunnan järjestämisessä ja tukemisessa huomioidaan erityisesti sellaiset liikuntamuodot, joita voidaan harrastaa lähes kaikissa elämän vaiheissa.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Liikuntapalvelut mahdollistavat laajamittaisen liikunnan harrastamisen kaikille kuntalaisille. Liikuntapalvelut jakavat urheiluseuroille, järjestöille ja yksityisille henkilöille liikuntapaikkavuorot ja myöntävät avustuksia urheiluseuroille ja muille toimijoille.

Liikuntapalveluiden tärkein sisäliikuntatila on monitoimitalo, jota käytetään monipuolisesti niin koulujen liikuntatilana, kuin myös harraste- ja harjoitustilana iltaisin ja viikonloppuina. Monitoimitaloa käytetään liikuntatoiminnan lisäksi mm. messujen, konserttien ja erilaisten juhlien järjestämiseen sekä mahdollisuuksien mukaan eri järjestöjen harrastus- ja kokoontumispaikkana. Jokilatvan opisto käyttää monitoimitalon liikuntatiloja liikuntapireihin ja itse hallinnoi monitoimitalon luokkatiloja opintopiireissään.

Uimahallia ja sen toimintaa kehitetään aktiivisesti käyttäjiä kuunnellen. Liikuntapalvelut tarjoavat esi- ja perusopetuksen oppilaille kaksi ilmaista uintikertaa lukukaudessa. Koulut käyttävät uimahallia luokkaa kohden noin kuusi käyntikertaa vuodessa.

Seutukunnallista liikuntatoimien yhteistyötä jatketaan osallistumalla lähikuntien yhteiseen, yli kuntarajojen kattavaan liikuntatoimintaan. Tarvittaessa tehdään myös yhteishankintoja.

Kannustetaan ja tuetaan urheiluseuroja ja muita paikallisia yhdistyksiä hakemaan ja toteuttamaan Haapajärvelle valtakunnallisia ja alueellisia liikuntatapahtumia.

Liikuntapalvelut hyödyntävät Haapajärven Kiilojen Someron majaa toiminnassaan.

Teknisten palvelujen kanssa yhteistyönä taataan kaikille kuntalaisille monipuolinen liikunnan harrastaminen ylläpitämällä erilaisia liikuntakohteita, kuten esim. pidetään hyvässä kunnossa kaupungin sisäliikuntatilat, hiihtoladut, urheilu- ja pelikentät, jääurheilualueet, frisbeegolfraadat, lähiliikunta-alueet ja skeittiramppi. Myös uusia lajeja kartoitetaan ja saadut toiveet toteutetaan mahdollisuuksien mukaan.

Toteutuminen:

Monitoimitalo ja uimahalli saatiin avata sulun jälkeen 10.1.2022. Liikkumaan halleille pääsi aluksi koronapassilla. Koronapassi poistui käytöstä 1.2.2022.

Kirjastoon hankittiin kolme luistelutukea ja muutama pari lumikenkiä lainattavaksi.

Postilaatikkohiihto-kampanja oli käynnissä 31.12.2021 - 31.3.2022. Kampanja toteutettiin yhteistyössä Haapajärven Sportian kanssa. Päätöstilaisuus järjestettiin Sportian tiloissa 2.4.2022. Pääpalkintona kampanjaan osallistuneiden kesken arvottiin 500 euron lahjakortti hiihtovälineiden hankintaan Haapajärven Sportiaan. Merkintöjä vihkoihin kertyi kampanjan aikana yhteensä 1 779 kpl, ja kilometrejä yhteensä 23 202km.

Maakuntaviestissä Sievissä 12.2.2022 käytiin kartuttamassa kokemusta tuleville vuosille.

Koululaisten hiihtokisat järjestettiin Somerossa 1.3.2022 yhteistyössä opettajien ja Haapajärven Kiilojen hiihtojaoston kanssa.

Urheiluseurojen vuosiavustukset olivat haettavissa 1.3. – 31.3.2022 välisenä aikana. Hakemuksia tuli kaikkiaan kymmeneltä seuralta. Avustuksia jaettiin yhteensä 27 000 €. Vuosiavustuksiin tuli tästä vuodesta alkaen sellainen muutos, että stipendiaavustuksia ei enää jaeta. Stipendiaavustusten rahasumma (5 250 €) on yhdistetty vuosiavustusten summan (21 750 €) kanssa, jolloin jaettava rahasumma on edelleen yhteensä

27 000 €. Ajatuksena muutoksessa on se, että avustukset kohdistuisivat mahdollisimman paljon toiminnan järjestämiseen.

Suunnitteilla olevan uuden alakoulun liikuntasalin osalta järjestettiin urheiluseurojen/iltakäyttäjien kuulemistilaisuus 23.3.2022.

Koululaisten maakuntaviesti järjestettiin 24.3.2022 Ylivieskassa. Kisoista tuloksena oli neljäs sija. Hieno suoritus koko joukkueelta!

Toukokuun alussa laitettiin käyntiin valtakunnalliset kilometrikisat kävellen ja pyöräillen. Kyseisiä leikkimielisiä kilpailuja mainostettiin Facebookissa ja kaupungin nettisivuilla. Pyhäjärvi haastoi Selänteen alueen kunnat leikkimieliseen kisaan pyöräilykilometrikisassa. Kilpailu on käynnissä 22.9. saakka.

Ulkoliikuntapaikkojen käyttövuorot olivat haettavina 22.4. – 8.5.2022. Vuorot astuivat voimaan 30.5.2022.

Tennis- ja beach volley -kenttien varaus muutettiin Google Sheets taulukkoon, jonne käyttäjä voi itse käydä sähköisesti kirjaamassa varauksen. Systemi on vaikuttanut toimivalta.

Toukokuun alussa laitettiin käyntiin postilaatikkokuntoilu -kampanja yhteistyössä Haapajärven Sportian kanssa. Kampanjaan voi osallistua pyöräillen tai jalan liikumalla. Kampanja-aika 10.5. – 30.9.2022. Osallistuneiden kesken arvotaan kampanjan päätteeksi polkupyörä, ja 500 euron lahjakortti Haapajärven Sportiaan.

Uimakoulu järjestettiin yhteistyössä Haapajärven Kiilojen uintijaoston kanssa.

Ronkaalan yleisurheilukentällä järjestettiin kesän aikana lasten viikkokisoja yhteistyössä Haapajärven Kiilojen yleisurheilujaoston kanssa. Kisoja järjestettiin yhteensä kuuset.

Kirjastoon hankittiin lainattavaksi tennisvälineitä: 2 lasten mailaa, 2 aikuisten mailaa sekä palloja.

Syksyn vuorot monitoimitalolle ja uimahallin liikuntatilaan olivat haettavina 4.8. – 21.8.2022. Vuorot alkoivat 29.8.2022.

Uimahalli avattiin jälleen kesätauon jälkeen 15.8.2022.

25.8.2022 järjestimme Ronkaalan yleisurheilukentällä koululaisten yu-kisat yhteistyössä Haapajärven Kiilojen yleisurheilujaoston kanssa.

1.9.2022 kävimme Oulaisissa KLL:n Oulun eteläisen piirin peruskoulujen yu-mestaruuskilpailuissa. Kilpailut sujuivat erittäin hyvin, kokonaispisteissä sijoituimme Haapajärven joukkueella toiseksi!

Bonusperjantaina 9.9.2022 järjestettiin uimahallilla tunnelmauinti. Kävijöitä päivän aikana oli 160, vilkkain perjantai syyskuussa.

Lauantaina 24.9.2022 järjestettiin Ronkaalan alueella liikuntaharrastusten esittelypäivä yhteistyössä paikallisten urheiluseurojen kanssa. Tapahtuma sai innostuksensa ”Harrastamisen Suomen mallin” ajatuksesta, että kaikilla lapsilla olisi jokin harrastus. Tapahtumassa kävi lapsia n. 40.

Talven vuorot monitoimitalolle ja uimahallin liikuntatilaan olivat haettavina 26.9. – 16.10.2022. Vuorot astuivat voimaan 31.10.2022.

Tiistaina 4.10.2022 järjestettiin Haapajärven Sportiassa postilaatikkokuntoilu-kampanjan päätöstilaisuus. Tilaisuuden alkajaisiksi kävimme yhteisen pyörälenkin, noin 30 min. Kampanjaan pyöräillen osallistuneiden kesken arvottiin pääpalkintona uusi polkupyörä, ja jalankulkijoiden kesken 500€:n lahjakortti. Lisäksi arvottiin pienempiä palkintoja paikalla olijoiden kesken. Yhteenvetona kampanjasta: 14 laatikkoa, pyöräilyvihkoissa yht. noin 8 700 suoritusta ja noin 191 400km, jalankulkijoiden vihkoissa yht. noin 1500 suoritusta ja noin 12 000km, kaikki yht. noin 203 400km. Viime vuoteen verrattuna suunnilleen samat pyöräilykilometrit, jalan lenkkeilevät olivat mukana kampanjassa ensimmäistä kertaa.

Monitoimitalolle hommattiin defibrillaattori, joka otettiin käyttöön syksyllä. Laitteen käyttökoulutus järjestettiin 12.10.2022 monitoimitalolla. Koulutukseen osallistui kaupungin henkilökunnasta allekirjoittaneen lisäksi uinninvalvojat ja monitoimitalon siivoojat, sekä muita monitoimitalolla toimivia henkilöitä: Jokilatvan opiston opettajia, urheiluseurojen vetäjiä sekä monitoimitalolla kokoontuvien yhdistysten väkeä.

13.10.2022 järjestettiin Ronkaalassa satakielen päiväkodin olympialaiset. Urheilukentällä oli neljä erilaista rastipaikkaa (juoksu, heitto, pituushyppy, tempurata), joilla ryhmät kävivät touhuamassa.

Syyslomalla järjestettiin monarilla x-games sekä uimahallilla wibit-rata kahdeksi päiväksi.

12.12.2022 järjestettiin joulupolku Ronkaalan rantapolulla yhteistyössä kulttuuri- ja nuorisopalveluiden, kirjaston, seurakunnan, 4H:n, Maaselän Latu ry:n ja Teetoimikunnan kanssa.

Yhteistyössä nuorisopalveluiden kanssa tarjosimme joulu- ja loppiaisviikoilla ilmaisia jäävuoroja jäähallille: 27.12. – 30.12. ja 2.1. – 6.1. klo 12 mailallinen vuoro alle 10v., klo 13 mailaton kaikille avoin sekä klo 14 mailallinen yli 10v.

Mittarit

	TP20	TP21	TA22	Tot. 31.12.
Monitoimitalon aukiolotunnit	1 128	3 130	3 700	3 089
Monitoimitalolla liikuntakävijöitä (iltakävijät)	43 000	30 600	59 000	25 955
Uimahallin aukiolotunnit yleisölle	1 392	2 580	2 500	1 645
Uimahallilla kävijöitä (sis. asiakkaat +koululaisuinnit)	31 419	35 870	34 000	35 755

Sivistyspalvelujen talousarvion toteutuminen:

	TP20	TP21	TA22	TP22	Tot %
Menot	16 492 921	17 303 135	17 825 545	17 896 091	100,4
Tulot	1 783 244	1 745 942	2 049 912	1 894 408	92,4
Netto	14 709 677	15 557 193	15 775 633	16 001 683	101,4



TEKNISET PALVELUT

Päävastuualue: Tekniset palvelut

Vastuualueet: Hallinto, kaavoitus- ja mittauspalvelut, tilapalvelut, kunnallistekniikka, suojelutoimi sekä ateria- ja puhtauspalvelut

Toimielimet: Tekninen lautakunta.

Tilivelvollinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Kaupunkistrategian mukaiset tavoitteet: Tekniset palvelut luo ja ylläpitää viihtyisän, virikkeellisen ja turvallisen asuin-, harrastus- ja työympäristön sekä Haapajärven kaupungin asukkaille, yrityksille että paikkakunnalla vieraileville. Toimenpiteinä ovat mm. torialueen rakentaminen sekä ydinkeskustan edelleen kehittäminen, kaupungin tarjoamien toimintaedellytysten (kaavoitus, tontit, toimitilat) ylläpitäminen ja kehittäminen, hyvinvoinnin ja harrastamisen edistäminen kaupungin tarjoamilla liikuntapalveluilla sekä katuverkoston peruskorjausten toteuttaminen ohjelman ja talousarviomäärärahojen mukaisesti.

Koronapandemian jatkumiseen varaudutaan päivittämällä poikkeusolojen valmiussuunnitelmat.

Palvelutuotannon periaatteet:

Teknisissä palveluissa omana toimintana tuotettavat palvelut:

- *Hallinto* tuotetaan kokonaan omana toimintana
- *Kaavoitus- ja mittauspalvelut* tuotetaan omana toimintana (mainittuja poikkeuksia lukuun ottamatta)
- *Tilapalveluiden* vuosikorjaus ja alueiden kunnossapito tuotetaan osittain omana tuotantona ja kiinteistöhoito pääosin omana tuotantona, pienet investointikohteet rakennetaan kaupungin omana työnä
- *Varikon* toiminnot pääosin kaupungin omana tuotantona
- *Liikenneväylien sekä puistojen ja urheilualueiden* kunnossapito pääosin kaupungin omana työnä
- Ateriapalvelut* tuotetaan kokonaan omana toimintana
- Puhtauspalvelut* pääosin omana toimintana.

Yhteistyössä alueen muiden kuntien kanssa tuotettavat palvelut:

- palo- ja pelastustoimi
- rakennusvalvonta, korjausneuvonta, ympäristönsuojelu ja ympäristöterveydenhoito

Yksityisiltä palveluiden tuottajilta ostettavat palvelut:

- osittain ostettavia palveluita: vuosikorjaustyöt, kiinteistöjen alueiden kunnossapito, kaluston kunnossapito, liikenneväylien, puistojen ja urheilualueiden kunnossapito
- tarvittaessa myös mittaus- ja maaperätutkimukset
- rakennussiivous, lyhytaikainen siivoustyö
- suurimmaksi osaksi yksityisiltä ostettavia palveluja: suurten talonrakennuskohteiden rakentaminen, rakennusten suunnittelu, isojen kunnallistekniikan kohteiden suunnittelu ja rakentaminen
- kokonaan yksityisiltä tai valtiolta ostettavat palvelut: yksityisteiden talviauraus, kaavojen laatiminen, kiinteistöinsinöörin palvelut, metsien hoito, vesihuolto

Voimassa olevat strategiat ja ohjelmat:

- Kiinteistöhallinnan kehittäminen
- Tilahankkeiden suunnittelu- ja toteutusohjeet
- Tilamäärien ja hankkeiden hallinta
- Rakennuskannan omistajapoliittinen suunnitelma
- Liikenneturvallisuuksuunnitelma
- Katujen peruskorjausohjelma
- Katuväläistysohjelma
- Vesihuollon kehittämissuunnitelma
- Laaja hyvinvointikertomus 2017-2020

HALLINTO

Vastuullinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminnan kuvaus: Hallinto tuottaa teknisten palveluiden ja lautakunnan tarvitsemat hallintopalvelut.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Teknisten palvelujen ostoreskontra ja laskutus hoidetaan siten, että viivästyskorkoja ei synny.

Tekniselle lautakunnalle saapuneet aloitteet ja esitykset käsitellään kuntalain edellyttämässä ajassa. Talousarvion seurantaan ja sisäiseen valvontaan liittyvät raportit tuotetaan vähintään kerran kuukaudessa.

Tiedonhallintasuunnitelmien laatiminen valmistunut. Asiakirjahallintaohjelmiston vaihto menossa, uusi järjestelmä käyttöön vuoden 2022 alusta.

***Toteutuminen:** Tekninen lautakunta on kokoontunut yksitoista kertaa. Korona-pandemian hellitettyä kokouksia on edelleen pidetty hybridikokouksina, Teams-yhteyden avulla.*

Henkilöstömuutosten ja taloushallinto-ohjelman vaihtumisen myötä laskutus jäi edellisvuonna jälkeen. Aikataulu saatiin loppuvuonna 2022 kurottua kiinni. Muutoin laskutus on hoidettu asianmukaisesti ja talousarvion toteutumista on seurattu kuukausittain.

Eri suunnittelualojen puitesopimuskilpailutus käynnistettiin joulukuussa 2022.

Tiedonhallintalaki tuli voimaan 1.1.2020. Tiedonhallintamallin suunnittelua on jatkettu ja koulutuksiin osallistuttu.

*Talousarvion toteutuma:
Menot: 357547 €, 98,80 %
Tulot: 8085 €, 80 %*

Tunnuslukuja laskettaessa kaupungin asukaslukuna on käytetty 7291 asukasta vuodesta 2018 alkaen.

Mittarit:

	TP20	TP21	TA22	31.12.2022
Nettomenot €/as	54,11	52,11	48,26	47,93

KAAVOITUS- JA MITTAUSPALVELUT

Vastuullinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminnan kuvaus: Asemakaavat ja osayleiskaavat laaditaan MRL:n säännösten mukaisesti. Mittaustoiminnasta huolehditaan asiakkaiden ja yleisen tarpeen mukaisesti. Vastataan kiinteistörekisterinpidosta yhdessä maanmittauslaitoksen kanssa. Huolehditaan kaupungin maakiinteistöjen hallinnosta.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Keskeneräisten asemakaavatoiden laatiminen hyväksymispäätöstä varten. Tonttijakojen laatiminen tarpeiden mukaan sekä lohkomisten (tontit, yleiset alueet) ja muiden kiinteistötoimitusten suorittaminen vastaamaan asiakkaiden tarvetta. Kiinteistörekisterin pito ja kiinteistöomaisuuden hallinto.

Kyläkaava Tiitonrannan alueelle on valmistunut.

Pohjanmaan maanmittaustoimistosta ostetaan kiinteistöinsinöörin palvelut.

Toteutuminen:

Asemakaavan muutoksen laadinta on vireillä 4. kaupunginosassa, Karpalosuo, LT alueella Valtakatu/Ouluntie korttelissa 63.

Asemakaavan muutoksen laadinta on vireillä Roikolan 2. kaupunginosassa korttelissa 11 sekä samalla suunnitellaan alueen liikennejärjestelyt.

Asemakaavan muutoksen laadinta on vireillä Palomäen 5. kaupunginosassa Impivaarankadulla korttelissa 556 sekä viereisellä puistoalueella.

*Hakulinkankaan tuulivoimapuiston osayleiskaavan laadinta on vireillä.
Korteperän tuulivoimapuiston osayleiskaavan laadinta on vireillä.*

*Asemakaavan muutoksen laadinta on vireillä Ronkaalan 1. kaupunginosassa korttelissa 215.
Asemakaavan muutoksen laadinta on vireillä Ronkaalan 1. kaupunginosassa kortteleissa 109 ja 117.*

*Lohkomisia on rekisteröity 3 kpl
Lohkomisia on vireillä 13 kpl
Uudisrakennuksia on merkitty maastoon 22 kpl.*

Talousarvion toteutuma:

*Kaavoitus: Menot 11772 €, 85,60%
Tulot 900 €, 3,20 %
Mittaus ja kartoitus: Menot 200078 €, 88,70 %
Tulot 16885 €, 109,10 %*

Mittarit:

	TP20	TP21	TA22	31.12.22
Asemakaavoitus, nettomeno €/as	1,51	0,74	1,95	1,49
Asemakaavaa ha	729	729	729	729
Asemakaavan laadinta vireillä ha	0,96	1,86	-	9,56
Osayleiskaavaa ha	3 877	3877	3877	3877
Osayleiskaavan laadinta vireillä ha	0	0	0	0
Tuulivoimapuistojen osayleiskaavaa ha	2 494	3344	2494	3240
Tuulivoimapuistojen osayleiskaavan laadinta vireillä ha	850	0	0	6700
Kyläkaavan laadinta vireillä	0	0	0	0
Mittaustoiminta, nettomeno €/as	32,45	25,69	28,41	26,62
Kiinteistötoimituksia kpl/v	6	3	15	0
Hyväksytyt tonttijakoja kpl	320	323	322	327

Metsien hoito

Vastuullinen viranhaltija: Maanmittausteknikko

Toiminnan kuvaus: Kaupungin omistama metsäomaisuus hoidetaan hyvän metsänhoidon periaatteen mukaisesti.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Metsänhoitotoimenpiteet suoritetaan metsätaloussuunnitelman ja talousarvion mukaisin toimenpitein.

Toteutuminen:

*Klapipuita toimitettu kuntouttavalle toiminnalle syyskuussa 62,7m3
Toteutettiin pieniä tonttihakkuuta ja puiden poistoja taajamassa.
Metsän lannoituksia toteutettiin kesäkuussa Parula 69-402-85-2 -tilalla yhteensä 16,7ha.
Taimikon varhaishoitoa toteutettiin kesä-syyskuussa yhteensä 13ha.
Metsänviljelytöitä toteutettiin syyskuussa Alatalo -tilalla 2,4ha.*

Talousarvion toteutuma:

*Menot: 50483 €, 91,50 %
Tulot: 330 808 €, 153,10 %*

Mittarit:

	TP20	TP21	TA22	31.12.2022
Menot €/as	11,58	13,11	7,56	6,92
Tulot €/as	30,82	55,60	29,64	45,37

TILAPALVELUT

Vastuullinen viranhaltija: Kiinteistöpäällikkö

Toiminnan kuvaus: Tilapalvelut vastuualueen tehtävänä on ylläpitää kaupungin omistuksessa olevat rakennukset tarkoituksen mukaisessa ja käytön vaatimuksia vastaavassa kunnossa. Tähän kuuluu mm. kiinteistöjen ulkoalueiden kunnossapito, teknisten järjestelmien vuosihuollot ja -korjaukset, jätehuolto sekä rikkoutumisesta ja kuluneisuudesta johtuvat rakennustekniset työt sekä vuosikorjaukset. Lisäksi tehtäviin kuuluu kiinteistöjen talotekniikasta, lämpö-, sähkö-, vesi- ja jätehuollosta vastaaminen.

Kustannuslaskentaa suoritetaan mm. sisäisten ja ulkoisten vuokrien tason määrittämiseksi sekä erilaisten määrärahatarpeiden selvittämiseksi.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Toiminnassa pyritään taloudellisuuteen ja tehokkuuteen kiinteistöhallinta-ohjeen mukaisesti. Kiinteistöautomaatiota hyödynnetään rakennusten talotekniikan ohjauksessa ja valvonnassa mahdollisimman tehokkaasti mm. kiinteistöjen toimivuuden varmistamiseksi ja energian säästämiseksi. Automaatiota uusitaan ja sen piiriin liitetään mahdollisuuksien mukaan lisää kiinteistöjä. Lisäksi tutkitaan uusiutuvan energian säästö- ja käyttömahdollisuuksia Hinku-kunta päätöksen mukaisesti.

Kiinteistöjen vuosikorjausten ja ylläpidon mittareita ei ole voitu laskea, koska taloushallinnon ohjelmistomuutoksen vuoksi talousarvioluvut on jouduttu tallentamaan yhdelle kustannuspaikalle.

Kiinteistöjen vuosikorjaukset:

Vastuullinen viranhaltija: Kiinteistöpäällikkö

Toiminnan kuvaus: Vuosikorjausten tavoitteena on välttää korjausvelan kasvamista. Korjauksilla varmistetaan kiinteistöjen toimivuus ja turvallisuus, sekä pidetään ne teknisesti tilojen käytön edellyttämässä kunnossa.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Tavoitteena on pitää tilat rakennusteknisesti kunnossa joko omana työnä tai ostopalveluilla. Tiloja muuntamalla voidaan niiden käyttötarkoitusta muuttaa paremmin käyttäjän tarpeita vastaavaksi. Tarpeettomiksi jääneet rakennukset myydään tai puretaan hyväksytyyn ”Tilamäärien ja -hankkeiden hallintaohje” mukaisesti.

Toteutuminen:

Vuosikorjauksia ja kiinteistöjen kunnossapitoa on suoritettu tilanteen ja tarpeen mukaan.

Rakennusautomaation puitesopimuskilpailutus käynnistettiin joulukuussa 2022.

Investointiohjelman mukaisista hankkeista terveyskeskuksen korvaavien tilojen rakentaminen jatkui suunnitellusti. Koivuhaan pallokentän sosiaalitalat valmistuivat kesällä. Terapiayksikön uudet tilat otettiin käyttöön elokuussa, ja päiväkotitilat Jukolan tilat lokakuussa. K.J. Ståhlbergin koulun liikuntasali purettiin ja padel-halli rakentettiin.

K.J. Ståhlbergin koulun suunnittelu saatiin päätökseen marraskuun lopussa, ja kohteen urakkakilpailutus käynnistyi joulukuussa.

Talousarvion toteutuma koko kiinteistötoimen osalta:

Menot: 4 018 140 €, 97,40 %

Tulot: 4 680 586 €, 96,60 %

Mittarit

Vuosikorjauksen alaiset tilat rakennuskuutioiden mukaan.

Rm ³	2019	2020	2021	2022
Suorassa omistuksessa	219 397	215 588	211 051	191672

Kiinteistöjen ylläpito

Vastuullinen viranhaltija: Kiinteistöpäällikkö

Toiminnan kuvaus: Kiinteistönhoito vastaa kaupungin omistamien rakennusten käyttökuntoisuudesta.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Kiinteistöt pidetään siinä kunnossa, että tiloja voidaan käyttää turvallisesti ja taloudellisesti. Yhteistyötä vuokratalojen kanssa jatketaan. Henkilökunnan koulutusta jatketaan tarvittaessa. Kiinteistönhoitoon ja ulkoalueiden hoitoon mitoitetaan ulkopuolisella taholla. Mitoituksen ottaminen käyttöön välittömästi tämän jälkeen. Kaupunginhallitus määrittelee periaatteet ja kriteerit.

Toteutuminen: *Kiinteistönhoitoa on jatkettu normaaliin tapaan viiden kokoaikaisen ja yhden osa-aikaisen sekä yhden sivutoimimiehen voimin. Lisäksi harjoittelu- ja työkoetilupaikkoja sekä veloitetyöllistämipaikkoja on tarjottu muutamalle henkilölle. Yhteistyötä Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratalojen kanssa jatkettiin entisen mallin mukaisesti. Talousarvion toteutuma on esitetty kiinteistötoimen osalta yhtenä kokonaisuutena tilapalvelujen kohdassa.*

Mittarit

Kiinteistöhoidossa olevat tilat rakennuskuutioiden mukaan.

Rm ³	2019	2020	2021	2022
Suorassa omistuksessa	219 397	215 588	215 588	191 672
Vuokratalot Oy	68 814	61020	61 020	53 420
Yhteensä	288 211	276 608	276 608	245 092

KUNNALLISTEKNIikka

Vastuullinen viranhaltija: Tekninen johtaja

Toiminnan kuvaus: Viihtyisien ja turvallisten puisto- ja urheilualueiden sekä liikenneympäristön luominen ja ylläpitäminen.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Puistot pidetään viihtyisinä ja turvallisina virkistysalueina. Puistojen hoito järjestetään vastuuhenkilön sekä kesän ajaksi palkattujen koululaisten ja kausityöntekijöiden avulla.

Varikko

Vastuullinen viranhaltija: Työnjohtaja

Toiminnan kuvaus: Tuottaa hallintokuntien tarvitsemat käyttäjäpalvelut, järjestää työkonekalustoa, huolehtia tavarahankinnasta ja varastoinnista.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Kaupungin omistama kalusto pidetään toimintakuntoisena.

Viranomaisten vaatimat lupa- ja korttikoulutukset pidetään ajantasalla. Työsuojelua ja riskien arviointia tehostetaan.

Mittarit: mm. Työkoneiden tunnit

2882 h/traktori (2 kpl)

193 h/tiekarhu

855 h/avolavapakettiauto

210 h/kuorma-auto

	TP20	TP21	TA22	31.12.22
Menot €/as	34,13	50,21	52,92	60,96
Tulot €/as	16,81	8,26	16,72	27,89

Liikenneväylät

Vastuullinen viranhaltija: Yhdyskuntateknikko

Toiminnan kuvaus: Katujen, katuvalojen ja sadevesiviemäreiden kunnossapito ja uusien rakennuttaminen.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Kadut ja tiet pidetään liikennöitävässä kunnossa. Yksityisteiden talviaurausta jatketaan ja kaupunki laskuttaa omavastuuosuuden pysyvästi asuttujen kiinteistöjen osalta. Kaupunki osallistuu edelleen kuntaosuudella sellaisten yksityisteiden peruskorjaukseen, jotka saavat valtionosuuden.

Toteutuminen:

Roikolantien perusparantaminen aloitettiin lokakuussa ja jätettiin talveksi murskepinnalle. Paimenpolun katuvalaistus uusittiin ledeiksi. Järvenpääkadun loppuosa asfaltoitiin. Talvikunnossapito oli haasteellista runsaan lumentulon vuoksi. Kustannukset ylittyivät jo alkuvuodesta.

Mittarit

Ylläpidettäviä katuja 37 km.

	TP20	TP21	TA22	31.12.2022
€/km/v	5531	5543	3900	12500

Ylläpidettäviä yksityisteitä 260 km.

	TP20	TP21	TA22	31.12.22
€/km/v	109,72	450,22	391,15	471,90

Puistot, tori ja urheilualueet

Vastuullinen viranhaltija: Työnjohtaja

Toiminnan kuvaus: Ulkoliikuntapaikat pidetään käyttökunnossa, puistot ja tori pidetään viihtyisinä ja turvallisina virkistysalueina.

Tavoitteet ja toimenpiteet: Someron, Pitkänkankaan, Haagan ja Ronkaalan valaistut ladut sekä Taistonpuiston ladut pidetään hiihdettävässä kunnossa. Muiden latujen kunnossapito tilanteen ja tarpeen mukaan. Someron aluetta kehitetään määrärahojen puitteissa. Urheilualueilla pidetään suorituspaikat ja välineet kilpailukunnossa. Minigolf-radan ja liikennepuiston kesäaikaista valvontaa jatketaan koululaisten avulla. Puistojen kalustamista jatketaan määrärahojen puitteissa.

Toteutuminen:

Puistoalueiden hoito järjestettiin entiseen tapaan koululaisten ja kausityöntekijöiden toimesta. Purku- ja katuojia perattiin sekä juurista tukkeutuneita sadevesiviemäreitä huuhdeltiin.

Talousarvion toteutuma:

Puistot 123 207 €, 52,40%

Ulkoilu- ja liikunta-alueet: 190 758 €, 129,80 %

Mittarit	TP20	TP21	TA22	31.12.2022
Nettomenot €/as	37,34	37,33	50,68	43,06

Hulevesiviemärit

Vastuullinen viranhaltija: tekninen johtaja

Kaava-alueella peritään hulevesimaksua, joka tuloutetaan tälle menokohdalle ja ko. maksuilla pidetään kunnossa hulevesiviemärit ja katujen sekä muiden yleisten alueiden avo-ojat.

Toteutuminen:

Hulevesiselvitysten ehdotettuja toimenpiteitä otetaan huomioon katuremonttien yhteydessä.

Pelastustoimi

Pelastuspalvelut ostetaan Jokilaaksojen Pelastuslaitokselta palvelutasopäätöksen mukaisesti. Varallaolojärjestelmän muutos sekä Kalajoen metsäpalo aiheuttivat kuntien maksuosuuksiin n. 24 %:n kasvun.

Mittarit

	TP20	TP21	TA22	31.12.2022
Menot €/as	104,86	119,29	127,22	124,66

ATERIA- JA PUHTAUSPALVELUT

Ateriapalvelut

Vastuullinen viranhaltija: Ateria- ja puhtauspalvelujohtaja

Toiminnan kuvaus: Kaupungin ateria- ja puhtauspalvelut on vastuualue, joka toimii osana kaupungin teknisiä palveluita. Ateriapalveluiden vastuualue koostuu valmistus- ja palvelukeittiöistä.

Ateriat valmistetaan kaikkiin kaupungin kouluihin ja päiväkoteihin. Selänteen perusturvapalveluiden kuntayhtymän Haapajärven yksiköihin tuotetaan ateriat: Koivikkoon, terveyskeskuksen vuodeosastolle, Kirsikkaan, Haapakotiin, työkeskukselle, Kuonalantien päiväkeskukseen ja kotipalveluasiakkaille kotiin. Henkilöstöruokailua on kouluilla ja terveyskeskuksessa.

Ruoanvalmistuskeittiöitä on kaksi (2) kappaletta. Palvelukeittiöitä on yhdeksän (9) kappaletta. Ateriapalveluilla on 22 vakituista työntekijää.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Ateriapalvelujen tavoitteena on ylläpitää ja edistää asiakkaittensa ravitsemuksellista hyvinvointia tarjoamalla asiakkailleen monipuolista ja maukasta perusruokaa.

Selänteen peruspalvelukuntayhtymälle toimitetaan ateriapalvelut laadittujen palvelusopimusten mukaan.

Ateriat valmistetaan asiakkaille ravitsemussuosittelun mukaisesti. Mahdollisuuksien mukaan toteutetaan myös asiakkaiden toiveita ja erilaisia teemapäiviä. Ateriapalvelujen keittiöillä on käytössä kuuden viikon kiertävä ruokalista ja terveyskeskuksen keittiöllä viiden viikon kiertävä ruokalista. Ruokalistoja päivitetään vuosittain.

Ateria- ja puhtauspalveluiden henkilöstölle järjestetään yhteisiä koulutuksia, palaverreja.

Käydään kehityskeskustelut henkilöstön kanssa vuosittain. Tehostetaan ateria- ja puhtauspalvelujen työntekijöiden yhteistyötä lisäämällä yhdistelmätyötä ja tehostamalla työnkiertoa.

Toteutuminen:

Kesäkuussa keittiöhenkilöstö oli kaksi päivää ensiapukoulutuksessa. Elokuussa osallistuttiin teknisen puolen henkilöstön virkistyspäivään Kuopiossa. Syksyllä osa henkilöstöstä osallistui Valion järjestämään koulutuspäivään Ylivieskassa.

Kaksi työntekijää irtisanoutui vuoden 2022 aikana, paikkakunnalta pois muuton takia ja kolme työntekijää jäi eläkkeelle. 1.12.2022 täytettiin yksi ruokapalvelutyöntekijän ja kaksi palveluvastaavan työpaikkaa.

Keittiöillä oli yksi työntekijä oppisopimuksella ja kaksi työssä-oppijaa syksyn 2022 aikana.

Kesäkuussa kaupunginvaltuusto teki päätöksen, että ateria- ja puhtauspalvelut siirtyvät vuoden 2023 alussa perustettavaan Oulun eteläisen In-house yhtiöön (PPE-Köökki Oy). Henkilöstö siirtyi uuteen yhtiöön ns. vanhoina työntekijöinä 1.1.2023.

Uutteen yhtiöön (PPE-Köökki Oy) on pitänyt syksyn aikana lähettää monenlaisia selvityksiä Haapajärven ateria- ja puhtauspalvelujen henkilöstöstä, taloudesta ja toiminnasta.

Terveyskeskuksen vuodeosasto oli suljettuna kaksi viikkoa kesäkuussa ja kaksi viikkoa heinäkuussa. Uusi isompi Jukolan päiväkotitoiminta aloitti toimintansa marraskuun 2022 alussa. Päiväkodissa on kokopäiväinen keittiötyöntekijä.

K.J. Ståhlbergin koulun yhteyteen tulevan keskuskeittiön ja ruokasalin suunnittelua on jatkettu vuoden 2022 aikana.

Ruokalistoja uudistettiin syksyn 2022 aikana.

Elintarvikkeiden hinnat nousivat noin 20 % edellisen vuoden hinnoista. Lisäksi joidenkin tuotteiden kohdalla on ollut saatavuusvaikeuksia.

Mittarit

Suoritteet/vuosi/kpl	TP20	TP21	TA22	31.12.2022
Perusturvapalvelut	194 030	217 425	218 885	221 992
Sivistyspalvelut	213 609	261 143	257 992	239 600
Elintarvikemäärä-rahat/v				
Perusturvapalvelut	361 646	387 913	390 000	418 485
Sivistyspalvelut	244 150	293 100	310 000	325 684
Suoritteiden keskihinta/kpl 4,23 €				
Perusturvapalvelut	4,31	4,34	4,36	4,38
Sivistyspalvelut	3,68	3,53	3,86	4,08
Kouluaterian hinta	2,73	3,26	3,52	3,53

Puhtauspalvelut

Vastuullinen viranhaltija: Ateria- ja puhtauspalvelujohtaja

Toiminnan kuvaus: Keskitetyssä siivoustoimessa tuotetaan kaupungin kiinteistöille niiden päätoimintaa tukevaa puhtauspalvelua, käytännön toiminnan kehittämistä vastaa ateria- ja puhtauspalvelujohtaja yhdessä siivoustyönohjaajan kanssa.

Puhtauspalvelut luovat yleistä viihtyvyyttä, turvallisuutta sekä ylläpitävät siivouksellisin toimenpitein

kiinteistöjen arvoa ja kuntoa. Keskeiset palvelutehtävät ovat ylläpito- ja perussiivouspalvelut. Puhtauspalveluilla on 21 vakituista työntekijää.

Siivousta suoritetaan seuraavissa kaupungin kiinteistöissä: uimahalli, kirjasto, kulttuurisali, yläaste, lukio, K.J. Ståhlbergin koulu ja eskari, Väliojan koulu, Parkkilan koulu, Oksavan koulu, Tiiton koulu, Satakielen päiväkotiki, Kartanon päiväkotiki, Jukolan päiväkotiki, monitoimitalo, kaupungintalo, kaupungin varikko ja palolaitos.

Selänteen yksiköille tuotetaan puhtauspalvelua seuraaviin kohteisiin: Haapakoti, Kirsikkakodin päivätoimintakeskus ja perhekeskus.

Lisäksi siivotaan jäähallin tiloja ja vuokratalojen rappusiivousta.

Tavoitteet ja toimenpiteet:

Tavoitteena on hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö. Siivoushenkilöstön ammattitaitoa pidetään yllä osallistamalla ammatillisiin täydennyskoulutuksiin.

Tavoitteena ohjata työntekijöitä taloudellisempaan ajattelu- ja toimintatapaan.

Siivoustyön kuormittavuuteen kiinnitetään huomiota. Työkohteissa kannustetaan työntekijöitä osallistumaan taukoliikuntaan.

Järjestetään yhteisiä koulutuksia, palavereja sekä virkistyspäiviä ateria- ja puhtauspalvelujen henkilöstölle. Käydään kehityskeskustelut henkilöstön kanssa vuosittain.

Tehostetaan ateria- ja puhtauspalvelujen työntekijöiden yhteistyötä lisäämällä yhdistelmätyötä ja tehostamalla työnkiertoa.

Toteutuminen:

Keväällä siivoushenkilöstö oli yhden päivän ensiapukoulutuksessa. Elokuussa osallistuttiin teknisen puolen henkilöstön virkistyspäivään Kuopiossa. Oppisopimuksella siivouspalveluissa on ollut töissä kaksi työntekijää.

Kesäkuussa kaupunginvaltuusto teki päätöksen, että ateria- ja puhtauspalvelut siirtyvät vuoden 2023 alussa perustettavaan Oulun eteläisen In-house yhtiöön (PPE Köökki Oy). Henkilöstö siirtyi 1.1.2023 uuteen yhtiöön ns. vanhoina työntekijöinä.

Uusi isompi Jukolan päiväkotiki avattu marraskuun 2022 alussa ja yksi siivoaja aloittanut työt päiväkodilla.

K.J. Ståhlbergin koulun ja terveyskeskuksen suunnittelua on jatkettu kesän ja syksyn aikana. Puhtauspalveluille täytetty 3 siivoajan työpaikkaa 1.12.2022 alkaen. Pesuaineiden, siivousvälineiden, käsisaippuoiden ja wc- ja käsipaperien hinnat nousseet noin 15 % edellisvuoden hinnoista.

Mittarit

Siivottava pinta-ala	2019	2020	2021	2022
m ²	34 931	31 438	31 438	31 438

Lisäksi on Vuokratalot Oy:n porrassii-
vous.

	TP19	TP20	TP21	TP22
Menot €/m ² /v	23,49	23,13	24,44	26,94

Teknisten palvelujen toteutuminen:

	TP20	TP21	TA22	TP22	Tot %
Menot	8 253 008	8 894 491	8 184 806	9 070 493	100,7
Tulot	7 468 440	7 900 147	7 310 832	7 348 136	101,1
Netto	784 568	994 345	873 974	1 722 357	99,3

Koko kaupungin käyttötalous yhteensä:

	TP20	TP21	TA22	TP22	Tot %
Menot	57 859 356	60 875 395	60 579 615	62 034 272	101,0
Tulot	10 217 463	10 858 235	9 785 744	10 710 899	109,9
Netto	47 641 893	50 017 160	50 793 871	51 323 372	99,4

TULOSLASKELMA

	TA2022	Muutokset	Ta22 yhteensä	TP2022	Poikkeama
Toimintatulot	9 785 744	-40 640	9 745 104	10 710 899,40	965 795,40
Toimintamenot	-60 579 615	-819 400	-61 399 015	-62 034 271,77	-635 256,77
TOIMINTAKATE	-50 793 871	-860 040	-51 653 911	-51 323 372,37	330 538,63
Verotulot	25 586 000	700 000	26 286 000	27 354 020,05	1 068 020,05
Valtionosuudet	26 567 000	500 000	27 067 000	26 782 003,00	-284 997,00
Rahoitustulot ja -menot	857 500	-900 000	-42 500	-1 299 610,06	-1 257 110,06
VUOSIKATE	2 216 629	-560 040	1 656 589	1 513 040,62	-143 548,38
Poistot käyttöön.	-2 167 000	0	-2 167 000	-2 310 012,87	
Pysyvien vasavien arvonalenn.					
Satunnaiset erät			0		
TILIKAUDEN TULOS	49 629	-560 040	-510 411	-796 972,25	-286 561,25
Poistoeron lisäys-/vähennys+	85 500		85 500	85 466,04	
Varausten lisäys-/vähennys+			0		
Rahastojen lisäys-/vähennys+					
Tilikauden yli-/alijäämä	135 129	-560 040	-424 911	-711 506,21	-286 595,21

TULOSLASKELMA

Vuoden 2022

poikkeukset-

Tuloslaskelma

	TA2022	Muutokset	Ta22 yht.	TP2022	liset erät.	ilman poikk.eriä
Toimintatulot	9 785 744	-40 640	9 745 104	10 710 899,40		10 710 899,40
Toimintamenot	-60 579 615	-819 400	-61 399 015	-62 034 271,77	154 668,50	-61 879 603,27
TOIMINTAKATE	-50 793 871	-860 040	-51 653 911	-51 323 372,37	154 668,50	-51 168 703,87
Verotulot	25 586 000	700 000	26 286 000	27 354 020,05		27 354 020,05
Valtionosuudet	26 567 000	500 000	27 067 000	26 782 003,00		26 782 003,00
Rahoitustulot ja -menot	857 500	-900 000	-42 500	-1 299 610,06	820 265,13	-479 344,93
VUOSIKATE	2 216 629	-560 040	1 656 589	1 513 040,62	974 933,63	2 487 974,25
Poistot käyttöön.	-2 167 000	0	-2 167 000	-2 310 012,87		-2 310 012,87
Pysyvien vasavien arvonalenn.						
Satunnaiset erät			0			
TILIKAUDEN TULOS	49 629	-560 040	-510 411	-796 972,25	974 933,63	177 961,38
Poistoeron lisäys-/vähennys+	85 500		85 500	85 466,04		85 466,04
Varausten lisäys-/vähennys+			0			
Rahastojen lisäys-/vähennys+						
Tilikauden yli-/alijäämä	135 129	-560 040	-424 911	-711 506,21	974 933,63	263 427,42

Sijoitusten arvonalentumisia vuonna 2022 oli 820.265,13 euroa

Jokilaaksojen pelastuslaitoksen varallaolokorvauksia varten tehty pakollinen varaus 154.668,50 euroa

Lisäksi kumulatiiviseen alijäämään vaikuttaa vuonna 2022 maksetut varallaolokorvaukset aikaisemmilta vuosilta 138.665,82 euroa

Verotulojen erittely:						
	Talousarvio	Ta-muutokset	Ta -yhteensä	Toteutunut euro	Poikkeama euro	
Verotulot						
Kunnallisvero	21 000 000		21 000 000	22 320 241,49	1 320 241,49	
Yhteisövero	1 480 000	700 000	2 180 000	2 183 882,03	3 882,03	
Kiinteistövero	3 106 000		3 106 000	2 849 896,53	-256 103,47	
Muut verotulot	0		0	0,00	0,00	
Yhteensä	25 586 000	700 000	26 286 000	27 354 020,05	1 068 020,05	
	Tulovero-%					
Verovuosi 2012	21,00					
Verovuosi 2013	21,00					
Verovuosi 2014	21,00					
Verovuosi 2015	22,00					
Verovuosi 2016	22,00					
Verovuosi 2017	22,00					
Verovuosi 2018	22,00					
Verovuosi 2019	22,50					
Verovuosi 2020	22,50					
Verovuosi 2021	22,50					
Verovuosi 2022	22,50					
Verovuosi 2023	9,86					
Kiinteistöveroprosentit:	Yleinen	Vak.asuinrak.	Muut asuinrak.	Voimalaitokset	Rakentam. rak.maa	Yleishyöd.yhteisöt
Verovuosi 2012	1,35	0,75	1,35	2,85	3,00	0,30
Verovuosi 2013	1,35	0,65	1,25	2,85	3,00	0,30
Verovuosi 2014	1,35	0,75	1,35	2,85	3,00	0,30
Verovuosi 2015	1,35	0,75	1,35	2,85	3,00	0,30
Verovuosi 2016	1,35	0,75	1,35	2,85	3,00	0,30
Verovuosi 2017	1,35	0,75	1,35	2,85	3,00	0,30
Verovuosi 2018	1,35	0,75	1,35	3,10	5,00	0,30
Verovuosi 2019	1,35	0,75	1,35	3,10	5,00	0,30
Verovuosi 2020	1,35	0,75	1,35	3,10	5,00	0,30
Verovuosi 2021	1,35	0,75	1,35	3,10	5,00	0,30
Verovuosi 2022	1,35	0,75	1,35	3,10	5,00	0,30
Verovuosi 2023	1,35	0,75	1,35	3,10	5,00	0,30

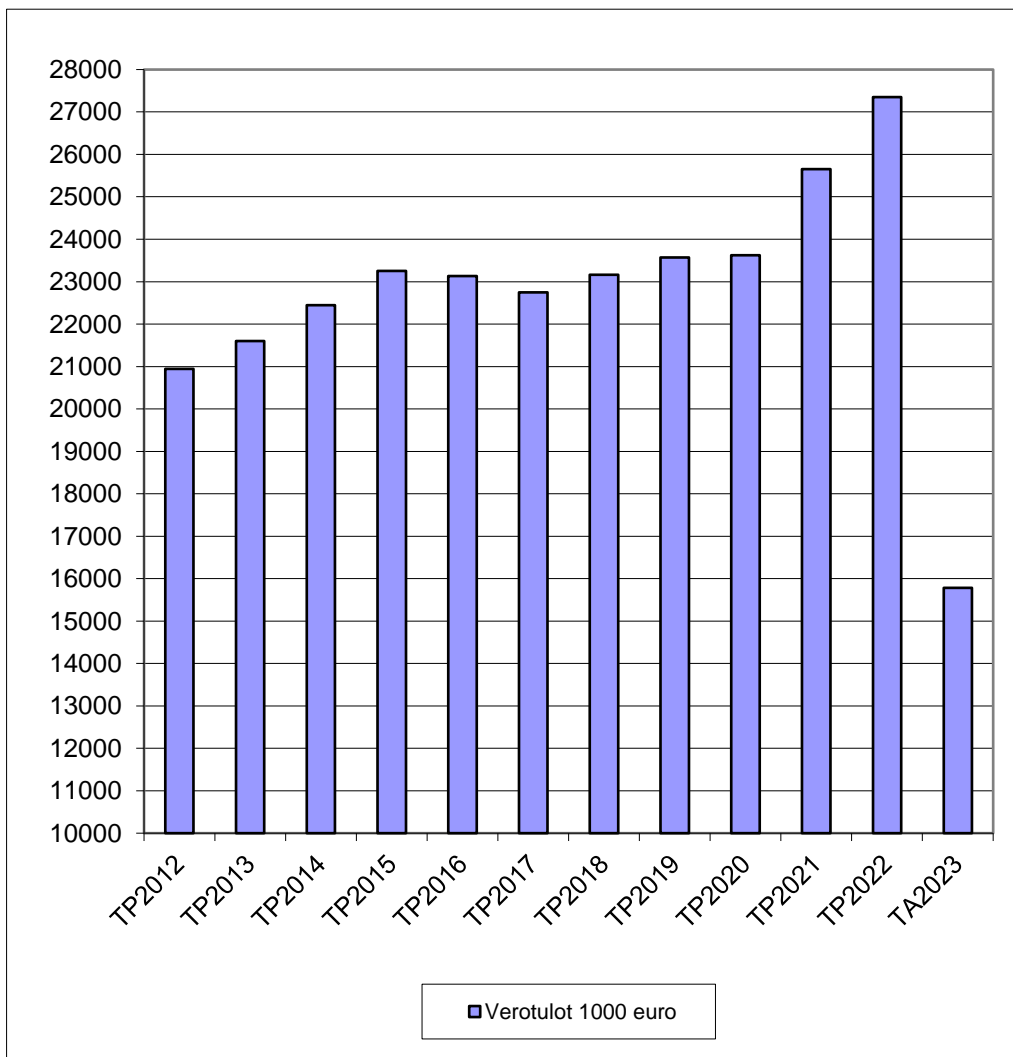
Valtionosuuksien erittely:					
	Talousarvio	Ta-muutokset	Ta -yhteensä	Toteutunut euro	Poikkeama
Valtionosuudet	26 567 000	500 000	27 067 000	22 336 421,00	4 730 579,00
Verotulomenetysten kompens.				4 445 582,00	-4 445 582,00
Kotikuntakorvaustulot				326 482,00	-326 482,00
Kotikuntakorvausmenot				-175 157,00	175 157,00
Harkinnan var. vo:n korotus		0	0	0,00	0,00
Valtionosuudet yhteensä	26 567 000	500 000	27 067 000	26 933 328,00	133 672,00
Arvonlisäveron palautukset	Alv:n palautukset	Alv:n laskennallinen palautus			
v. 2012	701 503,85	0,00			
v. 2013	1 053 265,96	98,75			
v. 2014	1 026 330,30	0,00			
v. 2015	915 684,51	1,00			
v. 2016	1 126 439,92	0,00			
v. 2017	1 440 555,98	957,31			
v. 2018	1 294 613,04	1 228,19			
v. 2019	1 149 806,40	1 346,98			
v. 2020	1 142 683,49	1 891,65			
v. 2021	1 684 698,09	3 201,93			
v. 2022	1 889 791,31	3 044,27			

Valtionosuuksissa kotikuntakorvaustulot ja -menot kirjataan sivistyspalveluihin

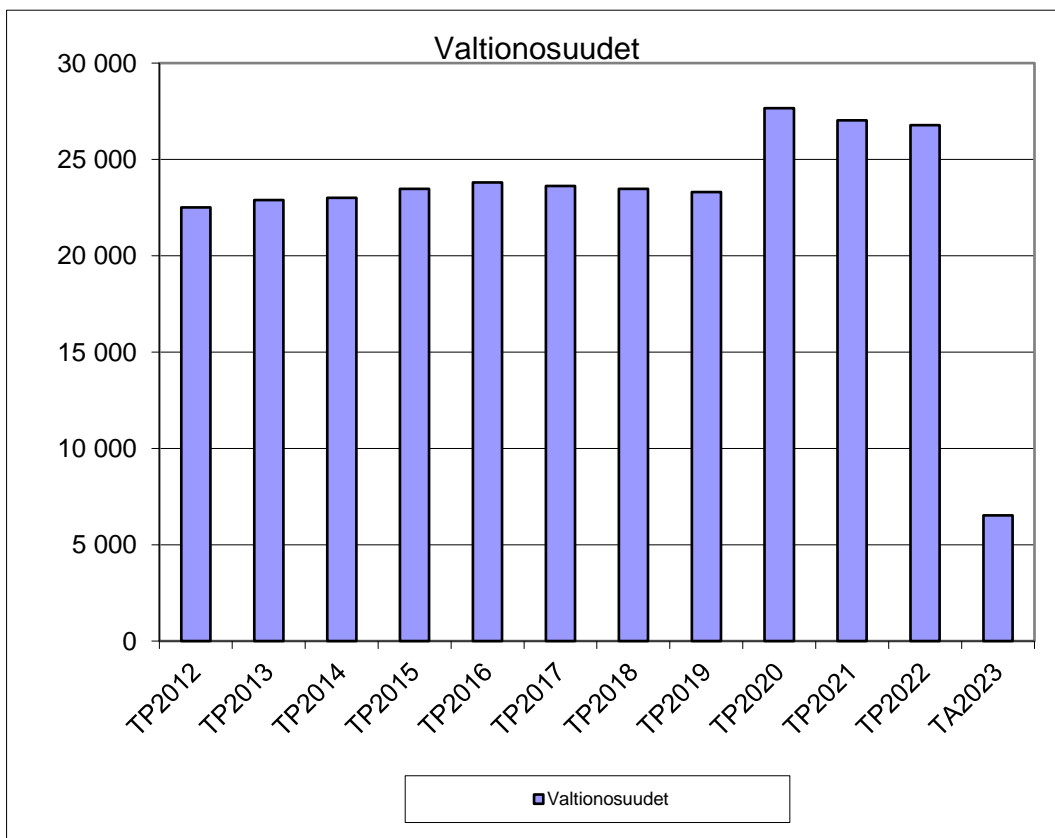
VEROTULOJEN JA VALTIONOSUUKSIEN VERTAILU

	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
	TP17	TP18	TP19	TP20	TP21	TP22	TA23
Kunnallisvero	19 281 864	19 357 853	20 118 165	20 220 838	21 357 594	22 320 241	11 350 000
Yhteisövero	1 574 927	1 560 472	1 236 753	1 387 946	2 111 405	2 183 882	1 445 000
Kiinteistövero	1 893 383	2 242 732	2 217 651	2 015 082	2 186 611	2 849 897	2 990 000
Muut verotulot							
Yhteensä	22 750 174	23 161 057	23 572 569	23 623 866	25 655 610	27 354 020	15 785 000
Harkinnanvar.rah.avust.				970 000	1 250 000		
Verotulomenetysten kompens.				3 848 295	3 897 650	4 445 582	1 350 000
Valtionosuudet	23 619 884	23 466 571	23 312 853	22 837 460	21 883 515	22 336 421	5 180 000
Yhteensä	23 619 884	23 466 571	23 312 853	27 655 755	27 031 165	26 782 003	6 530 000

VEROTULOT	1000 euroa
TP2012	20946
TP2013	21599
TP2014	22444
TP2015	23251
TP2016	23136
TP2017	22750
TP2018	23161
TP2019	23573
TP2020	23624
TP2021	25656
TP2022	27354
TA2023	15785



VALTIONOSUUDET	1000 euroa
TP2012	22 506
TP2013	22 896
TP2014	23 015
TP2015	23 465
TP2016	23 805
TP2017	23 620
TP2018	23 467
TP2019	23 313
TP2020	27 655
TP2021	27 031
TP2022	26 782
TA2023	6 530



INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-12 / 2022

Projekti-Menot ja tulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
9000 Tonit ja maa-alueet	250 000,00	0,00	250 000,00	18 692,39	-231 307,61	-92,52%	7,48%
Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-325 823,00	-275 823,00	-551,65%	651,65%
Tulot	300 000,00	0,00	300 000,00	344 515,39	44 515,39	14,84%	114,84%
Pysyvien vastaavien myynnit	300 000,00	0,00	300 000,00	344 515,39	44 515,39	14,84%	114,84%
9001 Investointi/Retkeilevä HPJ	0,00	0,00	0,00	124,08	124,08		
Menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot	0,00	0,00	0,00	124,08	124,08		
Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	124,08	124,08		
9003 Kiinteistöjen vuokraoikeudet	0,00	0,00	0,00	-17 000,00	-17 000,00		
Menot	0,00	0,00	0,00	-17 000,00	-17 000,00		
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9006 Muiden rakennusten osto	0,00	0,00	0,00	-7 700,00	-7 700,00		
Menot	0,00	0,00	0,00	-7 700,00	-7 700,00		
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9007 Osakkeiden osto	0,00	0,00	0,00	-2 236,72	-2 236,72		
Menot	0,00	0,00	0,00	-2 236,72	-2 236,72		
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9101 Haapajärven valuma-alueen kunn	-23 300,00	0,00	-23 300,00	0,00	23 300,00	100,0%	0,0%
Menot	-49 000,00	0,00	-49 000,00	0,00	49 000,00	100,0%	0,0%
Tulot	25 700,00	0,00	25 700,00	0,00	-25 700,00	-100,0%	0,0%
Rahoitusosuudet	25 700,00	0,00	25 700,00	0,00	-25 700,00	-100,0%	0,0%
9103 Tiitorannan KLV-suunnittelu	0,00	-16 800,00	-16 800,00	-16 802,95	-2,95	-0,02%	100,02%
Menot	0,00	-16 800,00	-16 800,00	-16 802,95	-2,95	-0,02%	100,02%
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9104 Hinku-kuntahanke	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
Menot	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9105 Lujabetonin liittymä	-200 000,00	200 000,00	0,00	-3 043,00	-3 043,00		
Menot	-400 000,00	400 000,00	0,00	-3 043,00	-3 043,00		
Tulot	200 000,00	-200 000,00	0,00	0,00	0,00		
Rahoitusosuudet	200 000,00	-200 000,00	0,00	0,00	0,00		
9106 Koivuhaan kentän sos.silat	-50 000,00	-60 000,00	-110 000,00	-112 285,51	-2 285,51	-2,08%	102,08%
Menot	-50 000,00	-60 000,00	-110 000,00	-110 285,51	-285,51	-0,26%	100,26%
Tulot	0,00	0,00	0,00	-2 000,00	-2 000,00		
Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	-2 000,00	-2 000,00		
9113 Lemmensilta	0,00	-25 500,00	-25 500,00	-25 620,53	-120,53	-0,47%	100,47%
Menot	0,00	-25 500,00	-25 500,00	-25 620,53	-120,53	-0,47%	100,47%
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9114 Suunnittelu ja kaavoitus, kohd	-50 000,00	0,00	-50 000,00	1 116,06	51 116,06	102,23%	-2,23%
Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-4 333,41	45 666,59	91,33%	8,67%
Tulot	0,00	0,00	0,00	5 449,47	5 449,47		
Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	5 449,47	5 449,47		
9115 Roikolarantie	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-351 860,34	-51 860,34	-17,29%	117,29%
Menot	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-351 860,34	-51 860,34	-17,29%	117,29%
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9116 Venlankadun KLV+valot	0,00	0,00	0,00	-30 783,11	-30 783,11		
Menot	0,00	0,00	0,00	-30 783,11	-30 783,11		
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9117 Arvaamattomat korj.	-50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00		
Menot	-50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9118 Puistojen rakentam.	-20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00		
Menot	-20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9119 Tenniskenttien perus	0,00	0,00	0,00	10 399,33	10 399,33		
Menot	0,00	0,00	0,00	-100,67	-100,67		
Tulot	0,00	0,00	0,00	10 500,00	10 500,00		
Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	10 500,00	10 500,00		
9120 Aulorannan riippusilta	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-12 156,70	-2 156,70	-21,57%	121,57%
Menot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-12 156,70	-2 156,70	-21,57%	121,57%
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9121 Jätehuolto, jäteasemat	-10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00		
Menot	-10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

9122	Isokatu	-150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00		
	Menot	-150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9123	Skeittiramppien uusiminen	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-31 375,47	3 624,53	10,36%	89,64%
	Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-31 375,47	18 624,53	37,25%	62,75%
	Tulot	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	-15 000,00	-100,0%	0,0%
	Rahoitusosuudet	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	-15 000,00	-100,0%	0,0%
9124	Tekpa, koneet ja kalusto	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-12 100,00	2 900,00	19,33%	80,67%
	Menot	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-18 250,00	-3 250,00	-21,67%	121,67%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	6 150,00	6 150,00		
	Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00	6 150,00	6 150,00		
9125	Ateriapalv. koneet ja kalusto	-25 000,00	0,00	-25 000,00	0,00	25 000,00	100,0%	0,0%
	Menot	-25 000,00	0,00	-25 000,00	0,00	25 000,00	100,0%	0,0%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9127	Niem-Suv-Hie Yksie	0,00	0,00	0,00	-2 200,00	-2 200,00		
	Menot	0,00	0,00	0,00	-2 200,00	-2 200,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9128	Settijoen vesikasvien niitto	0,00	0,00	0,00	-2 840,20	-2 840,20		
	Menot	0,00	0,00	0,00	-3 775,42	-3 775,42		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	935,22	935,22		
	Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	935,22	935,22		
9129	Settijoen uoman raivaus	0,00	0,00	0,00	-20 810,00	-20 810,00		
	Menot	0,00	0,00	0,00	-23 020,00	-23 020,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	2 210,00	2 210,00		
	Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	2 210,00	2 210,00		
9130	Koivuhaan kenttä	0,00	0,00	0,00	9 420,00	9 420,00		
	Menot	0,00	0,00	0,00	-5 580,00	-5 580,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00		
	Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00		
9202	Kulttuuritalo, vesikatko	-40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00		
	Menot	-40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9203	Ståhlbergin museon vesikatko	-30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00		
	Menot	-30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9204	Stolle, kuivatusosat	-15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00		
	Menot	-15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9208	KJS uusi rakentaminen	-300 000,00	100 000,00	-200 000,00	-245 574,45	-45 574,45	-22,79%	122,79%
	Menot	-300 000,00	100 000,00	-200 000,00	-245 574,45	-45 574,45	-22,79%	122,79%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9209	Oksavan koulu, saneerauksia	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-330,48	9 669,52	96,7%	3,3%
	Menot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-330,48	9 669,52	96,7%	3,3%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9213	Yläaste	0,00	0,00	0,00	-603,15	-603,15		
	Menot	0,00	0,00	0,00	-603,15	-603,15		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9214	Lukio, valaistus	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-20 951,41	-951,41	-4,76%	104,76%
	Menot	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-20 951,41	-951,41	-4,76%	104,76%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9215	Terveyskeskus	-4 000 000,00	500 000,00	-3 500 000,00	-3 546 258,49	-46 258,49	-1,32%	101,32%
	Menot	-4 000 000,00	500 000,00	-3 500 000,00	-3 546 258,49	-46 258,49	-1,32%	101,32%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9232	Pesäpallokenttä, ukomaalaus	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-5 358,44	24 641,56	82,14%	17,86%
	Menot	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-5 358,44	24 641,56	82,14%	17,86%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9237	Terapiayksikön moduulitilat	0,00	-18 900,00	-18 900,00	-19 780,58	-880,58	-4,66%	104,66%
	Menot	0,00	-18 900,00	-18 900,00	-19 780,58	-880,58	-4,66%	104,66%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9238	Monari, kiireelliset korj.	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-27 162,77	272 837,23	90,95%	9,05%
	Menot	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-27 162,77	272 837,23	90,95%	9,05%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

9239	Lukio, vesikatto	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-1 250,55	13 749,45	91,66%	8,34%
Menot		-15 000,00	0,00	-15 000,00	-1 250,55	13 749,45	91,66%	8,34%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9242	Paloasema päiv.tilat	0,00	-63 000,00	-63 000,00	-62 472,78	527,22	0,84%	99,16%
Menot		0,00	-63 000,00	-63 000,00	-62 472,78	527,22	0,84%	99,16%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9243	St-tuote, vesikatto	0,00	0,00	0,00	-68 986,17	-68 986,17		
Menot		0,00	0,00	0,00	-68 986,17	-68 986,17		
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

9273	Jukolan päiväkotit 2022	-800 000,00	-700 000,00	-1 500 000,00	-1 770 217,66	-270 217,66	-18,01%	118,01%
Menot		-800 000,00	-700 000,00	-1 500 000,00	-1 770 217,66	-270 217,66	-18,01%	118,01%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

9290	Katujen päällystäminen	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9291	Yksitystiet	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00	15 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00	15 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9293	Katuvalojen uusiminen	-20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00		
Menot		-20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9296	Hulevesiviem./avo-ojat/vuotove	-70 000,00	0,00	-70 000,00	0,00	70 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-70 000,00	0,00	-70 000,00	0,00	70 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9703	Ulkoleikkiväl. 2022	-16 000,00	0,00	-16 000,00	-14 773,11	1 226,89	7,67%	92,33%
Menot		-16 000,00	0,00	-16 000,00	-14 773,11	1 226,89	7,67%	92,33%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9704	Mira laserleikkauskone 2022	-12 000,00	0,00	-12 000,00	-11 000,00	1 000,00	8,33%	91,67%
Menot		-12 000,00	0,00	-12 000,00	-11 000,00	1 000,00	8,33%	91,67%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9998	Hall.rak. myynti	0,00	0,00	0,00	95 033,25	95 033,25		
Menot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot		0,00	0,00	0,00	95 033,25	95 033,25		
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	0,00	0,00	95 033,25	95 033,25		
9999	Asuinrak. myynti	0,00	0,00	0,00	56 596,36	56 596,36		
Menot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot		0,00	0,00	0,00	56 596,36	56 596,36		
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	0,00	0,00	56 596,36	56 596,36		

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio-muutosten j.	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
RAPORTTI YHTEENSÄ	-6 411 300,00	250 800,00	-6 160 500,00	-6 252 153,10	-91 653,10	-1,49%	101,49%
Menot	-6 952 000,00	450 800,00	-6 501 200,00	-6 786 666,87	-285 466,87	-3,11%	104,39%
Tulot	540 700,00	-200 000,00	340 700,00	534 513,77	193 813,77	26,17%	156,89%
Rahoitusosuudet	240 700,00	-200 000,00	40 700,00	32 218,77	-8 481,23	-1,92%	79,16%
Pysyvien vastaavien myynnit	300 000,00	0,00	300 000,00	502 295,00	202 295,00	67,43%	167,43%

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-12 / 2022

Projektiyhmä2-Projektiyhmä-Projekti-Menot ja tulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-12 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
10 Korvausinvestoinnit							
102 KI / Muut pitkävaik.menot							
9114 Suunnittelu ja kaavoitus, kohd	-50 000,00	0,00	-50 000,00	1 116,06	51 116,06	102,23%	-2,23%
Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-4 333,41	45 666,59	91,33%	8,67%
Tulot	0,00	0,00	0,00	5 449,47	5 449,47		
Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	5 449,47	5 449,47		
9120 Autiorannan riippusilta	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-12 156,70	-2 156,70	-21,57%	121,57%
Menot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-12 156,70	-2 156,70	-21,57%	121,57%
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9127 Niemi-Suvi-Hie Yksti	0,00	0,00	0,00	-2 200,00	-2 200,00		
Menot	0,00	0,00	0,00	-2 200,00	-2 200,00		
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
102 KI / Muut pitkävaik.menot yhteensä	-60 000,00	0,00	-60 000,00	-13 240,64	46 759,36	77,93%	22,07%
Menot	-60 000,00	0,00	-60 000,00	-18 690,11	41 309,89	68,85%	31,15%
Tulot	0,00	0,00	0,00	5 449,47	5 449,47		
Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	5 449,47	5 449,47		
Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
111 KI / Rakennukset							
9117 Arvaamattomat korj.	-50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00		
Menot	-50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9202 Kulttuuritalo, vesikatto	-40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00		
Menot	-40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9203 Ståhlbergin museon vesikatto	-30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00		
Menot	-30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9204 Stolle, kuivatusosat	-15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00		
Menot	-15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9209 Oksavan koulu, saneerauksia	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-330,48	9 669,52	96,7%	3,3%
Menot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-330,48	9 669,52	96,7%	3,3%
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9213 Yläaste	0,00	0,00	0,00	-603,15	-603,15		
Menot	0,00	0,00	0,00	-603,15	-603,15		
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9214 Lukio, valaistus	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-20 951,41	-951,41	-4,76%	104,76%
Menot	-20 000,00	0,00	-20 000,00	-20 951,41	-951,41	-4,76%	104,76%
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9232 Pesäpallokenttä, ukomaalaus	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-5 358,44	24 641,56	82,14%	17,86%
Menot	-30 000,00	0,00	-30 000,00	-5 358,44	24 641,56	82,14%	17,86%
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9238 Monari, kiireelliset korj.	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-27 162,77	272 837,23	90,95%	9,05%
Menot	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-27 162,77	272 837,23	90,95%	9,05%
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9239 Lukio, vesikatto	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-1 250,55	13 749,45	91,66%	8,34%
Menot	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-1 250,55	13 749,45	91,66%	8,34%
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9243 St-tuote, vesikatto	0,00	0,00	0,00	-68 986,17	-68 986,17		
Menot	0,00	0,00	0,00	-68 986,17	-68 986,17		
Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9998 Hall.rak. myynti	0,00	0,00	0,00	95 033,25	95 033,25		
Menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot	0,00	0,00	0,00	95 033,25	95 033,25		
Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00	95 033,25	95 033,25		
9999 Asuinrak. myynti	0,00	0,00	0,00	56 596,36	56 596,36		
Menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot	0,00	0,00	0,00	56 596,36	56 596,36		
Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00	56 596,36	56 596,36		
111 KI / Rakennukset yhteensä	-510 000,00	135 000,00	-375 000,00	26 986,64	401 986,64	107,2%	-7,2%
Menot	-510 000,00	135 000,00	-375 000,00	-124 642,97	250 357,03	38,82%	33,24%
Tulot	0,00	0,00	0,00	151 629,61	151 629,61		
Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00	151 629,61	151 629,61		

113	KI / Kiinteät rakent. ja lait.							
9113	Lemmensilta	0,00	-25 500,00	-25 500,00	-25 620,53	-120,53	-0,47%	100,47%
	Menot	0,00	-25 500,00	-25 500,00	-25 620,53	-120,53	-0,47%	100,47%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9115	Roikolantie	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-351 860,34	-51 860,34	-17,29%	117,29%
	Menot	-300 000,00	0,00	-300 000,00	-351 860,34	-51 860,34	-17,29%	117,29%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9118	Puistojen rakentam.	-20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00		
	Menot	-20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9119	Tenniskenttien perus	0,00	0,00	0,00	10 399,33	10 399,33		
	Menot	0,00	0,00	0,00	-100,67	-100,67		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	10 500,00	10 500,00		
	Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	10 500,00	10 500,00		
9123	Skeittirampin uusiminen	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-31 375,47	3 624,53	10,36%	89,64%
	Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-31 375,47	18 624,53	37,25%	62,75%
	Tulot	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	-15 000,00	-100,0%	0,0%
	Rahoitusosuudet	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	-15 000,00	-100,0%	0,0%
9290	Katujen päällystäminen	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
	Menot	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	10 000,00	100,0%	0,0%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9293	Katuvalojen uusiminen	-20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00		
	Menot	-20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9296	Hulevesiviem./avo-ojat/vuotove	-70 000,00	0,00	-70 000,00	0,00	70 000,00	100,0%	0,0%
	Menot	-70 000,00	0,00	-70 000,00	0,00	70 000,00	100,0%	0,0%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
113	KI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä	-455 000,00	14 500,00	-440 500,00	-398 457,01	42 042,99	9,54%	90,46%
	Menot	-470 000,00	14 500,00	-455 500,00	-408 957,01	46 542,99	8,69%	89,78%
	Tulot	15 000,00	0,00	15 000,00	10 500,00	-4 500,00	-30,0%	70,0%
	Rahoitusosuudet	15 000,00	0,00	15 000,00	10 500,00	-4 500,00	-30,0%	70,0%
	Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
116	KI / Koneet ja kalusto							
9125	Ateriapalv. koneet ja kalusto	-25 000,00	0,00	-25 000,00	0,00	25 000,00	100,0%	0,0%
	Menot	-25 000,00	0,00	-25 000,00	0,00	25 000,00	100,0%	0,0%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
116	KI / Koneet ja kalusto yhteensä	-25 000,00	0,00	-25 000,00	0,00	25 000,00	100,0%	0,0%
	Menot	-25 000,00	0,00	-25 000,00	0,00	25 000,00	100,0%	0,0%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	Korvausinvestoinnit yhteensä	-1 050 000,00	149 500,00	-900 500,00	-384 711,01	515 788,99	57,28%	42,72%
	Menot	-1 065 000,00	149 500,00	-915 500,00	-552 290,09	363 209,91	28,7%	60,33%
	Tulot	15 000,00	0,00	15 000,00	167 579,08	152 579,08	1 017,19%	1 117,19%
	Rahoitusosuudet	15 000,00	0,00	15 000,00	15 949,47	949,47	6,33%	106,33%
	Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00	151 629,61	151 629,61		
20	Laajennusinvestoinnit							
211	LI / Rakennukset							
9242	Paloasema päiv.tilat	0,00	-63 000,00	-63 000,00	-62 472,78	527,22	0,84%	99,16%
	Menot	0,00	-63 000,00	-63 000,00	-62 472,78	527,22	0,84%	99,16%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
211	LI / Rakennukset yhteensä	0,00	-63 000,00	-63 000,00	-62 472,78	527,22	0,84%	99,16%
	Menot	0,00	-63 000,00	-63 000,00	-62 472,78	527,22	0,84%	99,16%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
220	LI / Osakkeet ja osuudet							
9007	Osakkeiden osto	0,00	0,00	0,00	-2 236,72	-2 236,72		
	Menot	0,00	0,00	0,00	-2 236,72	-2 236,72		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
220	LI / Osakkeet ja osuudet yhteensä	0,00	0,00	0,00	-2 236,72	-2 236,72		
	Menot	0,00	0,00	0,00	-2 236,72	-2 236,72		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20	Laajennusinvestoinnit yhteensä	0,00	-63 000,00	-63 000,00	-64 709,50	-1 709,50	-2,71%	102,71%
	Menot	0,00	-63 000,00	-63 000,00	-64 709,50	-1 709,50	-2,71%	102,71%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Uusinvestoinnit

302 UI / Muut pitkävaik.menot

9101	Haapajärven valuma-alueen kunn	-23 300,00	0,00	-23 300,00	0,00	23 300,00	100,0%	0,0%
	Menot	-49 000,00	0,00	-49 000,00	0,00	49 000,00	100,0%	0,0%
	Tulot	25 700,00	0,00	25 700,00	0,00	-25 700,00	-100,0%	0,0%
	Rahoitusosuudet	25 700,00	0,00	25 700,00	0,00	-25 700,00	-100,0%	0,0%

9103	Tiitonrannan KLV-suunnittelu	0,00	-16 800,00	-16 800,00	-16 802,95	-2,95	-0,02%	100,02%
	Menot	0,00	-16 800,00	-16 800,00	-16 802,95	-2,95	-0,02%	100,02%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

9128	Settijoien vesikasvien niitto	0,00	0,00	0,00	-2 840,20	-2 840,20		
	Menot	0,00	0,00	0,00	-3 775,42	-3 775,42		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	935,22	935,22		
	Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	935,22	935,22		

9129	Settijoien uoman raivaus	0,00	0,00	0,00	-20 810,00	-20 810,00		
	Menot	0,00	0,00	0,00	-23 020,00	-23 020,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	2 210,00	2 210,00		
	Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	2 210,00	2 210,00		

9291	Yksitystiet	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00	15 000,00	100,0%	0,0%
	Menot	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00	15 000,00	100,0%	0,0%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

302	UI / Muut pitkävaik.menot yhteensä	-38 300,00	-16 800,00	-55 100,00	-40 453,15	14 646,85	26,58%	73,42%
	Menot	-64 000,00	-16 800,00	-80 800,00	-43 598,37	37 201,63	46,04%	53,96%
	Tulot	25 700,00	0,00	25 700,00	3 145,22	-22 554,78	-87,76%	12,24%
	Rahoitusosuudet	25 700,00	0,00	25 700,00	3 145,22	-22 554,78	-87,76%	12,24%
	Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

310 UI / Maa- ja vesialueet

9000	Tontit ja maa-alueet	250 000,00	0,00	250 000,00	18 692,39	-231 307,61	-92,52%	7,48%
	Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-325 823,00	-275 823,00	-551,65%	651,65%
	Tulot	300 000,00	0,00	300 000,00	344 515,39	44 515,39	14,84%	114,84%
	Pysyvien vastaavien myynnit	300 000,00	0,00	300 000,00	344 515,39	44 515,39	14,84%	114,84%

9003	Kiinteistöjen vuokraoikeudet	0,00	0,00	0,00	-17 000,00	-17 000,00		
	Menot	0,00	0,00	0,00	-17 000,00	-17 000,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

310	UI / Maa- ja vesialueet yhteensä	250 000,00	0,00	250 000,00	1 692,39	-248 307,61	-99,32%	0,68%
	Menot	-50 000,00	0,00	-50 000,00	-342 823,00	-292 823,00	-585,65%	685,65%
	Tulot	300 000,00	0,00	300 000,00	344 515,39	44 515,39	14,84%	114,84%
	Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Pysyvien vastaavien myynnit	300 000,00	0,00	300 000,00	344 515,39	44 515,39	14,84%	114,84%

311 UI / Rakennukset

9006	Muiden rakennusten osto	0,00	0,00	0,00	-7 700,00	-7 700,00		
	Menot	0,00	0,00	0,00	-7 700,00	-7 700,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

9208	KJS uusi rakentaminen	-300 000,00	100 000,00	-200 000,00	-245 574,45	-45 574,45	-22,79%	122,79%
	Menot	-300 000,00	100 000,00	-200 000,00	-245 574,45	-45 574,45	-22,79%	122,79%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

9215	Terveyskeskus	-4 000 000,00	500 000,00	-3 500 000,00	-3 546 258,49	-46 258,49	-1,32%	101,32%
	Menot	-4 000 000,00	500 000,00	-3 500 000,00	-3 546 258,49	-46 258,49	-1,32%	101,32%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

9237	Terapiayksikön moduulitilat	0,00	-18 900,00	-18 900,00	-19 780,58	-880,58	-4,66%	104,66%
	Menot	0,00	-18 900,00	-18 900,00	-19 780,58	-880,58	-4,66%	104,66%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

9272	Jukolan päiväkot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

9273	Jukolan päiväkot 2022	-800 000,00	-700 000,00	-1 500 000,00	-1 770 217,66	-270 217,66	-18,01%	118,01%
	Menot	-800 000,00	-700 000,00	-1 500 000,00	-1 770 217,66	-270 217,66	-18,01%	118,01%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

311	UI / Rakennukset yhteensä	-5 100 000,00	-118 900,00	-5 218 900,00	-5 589 531,18	-370 631,18	-7,1%	107,1%
	Menot	-5 100 000,00	-118 900,00	-5 218 900,00	-5 589 531,18	-370 631,18	-5,77%	107,1%
	Tulot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Rahoitusosuudet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Pysyvien vastaavien myynnit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

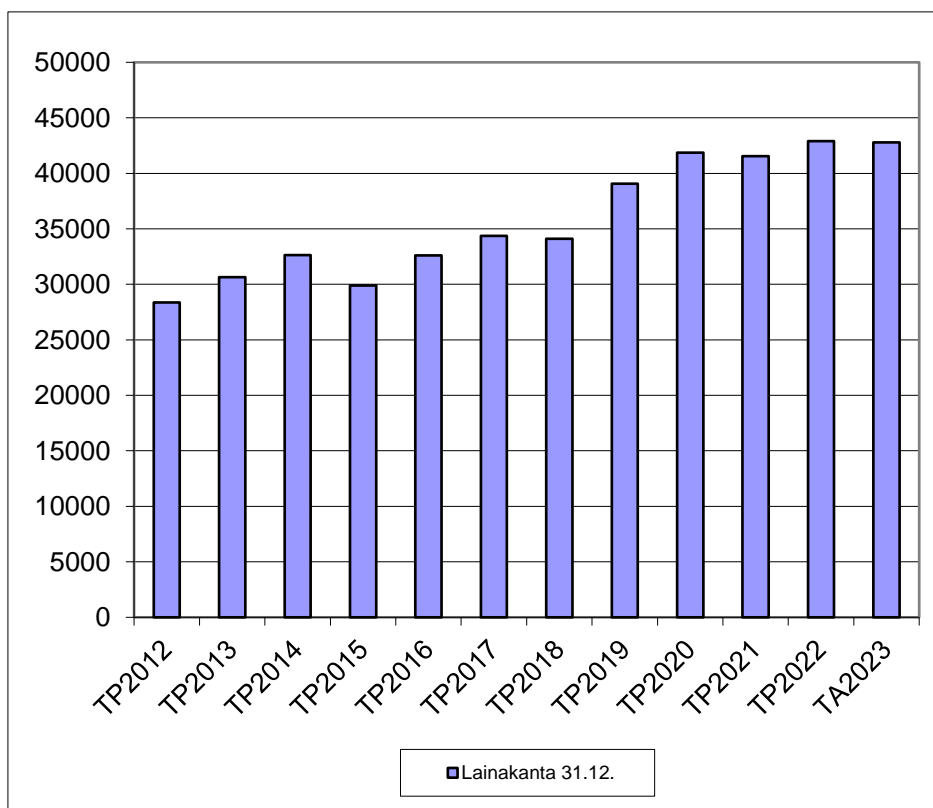
313	UI / Kiinteät rakent. ja lait.							
9001	Investointi/Retkeilevä HPJ	0,00	0,00	0,00	124,08	124,08		
Menot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot		0,00	0,00	0,00	124,08	124,08		
Rahoitusosuudet		0,00	0,00	0,00	124,08	124,08		
9104	Hinku-kuntahanke	-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
Menot		-20 000,00	0,00	-20 000,00	0,00	20 000,00	100,0%	0,0%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9105	Lujabetonin liittymä	-200 000,00	200 000,00	0,00	-3 043,00	-3 043,00		
Menot		-400 000,00	400 000,00	0,00	-3 043,00	-3 043,00		
Tulot		200 000,00	-200 000,00	0,00	0,00	0,00		
Rahoitusosuudet		200 000,00	-200 000,00	0,00	0,00	0,00		
9106	Koivuhaan kentän sos.tilat	-50 000,00	-60 000,00	-110 000,00	-112 285,51	-2 285,51	-2,08%	102,08%
Menot		-50 000,00	-60 000,00	-110 000,00	-110 285,51	-285,51	-0,26%	100,26%
Tulot		0,00	0,00	0,00	-2 000,00	-2 000,00		
Rahoitusosuudet		0,00	0,00	0,00	-2 000,00	-2 000,00		
9116	Venlankadun KLV+valot	0,00	0,00	0,00	-30 783,11	-30 783,11		
Menot		0,00	0,00	0,00	-30 783,11	-30 783,11		
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9121	Jätehuolto, jäteasemat	-10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00		
Menot		-10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9122	Isokatu	-150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00		
Menot		-150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00		
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9130	Koivuhaan kenttä	0,00	0,00	0,00	9 420,00	9 420,00		
Menot		0,00	0,00	0,00	-5 580,00	-5 580,00		
Tulot		0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00		
Rahoitusosuudet		0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00		
9703	Ulkoleikkiväl. 2022	-16 000,00	0,00	-16 000,00	-14 773,11	1 226,89	7,67%	92,33%
Menot		-16 000,00	0,00	-16 000,00	-14 773,11	1 226,89	7,67%	92,33%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
313	UI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä	-446 000,00	300 000,00	-146 000,00	-151 340,65	-5 340,65	-3,66%	103,66%
Menot		-646 000,00	500 000,00	-146 000,00	-164 464,73	-18 464,73	-1,46%	112,65%
Tulot		200 000,00	-200 000,00	0,00	13 124,08	13 124,08		
Rahoitusosuudet		200 000,00	-200 000,00	0,00	13 124,08	13 124,08		
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
316	UI / Koneet ja kalusto							
9124	Tekpa, koneet ja kalusto	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-12 100,00	2 900,00	19,33%	80,67%
Menot		-15 000,00	0,00	-15 000,00	-18 250,00	-3 250,00	-21,67%	121,67%
Tulot		0,00	0,00	0,00	6 150,00	6 150,00		
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	0,00	0,00	6 150,00	6 150,00		
9704	Mira laserleikkaukone 2022	-12 000,00	0,00	-12 000,00	-11 000,00	1 000,00	8,33%	91,67%
Menot		-12 000,00	0,00	-12 000,00	-11 000,00	1 000,00	8,33%	91,67%
Tulot		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
316	UI / Koneet ja kalusto yhteensä	-27 000,00	0,00	-27 000,00	-23 100,00	3 900,00	14,44%	85,56%
Menot		-27 000,00	0,00	-27 000,00	-29 250,00	-2 250,00	-8,33%	108,33%
Tulot		0,00	0,00	0,00	6 150,00	6 150,00		
Rahoitusosuudet		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Pysyvien vastaavien myynnit		0,00	0,00	0,00	6 150,00	6 150,00		
30	Uusinveistoinnit yhteensä	-5 361 300,00	164 300,00	-5 197 000,00	-5 802 732,59	-605 732,59	-11,66%	111,66%
Menot		-5 887 000,00	364 300,00	-5 522 700,00	-6 169 667,28	-646 967,28	-8,25%	111,71%
Tulot		525 700,00	-200 000,00	325 700,00	366 934,69	41 234,69	5,68%	112,66%
Rahoitusosuudet		225 700,00	-200 000,00	25 700,00	16 269,30	-9 430,70	-2,22%	63,3%
Pysyvien vastaavien myynnit		300 000,00	0,00	300 000,00	350 665,39	50 665,39	16,89%	116,89%

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
RAPORTTI YHTEENSÄ	-6 411 300,00	250 800,00	-6 160 500,00	-6 252 153,10	-91 653,10	-1,49%	101,49%
Menot	-6 952 000,00	450 800,00	-6 501 200,00	-6 786 666,87	-285 466,87	-3,11%	104,39%
Tulot	540 700,00	-200 000,00	340 700,00	534 513,77	193 813,77	26,17%	156,89%
Rahoitusosuudet	240 700,00	-200 000,00	40 700,00	32 218,77	-8 481,23	-1,92%	79,16%
Pysyvien vastaavien myynnit	300 000,00	0,00	300 000,00	502 295,00	202 295,00	67,43%	167,43%

RAHOITUSLASKELMA

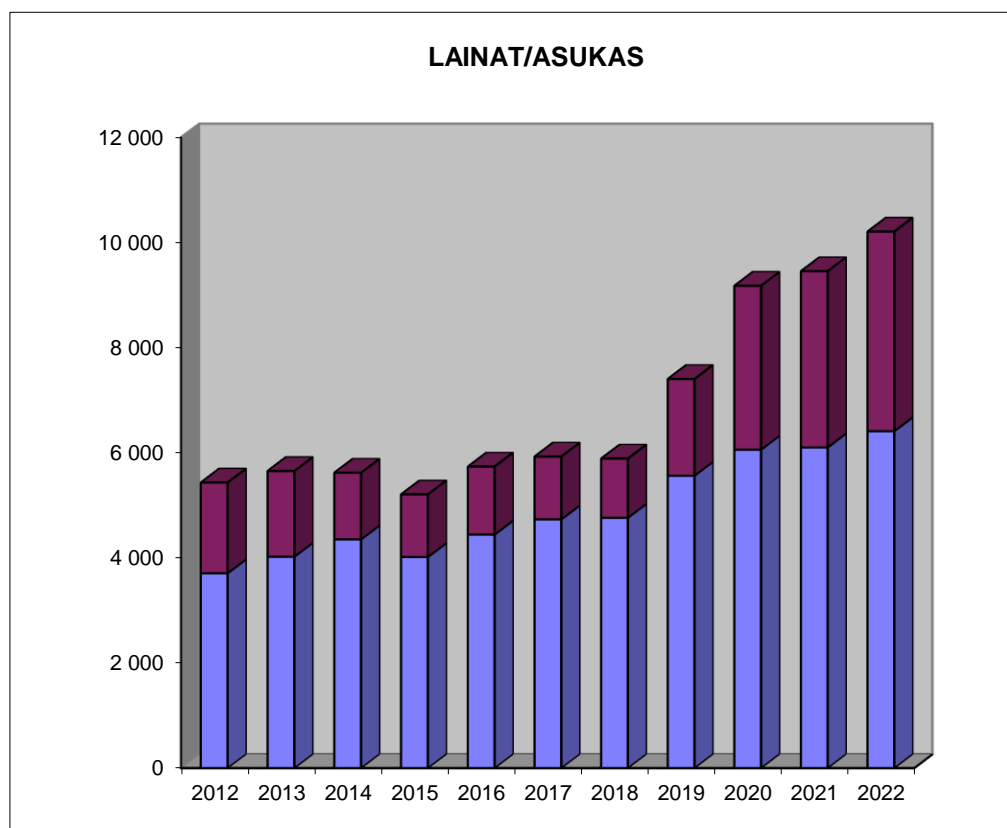
	TA2022	Ta-muutokset	Ta22 yhteensä	TP2022	Poikkeama
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	2 216 629	-560 040	1 656 589	1 513 041	-143 548,57
Satunnaiset erät			0		
Tulorahoituksen korjauserät			0	-180 611	
Toiminnan rahavirta yhteensä	2 216 629	-560 040	1 656 589	1 332 430	-324 159,40
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-6 952 000	450 800	-6 501 200	-6 786 667	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	240 700	-200 000	40 700	32 219	
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	300 000		300 000	502 295	
Investointien rahavirta netto	-6 411 300	250 800	-6 160 500	-6 252 153	-91 653,10
Toiminnan ja investointien rahavirta	-4 194 671	-309 240	-4 503 911	-4 919 723	-415 812,50
Rahoituksen rahavirta					
Sijoitetun vapaan opo:n rahastosijoitus				0	0,00
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset			0		
Antolainasaamisten vähennykset			0	0	
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 995 000	310 000	6 305 000	14 531 350	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 800 000		-5 800 000	-6 167 594	
Lyhytaikaisten lainojen muutos				-7 000 000	
Lainakannan muutokset	195 000	310 000	505 000	1 363 756	858 756,00
Oman pääoman muutokset				-138 666	
Toimeksiantojen varojen ja pääom. muutos				-1 340	
Vaihto-omaisuuden muutos				19 692	
Saamisten muutos				-137 529	
Korottomien pitkä- ja lyhytaik.velkojen muutos				1 794 468	
Rahoituksen rahavirta	-3 999 671	760	-3 998 911	-2 019 342	1 979 568,52

LAINAKANTA 31.12.	1000 euroa
TP2012	28372
TP2013	30653
TP2014	32648
TP2015	29907
TP2016	32615
TP2017	34361
TP2018	34091
TP2019	39056
TP2020	41850
TP2021	41551
TP2022	42915
TA2023	42795



TALOUSARVIOLAINAT

	euroa/asukas	
2012	3 712	1 728 (konserni)
2013	4 027	1 632
2014	4 358	1 268
2015	4 021	1 192
2016	4 449	1 294
2017	4 739	1 195
2018	4 769	1 127
2019	5 570	1 839
2020	6 066	3 114
2021	6 108	3 350
2022	6 417	3 794



TOTEUTUMAYHTEENVETO 1000 euroa

	Määrärahat					Tuloarvot				
	Sitovuus valtuustoon bruttona					Sitovuus valtuustoon bruttona				
	Ta2022	Muutokset	Yhteensä	Tot2022	Poikkeama	Ta2022	Muutokset	Yhteensä	Tot2022	Poikkeama
KÄYTTÖTALOUSOSA										
VAALIT	-13	0	-13	-15	-2	0	0	0	14	14
TARKASTUSTOIMI	-24	0	-24	-20	4	0	0	0	0	0
KAUPUNGINHALLITUS	-34 533	0	-34 533	-35 033	-500	425	0	425	1 454	1 029
SIVISTYSLAUTAKUNTA	-17 826	0	-17 826	-17 896	-71	2 050	0	2 050	1 894	-156
TEKNINEN LAUTAKUNTA	-8 185	-819	-9 004	-9 070	-66	7 311	-41	7 270	7 348	78
Käyttötalous yhteensä	-60 580	-819	-61 399	-62 034	-635	9 786	-41	9 745	10 711	966
TULOSLASKELMAOSA										
Verotulot						25 586	700	26 286	27 354	1 068
Valtionosuudet						26 567	500	27 067	26 782	-285
Korkotulot						5		5	0	-5
Muut rahoitustulot						1 354	-500	854	643	-211
Korkomenot	-321		-321	-363	-42					
Muut rahoitusmenot	-181	-400	-581	-1 580	-999					
Satunnaiset erät			0	0	0			0	0	0
Tulorahoituksen korj.erät				0	0			0	-181	-181
INVESTOINTIOSA										
10 Korvausinvestoinnit										
100 Aineettomat oikeudet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102 Muut pitkäaik.menot	-60	0	-60	-19	41	0	0	0	5	5
110 Maa- ja vesialueet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
111 Rakennukset	-510	135	-375	-125	250	0	0	0	152	152
113 Kiinteät rakent.ja laitteet	-470	15	-456	-409	47	15	0	15	11	-5
116 Koneet ja kalusto	-25	0	-25	0	25	0	0	0	0	0
20 Laajennusinvestoinnit										
211 Rakennukset	0	-63	-63	-62	1	0	0	0	0	0
220 Osakkeet ja osuudet				-2	-2					
30 Uusinvestoinnit										
302 Muut pitkäaik.menot	-64	-17	-81	-44	37	26	0	26	3	-23
310 Maa- ja vesialueet	-50	0	-50	-343	-293	300	0	300	345	45
311 Rakennukset	-5 100	-119	-5 219	-5 590	-371	0	0	0	0	0
313 Kiinteät rakent.ja laitteet	-646	500	-146	-164	-18	200	-200	0	13	13
316 Koneet ja kalusto	-27	0	-27	-29	-2	0	0	0	6	6
Investoinnit yhteensä	-6 952	451	-6 501	-6 787	-285	541	-200	341	535	194
RAHOITUSOSA										
Svop-rahaston muutos						0				
Antolainauksen muutokset										
Antolainasaam. lisäys		0	0	0	0				0	0
Antolainasaam. vähenn.							0	0	0	0
Lainakannan muutokset										
Pitkäaik.lainojen lisäys						5 995	310	6 305	14 531	8 226
Pitkäaik.lainojen vähenn.	-5 800	0	-5 800	-6 168	-368					
Lyhytaik.lainojen muutos			0	-7 000	-7 000			0	0	0
Kassalainojen muutos			0		0			0	0	0
Omanpääoman muutos				-139	-139					
Vaikutus maksuvalmiuteen			0	2 019	2 019	4 000	-1	3 999	1 675	-2 324
YHTEENSÄ	-73 833	-769	-74 602	-82 051	-7 449	73 833	769	74 602	82 051	7 449

Muutokset vuodelta 2021 vuodelle 2022

Konsernissa on alijäämää vuoden 2022 tilinpäätöksessä seuraavilla kuntayhtymillä ja tytäryhtiöillä, joissa Haapajärven kaupungilla on osakkeita tai osuuksia:

- Haapajärven Yrityspalvelut Oy, Haapajärven osuus 100 % koko alijäämästä on 20.842,56 euroa
- Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä Jedu, Haapajärven osuus 9,117 % koko alijäämästä on 73.322 euroa
- Haapajärven Keilahalli Oy, Haapajärven osuus 51 % koko alijäämästä on 213,40 euroa
- Kiinteistö Oy Haapajärven Virastokeskus, Haapajärven osuus 48,9 % koko alijäämästä on 12.940,76 euroa
- Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiiri, Haapajärven osuus 1,65 % koko alijäämästä on 469.434,66 euroa

Alijäämien kattamiseen varaudutaan taloussuunnitteluvuosien suunnitelmissa.

Sosiaali- ja terveystoimen sekä pelastustoimen toiminta ja kustannukset siirtyvät vuoden 2023 alusta Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueen (Pohde) vastattavaksi.

Kaupunginvaltuusto teki kesäkuussa 2022 päätöksen, että ateria- ja puhtauspalvelut siirtyvät PPE Köökki Oy:öön vuoden 2023 alusta.

Valtiovarainministeriön maksamat koronakorvaukset vuodelle 2022 olivat n. 551.000 euroa.

Arviointimenettelyn mukaisten toimenpiteiden toteutuminen on selostettu toimintakertomuksen kohdassa 1.9

Pelastuslaitoksen varallaolokorvauksista vuosilta 2012-2015 maksettu Ylivieskan kaupungille n. 138.000 euroa syksyllä 2022 ja se on kirjattu ed.tilikausien yli-/alijäämätililtä. Koska kysymyksessä on ennakoimaton meno ja kohdistuu 7-10 vuotta vanhoihin asioihin, lasku on kirjattu omasta pääomasta eikä tulosvaikutteisesti.

Pakollinen varaus tehty pelastuslaitoksen varallaolokorvauksista (kesken eräinen riita asia) tilinpäätökseen vuodelle 2022 tulevia mahdollisia korvauksia varten n. 154.000 euroa. Asia on kirjattu tulosvaikutteisesti ja tehty siitä pakollinen varaus taseeseen.

Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin alijäämä-laskutus n. 72.000 euroa on kirjattu tulosvaikutteisesti sosiaali- ja terveystoimen menoksi.

Lomapalkkavaraukset pohteelle siirtyvistä työntekijöistä (neljä työntekijää) on lomapalkkavelkana, kirjataan vuonna 2023 peruspääomaa vastaan.

PPE Köökki Oy:öön siirtyvistä henkilöistä lomapalkkavaraukset on lomapalkkavelkana vuoden 2022 tilinpäätöksessä. Lomapalkkavelka (n. -218.000 euroa), Köökille luovutettu omaisuus (n.196.000 euroa) ja Haapajärven kaupungin osakepääomaa (n. -81.000 euroa) vastaava osuus on kirjattu apportina taseeseen osakeantisaamisiin (n. -103.000 euroa) ja se kuitataan (vuonna 2023) kun osakkeet on merkitty, osakkeisiin taseessa, jolloin osakeantisaaminen poistuu.

Sijoitusten arvonalentumisia kirjattiin n. 820.000 euroa

Koronapandemian aiheuttamat kustannukset ja niiden korvaukset

Keväällä 2020 Suomeen levinnyt koronapandemia on aiheuttanut kuntien toimintaan ja talouteen muutoksia jo usean vuoden ajan. Valtio on maksanut aiheutuneisiin kustannuksiin korvauksia. Ensimmäisenä vuonna ne olivat asukasluvuun perustuvia ja tulivat ilman erillistä hakua valtionosuuksina. Vuosina 2021 ja 2022 niitä on pitänyt erikseen hakea ja ne on kirjattu ohjeistuksen mukaisesti toimintatuottoihin.

Suurimmat kustannukset koronapandemiasta ovat aiheutuneet kaupungille Ppky Selänteen toiminnan kautta.

Valtio maksoi vuonna 2022 korvauksia toteutuneiden kustannusten mukaan seuraavasti:

- Testauksen kustannuksiin 1.1. – 31.8.2022
- Rokottamisen kustannuksiin 1.1. – 31.10.2022
- Perusterveydenhuollossa sairaanhoidosta aiheutuneisiin kustannuksiin 1.1. – 31.8.2022
- Erikoissairanhoidossa tapahtuvaan sairaanhoidon kustannuksiin 1.1. – 31.8.2022
- Tehohoidon kustannuksiin 1.1. – 31.8.2022
- Avustus muihin välittömiin kustannuksiin 1.1. – 31.8.2022 (arvioon perustuen)
- Kaikkiin edellä mainittuihin kustannuksiin korvaukset maksettiin loppuvuoden osalta arvioon perustuen.
- Valtion korvauksia koronasta aiheutuviin kustannuksiin tuli Haapajärven kaupungille vuodelta 2022 yhteensä 551.964 euroa.

TULOSLASKELMA

	TP2022 euro	TP2021 euro
Toimintatuotot	6 007 216,72	6 099 039,46
Myyntituotot	2 146 340,22	2 050 815,14
Maksutuotot	563 884,73	594 169,26
Tuet ja avustukset	1 017 166,49	1 155 780,64
Muut toimintatuotot	2 279 825,28	2 298 274,42
Toimintakulut	-57 330 589,09	-56 116 199,72
Henkilöstökulut	-15 184 569,66	-15 034 328,77
- Palkat	-11 762 358,06	-11 619 742,68
- Eläkekulut	-2 948 034,85	-2 932 389,92
- Muut henkilösivukulut	-474 176,75	-482 196,17
Palvelujen ostot	-37 181 229,19	-36 135 102,93
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 017 714,78	-2 797 528,65
Avustukset	-765 884,64	-739 900,37
Muut toimintakulut	-1 181 190,82	-1 409 339,00
TOIMINTAKATE	-51 323 372,37	-50 017 160,26
Verotulot	27 354 020,05	25 655 609,65
Valtionosuudet	26 782 003,00	27 031 165,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 299 610,06	1 062 352,70
Korkotuotot	6,15	270,65
Muut rahoitustuotot	643 075,94	1 573 329,97
Korkokulut	-362 913,20	-308 727,71
Muut rahoituskulut	-1 579 778,95	-202 520,21
UOSIKATE	1 513 040,62	3 731 967,09
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 310 012,87	-6 062 116,88
Pysyvien vastaav. arvonalenn.		0,00
Poistot/arvon alentumiset	-2 310 012,87	-6 062 116,88
Satunnaiset erät	0,00	0,00
Satunnaiset tuotot	0,00	0,00
Satunnaiset kulut	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-796 972,25	-2 330 149,79
Poistoeron lisäys -/vähennys +	85 466,04	85 466,04
Varausten lisäys -/vähennys +		
Rahastojen lisäys -/vähennys +		
Tilikauden yli-/alijäämä	-711 506,21	-2 244 683,75

Tunnusluvut:

	2022	2021
Toimintatuotot/toimintakulut %	10,48	10,87
Vuosikate/poistot %	65,50	61,56
Vuosikate €/as.	226,23	548,58
Asukasmäärä	6688	6803

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista = $100 * \text{toimintatuotot} / (\text{toimintakulut} - \text{valmistus omaan käyttöön})$

Vuosikate prosenttia poistoista = $100 * \text{vuosikate} / \text{poistot ja arvonalentumiset}$

Vuosikate euroa/asukas = $\text{vuosikate} / \text{asukasmäärä}$

TULOSLASKELMA	Poikkeusel- Tuloslaskelma ilman			
	TP2022 euro	liset erät	poikkeuksell. erää	TP2021 euro
Toimintatuotot	6 007 216,72		6 007 216,72	6 099 039,46
Myyntituotot	2 146 340,22		2 146 340,22	2 050 815,14
Maksutuotot	563 884,73		563 884,73	594 169,26
Tuet ja avustukset	1 017 166,49		1 017 166,49	1 155 780,64
Muut toimintatuotot	2 279 825,28		2 279 825,28	2 298 274,42
Toimintakulut	-57 330 589,09	154 668,50	-57 175 920,59	-56 116 199,72
Henkilöstökulut	-15 184 569,66		-15 184 569,66	-15 034 328,77
Palvelujen ostot	-37 181 229,19	154 668,50	-37 026 560,69	-36 135 102,93
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 017 714,78		-3 017 714,78	-2 797 528,65
Avustukset	-765 884,64		-765 884,64	-739 900,37
Muut toimintakulut	-1 181 190,82		-1 181 190,82	-1 409 339,00
TOIMINTAKATE	-51 323 372,37	154 668,50	-51 168 703,87	-50 017 160,26
Verotulot	27 354 020,05		27 354 020,05	25 655 609,65
Valtionosuudet	26 782 003,00		26 782 003,00	27 031 165,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 299 610,06		-479 344,93	1 062 352,70
Korkotuotot	6,15		6,15	270,65
Muut rahoitustuotot	643 075,94		643 075,94	1 573 329,97
Korkokulut	-362 913,20		-362 913,20	-308 727,71
Muut rahoituskulut	-1 579 778,95	820 265,13	-759 513,82	-202 520,21
VUOSIKATE	1 513 040,62	974 933,63	2 487 974,25	3 731 967,09
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 310 012,87		-2 310 012,87	-2 680 196,88
Pysyvien vastaav. arvonalenn.				0,00
Poistot/arvonalentumiset	-2 310 012,87	0,00	-2 310 012,87	-2 680 196,88
Satunnaiset erät	0,00		0,00	0,00
Satunnaiset tuotot	0,00		0,00	0,00
Satunnaiset kulut	0,00		0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-796 972,25	974 933,63	177 961,38	1 051 770,21
Poistoeron lisäys -/vähennys + Varausten lisäys -/vähennys + Rahastojen lisäys -/vähennys +	85 466,04		85 466,04	85 466,04
Tilikauden yli-/alijäämä	-711 506,21	974 933,63	263 427,42	1 137 236,25
Tunnusluvut:	2022			2021
Toimintatuotot/toimintakulut %	10,48			10,87
Vuosikate/poistot %	65,50			61,56
Vuosikate €/as.	226,23			548,58
Asukasmäärä	6688			6803

Toimintatuotot prosenttia toimintakuluista = $100 * \text{toimintatuotot} / (\text{toimintakulut} - \text{valmistus omaan käyttöön})$

Vuosikate prosenttia poistoista = $100 * \text{vuosikate} / \text{poistot ja arvonalentumiset}$

Vuosikate euroa/asukas = $\text{vuosikate} / \text{asukasmäärä}$

Sijoitusten arvonalentumiset vuonna 2022 ovat 820.265,13 euroa

Sijoitusten arvojen kehittymiseen ja arvonalentumisiin on vaikuttanut epävakaa maailman tilanne

Jokilaaksojen pelastuslaitoksen varallaolokorvauksia varten tehty pakollinen varaus 154.668,50 euroa

Lisäksi kumulatiiviseen alijäämään vaikuttaa vuonna 2022 maksetut varallaolokorvaukset aikaisemmilta vuosilta 138.665,82 euroa

RAHOITUSLASKELMA

	TP2022	TP2021
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 513 041	3 731 967
Satunnaiset erät	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	-180 611	226 998
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 332 430	3 958 965
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-6 786 667	-2 761 819
Rahoitusosuudet investointimenoihin	32 219	174 729
Pysyvien vastaavien hyödykk.luovutustulot	502 295	210 394
Investointien rahavirta netto	-6 252 153	-2 376 696
Toiminnan ja investointien rahavirta	-4 919 723	1 582 270
Rahoituksen rahavirta		
Svop -rahaston lisäykset - /vähennykset +	0	0
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset -		
Antolainasaamisten vähennykset +	0	166 976
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	14 531 350	3 415 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-6 167 594	-5 714 545
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-7 000 000	2 000 000
Lainakannan muutokset	1 363 756	-299 545
Omanpääoman muutokset	-138 666	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos	-1 340	1 441
Vaihto-omaisuuden muutos	19 692	-3 957
Saamisten muutos	-137 529	458 729
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	1 794 468	617 477
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Rahoituksen rahavirta	2 900 381	941 121
Rahavarojen muutos	-2 019 342	2 523 391
Rahavarojen muutos	2 019 342	-2 523 391
Rahavarat 31.12.	16 180 704,98	18 200 047,27
Rahavarat 1.1.	18 200 047,27	15 676 656,35

Tunnusluvut :	2022	2021
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 v:lta, €	-7 636 611	-5 260 846
Investointien tulorahoitus %	22,40	144,25
Lainanhoitokate	0,14	0,67
Lainanhoitokate, laskennallinen	0,33	0,73
Kassan riittävyys, pv	82	102
Asukasmäärä	6688	6803

Toiminnan ja investointien rahavirta ja sen kertymä € = Toiminnan ja investointien rahavirta -välituloksen tilinpäätösvuoden

ja neljän edellisen vuoden kertymä

Investointien tulorahoitus % = $100 \cdot \text{vuosikate} / \text{investointien omahankintameno}$

Lainanhoitokate = $(\text{vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{lainanlyhennykset})$

Laskennallinen lainanhoitokate = $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Laskennalliset lainanlyhennykset})$

Kassan riittävyys (pv) = $365 \text{ pv} \times \text{rahavarat 31.12.} / \text{kassasta maksut tilikaudella}$

TASE	31.12.2022	31.12.2021
	euro	euro
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
AINEETTOMAT OIKEUDET	0,00	1 600,00
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT	181 943,83	294 766,23
* AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	181 943,83	296 366,23
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
MAA- JA VESIALUEET	4 911 316,11	4 673 746,01
RAKENNUKSET	21 613 065,64	22 846 160,24
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET	6 119 180,17	6 076 232,60
KONEET JA KALUSTO	132 469,12	212 775,54
MUUT AINEELLISET HYÖDYKKEET	53 585,93	53 585,93
ENNAKKOMAKS. JA KESKENER. HANK	6 260 999,58	838 510,99
* AINEELLISET HYÖDYKKEET	39 090 616,55	34 701 011,31
SIJOITUKSET		
OSAKKEET JA OSUUDET	9 200 611,14	9 198 374,42
MUUT LAINASAAMISET	39 505,00	39 505,00
SIJOITETUN VAPAAN OPO:N RAHASTO	926 400,00	926 400,00
* SIJOITUKSET	10 166 516,14	10 164 279,42
** PYSYVÄT VASTAAVAT	49 439 076,52	45 161 656,96
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
VALTION TOIMEKSIANNOT	0,00	0,00
LAHJOITUSRAHASTOJEN VARAT	36 053,00	35 766,80
MUUT TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,00	0,00
** TOIMEKSIANTOJEN VARAT	36 053,00	35 766,80
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
VAIHTO-OMAISSUUS		
AINEET JA TARVIKKEET	29 335,78	49 027,54
KESKENERÄISET TUOTTEET	0,00	0,00
VALMIIT TUOTTEET	0,00	0,00
ENNAKKOMAKSUT	0,00	0,00
* VAIHTO-OMAISSUUS	29 335,78	49 027,54
SAAMISET		
PITKÄAIKAISET SAAMISET		
MYYNTISAAMISET	140 452,00	140 452,00
MUUT SAAMISET	0,00	0,00
SIIRTOSAAMISET	0,00	0,00
PITKÄAIKAISET SAAMISET	140 452,00	140 452,00
LYHYTAIKAISET SAAMISET		

	MYYNTISAAMISET	1 171 021,19	667 926,51
	LAINASAAMISET	59 200,00	58 727,94
	MUUT SAAMISET	383 047,88	189 815,08
	SIIRTOSAAMISET	138 398,03	697 668,22
	LYHYTAIKAISET SAAMISET	1 751 667,10	1 614 137,75
	* SAAMISET	1 892 119,10	1 754 589,75
RAHOITUSARVOPAPERIT			
	OSAKKEET JA OSUUDET	80 956,00	0,00
	SIJOTUKSET RAHAMARKK. INSTR.	0,00	0,00
	MUUT ARVOPAPERIT	14 524 853,35	17 091 974,96
	* RAHOITUSARVOPAPERIT	14 605 809,35	17 091 974,96
RAHAT JA PANKKISAAMISET			
	* RAHAT JA PANKKISAAMISET	1 574 895,63	1 108 072,31
	** VAIHTUVAT VASTAAVAT	18 102 159,86	20 003 664,56
	VASTAAVAA	67 577 289,38	65 201 088,32
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
	* PERUSPÄÄOMA	-21 432 825,62	-21 432 825,62
	* ARVONKOROTUSRAHASTO	-1 125 225,68	-1 125 225,68
	* MUUT OMAT RAHASTOT	-100 910,09	-100 910,09
	* ED. TILIKAUSIEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	5 311 333,87	2 927 984,30
	* TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	711 506,21	2 244 683,75
	** OMA PÄÄOMA	-16 636 121,31	-17 486 293,34
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET			
	POISTOERO	-1 778 423,97	-1 863 890,01
	VAPAAEHTOISET VARAUKSET	0,00	0,00
	** POISTOERO JA VAPAAEHT. VARAUK.	-1 778 423,97	-1 863 890,01
PAKOLLISET VARAUKSET			
	MUUT PAKOLLISET VARAUKSET	-154 668,50	0,00
	** PAKOLLISET VARAUKSET	-154 668,50	0,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
	VALTION TOIMEKSIANNOT	0,00	0,00
	LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT	-208 662,25	-209 716,05
	MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	0,00	0,00
	** TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-208 662,25	-209 716,05

VIERAS PÄÄOMA			
PITKÄAIKAINEN			
	LAINAT RAHOITUS- JA VAK.LAITOKSILTA	-35 917 158,44	-28 873 545,00
	MUUT VELAT	0,00	0,00
	* PITKÄAIKAINEN	-35 917 158,44	-28 873 545,00
LYHYTAIKAINEN			
	LAINAT RAHOITUS- JA VAK.LAITOKSILTA	-6 997 536,56	-5 677 394,00
	JOUKKOVELKAKIRJALAINAT	0,00	-7 000 000,00
	SAADUT ENNAKOT	-442 934,99	-185 136,14
	OSTOVELAT	-2 962 837,26	-1 638 232,34
	MUUT VELAT	-268 552,19	-273 073,28
	SIIRTOVELAT	-2 210 393,91	-1 993 808,16
	* LYHYTAIKAINEN	-12 882 254,91	-16 767 643,92
	** VIERAS PÄÄOMA	-48 799 413,35	-45 641 188,92
	VASTATTAVAA	-67 577 289,38	-65 201 088,32

Taseen tunnusluvut:

	2022	2021
Omavaraisuusaste %	27,7	29,8
Suhteellinen velkaantuneisuus %	80,4	77,3
Kertynyt yli-/alijäämä 1000 €	-6 023	-5 173
Kertynyt yli-/alijäämä €/as.	-900,5	-760,4
Lainat €/as.	6 417	6 108
Lainakanta 31.12. 1000 €	42 915	41 551
Lainat ja vuokravastuut, €/as.	6 495	6 144
Lainat ja vuokravastuut 31.12. 1000 €	43 440	41 801
Lainasaamiset 31.12. 1000 €	40	40
Asukasmäärä	6688	6803

Omavaraisuusaste % = 100 * (oma pääoma + poistoero ja vapaaehtoiset varaukset) / (koko pääoma - saadut ennakot)

Suhteellinen velkaantuneisuus % = 100 * (vieras pääoma - saadut ennakot) / käyttötulot

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) = edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + tilikauden ylijäämä (alijäämä)

Kertynyt ylijäämä (alijäämä) €/as. = edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä) + tilikauden ylijäämä (alijäämä) / asukasmäärä

Lainat ja vuokravastuut 31.12. = vieraspääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat) + vuokravastuut

Lainat ja vuokravastuut, euroa/as. = lainojen ja vuokravastuiden määrä / asukasmäärä

Lainakanta 31.12. = vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat)

Lainat euroa/as. = vieras pääoma - (saadut ennakot + ostovelat + siirtovelat + muut velat) /

asukasmäärä

Lainasaamiset 31.12. = sijoituksiin merkityt jvk -lainasaamiset ja muut lainasaamiset

Vuonna 2021 on alaskirjattu seuraavien kiinteistöjen tasearvot, joista on sovittu arviointimenettelyn yhteydessä:

K.J. Ståhlbergin vanha koulu	942 865
Hotelli-ravintola-uimahalli	882 845
Tk:n vanhasta puolesta osa	1 277 659
Karjalahden Kartano	278 551
Yhteensä	3 381 920,00 euroa

Nämä alaskirjaukset otetaan huomioon, kun tarkastellaan kumulatiivista alijäämää taseessa.

Näiden alaskirjausten osalta ei tarvitse alijäämän kattamista suorittaa kirjanpitolain vaatimassa neljässä vuodessa.

Kumulatiiviseen alijäämään vaikuttaa vuonna 2022 maksettu Jokilaaksojen pelastuslaitoksen lasku 138.665,82

joka koskee vanhojen vuosien varallaolokorvauksia, mitkä oikeudessa on tuomittu maksettaviksi, se on kirjattu

edellisten tilikausien yli-/alijäämätilityä

KOKONAISTULOT JA -MENOT

TULOT	TP 2022		TP 2021		MENOT	TP 2022		TP 2021	
	milj.eur	%	milj.eur	%		milj.eur	%	milj.eur	%
Varsinainen toiminta					Varsinainen toiminta				
Toimintatuotot	6,007	8,0	6,099	9,2	Toimintakulut	57,331	72,4	56,116	86,5
Verotulot	27,354	36,2	25,656	38,7	- Valm.omaan käyttöön				
Valtionosuudet	26,782	35,5	27,031	40,8					
Korkotuotot	0,000	0,0	0,000	0,0	Korkokulut	0,363	0,5	0,309	0,5
Muut rahoitustuotot	0,643	0,9	1,573	2,4	Muut rahoituskulut	1,580	2,0	0,203	0,3
Satunnaiset tuotot		0,0		0,0	Satunnaiset kulut		0,0		0,0
Tulorah.korj.erät					Tulorah.korj.erät		0,0		0,0
- Käyttöom.myyntivoitot	-0,341	-0,5	-0,015	0,0	"+/- Pakoll.var.muutos	-0,155	-0,2		
Investoinnit					- Käyttöom.myyntitappiot	-0,005	0,0	-0,242	-0,4
Rahoitusos.inv.menoihin	0,032	0,0	0,175	0,3	Investoinnit				
Käyttöom.myyntitulot	0,502	0,7	0,210	0,3	Käyttöom.investoinnit	6,787	8,6	2,762	4,3
Rahoitustoiminta					Rahoitustoiminta				
Svop -rahasto vähennykset					Svop -rahasto lisäykset				
Antolainojen väh.		0,0	0,167	0,3	Antolainasaam.lisäykset				
Pitkäaik.lainojen lisäys	14,531	19,2	3,415	5,1	Pitkäaik.lainojen väh.	6,168	7,8	5,715	8,8
Lyhytaik.lain.lisäys		0,0		0,0	Lyhytaik.lainojen väh.		0,0		0,0
Kassalainojen muutos		0,0		0,0	Kassalainojen muutos	7,000	8,8		0,0
Oman pääoman lisäykset		0,0	2,000		Oman pääoman väh.	0,139	0,2		
Kokonaistulot yhteensä	75,511	100,0	66,312	97,0	Kokonaismenot yhteensä	79,206	100,0	64,862	100,0
Kokonaistulosten/ menojen erotus	-3,69		1,45						
Rahoituslaskelmasta:									
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1,68		-1,07						
Kassavarojen muutos	-2,02		2,52						
	-3,69		1,45						

Konsernin tuloslaskelma

	2022	2021
Toimintatuotot	46 976 452	44 564 734
Toimintakulut	-95 662 691	-93 629 675
Osuus osakkuusyht. voitosta/tappiosta	-104 272	-25 716
Toimintakate	-48 790 511	-49 090 657
Verotulot	27 210 675	25 530 349
Valtionosuudet	26 782 003	29 884 738
Rahoitustuotot ja -kulut:		
Korkotuotot	3 013	221 934
Muut rahoitustuotot	676 925	1 557 904
Korkokulut	-436 779	-518 840
Muut rahoituskulut	-1 810 176	-188 468
Vuosikate	3 635 149	7 396 959
Poistot ja arvonalentumiset:		
Suunn.mukaiset poistot	-4 892 181	-8 548 899
Omistuksen eliminointierot	0	-36
Arvonalentumiset	0	0
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden tulos	-1 257 031	-1 151 976
Tilinpäätössiirrot	-28 284	-707 467
Tilikauden verot	-4 850	-1 545
Laskennalliset verot	-116	-952
Vähemmistöosuudet	-8 474	5 578
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	-1 298 755	-1 856 362

Konsernituloslaskelman tunnusluvut

	2022	2021
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	49,1	47,6
Vuosikate/Poistot, %	74,3	86,5
Vuosikate, €/as.	544	1087
Asukasmäärä	6688	6803

Konsernin rahoituslaskelma

	2 022	2021
Toiminnan rahavirata		
Vuosikate+/-	3 635 149	7 396 959
Satunnaiset erät	0	0
Tilikauden verot	-4 850	-1 545
Tulorahoituksen korjaukset	-281 361	150 786
	3 348 938	7 546 200
Investointien rahavirta		
Investointimenot-	-13 492 677	-7 445 395
Rahoitusosuudet investointeihin +	39 174	177 254
Pysyvien vastaavien hyödykk.luovutustulot +	671 102	304 020
Toiminnan ja invest.rahavirta yht.	-9 433 462	582 078
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutos		
Lisäykset - /Vähennykset+	-249 685	-199 741
Lainakannan muutokset	3 947 856	697 872
Pa lainojen vähennys-	-6 167 594	-5 705 237
Pa lainojen lisäys+	17 085 534	4 059 626
Ly lainojen muutos	-6 970 085	2 343 483
Oman pääoman muutokset	170 988	-1 054 149
Sijoitetun vapaan oman po:n muutos	905	1 816
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		
Toimeksiantojen pääomien muutokset		
Sijoitusten lisäys- /vähennys +		
Vaihto-omaisuuden muutos	34 736	42 123
Saamisten muutokset	-1 335 152	1 097 450
Korottomien velkojen muutokset	1 685 635	465 005
Rahoituksen rahavirta yhteensä	4 255 282	1 050 374
Rahavarojen muutos	-5 178 180	1 632 452
Rahavarojen muutos	-5 182 070	1 632 452
Rahat 31.12.	20 587 060	25 769 131
Rahat 1.1.	-25 769 131	-24 136 678

Konsernirahoituslaskelman tunnusluvut

	2022	2021
Toiminnan ja invest.rahavirta ja sen kertymä, €	-25 698 832	-17 867 414
Investointien tulorahoitus, %	27,0	101,8
Lainanhoitokate	0,6	1,3
Lainanhoitokate, laskennallinen	0,5	1,3
Kassan riittävyys, pv	64	87
Asukasmäärä	6688	6803

Rahavarojen muutoksen ero 3.890 euroa johtuu ed. vuoden 2021 eliminoinneista (musiikkiopisto), tieto muuttunut vuoden 2022 alkusaldoihin

Konsernitase

	2022	2021	Muutos
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet:			
Aineettomat oikeudet	841 590	791 651	49 939
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	841 590	791 651	49 939
Aineelliset hyödykkeet:			
Maa- ja vesialueet	5 605 633	5 350 873	254 759
Rakennukset	41 099 539	34 559 816	6 539 724
Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 433 064	14 551 751	-8 118 687
Koneet ja kalusto	9 410 363	10 077 369	-667 005
Muut aineelliset hyödykkeet	1 734 175	1 770 633	-36 458
Ennakkomaksut ja keskener.hankinnat	15 435 906	6 636 898	8 799 008
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	79 718 680	72 947 339	6 771 341
Sijoitukset:			
Osakkuusyhtiöosuudet	1 824 103	1 770 228	53 875
Muut osakkeet ja osuudet	3 350 372	1 931 525	1 418 848
Jvk-lainasaamiset	0	0	0
Muut lainasaamiset	416	416	0
Muut saamiset	795 947	546 262	249 685
Sijoitukset yhteensä	5 970 839	4 248 432	1 722 407
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Toimeksiantojen varat	388 523	410 117	-21 593
Toimeksiantojen varat yhteensä	388 523	410 117	-21 593
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	614 225	648 962	-34 736
Vaihto-omaisuus yhteensä	614 225	648 962	-34 736
SAAMISET			
Pitkäaikaiset saamiset	438 160	441 982	-3 822
Lyhytaikaiset saamiset	7 156 657	5 817 684	1 338 974
Saamiset yhteensä	7 594 817	6 259 665	1 335 152
Rahoitusarvopaperit	14 759 563	18 920 502	-4 160 938
Rahat ja pankkisaamiset	5 827 497	6 848 629	-1 021 132
VASTAAVAA YHTEENSÄ	115 715 735	111 075 296	4 640 439

	2022	2021	Muutos
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	21 432 826	21 432 826	0
Säätiöiden ja yhdistysten pääoma	2 775	2 775	0
Arvonkorotusrahasto	1 125 226	1 125 226	0
Muut omat rahastot	2 733 357	2 363 069	370 288
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	3 266 193	5 318 595	-2 052 401
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 298 755	-1 856 362	557 607
Oma pääoma yhteensä	27 261 623	28 386 129	-1 124 506
VÄHEMMISTÖOSUUDET	1 746 696	1 738 158	8 539

POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUKSET	0		0
PAKOLLISET VARAUKSET			
Eläkevaraukset			
Muut pakolliset varaukset	624 464	506 156	118 309
Pakolliset varaukset yhteensä	624 464	506 156	118 309
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Toimeksiantojen pääomat	569 424	590 486	-21 062
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	60 054 739	50 456 941	9 597 798
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	2 673 850	3 383 371	-709 520
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	8 236 781	13 886 723	-5 649 942
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	14 548 157	12 127 332	2 420 825
Vieras pääoma yhteensä	85 513 528	79 854 367	5 659 161
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	115 715 735	111 075 296	4 640 439

Konsernitaseen tunnusluvut:

	2022	2021
Omavaraisuusaste %	25,2	25,6
Suhteellinen velkaantuneisuus %	84,2	79,6
Kertynyt ylijäämä (alijäämä) 1000 €	1 967	3 462
Kertynyt ylijäämä (alijäämä) €/as.	294	509
Konsernin lainat €/as.	10 211	9 458
Konsernin lainakanta 31.12. 1000 €	68 292	64 344
Konsernin lainat ja vuokravastuut 31.12. 1000 €	69 856	66 316
Konsernin lainat ja vuokravastuut €/as.	10 445	9 748
Konsernin lainasaamiset 31.12. 1000 €	0	0
Kaupungin asukasmäärä	6688	6803

Arvostus ja jaksotusperiaatteet ja menetelmät

Pysyvät vastaavat

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

Sijoitusten arvostus

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

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen keskihinnan määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

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

Johdannaissopimusten käsittely

Kaupunki on tehnyt johdannaisten yleissopimuksen Op:n, Nordean ja Kuntarahoituksen kanssa. Yleissopimukset ovat voimassa toistaiseksi. Kaikki koronvaihtosopimukset on tehty suojaamistarkoituksessa. Näissä kaupunki on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksella kiinteään korkoon. Kuntarahoituksen kanssa on tehty erillinen 10 vuoden korkosuojaus koronvaihtosopimuksella, joka on voimassa vuoteen 2023. Kuntarahoituksen kanssa on tehty 5 m€:n nimellisarvosta kesäkuussa 2016 koronvaihtosopimus, jonka alkamishetki on 1.1.2019 ja päättyy 1.1.2029 eli sopimus on voimassa 10 vuotta ja se on kertalyhenteinen. Vuoden 2020 alussa on Suomenselän Osuuspankin kanssa tehty erillinen korkoputkisopimus ja se on voimassa 10 vuotta.

Haapajärven kaupungin LEI –tunnus on rekisteröity Patentti- ja rekisterihallituksessa 1.2.2014. Haapajärven kaupungin ja Op:n välisissä OTC –johdannaisissa EMIR –ilmoitusvelvollisuuden hoitaa kaupungin puolesta Op sekä Haapajärven kaupungin ja Kuntarahoituksen välisissä OTC –johdannaisissa EMIR – ilmoitusvelvollisuuden hoitaa kaupungin puolesta Kuntarahoitus.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperusteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Haapajärven kaupungin konsernitaseeseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöjen taseet rivi riviltä 100 %, sekä kaikki kuntayhtymät omistusprosentin mukaisessa suhteessa.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Konserniyhteisöjen keskinäinen omistus on eliminoitu. Eliminointimenetelmä vastaa olennaisilta osin hankintamenomenetelmää.

Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöiden keskinäiset tulot ja menot sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöiden ja kunnan omistamien kuntayhtymien taseisiin merkityt keskinäiset tulot ja menot sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä olennaiset käyttöomaisuuteen sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin omasta pääomasta.

Omistuksen eliminointi

Haapajärven Keilahalli Oy:n tytäryhtiöosuuden hankintameno on arvon alentamisesta johtuen pienempi kuin yhtiön osakepääoma. Jokilaaksojen Koulutus Ky:n (JEDU) kuntayhtymäosuus on fuusioitumisesta johtuen pienempi kuin peruspääoma. Pohjois-Pohjanmaan liiton, Pohjois-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin ja Jokilaaksojen musiikkiopiston kuntayhtymäosuudet ovat pienemmät kuin peruspääomat. Näistä syntyvä eliminointiero on lisätty konsernissa edellisten tilikausien yli-/alijäämään.

Haapajärven Vesi Oy:n osakepääoman hankintahinta on alhaisempi kuin osakepääoma. Tästä johtuva eliminointiero on kirjattu rahastoihin.

Suunnitelmapoistojen oikaisu

Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratalojen, Asunto Oy Haapajärven Jukolan ja Haapajärven Keilahalli Oy:n sumupoistojen ja menoajämäpoistojen erotus on vähennetty rakennusten ja koneitten arvosta. Näiden poistojen vaikutus näkyy myös edellisten vuosien tuloksessa ja tilikauden tuloksessa. Eliminointi- ja sumupoistokirjauksista on tehty erilliset tositteet.

Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhtiön osakepääoma ja rahastot on merkitty konsernitaseeseen hankintamenona osakkuusyhtiöosuuksissa, jota on oikaistu muun oman pääoman erillä, joitten vaikutus omaan pääomaan on Kiinteistö Oy Haapajärven Virastokeskuksen osalta -12.940,76 € ja PyhäNet Oy:n osalta 53.836,36 € eli kokonaisvaikutus on 40.895,60 €.

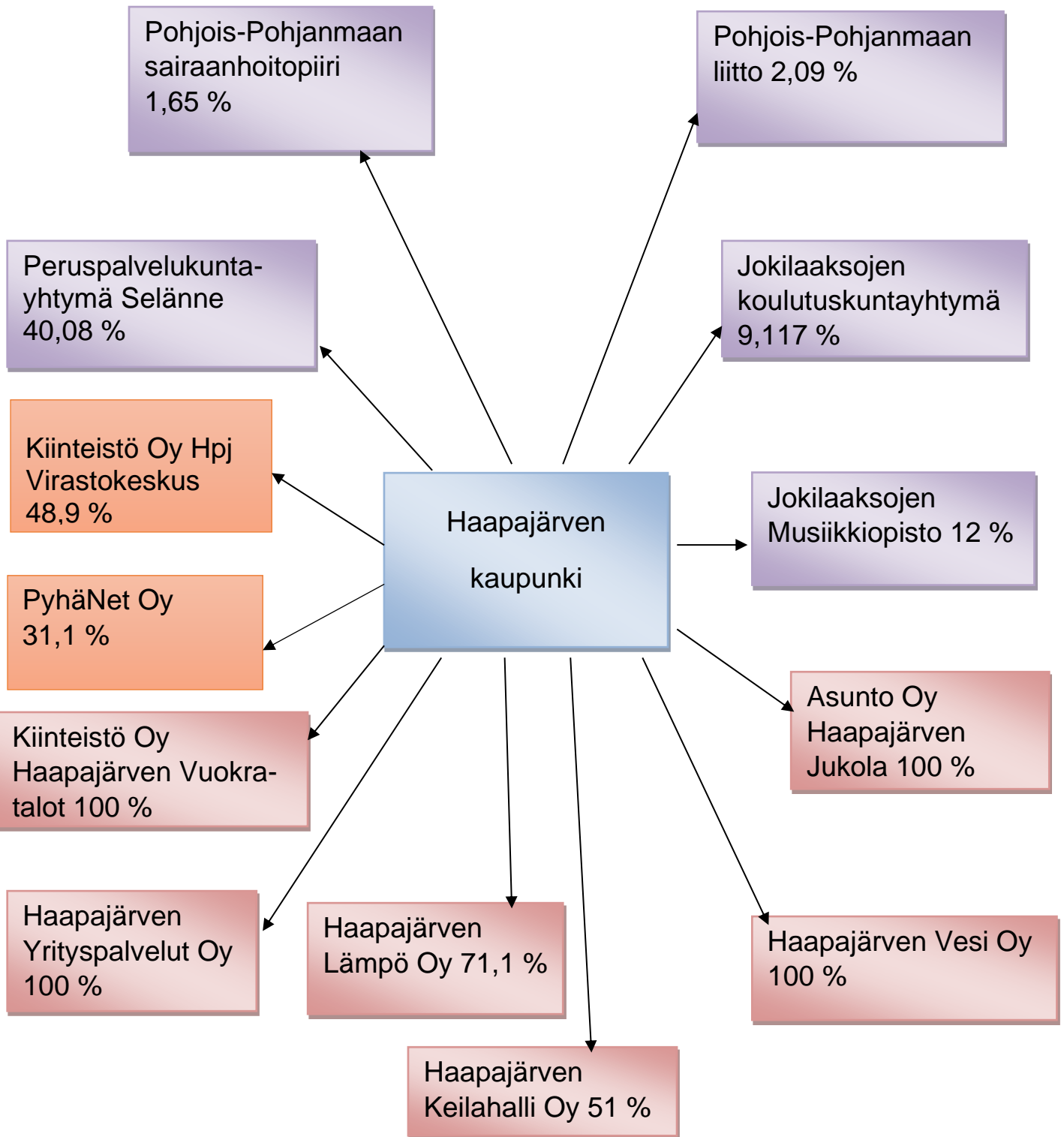
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on jaettu konsernituloslaskelmassa laskennallisiin veroihin ja tilikauden yli-/ alijäämään sekä konsernitaseessa omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Vaikutus tilikauden tulokseen on 16.750,26 € ja omaan pääomaan yhteensä -8.803,81 €.

Korkosuojaukset

Koronvaihtosopimus Kuntarahoituksen kanssa 4.12.2013 otettu suojaamaan yhtä lainaa, lainapääomaa jäljellä 329.500 euroa, erääntyy 4.12.2023. Koronvaihtosopimus Kuntarahoituksen kanssa 1.1.2019 otettu ns. tasesuojauksena suojaamaan koko lainasalkkua, nimellismäärä 5 miljoonaa euroa, kertalyhenteinen ja erääntyy 1.1.2029. Tämän koronvaihtosopimuksen tarkoittamia vaihtuvakorkoisia lainoja on jäljellä 8,44 miljoonaa euroa. Suomenselän Osuuspankin kanssa on tehty 20.2.2020 erillinen korkoputkisolopimus suojaamaan yhtä lainaa, lainapääomaa on jäljellä 3.408.750 euroa ja erääntyy 19.2.2030. Laskelma korkosuojauksista on liitetietotositteella.

Haapajärven kaupunkikonserniin kuuluvat yhteisöt



Tytäryhteisö = yhdistely pariarvoimenetelmän mukaan

Kuntayhtymä = yhdistely suhteellisen omistussuuden mukaan

Osakkuusyhteisö = yhdistely pääomaosuusmenetelmän mukaan

Toimintatuotot tehtäväalueittain				
	Konserni	Konserni	Kaupunki	Kaupunki
	2022	2021	2022	2 021
Yleishallinto	1 564 891	1 301 043	1 326 665	1 098 539
Sosiaali- ja terveystoimi	31 023 144	31 296 686		
Opetus- ja kulttuuritoimi	5 129 528	2 201 733	1 902 088	1 739 968
Yhdyskuntapalvelut	9 253 350	10 535 251	2 778 464	3 260 533
Muut palvelut	5 538	5 534		
Yhteensä	46 976 451	45 340 247	6 007 217	6 099 039

Palvelujen ostot	2022	2 021
Asiakaspalvelujen ostot	32 676 920	32 093 435
Muiden palvelujen ostot	4 504 309	4 041 668
Kunnan palvelujen ostot yhteensä	37 181 229	36 135 103

Verotulojen erittely	2022	2 021
Kunnan tulovero	22 320 241	21 357 594
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 183 882	2 111 405
Kiinteistövero	2 849 897	2 186 611
Muut verotulot		
Verotulot yhteensä	27 354 020	25 655 610

Valtionosuuksien erittely	2022	2021	2022	2 021
Kunnan peruspalvelujen valtionos.	21 932 004	22 814 240	21 932 004	22 814 240
Siitä: Verotuloihin perustuva tasaus	6 793 468	7 037 576	6 793 468	7 037 576
Harkinnanvarainen valt.os. korotus		1 250 000		1 250 000
Opetus- ja kultt.toimenrahoituslain mukainen rahoitus	432 047	319 275	432 047	319 275
Verotulomenetysten korvaus	4 417 952	3 897 650	4 417 952	3 897 650
Yksikköhintarahoit. valt.os. JEDU	2 714 119	2 722 643		
Yksikköhintarahoit. valt.os. Mus.op.	100 690	130 930		
Valt.os. ja verotulom. korv. yhteensä	29 596 812	29 884 738	26 782 003	27 031 165

POISTOSUUNNITELMA

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista kaupungin tilinpäätöksessä:

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

PYSYVÄT VASTAAVAT	Poistoaika	Poisto %	
Aineettomat hyödykkeet			
* Aineettomat oikeudet	5 v.	20 %	tasapoisto
* Tietokoneohjelmistot	5 v.	20 %	tasapoisto
* Muut pitkävaikutteiset menot	5 v.	20 %	tasapoisto
Aineelliset hyödykkeet			
Rakennukset			
* Asuinrakennukset	30 v.	3,5 %	tasapoisto
* Hallinto- ja laitosrakennukset	20 v.	5 %	tasapoisto
* Muut rakennukset	20 v.	5 %	tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
* Maa- ja vesirakenteet	15 v.	6,7 %	tasapoisto
* Johtoverkostot ja -laitteet	20 v.	5 %	tasapoisto
* Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 v.	10 %	tasapoisto
Koneet ja kalusto			
* Kuljetusvälineet (autot)	5 v.	20 %	tasapoisto
* Muut kuljetusvälineet	5 v.	20 %	tasapoisto
* Raskaat koneet ja pelastusautot	10 v.	10 %	tasapoisto
* Muut koneet ja kalustot	3 v.	33,3 %	tasapoisto

Poistosuunnitelma on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 10.12.2012 § 80 ja se on voimassa vuoden 2013 alusta investoinneista tehtäviin poistoihin. Sitä ennen tehtyihin investointeihin käytetään 3.10.2011 § 51 hyväksyttyä poistosuunnitelmaa.

Käyttöomaisuuskirjanpitoon aktivoidaan aineellisen ja aineettoman omaisuuden hankintameno, joka on yli 10.000 euroa. Hyödyke, joka koostuu useasta eri komponentista ja joiden yhteenlaskettu hankintameno ylittää 10.000 euroa aktivoidaan käyttöomaisuuskirjanpitoon.

Pienet käyttöomaisuushankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, kirjataan vuosikuluksi käyttöönottoilikaudelle. Näistä pidetään kuitenkin erillistä irtaimistoluetteloa.

Seuraavalla sivulla on poistosuunnitelmaan tehty erillinen poistosuunnitelman muutos.

POISTOSUUNNITELMAN MUUTOS, kaupunginvaltuuston päätös 14.12.2020 § 67

Viite: Kaupunginhallituksen päätös 19.5.2020 § 120

Poistosuunnitelmaa muutetaan vuoden 2021 alusta alkaen seuraavissa kohteissa:

PYSYVÄT VASTAAVAT	Poistoaika	Poisto %	
Aineelliset hyödykkeet			
Poistot lasketaan 31.12.2020 tasearvosta			
Vanha uimahalli	10 v.	10 %	tasapoisto
Hotelli-ravintola	10 v.	10 %	tasapoisto
Päiväkoti Satulaakso	10 v.	10 %	tasapoisto
Terveyskeskuksen vanha osa	10 v.	10 %	tasapoisto
- hammashuolto	10 v.	10 %	tasapoisto
- salaattihuone	10 v.	10 %	tasapoisto
K.J. Ståhlbergin koulu	5 v.	20 %	tasapoisto

Vuoden 2013 alusta voimaan tullut poistosuunnitelma on edelleen voimassa, jossa nämä muutokset huomioidaan

Pakollisten varausten muutokset

	Konserni 2 022	Konserni 2 021	Kaupunki 2 022	Kaupunki 2 021
Eläkevastuu 1.1. Vähennys tilikaudella Lisäys Eläkevastuu 31.12.	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0
Potilasvak.maksuvastuu 1.1. Lisäys tilikaudella Vähennys tilikaudella Potilasvak.maksuvastuu 31.12.	506 156 0 -36 360 469 796	520 523 0 -14 367 506 156	0 0 0 0	0 0 0 0
Muut pakolliset varaukset 1.1. Lisäys tilikaudella Vähennys tilikaudella Muut pakolliset varaukset 31.12.	0 154 669 0 154 669	0 0 0 0	0 154 669 0 154 669	0 0 0 0
Pakolliset varaukset yht.	624 465	506 156	154 669	0

MUIHIN RAHOITUSTUOTTOIHIN SISÄLTYVÄT KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTIVOITOT JA ARVONKOTOTUKSET				
Myyntivoitot		2022		2 021
		127		
Pohjola Varainhoito sijoitukset		288,66		542 570,25
		134		
Evli sijoitukset		147,55		207 949,33
Elite AB sijoitukset		78 115,62		426 473,79
Op-Maailma Indeksi -sijoitusrahasto		47 300,90		101 863,99
Op-Euro A-osuudet		58,36		
		386		1 278
Yhteensä		911,09		857,36
Arvonalentumisten palautukset				
Pohjola Varainhoito sijoitukset		28 017,46		2 446,08
Evli sijoitukset		28 857,51		11 944,75
Elite AB sijoitukset		44 235,94		10 118,90
		101		
Yhteensä		110,91		24 509,73
MUIHIN RAHOITUSKULUIHIN SISÄLTYVÄT KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTITAPPIOT JA ARVONALENTUMISET				
Myyntitappiot		2022		2021
		425		
Pohjola Varainhoito sijoitukset		885,43		16 234,98
		177		
Evli sijoitukset		173,63		39 706,94
Elite AB sijoitukset		32 504,42		638,58
Op-Maailma Indeksi -sijoitusrahasto		95 524,69		
Op-Euro A-osuudet		5 505,58		434,02
		736		
Yhteensä		593,75		57 014,52
Arvonalentumiset				
		112		
Pohjola Varainhoito sijoitukset		200,74		28 017,46
		265		
Evli sijoitukset		599,52		28 857,51
		442		
Elite AB sijoitukset		464,87		44 235,94
		820		
Yhteensä		265,13		101 110,91
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntitappiot/-voitot				
Muut toimintatuotot/-kulut	Konserni	Konserni	Kunta	Kunta
	2022	2021	2022	2021
Kiinteistön myyntivoitto/-tappiot				
Myyntitappio / maa-alueet	291	16 275	291	16 275
Myyntitappio/rakennukset	5 166	225 382	5 166	225 382
Myyntitappio/ pysyvät vastaavat	5 457	241 657	5 457	241 657
Myyntivoitto/maa-alueet	239 553	14 658	239 553	14 658
Myyntivoitto/maa- ja vesirakenteet				
Myyntivoitto/koneet ja kalustot	21 626	7 377	6 150	
Myyntivoitot/rakennukset	95 033		95 033	
Myyntivoitto/ pysyvät vastaavat	356 212	22 035	340 736	14 658
Erittely poistoeron muutoksesta				
Investointivarauksen poistoero vähennys	178 115	190 312	85 466	85 466
Investointivarauksen poistoero lisäys	-127 770	-16 427		
Suunitelmapoistojen ja verotuksessa tehtyjen poistojen erotus				
Yhteensä	50 345	173 884	85 466	85 466

Käyttöomaisuuden muutokset v. 2022										Käyttöomais.		Käyttöomais.	
	Aineettomat hyödykkeet			Aineelliset hyödykkeet						Yhteensä	Yht. v. 2022	Yht. v. 2021	
	Tietok.ohj.	Muut pitkäv.m	Yhteensä	Maa- ja vesial.	Rakennukset	Kiint.rak.jalaitt.	Koneet/kalusto	Muut ain.h.	Kesk.er.hank.				
Poist.hank.meno 01.01.	1 600	294 766	296 366	4 673 746	22 846 160	6 076 233	212 776	53 586	838 511	34 701 012	34 997 378	38 909 797	
Lisäykset tilik.		24 734	24 734	342 823	172 969	760 071	29 250		6 370 684	7 675 797	7 700 531	6 703 425	
Rahoitusos.tilik.			0						-26 769	-26 769	-26 769	-174 729	
Vähenn.tilik.				-105 253	-61 887				-921 427	-1 088 566	-1 088 566	-4 378 998	
Siirrot erien välillä			0							0	0	0	
Tilikauden poisto	-1 600	-137 557	-139 157		-1 344 177	-717 123	-109 556			-2 170 856	-2 310 013	-6 062 117	
Liittymismaksut										0	0	0	
Arvonkorotukset											0	0	
Poist.hank.meno 31.12.	0	181 944	181 944	4 911 316	21 613 065	6 119 181	132 470	53 586	6 260 999	39 090 617	39 272 561	34 997 378	

Maa- ja vesialueet erittely v. 2022				Konserni	Konserni	Kunta	Kunta
				2 022	2 021	2 022	2 021
Maa- ja vesialueet							
Kiinteistöjen liittymismaksut				201 906	201 906	135 000	135 000
Muut maa- ja vesialueet				5 403 727	5 148 967	4 776 316	4 538 746
Maa- ja vesialueet yhteensä				5 605 633	5 350 873	4 911 316	4 673 746

Pysyvien vastaavien sijoitukset v. 2022										Sijoitukset		Sijoitukset			
	Osakkeet ja osuudet				Laina- ja muut saamiset						Yhteensä	Yhteensä	Yhteensä	Yhteensä	
	Osakkeet	Osakkeet	Kunta-	Muut	Lainasaam.	Lainasaam.	Sijoitetun								
	tytäryht.	omistusyht.	yhtymä	osakkeet	konserni-	muut	omanpo:n	rahasos.							
	yht.	yht.	osuudet	ja osuudet	Yhteensä	yhteisöt									
Poistam.hank.hinta 01.01.	3 668 289	1 248 361	3 890 669	391 056	9 198 374	39 505	0	926 400	965 905	10 164 279	10 331 256				
Lisäykset			2 237		2 237				0	2 237	0				
Vähennykset					0				0	0	-166 976				
Hankintameno 31.12.	3 668 289	1 248 361	3 892 906	391 056	9 200 611	39 505	0	926 400	965 905	10 166 516	10 164 280				
Arvonlenn.tilikaudella															
Kirjanpitoarvo 31.12.	3 668 289	1 248 361	3 892 906	391 056	9 200 611	39 505	0	926 400	965 905	10 166 516	10 164 280				

Arvonkorotukset

Maa- ja vesialueet

Arvo 1.1.

Arvonkorotukset

Arvonkorotuksen purku

Arvo 31.12.

Rakennukset

Arvo 1.1.

Arvonkorotukset

Arvonkorotuksen purku

Arvo 31.12.

Arvonkorotukset Yhteensä

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2 022	2021
Arvo 1.1.	1 125 225,68	1 125 225,68	1 125 225,68	1 125 225,68
Arvonkorotukset				
Arvonkorotuksen purku				
Arvo 31.12.	1 125 225,68	1 125 225,68	1 125 225,68	1 125 225,68
Arvo 1.1.				
Arvonkorotukset				
Arvonkorotuksen purku				
Arvo 31.12.	0,00	0,00		
Arvonkorotukset Yhteensä	1 125 225,68	1 125 225,68	1 125 225,68	1 125 225,68

Arvonkorotuksen kohteena olevien maa-alueiden ja rakennusten arvo on määritelty varovaisuuden periaatetta noudattaen. Arvonkorotusten määrä perustuu riippumattomien ulkopuolisten asiantuntijoiden lausuntoihin maa-alueiden ja rakennusten todennäköisestä luovutushinnasta. Arvonkorotukset on tehty kaikkiin maa-alueisiin, joiden osalta kirjanpitolain mukaiset arvonkorotuksen edellytykset täyttyvät.

Haapajärven kaupungin tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt v.2022

	Kotipaikka	Kunnan omistusos. %	Konsernin omistusos. %	Kuntakonsernin osuus (1000€)		
				omasta pääomasta	vieraasta pääomasta	tilik.voistosta/ tappiosta
Tytäryhteisöt						
Kiint Oy Hpj Vuokratalot Oy	Haapajärvi	100	100	1397	5058	18
Hpj Yrityspalvelut Oy	Haapajärvi	100	100	1620	548	-21
As Oy Hpj Jukola	Haapajärvi	100	100	394	179	0
Haapajärven Vesi Oy	Haapajärvi	100	100	3236	1123	47
Hpj Lämpö Oy	Haapajärvi	71,1	71,1	5811	12816	21
Hpj Keilahalli Oy	Haapajärvi	51	51	43	0	0
Kuntayhtymät						
Ppky Selänne	Haapajärvi	40,08	40,08	3	1765	0
Jokilaaksojen koulutus ky	Nivala	9,117	9,117	309	36	-7
Pohj.-Pohj. Sairaanhoidtop.ky	Oulu	1,65	1,65	44	226	-10
Jokilaaksojen Musiikkiopisto	Nivala	12,00	12,00	1	2	1
Pohj.-Pohjanmaan Liitto	Oulu	2,09	2,09	1	1	0
Osakkuusyhteisöt						
PyhäNet Oy	Pyhäjärvi	31,1	31,1			54
Kiint Oy Hpj Virastokeskus	Haapajärvi	48,9	48,9			-13

Haapajärven kaupungin muut osakkeet ja osuudet v.2022

Muut osakkeet	2022	2021
Jokilaaksojen Eläinklinikka Oy	1 681,88	1 681,88
Nivalan Liikuntakeskus Oy/ Nivalan Jäähalli	8 409,40	8 409,40
Vesikolmio Oy	285 000,00	285 000,00
As.Oy Reissinpelto	10 123,57	10 123,57
Vestia Oy	67 443,36	67 443,36
JokilCT Oy	10 760,00	10 760,00
Kuntien Tiera Oy	7 638,00	7 638,00
Muut osakkeet yhteensä	391 056,21	391 056,21

Saamisten erittely

	2022		2021	
	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset	Pitkä- aikaiset	Lyhyt- aikaiset
Saamiset tytäryhteisöiltä				
Myyntisaamiset	140 452	90 872	140 452	55 577
Lainasaamiset	39 505		39 505	
Yhteensä	179 957	90 872	179 957	55 577
Saamiset kuntayhtymiltä, joissa kunta on jäsenenä				
Myyntisaamiset		245 092		72 805
Muut saamiset		-21 050		155
Muut siirtosaamiset		325		9 718
Yhteensä		224 367		82 678
Saamiset osakkuus sekä muilta omistusyhteisyyksiltä				
Myyntisaamiset		233		469
Lainasaamiset		0		-1 772
Muut saamiset				
Yhteensä	0	233	0	-1 303
Saamiset yhteensä	179 957	315 472	179 957	136 952

	2022	2021
Svop -rahasto	926 400	926 400

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Siirtosaamiisiin sisält. oleelliset erät				
Lyhytaikaiset siirtosaamiset:				
Tasausrahasto		85 025		30 048
Työterveyshuollon korvaukset	111 046	98 622	74 707	60 118
EU-tuet ja avustukset	19 489	21 920		
Verosaamiset	0	1 493		
Ennakkomaksut				
Valtionosuussaamiset				
Muut siirtosaamiset	542 156	1 109 354	63 691	607 502
Yhteensä lyhytaikaiset siirtosaamiset	672 691	1 316 414	138 398	697 668
Siirtosaamiset yhteensä	672 691	1 316 414	138 398	697 668

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Siirtovelkoihin sisält. olennaiset erät				
Lyhytaikaiset:				
Lomapalkkojen ja henkil.men. jaksotus	3 730 011	3 778 549	1 000 441	1 153 268
Korkojaksotus	108 124	38 748	79 364	36 807
Vakuutusmaksujaksotus		973		
Potilasvakuutusvelka	53 837	53 683		
Palkkajaksotukset	426 389	133 075		
Eläkemaksuennakkovelka	199 327	177 320		
Tasausrahastovelka	0	54 977		
Valtionosuuden palautus	406 400		406 400	
Muut siirtovelat	1 421 982	1 388 255	724 189	803 733
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	6 346 070	5 625 581	2 210 394	1 993 808
Siirtovelat yhteensä	6 346 070	5 625 581	2 210 394	1 993 808

	2022	2021
	Rahoitusarvopaperit	
OP Varainhoito Oy		
Jälleenhankintahinta	5 573 116,71	6 158 319,80
Kirjanpitoarvo	5 443 855,25	5 822 505,59
Erotus	129 261,46	335 814,21
Evli Pankki Oyj		
Jälleenhankintahinta	3 952 280,01	4 395 071,71
Kirjanpitoarvo	3 846 600,02	4 167 870,81
Erotus	105 679,99	227 200,90
EAB Varainhoito Oyj		
Jälleenhankintahinta	5 539 871,00	6 127 080,24
Kirjanpitoarvo	5 234 398,08	5 665 298,19
Erotus	305 472,92	461 782,05
Rahoitusarvopaperit yhteensä		
Jälleenhankintahinta	15 065 267,72	16 680 471,75
Kirjanpitoarvo	14 524 853,35	15 655 674,59
Erotus	540 414,37	1 024 797,16

Oman pääoman erittely	Konserni 2022	Konserni 2021	Kunta 2022	Kunta 2 021
Peruspääoma 1.1.	21 432 826	21 432 826	21 432 826	21 432 826
Lisäykset				
Vähennykset				
Peruspääoma yht. 31.12.	21 432 826	21 432 826	21 432 826	21 432 826
Säätiöiden ja yhd.peruspääoma 1.1.	2 775	2 775		
Lisäykset				
Vähennykset				
Säätiöiden ja yhd.peruspääoma 31.12.	2 775	2 775		
Arvonkorotusrahasto 1.1.	1 125 226	1 125 226	1 125 226	1 125 226
Lisäykset				
Vähennykset				
Arvonkorotusrahasto 31.12.	1 125 226	1 125 226	1 125 226	1 125 226
Muut omat rahastot 1.1.	2 363 069	2 366 539	100 910	100 910
Siirrot rahastoon		2 473		
Siirrot rahastosta		-5 942		
Oman pääoman vähennys	370 288			
Muut omat rahastot 31.12.	2 733 357	2 363 070	100 910	100 910
Edell.tilik.yli-/alijäämä 1.1.	3 462 233	6 021 528	-5 311 334	-2 927 984
	-11 652			
Siirrot rahastoon		-485 063		
Siirrot rahastosta		-361 650		
Ed.vuoden korjauksia				
Tilinpäätössiirrot	15 843	347 746		
Oman pääoman lisäys	-43 652			
Oman pääoman vähennys	-156 578	-203 966		
Edell.tilik.yli-/alijäämä 31.12.	3 266 194	5 318 595	-5 311 334	-2 927 984
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 298 755	-1 856 362	-711 506	-2 244 684
Oma pääoma yhteensä	27 261 623	28 386 130	16 636 122	17 486 294

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä ja tuloksenkäsittelyerät

	2022	2 021
Edell.tilik.yli-/alijäämä 31.12.	-5 311 334	-2 927 984
Tilikauden yli-/alijäämä	-711 506	-2 244 684
Kertynyt poistoero 31.12.	1 778 424	1 863 890
Vapaaehtoiset varaukset 31.12.	0	0
Oma pääoma yhteensä	-4 244 416	-3 308 778

Elinkeinojen ja kaupunginpalveluiden investointi ja kehittämisrahasto:

	2 022	2 021
Pääoma 01.01.	100 910	100 910
Muutokset vuoden aikana	0	0
Pääoma 31.12.	100 910	100 910
Arvonkorotusrahasto:		
Pääoma 01.01.	1 125 226	1 125 226
Muutokset vuoden aikana		
Pääoma 31.12.	1 125 226	1 125 226

MYÖHEMMIN KUIN VIIDEN VUODEN KULUTTUA ERÄÄNTYVÄ VIERAS PÄÄOMA

Lainan antaja	Lainan numero	2 022	2 021
Danske Bank	FI8381899710042604	0	150 000
Kuntarahoitus	18929/17	0	256 000
"	19055/18	78 500	235 500
Danske Bank	FI4281899710050714	100 000	300 000
Kuntarahoitus	19367/18	232 000	464 000
"	19453/19	294 000	490 000
"	19663/19	600 000	900 000
Danske Bank	FI0681899710066009	609 000	913 500
Suomenselän Osuuspankki	FI03 5026 0880 5453 05	1 136 250	1 590 750
Kuntarahoitus	20231/20	1 020 000	1 360 000
Kuntarahoitus	20317/20	1 024 500	1 366 000
"	20453/21	145 250	186 750
"	20690/21	1 200 000	1 500 000
"	20838/21	1 074 150	
"	20914/22	913 500	
"	21024/22	1 350 000	
Suomenselän Osuuspankki	FI7750260880553770	1 459 102	
"	FI8850260880553960	1 310 345	
Kuntarahoitus	21216/22	1 333 340	
Yhteensä		13 879 937	9 712 500
Konserni			
Haapajärven kaupunki		13 879 937	9 712 500
Hpj:n Yrityspalvelut Oy		220 694	275 866
Kiint.Oy Hpj.Vuokratalot Oy		2 097 438	2 444 015
As.Oy Jukola		99 453	0
Haapajärven Vesi Oy		0	0
Haapajärven Lämpö Oy		5 821 758	6 490 276
Yht.		22 119 280	18 922 657

VIERAS PÄÄOMA

	2022		2 021	
	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen	Pitkäaikainen	Lyhytaikainen
Velat tytäryhteisöille				
Ostovelat		53 953		90 324
Muut velat				
Yhteensä				
Velat kuntayhtymille, joissa kunta on jäsenenä				
Ostovelat		1 697 761		713 466
Siirtovelat		72 268		
Yhteensä				
Velat osakkuus- sekä muille omistusyhteisyyksille				
Ostovelat		9 749		7 058
Yhteensä				
Vieras pääoma yhteensä	0	1 833 730		810 848

Sekkilimiitti

	2 022	2021
Sekkilimiitti 31.12.		
Suomenselän Osuuspankki	100 000	100 000
Nordea	0	0
Danske Bank	0	0
Reisjärven Osuuspankki	0	0
Sekkilimiitti yht.	100 000	100 000

Muiden velkojen erittely

	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2 022	2021
Pitkäaikaiset				
Muut velat/Liittymismaksut	2 637 281	3 318 801	0	0
Liittymismaksut	1 955 352	2 744 846		
Lyhytaikaiset				
Muut velat	1 342 548	804 518	268 552	273 073
Yhteensä	3 979 829	4 123 319	268 552	273 073

Velat, joiden vakuudeksi annettu kiinnityksiä kiinteistöihin	Konserni	Konserni	Kunta	Kunta
	2 022	2021	2022	2 021
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	21 556 561	21 556 561		
Lainat julkisyhteisöiltä				
Annetut pantit	476 476	476 476		
Vakuudeksi annetut kiinnitykset	18 264 061	19 258 465		
Muut vakuudet	0	0		

Vastuusitoumukset	Konserni	Konserni	Kunta	Kunta
	2 022	2021	2022	2021
Omasta puolesta annetut vakuudet				
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	12 959 535	12 959 535	12 806 085	12 806 085
Jäljellä oleva pääoma	10 256 838	11 229 884	10 256 838	11 076 434
Takaukset muiden puolesta				
Alkuperäinen pääoma	8 993 874	7 578 874	8 993 874	7 578 874
Jäljellä oleva pääoma	5 788 688	5 052 402	5 788 688	5 052 402

Takausvastuitten vastavakuudeksi saadut panttikirjat				
Saadut panttikirjat yht.	2 476 476	2 476 476	2 476 476	2 476 476

Saadut vakuudet				
Vastatalletukset rakennusurakoista	824 256	40 542	824 256	40 542
Yhteensä	824 256	40 542	824 256	40 542

Leasingvastuut	Konserni	Konserni	Kunta	Kunta
	2 022	2 021	2 022	2 021
Seuraavalla tilik.maks.	104 722	226 213	46 458	140 650
Myöhemmin maks.	263 900	250 684	192 906	153 831
Yhteensä	368 622	476 897	239 364	294 481

Vastuu kuntien takauskeskuksen takausvastuista	2 022	2 021
	Kunnan osuus takauskeskuksen takausvastuista 31.12.	51 495 345
Kunnan osuus takauskesk. kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12	29 779	31 938

Muut taloudelliset vastuut	Konserni	Konserni	Kunta	Kunta
	2022	2021	2022	2021
Vuokravastuut yhteensä, vastuut alenevat sopimusten mukaan 2022 vuodesta 2046 saakka	1 194 558	1 494 916	285 556	249 667
Seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	108 688	421 764	11 044	13 390
Muut vastuut	0	0	0	0
Arvonlisäveron palautusvastuu	3 256 547	2 434 444	3 044 072	2 172 102
Yhteensä	4 559 793	4 351 124	3 340 672	2 435 159

**PYSYVIIN VASTAAVIIN SISÄLTYVIÄ AKTIVOITUJA PITKÄVAIKUTTEISIA
YMPÄRISTÖMENOJA**

	2022	2021
Rakennukset ja rakennelmat		
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kustaa Vaasankatu		249 199
Koulukatu		107 140
Puistojen rakentaminen		18 847
Tenniskenttä	101	25 531
Pesäpallokenttä	5 358	128
Hinku-kuntahanke		3 137
Vt27 klv + Lujabetonin liittymä	3 043	721 435
Ulkoilureittipasteet		3 818
Venlankatu klv + valot	30 783	99 122
Tiiton koulun piha		25 408
Ulkoleikkivälineet	14 773	13 500
Skeittiramppi	31 375	
Yhteensä	85 434	1 267 266
Muut pitkävaikutteiset menot		
Suunnittelu, kohdent.ja kaavoitus	4 333	47 696
Niemi-Suvi-Hie yksityistie	2 200	
Suvanto-Pekolantie-Rantalantie		10 296
Ahola-Mehtäperän yksityistie		3 270
Kuruntien yksityistie		1 412
Yhteensä	6 533	62 674
Keskeneräiset hankkeet		
Autiorannan riippusilta	12 157	4 282
Tiitorannan kevyenliikenteen väylän suunnittelu	16 803	98 952
Settijoen vesikasvien niitto	3 775	
Settijoen uoman raivaus	23 020	
Koivuhaan kenttä	5 580	18 757
Lemmensilta	25 621	24 783
Roikolantie	351 860	
Yhteensä	438 816	146 773
Kaikki yhteensä	530 783	1 476 712

**Tilintarkastajan palkkiot
KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy**

	2022	2021
Tilintarkastuspalkkiot	7 453	7 955
EU-hankkeiden tarkastus		900
Eriyispalvelut		
Tarkastuslautakunta	0	0
Palkkiot yhteensä	7 453	8 855

Henkilöstön lukumäärä (sis.myös määräaikaiset, sijaiset ja työllistetyt)	2 022	2 021
Yleishallinto	14	16
Sivistyspalvelut	314	303
Tekniset palvelut	91	86
Yhteensä	419	405
Tilikauden palkat		
Käyttötalous		
Rahapalkat	11 925 654	11 820 408
Eläkkeet		
Eläkevakuutusmaksut	2 948 035	2 932 390
Muut henkilösivukulut	474 177	482 222
Sv-ym. Korvaukset	-163 296	-200 665
Yhteensä	15 184 570	15 034 355
Luontoisedut	97 165	93 581
Käyttötalous yhteensä	15 281 735	15 127 935
Investoinnit		
Palkat	51 332	12 754
Eläkevakuutukset	9 994	2 206
Muut henkilöstökulut		528
Investoinnit yhteensä	61 326	15 488
Palkkakustannukset yhteensä		
Rahapalkat yhteensä	11 976 986	11 833 162
Eläkkeet yhteensä	0	0
Eläkevakuutukset yhteensä	2 958 029	2 934 596
Muut henkilösivukulut yhteensä	474 177	482 750
Sv-ym.korvaukset yhteensä	-163 296	-200 665
	15 245 896	15 049 842
Luontaisedut yhteensä	97 165	93 581
Yhteensä	15 343 061	15 143 423

Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut	2 022	2 021
Suomen Keskusta r.p./Hpj kunnallisjärjestö	3 454,75	3 558,25
Perussuomalaiset/Hpj Perussuomalaiset	510,50	513,50
Sosiaalidemokraattinen puolue/Hpj Ty Sarastus	2 952,38	2 851,14
Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä	6 917,63	6 922,89

Kaupungin ja intressitahojen väliset oleelliset tiedot:

Kaupunki on maksanut tilikaudella 100 %:sti omistamalleen Haapajärven Yrityspalvelut Oy:lle 230.254,80 euroa elinkeinoelämän kehittämiseen.

Kaupunki on antanut Haapajärven Yrityspalvelut Oy:lle (100 % tytäryhtiö) omavelkaisia takauksia Kuntarahoitus Oyj:n lainoille, joiden pääomat tilikauden lopussa ovat yhteensä 496.554,00 euroa. Kyse on ennen tilikautta kaupunginvaltuuston myöntämistä takauksista. Koska kyse on kaupungin 100 %:sti omistamasta tytäryhtiöstä, ei takauksiin liity tavanomaista suurempaa riskiä.

Kaupunki on antanut Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokrataloille (100 % tytäryhtiö) omavelkaisia takauksia seuraavasti (pääomat 31.12.2022): Osuuspankki 15.853,20 euroa, Kuntarahoitus Oyj 435.000 euroa, Kuntarahoitus Oyj 1.972.414 euroa. Yhtiö on antanut 476.475,78 euron vastavakuuden (panttikirja) tälle takaukselle. Takausvastuu yhteensä 2.423.267,20 euroa. Kyse on ennen tilikautta kaupunginvaltuuston myöntämistä takauksista. Koska kyse on kaupungin 100 %:sti omistamasta tytäryhtiöstä, ei takauksiin liity tavanomaista suurempaa riskiä.

Kaupunki on antanut Haapajärven Lämpö Oy:lle (75,09 % tytäryhtiö) omavelkaisen takauksen Suomenselän Osuuspankin lainalle, jonka pääoma tilikauden lopussa on 7.337.016,50 miljoonaa euroa. Kyse on ennen tilikautta kaupunginvaltuuston myöntämästä takauksesta. Yhtiö on antanut 4.500.000 euron vastavakuuden (kiinteistökiinnitys) tälle takaukselle.

Kaupunki on antanut Pyhänet Oy:lle (31,1 % osakkuusyhtiö) takauksia Suomenselän Osuuspankin lainoille (2 lainaa) joiden pääomat tilikauden lopussa ovat yhteensä 848.484,80 euroa. Takauksia vastaan on saatu 2 miljoonan euron panttikirja. Kyse on ennen tilikautta kaupunginvaltuuston myöntämistä takauksista.

Kaupunki on antanut alueen kuntien yhteisesti omistamalle Vesikolmio Oy:lle (14,25 % omistusosuus) omavelkaisia takauksia seuraavasti (pääomat 31.12.2022): Kuntarahoitus Oyj (5 lainaa) yhteensä 4.794.612,38 euroa. Kyse on ennen tilikautta kaupunginvaltuuston myöntämistä takauksista (4 lainaa) ja yhden lainan (20996/22, pääoma 31.12.2022 on 1.368.000 euroa) osalta takaus on annettu tilikaudella 2022. Koska kyse on kuntien yhteisesti omistamasta yhtiöstä, ei takauksiin liity tavanomaista suurempaa riskiä. Vesikolmio on antanut kaupungille 1.100.000 euron, 750.000 euron ja 1.050.000 euron vastavakuudet. Takausvastuu yhteensä 4.794.612,38 euroa.

Kaupunki on antanut alueen kuntien yhteisesti omistamalle Vestia Oy:lle (8,18 % omistusosuus) takauksia Kuntarahoitus Oyj:n lainoille, pääomat tilikauden lopussa yhteensä 145.590,79 euroa. Takaukset on myönnetty vastavakuudetta. Kyse on ennen tilikautta kaupunginvaltuuston myöntämistä takauksista. Koska kyse on kuntien yhteisesti omistamasta yhtiöstä, ei takauksiin liity tavanomaista suurempaa riskiä.

Kaupunginjohtajan kanssa on 11.2.2014 solmittu kuntalain mukainen johtajasopimus, jossa on sovittu erokorvauksena kuuden kuukauden palkkaa vastaavasta kokonaispalkasta, joka sopimushetkellä on 36.000 euron suuruinen.

Arvonlisäveron palautusvastuu

Kiinteistöjen uudisrakentamisen ja perusparannuksen menot
Palautusvastuu vuonna 2008 ja sen jälkeen hankittujen osalta 10 vuotta

	Hankinnat v.2022	ALV-pal.vastuu v.2022	Hankinnat v.2021	ALV- pal.vastuu v.2021
v.2013				
Lukio	451 237		451 237	
Uimahalli	44 972		44 972	
Karjalahden palvelukeskus	45 253		45 253	
Yhteensä	541 462		541 462	
ALV 24% / pal. Vast. 0 %	129 950	0	129 950	12 995
v.2014				
Uimahalli	111 284		111 284	
Päiväkoti Satakieli	1 109 312		1 109 312	
Yhteensä	1 220 596		1 220 596	
ALV 24 % / pal vast. 10%	292 943	29 294	292 943	58 589
v.2015				
Uusi uimahalli Ronkaala	152 698		152 698	
Uimahalli	3 457		3 457	
Karjalahden palvelukeskus	122 118		122 118	
Monitoimitalo	32 615		32 615	
Yhteensä	310 888		310 888	
ALV 24% / pal. Vast. 20 %	74 613	14 923	74 613	22 384
v.2016				
Uimahalli	1 480 616		1 480 616	
Paloasema	31 628		31 628	
Martinmäki/esikoulu	55 762		55 762	
Kulttuuritalo	15 062		15 062	
Esikoulu	14 990		14 990	
Eläinlääkärin vastaanotto	8 638		8 638	
Yhteensä	1 606 696		1 606 696	
ALV 24 % pal.vast.30 %	385 607	115 682	385 607	154 243
v.2017				
Uimahalli	3 642 609		3 642 609	
Paloasema	2 576		2 576	
Stolle	13 506		13 506	
Tiitonkoulu	40 363		40 363	
Välöjan koulu	35 648		35 648	
Oksavan koulu	9 738		9 738	
Martinmäki/esikoulu	15 523		15 523	
Kulttuuritalo	2 013		2 013	
Eläinlääkärin vastaanotto	92 626		92 626	
Muut kohteet/korjaukset	7 614		7 614	

Yhteensä	3 862 216		3 862 216	
ALV 24 % pal.vast. 40 %	926 932	370 773	926 932	463 466
v.2018				
Lukio	417 311		417 311	
Uimahalli	45 712		45 712	
Paloasema	39 449		39 449	
Yläaste	283 513		283 513	
Terveyskeskus	43 385		43 385	
Hotelli-Ravintola	12 343		12 343	
Oksavan koulu	11 475		11 475	
ST-tuote	20 120		20 120	
Virastokeskus	12 624		12 624	
Kulttuuritalo	22 296		22 296	
Yhteensä	908 228		908 228	
ALV 24 % pal.vast. 50 %	217 975	108 987	217 975	130 785
v.2019				
Terveyskeskus	161 328		161 328	
Yläaste	122 269		122 269	
Uusi paloasema	2 422 444		2 422 444	
Virastokeskus	2 053		2 053	
Kirjasto-kulttuuritalo	67 416		67 416	
Tiiton koulu	30 542		30 542	
Ståhlbergin museo	9 839		9 839	
K.J.Ståhlbergin koulu	15 049		15 049	
Oksavan koulu	10 581		10 581	
Yhteensä	2 841 521		2 841 521	
ALV 24 % pal.vast. 60 %	681 965	409 179	681 965	477 376
v.2020				
Yläaste	717 142		717 142	
Uusi paloasema	2 285 880		2 285 880	
Terveyskeskus	17 022		17 022	
Päiväkoti Kartano	119 964		119 964	
Koivuhaan sosiaalityöt	20 000		20 000	
Yhteensä	3 160 008		3 160 008	
ALV 24 % pal.vast. 70 %	758 402	530 881	758 402	606 722
v.2021				
Monari, valaistus ja alakatot	45 632		45 632	
Yläaste	420 005		420 005	
Satakieli, ulko-ovet	12 600		12 600	
ST-tuote	16 039		16 039	
Paloasema, päivystystilat	12 176		12 176	
K.J.Ståhlbergin koulu	71 675		71 675	
Terveyskeskus	194 309		194 309	
Jukolan päiväkoti	364 342		364 342	
Yhteensä	1 136 777		1 136 777	

ALV 24 % pal.vast. 80 %	272 826	218 261	272 826	245 544
-------------------------	---------	---------	---------	---------

v.2022				
Oksavan koulu	330			
Yläaste	603			
Lukio, valaistus	20 951			
Pesäpallokentän huoltorakennus	5 358			
Monitoimitalo	27 163			
Lukio, vesikatto	1 251			
ST-tuote, vesikatto	68 986			
Paloasema, päivystystilat	62 473			
K.J.S uusi koulu	245 574			
Terveyskeskus	3 546 258			
Terapiayksikön tilat	19 781			
Jukolan päiväkoti	1 770 218			
Yhteensä	5 768 947			
ALV 24 % pal.vast. 90 %	1 384 547	1 246 092		
ALV:n palautusvastuu Kaupunki	5 125 760	3 044 072	3 741 213	2 172 104

Alv-palautusvatuut Konserni	v.2022	v.2021
Hpj:n Yrityspalvelut	109 121	136 401
Jedu	103 353	125 941
	212 474	262 342
Arvonlisäveron palautusvastuut Konserni yht.	3 256 547	2 434 446

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt/ KORONVAIHTOSOPIMUKSET

Haapajärven kaupungilla on 31.12.2022 voimassa olevia koronvaihtosopimuksia seuraavasti:

Koronvaihtosopimus 25.11.2013 Kuntarahoitus Oyj:n kanssa. Sopimuksen alkamispäivä on 4.12.2013 ja päättymispäivä 4.12.2023 ja nimellismäärä on 3.295.000 euroa. Sopimus on tasalyhenteinen, puolivuositain a´ 164.750 euroa, ensimmäinen lyhennys 4.6.2014. Kiinteäkorko on 1,360 % -yksikköä p.a. Tällä koronvaihtosopimuksella suojataan kaupunginhallituksen 5.11.2013 ottamaa 3.295.000 euron vaihtuvakorkoista talousarviolainaa. Koronvaihtosopimus on tehty suojaamistarkoituksessa ja kohdistuu siis tähän tiettyyn lainaan.

Koronvaihtosopimus 28.6.2016 Kuntarahoitus Oyj:n kanssa. Sopimuksen alkamispäivä on 1.1.2019 ja päättymispäivä 1.1.2029 ja nimellismäärä on 5.000.000 euroa. Sopimus on kertalyhenteinen. Kiinteä korko on 0,805 % -yksikköä p.a. Tällä koronvaihtosopimuksella suojataan Haapajärven kaupungin koko lainasalkkua nimellismäärään saakka. Koronvaihtosopimus on tehty suojaamistarkoituksessa ja suojaa lainasalkun vaihtuvakorkoisissa lainoissa tapahtuvia korkojen muutoksia vastaan. Tämä koronvaihtosopimus on ns. tasesuojaus ja sillä suojataan myös jatkossa mahdollisesti tulevia vaihtuvakorkoisia lainoja. Kaupungilla on tämän tasesuojauksen tarkoittamia vaihtuvakorkoisia lainoja jäljellä vuoden vaihteessa 8.440.400 euroa.

Korkoputkisopimus 20.2.2020 Suomenselän Osuuspankin kanssa. Sopimuksen alkamispäivä on 20.2.2020 ja päättymispäivä 19.2.2030 ja nimellismäärä 4.545.000 euroa. Sopimus on tasalyhenteinen, puolivuositain a´ 227.250 euroa, ensimmäinen lyhennys 20.8.2020. Kiinteäkorko on 0,38 % -yksikköä p.a. Tällä korkoputkisopimuksella suojataan kaupunginhallituksen 20.2.2020 ottamaa 4.545.000 euron vaihtuvakorkoista talousarviolainaa. Korkoputkisopimus on tehty suojaamistarkoituksessa ja kohdistuu siis tähän tiettyyn lainaan.

Kaupungin lainasalkusta 71,6 % on kiinteäkorkoisia lainoja tai vähintään 5 vuodeksi sidottuja korkoja. Vaihtuvakorkoisia lainoja lainasalkusta on kokonaisuudessaan 28,4 %. Tilapäislainoja ei ollut vuoden vaihteessa kaupungilla lainkaan.

Haapajärven kaupunki on tehnyt kaikki koronvaihtosopimukset suojaamistarkoituksessa eikä niillä käydä kauppaa.

Kaupunki on sitonut pitkäaikaisten lainojen vaihtuvan koron koronvaihtosopimuksella kiinteään korkoon. Näiden koronvaihtosopimusten mukainen kiinteän koron kustannus on kirjattu rahoituskuluihin tilikaudelle.

Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt				
Järjestelyn tarkoitus	Konserni		Kunta	
	2022	2021	2022	2021
Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj 32124				
Tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.				
Sopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi				
Lainan ja koronvaihtosopimuksen pääoma, eräpäivä sekä koronmaksupäivät vastaavat toisiaan.				
Sopimus erääntyy 4.12.2023				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä			329 500,00	659 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			3 465,62	- 13 835,87
Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj 46617				
Tehty suojaamaan koko lainasalkkua				
Sopimuksella muutettu vaihtuvat korot kiinteiksi				
Koronvaihtosopimus on kertalyhenteinen				
Sopimus erääntyy 1.1.2029				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä			5 000 000,00	5 000 000,00
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan)			644 091,97	- 238 620,44
Korkoputkisopimus Suomenselän Osuuspankki				
Tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi.				
Viitekorkoa ei voi vaihtaa voimassaoloaikana				
Velka erääntyy 20.2.2030				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä			3 408 750,00	3 863 250,00
Käypä arvo ilmoitetaan velan erääntyessä				
Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj				
Koronvaihtosopimus Kuntarahoitus Oyj:n kanssa on tehty yksittäisen lainan korkoriskin suojaamiseksi. Koronvaihtosopimuksella on muutettu osa vaihtuvista koroista kiinteiksi. Koronvaihtosopimuksen pääoma suojaa osittain lainaa. Koronvaihtosopimus on kertalyhenteinen. Sopimus erääntyy 10.10.2021				
Lainapääomaa vastaava nimellisarvo yhteensä				
Käypä arvo (pankin ilmoituksen mukaan).				

Kirjanpidon eriyttämismääräys							
Kirjailulaki 30 d §							
TULOSLASKELMA	Eriytetyt toiminnot yht	1 Selänne	10 Vuokratalot	11 Yrityspalvelut	12 Jukola	13 Vesi Oy	14 Lämpö Oy
Toimintatuotot	753 819,35	620 934,89	111 378,99	1 569,21	1 169,40	13 669,90	5 096,96
Myyntituotot	621 263,80	616 406,71	2 352,92	818,00	0,00	241,94	1 444,23
Maksutuotot	1 848,73	805,00	403,00	0,00	18,00	0,00	622,73
Muut toimintatuotot	130 706,82	3 723,18	108 623,07	751,21	1 151,40	13 427,96	3 030,00
Toimintakulut	-101 457,10	-22 890,79	-6 007,80	-10 312,50	-362,25	-46 211,58	-15 672,18
Palvelujen ostot	-84 032,75	-21 848,69	-6 007,80	-10 312,50	-122,25	-45 741,51	0,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 762,00	-862,10	0,00	0,00	0,00	-470,07	-429,83
Muut toimintakulut	-15 662,35	-180,00	0,00	0,00	-240,00	0,00	-15 242,35
Toimintakate	652 362,25	598 044,10	105 371,19	-8 743,29	807,15	-32 541,68	-10 575,22
Rahoitustuotot ja -kulut	-264,84	-262,79	0,00	0,00	0,00	-2,05	0,00
Muut rahoitustuotot	-2,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,05	0,00
Muut rahoituskulut	-262,79	-262,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vuosikate	652 097,41	597 781,31	105 371,19	-8 743,29	807,15	-32 543,73	-10 575,22
Tilikauden tulos	652 097,41	597 781,31	105 371,19	-8 743,29	807,15	-32 543,73	-10 575,22
Tilikauden yli-/alijäämä	652 097,41	597 781,31	105 371,19	-8 743,29	807,15	-32 543,73	-10 575,22
	652 097,41	597 781,31	105 371,19	-8 743,29	807,15	-32 543,73	-10 575,22

Eriytetyt toiminnot kirjanpidossa

Jos kunta tai kuntayhtymä taikka niiden määräysvaltaan kuuluva yksikkö harjoittaa kilpailutilanteessa markkinoilla tapahtuvaa taloudellista toimintaa, on siitä pidettävä erillistä kirjanpitoa. Tämä perustuu Kirjailulain 30 d §:ään ja on tullut voimaan 1.1.2020.

Haapajärven kaupungilla on em. lain tarkoittamaa toimintaa seuraavasti:

Kaupungilla on yhteistyösopimus kiinteistönhoidosta, siivouspalveluista ja ulkoalueiden hoidosta Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokratalojen kanssa. Kaupungin ateria- ja puhtauspalvelut ovat myyneet ateriapalveluja Pky Selänteen toimintayksiköihin Haapajärvellä.

Ateriapalvelujen myynti Pky Selänteelle oli vuoden 2022 aikana yhteensä n. 568.000 euroa. Kiinteistöjen hoito, siivouspalvelut ja ulkoalueiden hoito Kiinteistö Oy Haapajärven Vuokrataloille oli vuoden 2022 aikana yhteensä n. 108.000 euroa sekä isännöintipalkkiot n. 6.000 euroa. Pky Selänne on ostanut kaupungilta vuoden 2022 aikana kiinteistöhoitopalveluja sekä varastotarvikkeita yhteensä n. 11.000 eurolla.

Lisäksi on muita pienempiä yhteistyömuotoja kaupungin tytäryhtiöiden (Vuokratalot, Yrityspalvelut, Haapajärven Lämpö Oy ja Haapajärven Vesi Oy) sekä kuntayhtymä Selänteen kanssa.

Edellä olevassa tuloslaskelmassa olevat eriytettyjen toimintojen erät sisältyvät kaupungin normaaliin tilinpäätökseen ja tulokseen.

Haapajärvellä huhtikuun 11. päivänä 2023

Juha Uusivirta
kaupunginjohtaja

Olemme antaneet suorittamastamme tilintarkastuksesta tänään kertomuksen.

Haapajärvellä . päivänä . kuuta 2023

BDO Audiator Oy

Luettelo käytetyistä tilikirjoista vuonna 2022:

Tasekirja

- Tuloslaskelma
- Rahoituslaskelma
- Tase
- Toteutumisvertailu
 - käyttötaloudesta
 - investoinneista
 - tuloslaskelmasta
 - rahoituslaskelmasta
 - toteutumayhteenvedo
- Toimintakertomus
- Konsernitase
- Liitetiedot
 - kaupungin liitetiedot
 - konsernin liitetiedot

Päiväkirja

Pääkirja

- Tulostilierittely
- Tasetilierittely

Selvitys kirjanpidon säilytyksestä vuonna 2022:

Tasekirja: Sidottuna, pysyvästi säilytettävä

Päiväkirja ja pääkirja:

Tulosteena, säilytys 10 vuotta

Säilytys: Kaupungin arkistossa

Luettelo käytetyistä tositelajeista vuonna 2022:

Tositelaji-id	Nimitys
ALKUSA	Alkusaldot
KLALKU	Konsernin alkusaldot
KLKIRJ	Konsernikirjaukset
KLYHT	Konserniyhteisö, kirjaukset
KOMMUI	Käyttöomaisuus, muistiot
KOMTOS	Käyttöomaisuustositteet
MRP20	Myyntireskontra, laskulaji 20
MRP21	Myyntireskontra, laskulaji 21
MRP39	Myyntireskontra, laskulaji 39
MRP40	Myyntireskontra, laskulaji 40
MRP41	Myyntireskontra, laskulaji 41
MRP42	Myyntireskontra, laskulaji 42
MRP43	Myyntireskontra, laskulaji 43
MRP44	Myyntireskontra, laskulaji 44
MRP45	Myyntireskontra, laskulaji 45
MRP46	Myyntireskontra, laskulaji 46
MRP47	Myyntireskontra, laskulaji 47
MRP48	Myyntireskontra, laskulaji 48
MRP49	Myyntireskontra, laskulaji 49
MRP50	Myyntireskontra, laskulaji 50
MRP51	Myyntireskontra, laskulaji 51
MRP53	Myyntireskontra, laskulaji 53
MRP54	Myyntireskontra, laskulaji 54
MRP58	Myyntireskontra, laskulaji 58
MRP69	Myyntireskontra, laskulaji 69
MRP70	Myyntireskontra, laskulaji 70
MRP99	Myyntireskontra, laskulaji 99
MRPHYV	Myyntireskontran hyvityslaskujen kuittaukset
MRPK	Myyntireskontra, tileistä poisto, luottotappiot
MRPMAN	Myyntireskontra, manuaalisuoritukset
MRPVII	Myyntireskontra, viitesuoritukset
MUIRO2	Muistiotositteet Rondo
MUIRS2	Muistiotositteet sisäinen Rondo
MUISIS	Muistiotositteet sisäinen Raindance
MUIST1	Muistiotositteet Raindance
OMAKSU	Ostoreskontra maksut
OSTOT	Ostolaskut
PALKAT	Palkkatositteet
PANKKI	Pankkien tiliotteet
PANKMA	Pankkien manuaaliset tiliotteet
SONET	SONET Varasto
LIITE	Liitetiedot